

## Oslo Asset Management AS - Redegjørelse etter åpenhetsloven

### 1. Generell informasjon

Oslo Asset Management AS (**Selskapet**) er underlagt lov om virksomheters åpenhet og arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold (**Åpenhetsloven**). I henhold til Åpenhetsloven er Selskapet pålagt å redegjøre for de aktsomhetsvurderinger som Selskapet har gjennomført i tilknytning til Selskapets forretningsvirksomhet og i tilknytning til Selskapets engasjement med leverandørkjeder og forretningspartnere. Selskapet har ikke tidligere pliktet å utarbeide en redegjørelse, da Åpenhetsloven trådte i kraft 1. juli 2022. Nedenfor redegjør Selskapet for de aktsomhetsvurderingene som er gjennomført i perioden fra 1. juli 2022 til 31. desember 2022 (**Rapporteringsperioden**) og tiltak og planer Selskapet har igangsatt i 2023.

Selskapet er forvalter av alternative investeringsfond og har som sin hovedvirksomhet å forvalte kollektive investeringsstrukturer. Fond forvaltet av Selskapet investerer i noterte instrumenter innenfor sektorene energi, naturressurser og industri, hovedsakelig utstedt av selskaper i Europa og Nord-Amerika. Leverandørene og forretningsforbindelsene som Selskapet har engasjert i Rapporteringsperioden er hovedsakelig profesjonelle tjenesteytere etablert i Norge, andre EØS-land og Nord-Amerika.

Som ledd i Selskapets prosjekt for å sikre etterlevelse av plikter som Selskapet nylig har blitt underlagt, herunder krav etter Åpenhetsloven, har Selskapet oppdatert Selskapets instruksamling (som godkjennes av Selskapets styre) og etablert interne retningslinjer for ansvarlig forretningsvirksomhet (**Retningslinjene**). Respekt for menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold er forankret i Selskapets instruksamling og i Retningslinjene.

Retningslinjene bygger på OECDs veileder for gjennomføring av aktsomhetsvurderinger for institusjonelle investorer, tilpasset til Selskapets virksomhet. Selskapets instruksamling og Retningslinjene slår fast at Selskapet skal respektere internasjonalt anerkjente menneskerettigheter, som inkluderer den internasjonale menneskerettighetsloven (The International Bill of Human Rights) og erklæringen til Den internasjonale arbeidsorganisasjonen (ILO) om grunnleggende prinsipper og rettigheter på arbeidsplassen, som fremmer frihet fra tvangsarbeid, rett til likestilling og frihet fra diskriminering, tanke-, samvittighet, og religionsfrihet, ytringsfrihet og anstendig levestandard. Instruksamlingen og Retningslinjene stadfester også at Selskapet vil søke å sikre at også leverandørkjeder og forretningspartnere respekterer grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold og gjennomfører sin forretningsvirksomhet i samsvar med internasjonalt anerkjente prinsipper for ansvarlig forretningsvirksomhet, herunder OECD sine retningslinjer.

Selskapet har vedtatt varslingsrutiner for Selskapets ansatte. Dersom noen av Selskapets ansatte får kjennskap til forhold som er i strid med de regler som gjelder for Selskapet og/eller Selskapets ansatte, herunder interne rutiner og retningslinjer, skal Compliance Officer varsles, som deretter skal iverksette nødvendig tiltak. Selskapets instruksamling har i forbindelse med Selskapets prosjekt i 2023 for å sikre etterlevelse av nye plikter for Selskapet, også blitt oppdatert med øvrige forventinger til de ansatte. Samtlige ansatte skal kontakte Selskapets Compliance Officer hvis det er tvil om hvorvidt Selskapet forårsaker eller bidrar til negative konsekvenser på menneskerettigheter eller anstendige arbeidsforhold.

### 2. Negative konsekvenser og risiko

Selskapet fikk først plikter etter Åpenhetsloven fra 1. juli 2022, og var ikke pålagt å utføre aktsomhetsvurderinger i første halvdel av foregående regnskapsår. Selskapet har nylig vært i prosess med å sikre etterlevelse av kravet til interne retningslinjer for aktsomhetsvurderinger i Åpenhetsloven. Retningslinjene som nå er etablert danner rammeverket for Selskapets aktsomhetsvurderinger fremover.



Det ble i Rapporteringsperioden gjennomført tiltak på et overordnet nivå, hovedsakelig for å gjøre Selskapet i stand til å kartlegge og prioritere risiko. Selskapet har ikke avdekket faktiske negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter eller arbeidstakerrettigheter eller betydelig risiko for slike negative konsekvenser.

Basert på Selskapets virksomhet, anser Selskapet at det er ved investeringer i porteføljeselskaper at Selskapet har størst mulighet til påvirkning når det gjelder menneskerettigheter og arbeidsforhold, både positivt og negativt. Selskapet vil derfor særlig prioritere aktsomhetsvurderinger i investeringsvirksomheten, og fokusere på de risikoene som vurderes som mest alvorlige og sannsynlige ut fra de sektorene som Selskapet investerer innenfor. Selskapets portefølje består av noterte selskaper innenfor sektorene energi, naturressurser og industri, hovedsakelig etablert i Europa og Nord-Amerika. Temaer som vurderes som særlig relevante av Selskapet omfatter blant annet landrettigheter, minoritets- og urfolksrettigheter og trygge arbeidsplasser.

I hele Rapporteringsperioden gjennomførte Selskapet screening av alle potensielle investeringer som ledd i investeringsprosessen. Omfanget av screeningen varierte ut fra en risikovurdering, men inkluderte blant annet screening mot eksklusjonslisten til Statens Pensjonsfond Utland og generelle søk i offentlig tilgjengelig informasjon og lister. Investeringer ble også i hele Rapporteringsperioden fulgt opp ved gjennomgang av offentlig tilgjengelig informasjon som ledd i Selskapets kontinuerlige overvåking av dets investeringer, herunder ved gjennomgang av kvartalsrapporter og analyser.

Selskapets har ikke avdekket faktiske negative konsekvenser eller vesentlig risiko for negative konsekvenser knyttet til dets investeringsvirksomhet.

På et overordnet nivå har Selskapet også vurdert om engasjementet med leverandører og forretningspartnere, herunder utkontrakteringsavtaler, medfører risiko for at Selskapet forårsaker, bidrar til eller blir direkte knyttet til potensielle eller faktiske negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter eller anstendige arbeidsforhold. Selskapet foretar en vurdering av leverandører og forretningspartnere basert på jurisdiksjon, sektor, type virksomhet mv., og har ikke avdekket forhold som tilsier at det foreligger faktiske negative konsekvenser eller vesentlig risiko for negative konsekvenser knyttet til dets investeringsvirksomhet.

Selskapet vil fremover gjennomføre aktsomhetsvurderinger i tråd med de etablerte Retningslinjene, noe som også innebærer at Selskapet vil gjennomføre mer inngående undersøkelser dersom Selskapet avdekker at det foreligger en risiko for at Selskapet bidrar til eller er direkte knyttet til negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter eller arbeidstakerrettigheter.

### **3. Tiltak**

Selskapet har ikke i Rapporteringsperioden avdekket noen faktiske negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold og heller ikke vesentlig risiko for slike negative konsekvenser. Selskapet har derfor ikke iverksatt særskilte tiltak for å stanse, forebygge eller begrense negative konsekvenser i Rapporteringsperioden.