

Redegjørelse etter åpenhetsloven

1. Innledning

Clarksons Project Finance AS ("CPF") er et verdipapirforetak med tillatelse etter verdipapirhandelloven § 2-1 til å yte følgende investeringstjenester.

- mottak og formidling av ordre knyttet til ett eller flere finansielle instrumenter,
- utførelse av ordre på vegne av kunde,
- investeringsrådgivning
- Plassering av finansielle instrumenter

CPF er omfattet av lov om virksomheters åpenhet og arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold («Åpenhetsloven»).

I henhold til § 4 har CPF en plikt til å utføre aktsomhetsvurderinger i tråd med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper.

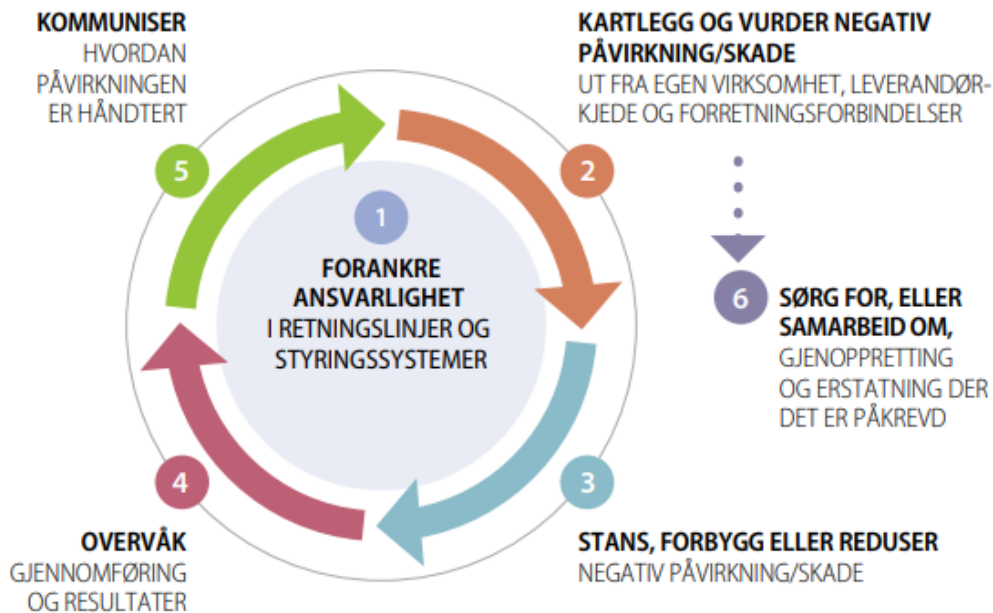
Følgende områder omfattes av OECDs aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv:

- Menneskerettigheter
- Sysselsetting og forholdet mellom partene i arbeidslivet
- Miljøvern
- Bekjemping av bestikkelser, tilbud om bestikkelser og pengeutpressing
- Forbrukerinteresser
- Offentliggjøring av opplysninger

Med aktsomhetsvurderinger menes å:

- forankre ansvarlighet i virksomhetens retningslinjer
- kartlegge og vurdere faktiske og potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold som virksomheten enten har forårsaket eller bidratt til, eller som er direkte knyttet til virksomhetens forretningsvirksomhet, produkter eller tjenester gjennom leverandørkjeder eller forretningspartnere
- iverksette egnede tiltak for å stanse, forebygge eller begrense negative konsekvenser basert på virksomhetens prioriteringer og vurderinger etter bokstav b
- følge med på gjennomføring og resultater av tiltak etter bokstav c
- kommunisere med berørte interessenter og rettighetshavere om hvordan negative konsekvenser er håndtert etter bokstav c og d
- sørge for eller samarbeide om gjenoppretting og erstatning der dette er påkrevd

Metode for aktsomhetsvurderinger



2. Redegjørelse for aktsomhetsvurderinger

2.1 Forankring av ansvarlighet

Styret har det overordnede ansvaret for implementeringen av selskapets forpliktelser etter Åpenhetsloven. Selskapets har utarbeidet følgende prosedyrer for håndtering av åpenhetsloven.

- Retningslinjer for ivaretagelse av grunnleggende menneskerettigheter
- Etske retningslinjer for leverandører og forretningspartnere

Videre har selskapet implementert retningslinjer og rutiner innenfor følgende områder.

- Anti-korrupsjon og bestikkelser
- Retningslinjer og rutiner, herunder etiske retningslinjer
- Data- og cybersikkerhet
- Forebygging av markedsmanipulasjon
- Forebygging av mobbing og trakassering
- Sanksjoner
- Unngåelse av skatteunndragelse

2.2 Risiko knyttet til egen virksomhet

CPF yter investeringstjenester etter verdipapirhandeloven og er underlagt tilsyn av Finanstilsynet.

CPF har 10 ansatte. Selskapet er underlagt arbeidsmiljøloven. Selskapets ansatte har helseforsikring og samtlige ansatte tilbys helsesjekk via bedriftshelsetjenesten hos Volvat.

Varsling

Selskapet har innført en varslingspolicy, kjent som Whistleblowing Policy, som gir ansatte, direktører, innleid personell og rådgivere muligheten til å rapportere mistenkt mislighold, ulovlige handlinger eller manglende etterlevelse av interne regler og retningslinjer. Denne policyen gir en mekanisme der bekymringer kan meldes konfidensielt og anonymt. Policyen omfatter brudd i samsvar med Lov om åpenhet. Alle ansatte har et ansvar for å overholde regelverket og må rapportere hvis noen handler i strid med lover, forskrifter og interne og eksterne retningslinjer, inkludert brudd på Lov om åpenhet.

Likestilling og mangfold

I henhold til likestillingsindikatoren er finansbransjen generelt blitt bedre i forhold til likestilling. I dag er hver tredje leder i finansnæringen kvinne. Av selskapet 10 ansatte er en kvinne, av selskapets tre ledere er en kvinne.

Selskapet følger videre prinsippet om like lønn for likt arbeid.

Risiko knyttet til de ulike investeringstjenester

Mottak og formidling av ordre/utførelse av ordre

Dette er en tjeneste av utpreget teknisk karakter, og som i meget begrenset grad vil kunne bidra til direkte finansiering av utstedere som har negativ påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Basert på en risikobasert tilnærming ser CPF ikke behov for at denne aktiviteten bør være gjenstand for nærmere aktsomhetsvurdering.

Investeringsrådgivning

CPF yter kun unntaksvis investeringsrådgivning og tar foreløpig ikke hensyn til negative bærekraftkonsekvenser ved ytelse av investeringsrådgivning. Det er en iboende risiko knyttet til at kapital kan flytte til selskaper som operer i strid med relevant regelverk, noe som kan påvirke grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

Plassering av finansielle instrumenter

CPF plasserer finansielle instrumenter på vegne av utstedere innen eiendom og shipping. Både shipping og eiendom er bransjer med iboende risiko knyttet til brudd på menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

CPF har identifisert at det i eiendomsbransjen er en iboende bransjerisiko knyttet til beskyttelse av arbeidstakerrettigheter blant tjenesteleverandører til et eiendomsselskap. Risikoen knytter seg spesielt til tjenesteleverandører som opererer innenfor bransjesektorer som ikke krever noen spesifikk utdanning, og omfatter blant annet risiko for sosial dumping og arbeidslivskriminalitet, herunder at det benyttes arbeidskraft uten at det betales skatt og arbeidsgiver-, trygde og merverdiavgift.

CPF har videre identifisert at det innenfor shipping er en iboende bransjerisiko knyttet til brudd på menneskerettighetene til sjøs.

Ved tilrettelegging av investeringer innen shipping følges den Maritime Arbeidskonvensjonen («MLC»). MLC er en internasjonal avtale som fastsetter standarder for arbeidsforholdene til sjøfolk. Den ble vedtatt av Den internasjonale arbeidsorganisasjonen (ILO) i 2006 og har som mål å sikre anstendige arbeidsvilkår for sjøfolk over hele verden. Konvensjonen dekker en rekke aspekter av sjøfolks arbeid og levekår, inkludert minimumsalder, ansettelsesavtaler, arbeids- og hviletider, lønnsutbetaling, betalt årlig ferie, repatriering, medisinsk behandling om bord, losji, mat og bespising, helse- og sikkerhetsbeskyttelse, ulykkesforebygging og klageprosedyrer for sjøfolk.

2.3 Risiko knyttet til forretningspartnere og leverandørkjeder

CPF skal videre klarlegge og vurdere faktiske og potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold gjennom leverandørkjeder og forretningspartnere.

Formålet med aktsomhetsvurderinger etter åpenhetsloven er å unngå å forårsake eller bidra til negativ påvirkning på menneskerettigheter og arbeidsforhold, og forsøke å hindre negativ påvirkning som følge av virksomhetens forretningsvirksomhet, produkter eller tjenester gjennom leverandørkjeder eller forretningspartnere.

Selskapet har en rekke forretningspartnere og leverandører.

Selskapet samarbeider med flere selskaper i Clarksons gruppen, her vurderes risikoen som lav.

Flere av selskapets forretningspartnere og leverandører er større norske virksomheter som selv er underlagt Åpenhetsloven. Eksempler på dette er selskapet hovedbankforbindelse som er DNB Bank ASA, SuperOffice Norge AS som leverandør av CRM system og Quesnay/Stacc som levering av system og Verified for levering av AML portal.

CPF har kontorlokaler i Munkedamsveien 62C Oslo. Leieforholdet er velregulert med en stor og anerkjent utleier – Klp Eiendom AS.

Samtlige av disse vurderes som lav risiko.

Alle virksomheter som tilbyr renholdstjenester skal være godkjent av Arbeidstilsynet. Det er forbudt å kjøpe renholdstjenester fra virksomheter som ikke er godkjent. Selskapets renholdsleverandør er registrert i Renholdsregisteret til Arbeidstilsynet.

Selskapets kantineleverandør - Du Godeste er tidligere vinner av Matprisen/Debio for sitt arbeid med bærekraft.

Denne redegjørelsen skal oppdateres og offentliggjøres innen 30. juni hvert år og ellers ved vesentlige endringer i virksomhetens risikovurderinger. Den er signert i tråd med reglene i regnskapsloven § 3-5.

3. Tiltak og resultater

Selskapet har ikke avdekket faktiske eller potensielle brudd på menneskerettigheter eller anstendige arbeidsvilkår i egen virksomhet eller hos forretningspartnere eller i

leverandørkjeden.

Selskapet vil det kommende året se nærmere på utvikling av konkrete sjekklister for tilretteleggeroppdrag.

4. Rett til informasjon

Enhver har ved skriftlig forespørsel rett på informasjon fra en virksomhet om hvordan virksomheten håndterer faktiske og potensielle negative konsekvenser etter § 4. Dette omfatter både generell informasjon og informasjon knyttet til en særskilt vare eller tjeneste som virksomheten tilbyr.

Oslo, 30 June 2024

Bjørn Wicklund
Styrets leder

Trond Solli-Sæther
Styremedlem

Snorry Høy
Styremedlem

Hans Martin Haug
Styremedlem

Stian Nicolaus
Styremedlem

Line Cecilie Augeli
Daglig leder