

# FØYEN

## RAPPORT ÅPENHETSLOVEN

Madla Handelslag SA

21.06.2023

## INNHOOLD

1.	SELSKAPETS RAPPORT ETTER ÅPENHETSLOVEN FOR 2022	3
1.1.	Innledning	3
1.2.	Kontaktinformasjon	3
1.3.	Rapporteringsplikt	3
2.	OM SELSKAPETS VIRKSOMHET	3
2.1.	Selskapets organisering og driftsområde	3
2.2.	Interne retningslinjer	4
2.3.	Målsetning og fremdrift	4
2.3.1.	Overordnet om mål og fremdrift	4
2.3.2.	Mål for kommende år	4
3.	AKTSOMHETSVURDERINGEN	5
3.1.	Overordnet om selskapets fokus for aktsomhetsvurderingen – metodikk	5
3.2.	Selskapets leverandørkjede og forretningspartnere	7
3.3.	Resultatet av aktsomhetsvurderingen	7
4.	KOMMUNIKASJON MED BERØRTE INTERESSETER OG RETTIGHETSHAVERE	8
5.	GJENOPPRETTING OG ERSTATNING	8

## 1. SELSKAPETS RAPPORT ETTER ÅPENHETSLOVEN FOR 2022

### 1.1. Innledning

Madla Handelslag SA skal hvert år utføre aktsomhetsvurderinger i henhold til åpenhetsloven og offentliggjøre en redegjørelse for vurderingene.

Åpenhetsloven har til formål å fremme virksomheters respekt for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

Denne rapporten omfatter selskapets plikt til å redegjøre for aktsomhetsvurderingene selskapet har gjennomført i 2023. I rapporten redegjør selskapet også for tiltakene som er vurdert og iverksatt for å redusere risikoen for negative konsekvenser selskapets aktivitet og forretningsforbindelser kan ha for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

### 1.2. Kontaktinformasjon

Henvendelser om denne rapporten kan rettes til:

Madla Handelslag SA  
Drift & finansleder Lars Kristian Hegelstad  
Lars.kristian.hegelstad@coop.no

### 1.3. Rapporteringsplikt

Selskapet har hovedkontor ved Madlakrossen 7, 4042 Hafrsfjord og er hjemhørende i Norge.

Selskapet har på balansedagen<sup>1</sup> salgsinntekter på kr. 588.688.026<sup>2</sup>, og balansesum på kr. 596.611.893<sup>3</sup>,-. I regnskapsåret 2022 har selskapet i gjennomsnitt hatt 136 årsverk<sup>4</sup>. Selskapet er derfor rapporteringspliktig.

## 2. OM SELSKAPETS VIRKSOMHET

### 2.1. Selskapets organisering og driftsområde

Selskapet er organisert som et samvirkelag i paraplyorganisasjonen Coop Norge SA. Organisasjonskart for selskapet vedlegges denne rapporten.

---

<sup>1</sup> Dato for balansedagen er som utgangspunkt 31.12, jf. § regnskapsloven § 1-7. Ved avvikende regnskapsår kan balansedagen være et annet tidspunkt.

<sup>2</sup> Salgsinntektene skal være på kr 70 mill.

<sup>3</sup> Balansesummen skal være på kr 35 mill.

<sup>4</sup> Antall årsverk skal være minimum 50. For å finne ut hva som er gjennomsnittlig antall årsverk vil det normalt være tilstrekkelig å basere seg på antall ansatte ved regnskapsåret begynnelse og slutt. Skulle antall årsverk variere gjennom året pga f.eks. sesongarbeid er det nødvendig med en mer nøyaktig utregning.

Selskapet driver med varehandel, næringsmiddelproduksjon og servering, og opererer i Stavanger og Sola kommune. Selskapet tilbyr følgende produkter og/eller tjenester:

- Handel med dagligvarer
- Handel med byggevarer
- Kafe- og cateringdrift
- Produksjon av konsumvarer

## 2.2. Interne retningslinjer

Selskapet følger Coop Norges rutiner for hvordan vi forankrer arbeidet med menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold, se «Coops prinsipper for bærekraftig forretningspraksis» og «Coops etiske retningslinjer for leverandører» vedlagt denne rapporten. Rutinen omfatter selskapets arbeid for oppfyllelse av kravene som stilles i åpenhetsloven.

Selskapets rutiner er forankret og vedtatt i selskapets styre 22.06.2023. Rutinen er kommunisert til selskapets ansatte og ligger tilgjengelig på Coops nettsider og intranett. Selskapet gjennomfører jevnlig kursing om åpenhetsloven og selskapets rutiner knyttet til loven i form av e-læringskurs i Coops læringsportal for ansatte.

## 2.3. Målsetning og fremdrift

### 2.3.1. Overordnet om mål og fremdrift

Vi arbeider kontinuerlig med å foreta vurderinger av risiko knyttet til selskapets aktiviteter og bruk av våre forretningsforbindelser (leverandører og forretningspartnere<sup>5</sup>). Videre arbeider selskapet kontinuerlig med å gjennomføre tiltak får å nå målene satt av selskapet. Se rapportens punkt 3 og 4 for veiledning i arbeidet som er gjort i rapporteringsåret.

### 2.3.2. Mål for kommende år

Vi har satt oss flere konkrete mål for fremtiden.

Målsetning	Status
Vi skal videreutvikle aktsomhetsvurderingen på bakgrunn av erfaringene vi gjør	Under arbeid
Vi skal heve kompetansen internt i vårt selskap når det gjelder bærekraft og ansvarlig innkjøpspraksis.	Under arbeid

<sup>5</sup> Leverandører og forretningspartnere definerte begreper i åpenhetsloven, jf. § 3 første ledd bokstav d og e. Begrepet forretningsforbindelser er brukt som en samlebetegnelse for disse to.

Vi skal synliggjøre for våre leverandører at vi tar menneskerettigheter på alvor

### 3. AKTSOMHETSVURDERINGEN

#### 3.1. Overordnet om selskapets fokus for aktsomhetsvurderingen – metodikk

Madla Handelslag foretar løpende vurderinger av risiko for negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold knyttet til selskapets aktiviteter og forretningsforhold. Selskapet kartlegger løpende menneskerettighetsbrudd og brudd på anstendige arbeidsforhold knyttet til selskapets aktivitet.

I kartleggingsarbeidet benytter Madla Handelslag en digital plattform utviklet av Ignite Procurement AS. Plattformen forenkler gjennomføringen av aktsomhetsvurderinger i tråd med kravene i åpenhetsloven. Gjennom plattformen har Madla Handelslag fått en systematisert oversikt over førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører. Basert på denne oversikten har plattformen foretatt innledende vurderinger av risikoen for negativ påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Stegene i denne vurderingen redegjøres for i det følgende:

1. Basert på leverandørdata hentet fra regnskapsdata, opprettes en fullstendig oversikt over selskapets førsteleddsleverandører og forretningspartnere. Selskapet har i plattformen manuelt opprettet andre kjente forretningspartnere og underleverandører ved behov. Gjennom plattformen oppdateres oversikten over selskapets førsteleddsleverandører løpende.
2. I plattformen berikes leverandørinformasjon gjennom tredjepartssamarbeid med ENIN. Gjennom plattformen innhentes informasjon og finansielle opplysninger om selskapets leverandører som industrikoder (NACE).
3. Gjennom steg 1 og 2, får selskapet en oversikt over førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører, med tilhørende leverandørinformasjon.
4. Risikoevalueringsverktøyet i plattformen har foretatt en innledende risikoklassifisering av selskapets førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører basert på geografi og bransje, til henholdsvis «høy», «medium» eller «lav» risiko for negativ påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.
5. Som ledd i risikokartleggingen, har selskapet, gjennom plattformen, sendt ut egendefinerte spørreskjemaer til definerte forretningsforbindelser for å innhente

ytterligere informasjon. Selskapet har også benyttet plattformen for å etterlyse dokumentasjon og sertifiseringer fra førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører.

6. Basert på funnene i punkt 4, 5 og 6, har selskapet vurdert hvilke tiltak som skal iverksettes for å undersøke potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Selskapet har iverksatt tiltak der alvorlighetsgraden<sup>6</sup> og sannsynligheten for skade er størst og der selskapet har størst påvirkningskraft for en positiv utvikling. Prioriteringen henger sammen med selskapets tilknytning til og ansvar for risikoen, og skal stå i forhold til virksomhetens størrelse, art og kontekst.
7. Selskapet har involvert interessenter, leverandører og forretningspartnere ved iverksettelse av tiltak.

I analyseverktøyet i plattformen (interaktivt dashboard) er det utarbeidet analyser av leverandørkjeden basert på leverandørdata, utfallet av risikoklassifiseringen og innhentet informasjon fra leverandørkjeden. I punkt 3.2 under fremkommer følgende opplysninger generert av analyseverktøyet i plattformen:

- a. Antall førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører, med tilhørende leverandørinformasjon
- b. Oversikt over selskapets førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører som har blitt forelagt og har svart ut spørreskjemaer relevant som selskapets aktsomhetsvurdering
- c. Oversikt over selskapets førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører som har opplyst:
  - a. At deres virksomhet er omfattet av åpenhetsloven
  - b. At det er utført aktsomhetsvurderingen av virksomheten i tråd med kravene åpenhetsloven
  - c. At resultatet av aktsomhetsvurderingen er nedfelt i en rapport i tråd med kravene i åpenhetsloven
- d. Nærmere risikoevaluering av selskapets førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører basert på risikoprofilen
- e. Oversikt over førsteleddsleverandører, forretningspartnere og andre kjente underleverandører hvor det er iverksatt tiltak, jf. steg 6 over

Relevante forhold for aktsomhetsvurdering knyttet til selskapets aktivitet og forretningsforhold er bl.a.:

---

<sup>6</sup> Alvorlighetsgraden avgjøres på bakgrunn av risikoens skala (alvorlighetsgraden av den negative konsekvensen/påvirkningen), omfang (hvor mange som blir påvirket av den negative konsekvensen) og mulighet for gjenoppretting (eventuelle begrensninger i muligheten for å bringe enkeltpersoner/grupper tilbake til en situasjon som er lik det den var skaden inntraff).

- Selskapets operasjonelle kontekst
- Selskapets forretningsmodell
- Posisjon i leverandørkjeden
- Type produkt og tjenester

I det følgende vil vi redegjøre for vesentlig risiko for negative konsekvenser for menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold som er avdekket gjennom selskapets aktsomhetsvurderinger. Redegjørelsen omfatter også eventuelle konstaterte brudd på menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

### 3.2. Selskapets leverandørkjede<sup>7</sup> og forretningspartnere

Selskapet har kommersielle relasjoner med 74 førsteleddsleverandører i rapporteringsåret. Selskapets leverandører er lokalisert i følgende land/geografisk område<sup>8</sup>:

Land/geografisk område	Antall leverandører
Norge	73
Sverige	1

### 3.3. Resultatet av aktsomhetsvurderingen

Basert på en innledende risikovurdering av samtlige 74 leverandører, hvor vi vurderte risiko basert på bransje, sosial risiko og geografisk risiko, kom vi fram til en liste på 8 leverandører som fikk totalvurdering høy/medium.

Disse 8 fikk tilsendt en spørreundersøkelse hvor de måtte redegjøre for sin virksomhets arbeid med å sikre trygge og rettferdige arbeidsforhold og sine holdninger til menneskerettigheter.

---

<sup>7</sup> Med «leverandørkjede» menes enhver aktør i kjeden av leverandører og underleverandører som leverer eller produserer varer, tjenester eller andre innsatsfaktorer som inngår i en virksomhets levering av tjenester eller produksjon av varer fra råvarestadiet til ferdig produkt, jf. åpenhetsloven § 3 bokstav d. Med henvisning til åpenhetslovens forholdsmessighetsbegrensning, jf. § 4 andre ledd, foreslår Føyen å begrense kartleggingen til førsteleddsleverandører og særskilte underleverandører. Denne begrensningen er imidlertid en vurdering hvert enkelt selskap selv må foreta.

<sup>8</sup> Produksjonssted eller konkret leverandør må ikke navngis, jf. åpenhetslovens forarbeider. I en aktsomhetsvurdering er imidlertid geografisk område relevant.

4 av 8 virksomheter svarte innen fristen og samtlige av disse ga tilfredsstillende svar på undersøkelsen. De 4 som ikke har svart følges opp videre og blir automatisk med på neste runde med utsendelser.

#### **4. KOMMUNIKASJON MED BERØRTE INTERESSENER OG RETTIGHETSHAVERE**

Selskapet har ikke avdekket brudd på menneskerettigheter eller anstendige arbeidsforhold i rapporteringsåret. Selskapet har heller ikke avdekket vesentlig risiko for brudd/negative konsekvenser som nevnt.

#### **5. GJENOPPRETTING OG ERSTATNING**

Selskapet har ikke avdekket tilfeller som krever gjenoppretting i rapporteringsåret.