

Ness, Risan & Partners AS
Postboks 1358 Vika
NO-0113 Oslo

Besøksadresse:
Haakon VII's gate 1

Telefon: +47 22 00 81 81
Telefaks: +47 22 00 81 91

Org.nr.: 987 615 664

www.nrp.no

OFFENTLIG REDEGJØRELSE FOR AKTSOMHETVURDERINGER ETTER ÅPENHETSLOVEN

Ness, Risan & Partners-gruppen er et finanskonsern som opererer innenfor et spenn av forskjellige virksomhetsområder. Konsernet har flere datterselskaper som tilbyr forskjellige tjenester og/eller produkter. Områdene som konsernet tilbyr tjenester og produkter innenfor er distribusjon, herunder ordreformidling og ordremottak av verdipapirer, tilrettelegging av prosjekter innenfor den maritime næringen, fond til profesjonelle investorer innenfor skipsfart (egenkapital og kreditt), børsnotert eiendom og miljøteknologi.

NRP-gruppen følger initiativet «Principles for Responsible Investment» også forkortet som «PRI», utarbeidet av FN, og signerte prinsippene i 2019. Åpenhetsloven har tatt inspirasjon av FNs initiativ. Det foreligger mange likhetstrekk mellom prinsippene og åpenhetsloven. Eksempelvis er modellen for hvordan man skal håndtere negativ påvirkning på menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold tilnærmet sammenfallende for prinsippene og åpenhetsloven. NRP-gruppen er forpliktet til å årlig rapportere under PRI-initiativet, og man kan følge virksomhetens utvikling gjennom diverse indikatorer.

Idet virksomhetsområdene som gruppen operer i er svært forskjellige, som også medfører ulike spesifikke risikoområder for potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold har hver av datterselskapene egne utpekte områder som overvåkes og kartlegges. Videre har konsernet også utarbeidet overordnede retningslinjer og rutiner for å håndtere faktiske og potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter samt anstendige arbeidsforhold. Konsernet pålegger alle datterselskaper å anvende konsernets ESG-retningslinjer i møte med forretningspartnere, leverandører og ved investeringer, samt etiske retningslinjer for skipsfart der disse er relevante.

På konsernnivå overvåkes konsernets egne forpliktelser til ansatte gjennom administrasjon og HR. Konsernet har gått til innkjøp av et loggføringsystem slik at ansattoppfølging forenkles. Konsernet har også lovpålagte varslingskanaler samt at det utføres jevnlig anonyme spørreundersøkelser vedrørende ansattes tilfredsstillhet. Ansatte får også tilbud om diverse helsetjenester, og dem har tilgang på treningssenter. Videre har IT-avdelingen opprettet retningslinjer for ansvarlig innkjøp av produkter og tjenester idet IT-sektoren har vært et markedsområde som tidligere har hatt noen utfordringer knyttet til anstendige arbeidsforhold, særlig i leverandørkjeden av produkter. Ness, Risan & Partners AS kjøper

inn produkter og tjenester av anerkjente leverandører som selv er rapporteringspliktige etter åpenhetsloven. Vi overvåker deres redegjørelser og vil følge opp leverandørene dersom det vil foreligge behov på bakgrunn av redegjørelsene, eller inntrufne hendelser. For de tilfeller der forretningspartneren eller leverandøren ikke er rapporteringspliktig, sender vi ut et spørreskjema og følger opp svarene og deretter analyserer selskapet for videre samarbeid.

Konsernet har gjennomgått de fleste leverandører og forretningspartnere og vurdert dem etter en risikobasert tilnærming basert på flere faktorer. Deretter har konsernet fulgt opp noen leverandører og forretningspartnere ved å sende ut flere spørreskjemaer og fulgt opp svarene. I de nye konsernomfattende rutineene skal alle nye leverandører og forretningspartnere vurderes etter samme metode, og følges opp ved behov. Videre rapporterer de daglige lederne til «Head of Compliance» dersom løpende hendelser og/eller forhold oppstår vedrørende leverandører og forretningspartnere, men også egen virksomhet og påvirkning. Ved eventuelle fremtidige hendelser vil «Head of Compliance» i samråd med daglig leder legge en plan for handlinger som vil ha en oppsettende virkning på de negative konsekvensene og potensielle negative konsekvenser. Planen vil avhenge av hvem som forårsaker de potensielle negative konsekvensene, hvem disse går utover, og hvilke handlingsalternativer som foreligger.

Nedenfor presenteres datterselskapene og deres produkter.

NRP Zero AS er en forvalter av fond innen miljøteknologi som er et artikkel 9-fond etter offentliggjøringsforordningen (SFDR-regelverket). Offentliggjøringsforordningen krever blant annet at ingen av investeringene i fondet er til vesentlig skade vedrørende ulikhet / sosial ujevnhet, sosial integrasjon, arbeidslivsrelasjoner, menneskelig kapital eller økonomisk eller sosialt vanskeligstilte samfunn. Videre krever forordningen at investeringsobjektene følger god styringspraksis særlig med hensyn til forsvarlige ledelsesstrukturer, forhold til ansatte og godtgjøring til medarbeidere.

NRP Zero AS er dermed svært opptatt av å sikre at deres handlinger ikke vil medvirke til negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og/eller anstendige arbeidsforhold. For å sikre overnevnte målsetninger har NRP Zero AS satt spesifikke kriterier for hvilke egenskaper et potensielt investeringsobjekt må inneha for å kunne være aktuelle. Kriteriene inngår i deres aktsomhetsretningslinjer. I kriteriene inngår blant annet ledelsesstrukturer, honorarretningslinjer, arbeidskontrakter til ansatte og overholdelse av gjeldende arbeidsmiljølov og bransjestandarder, samt en balansert kjønnsfordeling.

For å sikre at selskapene som NRP Zeros fond investerer i innehar overnevnte minstekrav foretar NRP Zero AS omstendelige aktsomhetsprosesser («Due Diligence») for å avdekke eventuelle risikoområder. Dersom slike avdekkes, går NRP Zero AS som en aktiv eier, i dialog med selskapet om å snarlig utbedre mangelsområdene, eksempelvis ved å forbedre retningslinjer for styret, retningslinjer for leverandøraftaler og liknende. Deretter, overvåker NRP Zero AS om og i hvilken grad investeringsobjektene etterlever pålegg fra forvalter, og de ellers gjeldende forutsetningene for investeringen, blant annet de som er nevnt over. NRP Zero AS er videre forpliktet til å rapportere på nevnte forhold ved en årlig erklæringen etter lovverket. Mer informasjon om NRP Zero AS' forpliktelser finnes under selskapets «ESG»-fane på hjemmesiden.

NRP Anaxo Management AS forvalter fond innenfor børsnotert eiendom i Norden. Fondet er et artikkel 8-fond etter offentliggjøringsforordningen. Fondet skal blant andre egenskaper fremme miljømessige eller sosiale egenskaper og selskapene de investerer i skal følge god styringspraksis. Fondet fremmer disse egenskapene ved å sette ekskluderingskriterier, der blant annet manglende etterlevelse av internasjonale normer og standarder skal føre til ekskludering fra investering samt involvering i bransjer som: tobakk, kjernevåpen og gambling. Dette utføres ved å analysere potensielle investeringsobjekter nøye forut tegning. Videre søker forvalter å påvirke selskapene en har investert i til å forbedre sin styringspraksis, gjennom stemmegiving og dialog.

NRP Anaxo Management AS er videre også forpliktet etter regelverket til å rapportere årlig på nevnte forhold. På denne måten vil forvalteren ha en løpende oversikt over egne forpliktelser herunder påvirkning, og oversikt over porteføljeselskapenes handlinger. Mer informasjon om NRP Anaxo Management AS' forpliktelser finnes under selskapets «ESG»-fane på hjemmesiden.

NRP Maritime Asset Management AS er en forvalter av tre fond innen skipsfart og finansiering av skipsfart. Fondene er klassifisert til å være artikkel 6-fond etter offentliggjøringsforordningen. NRP Maritime Asset Management AS erkjenner at skipsfart er en bransje som historisk har vært mer utsatt når det gjelder arbeidsmiljøforhold, og gjør sitt ytterste for å velge seriøse aktører i bransjen ved valg av samarbeidspartnere, leverandører og låntakere. Ved inngåelse av investeringer forutsetter NRP Maritime Asset Management AS at samarbeidspartnere, leverandører og låntakere følger NRPs etiske retningslinjer for skipsfart. Retningslinjene blir sendt ut til kontraktspartner forut avtaleinngåelse. Retningslinjene finnes under selskapets hjemmeside, under fanen «ESG».

NRP Maritime Asset Management AS har videre tilsluttet seg NRP-gruppens ESG-retningslinjer som forplikter forvaltere ta hensyn til blant annet helse, sikkerhet, arbeidsmiljøforhold og barnarbeid ved investeringsbeslutninger samt i den løpende forvaltning. Retningslinjene angir videre at forvaltere skal avstå fra å investere i selskaper som er involvert i seriøse og/eller systematiske brudd på vidt anerkjente internasjonale normer for ansvarlig selskapsrettslig styring, herunder: menneskerettigheter, miljø, korrupsjon og finansiell kriminalitet.

Forvalter har i forbindelse med åpenhetsloven foretatt aktsomhetsvurderinger av alle forretningspartnere i investeringsobjektene og ikke avdekket negativ påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter eller anstendige arbeidsforhold. Aktsomhetsvurderingene vil bli foretatt jevnlig for å kunne avdekke potensiell eller faktisk negativ påvirkning raskt, og dermed iverksette gjenopprettende tiltak og stanse praksisen.

NRP Project Finance AS distribuerer de overnevnte fondsproduktene, samt tilrettelegger prosjekter innen skipsfart og bistår ved finansiering. NRP Project Finance AS er også kjent med at skipsfartbransjen har historisk vært en mer utsatt bransje vedrørende arbeidsmiljøforhold. Foretaket er opptatt av ESG-etterlevelse, og ønsker å sette ytterligere fokus på «S»-delen. I forbindelse med åpenhetsloven har NRP Project Finance AS innført ytterligere rutiner og aktsomhetsvurderinger av potensielle prosjekter. Ved avgjørelsen av hvilke prosjekter foretaket skal tilrettelegge er et av momentene som skal tillegges vekt fremtidig sjanse for etterlevelse av respekt for anstendige arbeidsforhold og grunnleggende

menneskerettigheter. I denne vurderingen skal blant annet forretningsforbindelsens historikk, anseelse og referanser undersøkes. De internasjonale standardene fra den internasjonale arbeidsrettsorganisasjonen for sjømannskap legges til grunn som en målestokk for å vurdere forretningsforbindelsers etterlevelse. NRP Project Finance AS' retningslinjer angir at dersom det fremkommer at et prosjekt helt klart ikke vil kunne etterleve grunnleggende menneskerettigheter, eller mannskapets krav på anstendige arbeidsforhold skal foretaket avstå fra å tilrettelegge prosjektet. Dersom det foreligger risiko for brudd skal foretaket foreta ytterligere undersøkelser og dialog slik at sjansen for manglende etterlevelse minimeres, eller helst elimineres.

NRP Project Finance AS har foretatt aktsomhetsvurderinger av alle prosjekter som fortsatt er i drift og vurdert deres forretningsforbindelser samt leverandører, herunder såkalte «Technical Managers» som er ansvarlige for hyring og administrasjon av mannskap. Det har ikke blitt avdekket negativ påvirkning på anstendige arbeidsforhold eller grunnleggende menneskerettigheter ved denne gjennomgangen. Imidlertid vil regelmessige vurderinger bli utført som et løpende tiltak for å minimere risikoen for negativ påvirkning og muligheten for rask gjenoppretting og dermed også minimering av eventuelt skadeomfang.

Ved overnevnte tiltak og kontroll/aktsomhetsvurderinger vil konsernet ha løpende oversikt over potensiell eller faktisk negativ påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Konsernet er godt rustet til å raskt kunne avdekke risiko for negativ påvirkning og deretter kunne utføre tiltak for å unngå at risikoen materialiserer seg. Konsernet har videre gode rutiner for å utføre oppsettende tiltak.

Vedtatt og signert av styret den 28. juni 2023.