

Danora AS - Due diligencevurdering

Sist oppdatert: 30. juni 2025

1. Innledning

Åpenhetsloven er en norsk lov som har som mål å fremme bedrifters respekt for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold knyttet til produksjon av varer og tjenesteyting. Loven har også som mål å sikre offentlighetens tilgang til informasjon om hvordan bedrifter håndterer negative konsekvenser på disse områdene.

Danora-konsernet er underlagt åpenhetsloven, og denne erklæringen omfatter Danora Holding AS (morselskapet) og dets datterselskaper.

2. Due diligence-vurderinger av Danoras egen virksomhet

Danora AS ble grunnlagt i 1988 og driver utelukkende som et handelsselskap for matvarer, uten egen produksjon eller fysisk håndtering av varer. Vår virksomhet består hovedsakelig av handel med FTG-produkter, der ansatte jobber med salg, administrasjon og oppfølging av interne retningslinjer fra et kontormiljø. Vi samarbeider med nasjonale og internasjonale leverandører, partnere og tjenesteleverandører i hele Europa og USA. Risikoer knyttet til vår egen virksomhet er derfor begrenset, samtidig som vi er forpliktet til å respektere grunnleggende menneskerettigheter og fremme anstendige arbeidsforhold på tvers av vår virksomhet og gjennom hele verdikjeden.

Vi vurderer regelmessig våre aktiviteter i samsvar med åpenhetsloven og søker å identifisere og redusere potensielle risikoer gjennom våre interne retningslinjer og samarbeid med eksterne aktører. Denne erklæringen beskriver due diligence-aktivitetene vi gjennomfører i tråd med åpenhetsloven for å identifisere, forebygge og redusere negative konsekvenser knyttet til menneskerettigheter og anstendig arbeidsforhold.

3. Retningslinjer og styring

Beskyttelse av menneskerettigheter og arbeidstakerrettigheter i vår virksomhet og gjennom hele verdikjeden er innlemmet i Danoras etiske retningslinjer, og hver ansatt er ansvarlig for å praktisere disse etiske retningslinjene.

Vi har implementert følgende rammeverk for å veilede vår etiske praksis og sikre ansvarlig forretningsdrift:

- Retningslinjer for atferd, etikk og menneskerettigheter for ansatte
- Etiske retningslinjer for leverandører og policy for samfunnsansvar
- Bærekraftspolicy - Danoras policy for miljø og bærekraftig innkjøp
- Innkjøp/innkjøp - Danoras onboardingrutine for leverandører
- Spørreskjema for leverandører - SAQ Danora
- Selskapets virkeområde - Danoras erklæring om virkeområde

Følgende ansvarsområder innenfor denne policyen er tildelt som følger:

- Ledende og juridisk ansvar: CEO
- Overvåking av samsvar på tvers av virksomheten: COO og avdelingsledere

4. Due diligence-praksis

I tråd med åpenhetsloven gjennomfører vi en strukturert due diligence-prosess som inkluderer:

- Kartlegging og risikoidentifisering på tvers av drift og forsyningskjeder, og risikovurdering basert på alvorlighetsgrad og sannsynlighet for brudd på menneskerettighetene eller arbeidsrett, ved bruk av følgende tiltak:
 - KDL/KYS (Kjenn din leverandør)-prosesser: Vi krever dokumentasjon som selskapsregistrering, beliggenhet, eierskap, og økonomisk stabilitet, for å sikre at vi handler med seriøse leverandører.
 - Screeningverktøy for å vurdere leverandørenes etterlevelsrisiko, som spørreskjemaer, dokumentasjonsforespørsler og tredjepartsrevisjoner og sertifiseringer.
 - Vi arbeider gjennom kontinuerlig dialog med leverandører: Alle leverandører bes om å bekrefte at de følger Danoras etiske retningslinjer for leverandører og policy for samfunnsansvar. Vi stiller spørsmål og etterspør om dokumentasjon om arbeidsforhold og bærekraftig praksis.
- Overvåking og gjennomgang av fremdrift og effektivitet innen risikoredusering: Vi evaluerer risiko på tvers av leverandører og implementerer tiltak der vi ser behov for forbedring.

Danora følger kravet i den norske åpenhetsloven om å gjennomføre en proporsjonal due diligence (tilpasset selskapets størrelse, art og driftskontekst). Gjennom risikoklassifiseringen vurderes leverandører opp mot definerte risikoparametere etter alvorlighetsgrad (høy, middels og lav) for potensielt negativ innvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Kun leverandører med høy risiko vil for øyeblikket bli fulgt opp direkte, basert på resultatene av due diligence-vurderinger. Leverandører med middels eller lav risiko vil bli inkludert i våre leverandøroppfølgingsrutiner basert på kravene i sertifiseringsstandarder og våre etiske retningslinjer for leverandører.

5. Kartlegging og vurdering av Danoras forsyningskjede*

*«*Leverandørkjede*» betyr enhver aktør i kjeden av direkte leverandører og partnere som leverer eller produserer varer og/eller tjenester til Danoras virksomhet, både i Norge og i utlandet.

Kriterier for risikovurdering

Vi kartlegger alle nåværende leverandører i vår forsyningskjede i henhold til følgende to-trinns kartlegging:

1. Terskefilter (trinn 1-kartlegging): Kun leverandører med ≥ 1 million NOK årlig handel vurderes videre.

2. Poengsumdimensjoner (trinn 2-kartlegging):

Poengsum vektet ut fra fire kriterier som er nevnt nedenfor, hvor hvert kan scores mellom 1-5, hvor 1 = Lav til 5 = Høy.

• **Risiko knyttet til opprinnelsesland**

Dette kriteriet vurderer den overordnede nasjonale konteksten en leverandør opererer i, og er basert på den sist publiserte Global Food Security Index.

• **Sektorrisiko**

Sektorrisiko fanger opp arbeids- og etiske risikoer knyttet til leverandørens bransje og deres spesifikke varer eller tjenester. Dette inkluderer eksponering for lavtlønnet arbeidskraft, farlige arbeidsforhold, regulatorisk kompleksitet og underleverandørpraksis.

Poenggivning gjenspeiler ikke bare sektoren, men også fasen i verdikjeden som er involvert. Risikoer har en tendens til å være høyere i råfaser (f.eks. primærjordbruk eller råvareutvinning) og lavere i senere faser.

• **Troverdighet**

Gjenspeiler leverandørens åpenhet, pålitelighet, strukturerte drift, resultater med revisjoner og/eller etiske retningslinjer.

• **Innflytelse**

Vurderer Danoras evne til å påvirke og fremme ansvarlig praksis.

For å vurdere Danoras innflytelse ovenfor leverandøren tar vi hensyn til følgende faktorer:

- Strategisk relevans: om leverandøren anser Danora som en langsiktig partner.
- Styrke i relasjonen: tilgang til viktige beslutningstakere, fleksibilitet og delt planlegging.
- Tilpasning og respons: om leverandøren tilpasser tilbud til Danoras forespørsler og behov.
- Gjensidig avhengighet: Finansiell eller operasjonell avhengighet av vår virksomhet.

Formel for risikovurdering

Følgende formel skal brukes som en vektet risikovurderingsberegning (5 til 20):

Total risikovurdering = (Risiko knyttet til opprinnelsesland + Sektorrisiko + Troverdighet + Innflytelse)

Risikoklassifisering

<u>Total risikovurdering</u>	<u>Risikonivå</u>	<u>Tolkning og begrunnelse</u>
4-9	Lav risiko	Leverandøren opererer i lavrisikojurisdiksjoner og bransjer, med minimale indikasjoner på sårbarhet. Ingen umiddelbar oppfølging nødvendig.
10-14	Middels risiko	Noen risikofaktorer eksisterer (f.eks. moderat bransje- eller landsrisiko). Ytterligere tiltak for å fortsette å overvåke og dokumentere på riktig måte.
15-20	Høy risiko	Høy risiko på tvers av geografi, sektor og tjenestetype, og begrensede avbøtende faktorer. Oppfølging og tiltak for å stoppe, forhindre eller begrense de negative konsekvensene er påkrevd.

Merk: Siden due diligence bør fokusere på alvorlighetsgrad og sannsynlighet for konsekvens, har de tre første kriteriene (Risiko knyttet til opprinnelsesland, sektor og troverdighet) større vekt i tolkningen, men den totale poengsummen gir mulighet for en praktisk klassifiseringsmetode.

6. Resultatet av due diligence-vurderingen

16 leverandører er identifisert for kontroll, som utgjør 24% av våre leverandører i forsyningskjeden i 2024.

Danoras gjennomgang har ikke avdekket noen leverandører med tjenester eller produkter som det er spesiell grunn til bekymring for. Vi kan imidlertid ikke utelukke risiko lenger ned i forsyningskjeden, spesielt knyttet til underleverandører.

Produktene og tjenestene som vi anser som mest risikofylte (middels), leveres alle av partnere som er transportører, som også er sertifiserte og dyktige i sin rapportering om menneskerettigheter, arbeidskraft og bærekraft. Danora ser derfor ikke behov for å iverksette noen tiltak utover det kontinuerlige arbeidet med å overvåke og følge opp våre leverandører for å forbedre prosessen og resultatene i fremtiden.

7. Kontinuerlig overvåking og oppfølging

Vi jobber kontinuerlig med å overvåke og følge opp våre leverandører gjennom hele året.

Danora har følgende rutiner for oppfølging:

- Vi overvåker implementeringen og effekten av våre prosedyrer og mål for due diligence-vurderinger.
- Vi utfører regelmessige interne og/eller tredjepartsvurderinger eller revisjoner av oppnådde resultater, og kommuniserer resultatene på relevante nivåer internt i Danora.
- Vi mottar jevnlig tilbakemeldinger fra våre leverandører for å bekrefte at risikoreduserende tiltak implementeres, og/eller for å bekrefte at risikoen faktisk er ytterligere redusert.
- Vi inkluderer erfaringer og tilbakemeldinger Danora har tilegnet seg i due diligence-vurderingene. Dette er for å forbedre prosessen og resultatene i fremtiden.

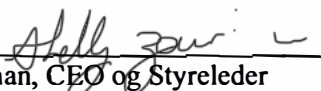
8. Tilgang til informasjon

I samsvar med §6 i åpenhetsloven kan alle be om informasjon om hvordan Danora håndterer faktiske og potensielle menneskerettighetsrisikoer i vår virksomhet og forsyningskjede.

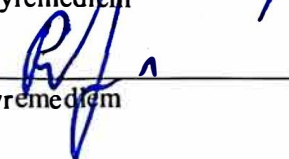
Vennligst send forespørsler til: admin@danora.no

Vi vil svare innen tre uker, ifølge loven kravene.

Sted, Dato: Oslo, 30.06.2025

Signature: 
Shelly Weissman, CEO og Styreleder

Signature: 
Dora Azouri, Styremedlem

Signature: 
Ran Azouri, Styremedlem