

# REDOGÖRELSE FÖR TILLBÖRLIG AKTSAMHET

I

## LAGER 157 AB

01.01.2023-31.12.2023

### 1 INLEDNING/FÖRORD

Lager 157 AB följer OECD:s riktlinjer för multinationella företag om ansvarsfullt företagande. OECD:s riktlinjer är rekommendationer från regeringar till multinationella företag för hur affärsverksamheter bedrivs ansvarsfullt oavsett var företagen verkar.

OECD har tagit fram en vägledning om tillbörlig aktsamhet för ansvarsfullt företagande med syftet att hjälpa företag att praktiskt genomföra OECD:s riktlinjer för multinationella företag. I vägledningen finns rekommendationer och andra bestämmelser om tillbörlig aktsamhet (due diligence) som syftar till att ge företag bättre förutsättningar att förhindra och hantera negativ påverkan på mänskliga rättigheter inklusive arbetstagare och arbetsmarknadens parter, miljö, bekämpning av bestickning och korruption, konsumenter och företagsstyrning i den egna verksamheten och i företagets leverantörskedja.

Lager 157 AB är verksamt inom klädesbranschen, med försäljning av egendesignade kläder i butik och online. Våra produkter köps in genom leverantörsavtal som ingåtts med Lager 157 AB, moderbolaget i Lager 157-koncernen. Leverantörerna samarbetar i sin tur med olika tillverkande företag. Våra leverantörer är huvudsakligen etablerade i Sverige, men en del är även etablerade lokalt i de länder där produktionen sker. Våra leverantörer har genom sina underleverantörer produktionsanläggningar i Turkiet, Makedonien, Bangladesh, Kina, Myanmar och Indien.

Vi har åtagit oss att bedriva vår verksamhet enligt socialt ansvarsfulla och etiska principer. Vi vill vara en ansvarsfull inköpare och genomföra regelbundna tillbörliga aktsamhetsbedömningar för att upptäcka negativ påverkan på mänskliga rättigheter inklusive arbetstagare och arbetsmarknadens parter, miljö, bekämpning av bestickning och korruption, konsumenter och företagsstyrning relaterade till vår verksamhet och leveranskedja. För att genomföra detta arbetar Lager 157 AB nära koncernens dotterbolag, eftersom koncernens centrala inköps- och compliancefunktioner samt resurser är placerade i det svenska moderbolaget.

### 2 VIKTIG INFORMATION OM FÖRETAGET

#### 2.1 Företagsnamn

Lager 157 AB, org.nr. 556549-2690.

## **2.2 Produkter, tjänster och marknader**

Lager 157 AB säljer kläder till konsumenter i Sverige. Vårt koncept är "GREAT BASIC FOR ALL PEOPLE". Vårt fokusområde är basplagg som håller länge, både modemässigt och kvalitetsmässigt. En av våra grundläggande principer är att vi ska undvika produktion och handel med kortsiktiga trendprodukter.

## **2.3 Företagets organisation**

Lager 157 AB, org.nr 556549-2690, är moderbolag i en koncern med ursprung i Sverige och koncernen bedriver verksamhet i Sverige, Norge, Finland och Danmark.

Vi har 546 anställda som arbetar på olika platser, fördelade på våra 53 butiker runt om i landet. Koncernens ledningsgrupp består av den verkställande direktören, ekonomichef, logistikchef, systemansvarig, sortimentsansvarig, försäljningschef, e-handelschef och controller.

## **2.4 Ansvarig för den tillbörliga aktsamhetsbedömningen i Lager 157 AB och denna redogörelse**

Styrelseordförande och VD, Stefan Palm, är främst ansvarig för den tillbörliga aktsamhetsbedömningen i Lager 157 AB och denna redogörelse.

## **2.5 Våra policyer och rutiner för att hantera negativ påverkan och risker relaterade till mänskliga rättigheter, miljö, bekämpning av bestickning och korruption, informationshantering och konsumentintressen**

Tillbörlig aktsamhet hanterar faktiskt eller potentiell negativ påverkan (risk) inom följande områden som omfattas av OECD:s riktlinjer för multinationella företag: mänskliga rättigheter inklusive arbetstagare och arbetsmarknadens parter, miljö, bekämpning av bestickning och korruption, informationshantering och konsumentintressen. Att förankra ansvarsutkrävande och respekt för dessa områden innebär att arbetet med att agera som ett ansvarsfullt företag och minska negativa konsekvenser inom dessa områden måste göras till en integrerad del av verksamheten. Det är viktigt att ledningen skapar och kommunicerar en tydlig riktning för verksamheten. Ansvaret måste läggas internt och utbildning måste ges till medarbetarna. Dessutom måste vi kommunicera våra förväntningar tydligt till våra leverantörer och affärspartners och kräva att de agerar ansvarsfullt i enlighet med våra förväntningar.

För att uppnå vårt mål med att integrera ansvarsfullt företagande i hela verksamheten har vi implementerat anpassade strategier, policyer och rutiner som antagits av styrelse och ledning. Dessa utvärderas regelbundet och uppdateras vid behov. Genom koncernens leverantörsavtal ställs det också krav på våra leverantörers etiska uppträdande. I vår verksamhet följer vi svensk lagstiftning för hälsa, miljö och säkerhet på arbetsplatsen, jämställdhet, förhindrande och bekämpande av diskriminering samt annan relevant lagstiftning för vår verksamhet.

## **3 IDENTIFIERAD FAKTISK ELLER POTENTIELL NEGATIV PÅVERKAN**

### **3.1 Generellt**

Som en del av processen för att införliva ett ansvarsfullt företagande som beskrivs i OECD:s riktlinjer, ingår att identifiera och utvärdera faktisk och potentiell negativ påverkan kopplad till företagets verksamhet, produkter eller tjänster. Vid bedömningen av vad som utgör en potentiell negativ påverkan ska hänsyn

tas till hur allvarliga konsekvenserna är eller kommer att bli för dem som påverkas och sannolikheten för negativa konsekvenser.

Vi har genomfört tillbörliga aktsamhetsbedömningar och har identifierat faktisk och potentiell negativ påverkan kopplad till företagets verksamhet, produkter eller tjänster som företaget antingen har orsakat eller bidragit till, eller som är direkt relaterad till dess verksamhet, produkter eller tjänster genom leveranskedjor eller affärspartners.

### 3.2 Metod för kartläggning

Kartläggningen av våra leverantörskedjor och negativa konsekvenser har genomförts med stöd av resurser i Lager 157 AB. Kartläggningen består av två delar. **Del ett** består av att samla in allmän information om risker som är förknippade med olika branscher och geografiska områden eller produkter och verksamheter i våra leverantörskedjor. Informationen har hämtats från bland annat data från myndigheter och ideella organisationer, branschstandarder, tredjepartsrapporter och -analyser m.m. **Del två** av kartläggningen består av att samla in information från och om våra leverantörer och deras underleverantörer särskilt.

För koncernens leverantörer ställs krav på att det genomförs en tredjepartsbedömning av varje enskild underleverantör (dvs. producerande fabrik) innan den anlitas för att producera varor för Lager 157-koncernen. Bedömningarna ska utföras av ett erkänt oberoende bedömningsorgan och ska bedöma fabriken efterlevnad av mänskliga rättigheter inklusive arbetstagare och arbetsmarknadens parter, miljö, bekämpning av bestickning och korruption, informationshantering och konsumentintressen. Sådana bedömningar inkluderar besök i fabriken och medarbetarintervjuer.

Bedömningarna följer det aktuella oberoende bedömningsorganets rutiner och rapporteringsmallar. Särskilt fokus läggs på följande områden:

i. Arbetskraft

Endast personer som är etablerade på arbetsmarknaden i enlighet med gällande lagstiftning får arbeta i fabriken. Vi har nolltolerans för barnarbete, illegalt arbete etc.

ii. Arbetstid

Lagstadgade arbetstidsregler ska följas. Eventuella undantag ska godkännas skriftligen av eventuell fackförening och ska intygas, förvaras och uppvisas på begäran.

iii. Lön

För det fall det finns en lagstadgad minimilön i det land där underleverantören verkar, får lönen till arbetstagaren inte under några omständigheter understiga denna, eller i tillämpliga fall, kollektivavtalsstadgade minimilöner. Ersättning för övertid och obekväm arbetstid ska betalas i enlighet med tillämplig lag och/eller relevant kollektivavtal.

iv. Produktionsmiljö

Produktionsmiljön ska alltid vara i överensstämmelse med eller bättre än de lagstadgade kraven på arbetsmiljön. Avvikelse relaterade till dessa bestämmelser ska dokumenteras vid inspektion med tillhörande plan och/eller tidsfrist för korrigerande avvikelse.

v. Organisatoriska rättigheter

Arbetstagarna vid de producerande fabrikerna ska ha rätt att organisera sig för att kollektivt föra sin talan i enlighet med gällande arbetsmiljölagstiftning i landet.

vi. Efterlevnad av miljölagstiftning

Leverantörerna och de producerande fabrikerna ska följa den gällande miljölagstiftningen samt ställa krav på deras samarbetspartners och leverantörer så att de både följer den gällande miljölagstiftningen samt har ett proaktivt arbete för hållbarhet i sin verksamhet och produktion.

vii. Råvaror

De producerande fabrikerna ska följa vissa principer vad gäller val av råvara och produktionen av denna, så som att prioritera organiska råvaror, rena fraktioner för att förenkla återvinning samt att så långt som möjligt undvika onödiga kemikaliska behandlingar.

viii. Energianvändning vid produktion

Leverantörerna och de producerande fabrikerna ska arbeta för att skapa förutsättningar för en långsiktigt positiv påverkan på klimatet och ska i tillämpliga fall bidra med grunddata av energikällan vid de fabriker som producerar koncernens plagg samt ska arbeta för en långsiktig energieffektivisering i dessa fabriker.

ix. Bekämpning av bestickning och korruption

Leverantörerna och de producerande fabrikerna ska aktivt arbeta för att motverka korruption i verksamheten och givande eller mottagande av mutor. De ska också bidra till interna kontroller och granskningar för att identifiera och förhindra korruption i verksamheten och givande eller mottagande av mutor.

x. Redovisning

Leverantörerna och de producerande fabrikerna ska följa tillämplig lagstiftning och god sed för redovisning.

xi. Hantering av information

Leverantörerna och de producerande fabrikerna ska när det är lämpligt och när det krävs enligt tillämplig lagstiftning, dela information för att öka transparensen för bland annat företagsstyrningen, investerare och arbetstagare.

xii. Konsumentintresset

De varor och tjänster som produceras ska alltid uppfylla kraven i tillämplig lagstiftning till skydd för konsumenters hälsa och säkerhet, inbegripet normer som avser hälsovarningar och säkerhetsinformation när det är tillämpligt.

Lager 157 AB inhämtar underlag från oberoende bedömningsorgan både i samband med anlitan av nya leverantörer och underleverantörer och löpande under avtalsförhållandena. Bedömningsorganen är internationella handelsorganisationer som verkar för hållbara leveranskedjor som gör det möjligt för medlemmarna att utveckla sina organisationer och stärka leveranskedjor på ett sätt som respekterar

mänskliga rättigheter och möjliggör ständiga förbättringar. Dessa bedömningsorgan genomför oberoende bedömningar för produktionsanläggningar och skapar sedan rapporter baserade på dessa, vilka görs tillgängliga för sina medlemmar och partners. Denna dokumentation ligger till grund för vår tillbörliga aktsamhetsbedömning.

Under 2022 införde koncernen, representerad av Lager 157 AB, även nya rapporteringskrav för våra leverantörer, varefter de årligen ska rapportera om sitt pågående förbättringsarbete inom hållbarhetsfrågor, inklusive social hållbarhet. Denna rapportering ligger också till grund för vår tillbörliga aktsamhetsbedömning.

### 3.3 Identifierade negativa konsekvenser

Genom vår kartläggning har vi identifierat vissa faktiska och potentiella negativa konsekvenser som är föremål för ytterligare utredning av oss enligt beskrivningen i punkt 4. Vid bedömningen av risk tar vi hänsyn till både konsekvensernas omfattning och sannolikheten för att de inträffar.

Negativ konsekvens	Område	Koppling	Faktisk eller potentiell negativ konsekvens	Gradering (1-5 där 5 bedöms vara allvarligast).
Några fall av bekräftade överträdelser av arbetstagares rättigheter vid underleverantörers fabriker (utebliven eller försenad betalning, för låg övertidsersättning, bristande efterlevnad av bestämmelser om viloperioder och arbetsmiljöregler samt felaktiga löneavdrag).	Arbetstagare och arbetsmarknadens parter.	Underleverantör.	Faktisk.	3
Möjlig betydande risk i samband med kränkningar av de mänskliga rättigheterna till följd av inrikeskonflikt i produktionslandet.	Mänskliga rättigheter.	Underleverantör.	Potentiell.	3
Tre fall av misstänkt felaktig kemikaliehantering vid produktion.	Arbetstagare och arbetsmarknadens parter – arbetsmiljö.	Underleverantör.	Potentiell.	3
Möjlig betydande risk för negativ klimatpåverkan i samband med ineffektiva och energikrävande återvinningsprocesser.	Miljö.	Underleverantör.	Potentiell.	3
Tre fall av rutinförseelser rörande inrikes frakt och intern logistik.	Arbetstagare och arbetsmarknadens parter – arbetsmiljö.	Leverantör.	Faktisk.	2

Möjlig betydande risk för negativ klimatpåverkan i samband med ineffektiv produktion hos fabrikerna, vilket kan innebära att stora delar vatten går till spillo.	Miljö.	Underleverantör.	Potentiell.	2
--	--------	------------------	-------------	---

## 4 ÅTGÄRDER FÖR ATT STOPPA ELLER BEGRÄNSA RISKER

### 4.1 Allmänt

De negativa konsekvenserna för grundläggande mänskliga rättigheter inkluderat arbetstagare och arbetsmarknadens parter samt miljö som fastställs i punkt 3 ska hanteras genom vidtagande av lämpliga åtgärder för att stoppa, förebygga eller begränsa de negativa effekterna på grundval av de prioriteringar och bedömningar som gjorts under kartläggningsfasen.

Vid bedömningen av vilka åtgärder som ska genomföras tar vi hänsyn till vår koppling till de negativa konsekvenserna och vilken möjlighet vi har att påverka dem. Om vi orsakar en negativ konsekvens ska den orsakande aktiviteten upphöra. För det fall den orsakande aktiviteten inte helt kan upphöra ska vi som utgångspunkt göra vårt bästa för att begränsa konsekvenserna så långt det är möjligt.

Lager 157-koncernen kommunicerar tydliga förväntningar på social- och miljömässig hållbarhet till våra leverantörer. Genom Lager 157 AB:s leverantörsavtal, som även dotterbolagen är anslutna till och lägger beställningar under, är leverantörerna skyldiga att följa Lager 157-koncernens principer för etiskt företagande och produktion samt att medverka för att tredjepartsbedömningar genomförs på underleverantörer. Detta följs också upp genom kontroller och Lager 157-koncernen genom Lager 157 AB har samarbetspartners som kan nyttjas för att inhämta och beställa tredjepartsbedömningar, som beskrivs i avsnitt 3.2 ovan.

Om en överträdelse upptäcks upprättas ett internt ärende vid koncernens inköpsavdelning och överträdelsen följs upp genom att en dialog förs med och åtgärder vidtas gentemot leverantören och eventuella andra involverade parter. Om leverantören (eller underleverantören) inte visar att de har viljan eller förmågan att vidta nödvändiga åtgärder för att åtgärda överträdelsen samt dokumentera åtgärderna, kommer samarbetet som huvudregel att avslutas.

### 4.2 Vi arbetar också kontinuerligt med att förbättra våra interna kontrollsystem, rutiner och riktlinjer för att säkerställa vår egna efterlevnad av relevant lagstiftning.

#### Vidtagna åtgärder

Negativ konsekvens	Koppling	Åtgärd	Status	Resultat/förväntat resultat

<p>Bekräftade överträdelse av arbetstagares rättigheter vid två av Lager 157s underleverantörers fabriker (utebliven eller försenad betalning, för låg övertidsersättning, bristande efterlevnad av bestämmelser om viloperioder och arbetsmiljöregler samt felaktiga löneavdrag).</p>	<p>Underleverantör.</p>	<p>Påpeka överträdelse för fabriksledningen och kräva åtgärd.</p>	<p>Genomfört.</p>	<p>Enligt den senaste rapporten från en av fabriker har resultatet förbättrats för de punkter som tidigare var kritiska.</p> <p>För den andra fabriken togs en handlingsplan fram för att förbättra de återstående punkterna som ansågs kritiska.</p> <p>Nästa bedömning kommer att ske i juli 2024 för att säkerställa att det förbättrade skicket bibehålls.</p>
<p>Tre fall av misstänkt felaktig kemikaliehantering vid produktion.</p>	<p>Underleverantör.</p>	<p>Påpeka överträdelse för fabriksledningen och kräva åtgärd.</p>	<p>Genomfört.</p>	<p>Underleverantör har bekräftat och dokumenterat att deras rutiner och hantering har åtgärdats.</p>
<p>Tre fall av rutinförseelser rörande inrikes frakt och intern logistik.</p>	<p>Leverantör.</p>	<p>Påpeka överträdelse gentemot leverantör och kräva åtgärd /</p> <p>Överträdelse följs upp i enlighet med arbetsmiljörutiner.</p>	<p>Genomfört.</p>	<p>Leverantör har bekräftat och dokumenterat att deras rutiner har förbättrats och att överträdelserna inte kommer att upprepas.</p>
<p>Möjlig betydande risk i samband med kränkningar av de mänskliga rättigheterna till följd av inrikeskonflikt i produktionslandet.</p>	<p>Underleverantör.</p>	<p>Riskerna undersöks och bedöms närmare i samarbete med de lokala parterna / relevant branschorganisation.</p>	<p>Pågående utredningsarbete.</p>	

Möjlig betydande risk för negativ klimatpåverkan i samband med ineffektiv produktion hos fabrikerna vilket kan innebära att stora delar vatten går till spillo.	Underleverantör.	Riskerna har identifierats och bolaget planerar en förstudie för utvecklingsarbete under 2025.	Planerad förstudie för utvecklingsarbete.	
Möjlig betydande risk för negativ klimatpåverkan i samband med ineffektiva och energikrävande återvinningsprocesser.	Underleverantör.	Riskerna har identifierats och målet är att driva frågan tillsammans med branschens aktörer.	Planerat arbete tillsammans med aktörer i branschen.	


## 5 KONTAKT

För frågor om denna redogörelse eller hur vi arbetar för att följa OECD:s riktlinjer för multinationella företag, skicka ett e-postmeddelande med ämnet "OECD:S RIKTLINJER" till [info@lager157.com](mailto:info@lager157.com).

\*\*\*

Gällstad den 20 juni 2024

På uppdrag av Lager 157 AB



**Uno Stefan Palm**

Styrelseordförande och VD



# **DUE DILIGENCE STATEMENT**

**IN**

**LAGER 157 AB**

**01.01.2023-31.12.2023**

## **5 INTRODUCTION/FOREWORD**

Lager 157 AB complies with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises on Responsible Business Conduct. The OECD Guidelines are recommendations from governments to multinational companies on how to conduct business responsibly regardless of where the companies operate.

The OECD has developed a Due Diligence Guide for Responsible Business Conduct with the aim of helping companies to implement the OECD Guidelines for Multinational Enterprises in practice. The guidance includes recommendations and other provisions on due diligence that aim to better enable companies to prevent and manage adverse impacts on human rights, including employees and labour market parties, the environment, anti-bribery and anti-corruption, consumers and corporate governance in their own operations and in their supply chain.

Lager 157 AB is active in the clothing industry, with sales of self-designed clothes in stores and online. Our products are purchased through supplier agreements entered into with Lager 157 AB, the parent company of the Lager 157 Group. The suppliers, in turn, collaborate with various manufacturing companies. Our suppliers are mainly established in Sweden, but some are also established locally in the countries where production takes place. Through their subcontractors, our suppliers have production facilities in Turkey, Macedonia, Bangladesh, China, Myanmar and India.

We are committed to conducting our business according to socially responsible and ethical principles. We want to be a responsible purchaser and conduct regular due diligence to detect adverse impacts on human rights including employees and labour market parties, the environment, anti-bribery and anti-corruption, consumers and corporate governance related to our operations and supply chain. To accomplish this, Lager 157 AB works closely with the group's subsidiaries, as the group's central purchasing and compliance functions and resources are located in the Swedish parent company.

## **6 IMPORTANT INFORMATION ABOUT THE COMPANY**

### **6.1 Company name**

Lager 157 AB, company reg.no. 556549-2690.

### **6.2 Products, services and markets**

Lager 157 AB sells clothes to consumers in Sweden. Our concept is "GREAT BASIC FOR ALL PEOPLE". Our focus area is basic garments that last a long time, both in terms of fashion and quality. One of our fundamental principles is that we should avoid production and trading of short-term trend products.

### **6.3 Organisation of the company**

Lager 157 AB, company reg.no. 556549-2690, is the parent company of a group originating in Sweden and the group conducts operations in Sweden, Norway, Finland and Denmark.

We have 546 employees working in different locations, spread across our 53 stores around the country. The group's management team consists of the CEO, CFO, Logistics Manager, System Manager, Assortment Manager, Sales Manager, E-Commerce Manager and Controller.

### **6.4 Responsible for the due diligence in Lager 157 AB and this statement**

The Chairman of the Board and CEO, Stefan Palm, is primarily responsible for the due diligence of Lager 157 AB and this statement.

### **6.5 Our policies and procedures for managing adverse impacts and risks related to human rights, the environment, anti-bribery and anti-corruption, information management and consumer interests**

Due diligence addresses actual or potential adverse impacts (risk) in the following areas covered by the OECD Guidelines for Multinational Enterprises: human rights including employees and labour market parties, the environment, anti-bribery and anti-corruption, information management and consumer interests. Entrenching accountability and respect for these areas means that the work of acting as a responsible company and reducing negative consequences in these areas must be made an integral part of the business. It is important that the management creates and communicates a clear direction for the business. Responsibility must be placed internally and training must be given to employees. In addition, we must communicate our expectations clearly to our suppliers and business partners and require them to act responsibly in accordance with our expectations.

To achieve our objective of integrating responsible business practices throughout the entire operation, we have implemented customised strategies, policies and procedures adopted by the Board of Directors and management. These are regularly evaluated and updated as necessary. Through the group's supplier agreements, ethical conduct is also required of our suppliers. In our operations, we comply with Swedish legislation for health, environment and safety in the workplace, equality, prevention and combating of discrimination and other relevant legislation for our business.

## **7 IDENTIFIED ACTUAL OR POTENTIAL ADVERSE IMPACTS**

### **7.1 Generally**

Part of the process of incorporating responsible business conduct outlined in the OECD Guidelines includes identifying and evaluating actual and potential adverse impacts associated with the company's operations, products or services. In assessing what constitutes a potential adverse impact, the severity of the consequences for those affected and the likelihood of adverse impacts shall be taken into account.

We have conducted due diligence and have identified actual and potential adverse impacts linked to the company's operations, products or services that the company has either caused or contributed to, or that are directly related to its operations, products or services through supply chains or business partners.

## 7.2 Method of mapping

The mapping of our supply chains and negative consequences has been carried out with the support of resources in Lager 157 AB. **Part one** consists of gathering general information about risks associated with different industries and geographies or products and activities in our supply chains. The information has been obtained from government and non-profit data, industry standards, third-party reports and analyses, etc. **Part two** of the mapping consists of collecting information from and about our suppliers and their subcontractors in particular.

For the group's suppliers, a third-party assessment of each individual subcontractor (i.e. the producing factory) is required before the subcontractor is hired to produce goods for the Lager 157 Group. The assessments shall be carried out by a recognised independent assessment body and shall assess the factory's compliance with human rights including employees and labour market parties, environment, anti-bribery and anti-corruption, information management and consumer interests. Such assessments include visits to the factories and employee interviews.

The assessments will follow the procedures and reporting templates of the relevant independent assessment body. Particular focus is placed on the following areas:

xiii. Manpower

Only people who are established in the labour market in accordance with the legislation in force are allowed to work in the factories. We have zero tolerance for child labour, illegal labour, etc.

xiv. Working time

Statutory working time regulations must be followed. Any exceptions must be approved in writing by any relevant trade union and must be certified, kept and presented on request.

xv. Salary

Where there is a statutory minimum wage in the country in which the subcontractor operates, the worker's wages may not in any case be lower than that minimum wage or, where applicable, the minimum wage laid down in a collective agreement. Compensation for overtime and inconvenient working hours shall be paid in accordance with applicable law and/or the relevant collective agreement.

xvi. Production environment

The production environment must always be in accordance with or better than the statutory requirements for the work environment. Deviations related to these provisions shall be documented during an inspection with the associated plan and/or deadline for correction of the deviation.

xvii. Organisational rights

The workers at the manufacturing factories shall have the right to organize themselves to collectively advocate for their interests in accordance with the applicable work environment legislation in the country.

xviii. Environment

The suppliers and the manufacturing factories shall comply with the applicable environmental legislation and shall set requirements for their business partners and suppliers so that they both

comply with the applicable environmental legislation and have a proactive work for sustainability in their operations and production.

xix. Raw materials

The suppliers and the manufacturing factories shall adhere to certain principles regarding the selection of raw materials and their production, such as prioritising organic materials, pure fractions to facilitate recycling and avoiding unnecessary chemical treatments as much as possible.

xx. Energy consumption during production

The suppliers and the manufacturing factories are working to create conditions for a long-term positive impact on the climate and, where applicable, will contribute primary data on the energy source at factories producing the company's garments, as well as working towards long-term energy efficiency in these factories.

xxi. Anti-bribery and anti-corruption

The suppliers and the manufacturing factories shall actively work to counteract corruption in the business and the giving or receiving of bribes. They shall also contribute to internal controls and audits to identify and prevent corruption in its operations and the giving or receiving of bribes.

xxii. Accounting

The suppliers and the manufacturing factories shall comply with the applicable legislation and good practice for their accounting.

xxiii. Handling of information

The suppliers and the manufacturing factories shall, where appropriate and when required by applicable legislation, share information to increase transparency for, among others, corporate governance, investors and employees.

xxiv. Consumer interest

The produced products and services shall at all times comply with the requirements of applicable legislation for the protection of the health and safety of consumers, including standards relating to health warnings and safety information where applicable.

Lager 157 AB obtains data from independent assessment bodies, both in connection with the engagement of new suppliers and subcontractors and on an ongoing basis during the contractual relationships. The assessment bodies are international trade organisations working towards sustainable supply chains, enabling their members to develop their organisations and strengthen supply chains in a manner that respects human rights and facilitates continuous improvement. These assessment bodies conduct independent assessments of production facilities and subsequently generate reports based on these assessments, which are made available to their members and partners. This documentation forms the basis of our due diligence.

In 2022, the group, represented by Lager 157 AB, also introduced new reporting requirements for our suppliers, after which they must annually report on their ongoing improvement work on sustainability issues, including social sustainability. This reporting also forms the basis for our due diligence.

### 3.3 Identified negative consequences

Through our mapping, we have identified certain actual and potential adverse impacts that are subject to further investigation by us as described in paragraph 4. In assessing risk, we consider both the magnitude of the consequences and the probability of their occurrence.

Negative consequence	Area	Connection	Actual or potential adverse impact	Grading (1-5 where 5 is assessed as the most severe)
Some cases of confirmed infringements of employees' rights in subcontractors' factories (non-payment or late payment, inadequate overtime compensation, non-compliance with rules on rest periods and work environment rules, and incorrect deductions from wages).	Employees and labour market parties;	Sub-contractor.	Actual.	3
Possible significant risk associated with human rights violations as a result of internal conflict in the country of production.	Human rights.	Sub-contractor.	Potential.	3
Three cases of suspected improper handling of chemicals during production.	Employees and labour market parties – work environment.	Sub-contractor.	Potential.	3
Possible significant risk of negative climate impact associated with inefficient and energy-intensive recycling processes.	Environment.	Sub-contractor.	Potential.	3
Possible significant risk of negative climate impact associated with inefficient production in the factories, which could result in substantial water wastage.	Environment.	Sub-contractor.	Potential.	2
Three cases of routine deviations relating to domestic freight and internal logistics.	Employees and labour market parties – work environment.	Supplier.	Actual.	2

## 8 MEASURES TO STOP OR MITIGATE RISKS

### 4.1 General

The adverse impacts on fundamental human rights, including employees and labour market parties and environment identified in paragraph 3, shall be addressed by taking appropriate measures to stop, prevent or mitigate adverse impacts based on the priorities and assessments made during the mapping phase.

When assessing which measures to implement, we take into account our connection to the negative impacts and what opportunity we have to influence them. If we cause a negative consequence, the causative activity should cease. In the event that the causative activity cannot be completely stopped, we will do our best to limit the consequences as far as possible.

The Lager 157 Group communicates clear expectations for social and environmental sustainability to our suppliers. Through Lager 157 AB's supplier agreements, which the subsidiaries are also bound to and place orders under, the suppliers are obliged to comply with the Lager 157 Group's principles for ethical business and production and to contribute to third-party assessments being carried out on subcontractors. This is also followed up through controls, and the Lager 157 Group through Lager 157 AB, has business partners who can be used to obtain and order third-party assessments, as described in section 3.2 above.

If a breach is discovered, an internal case is established at the group's purchasing department, and the breach is followed up by conducting a dialogue with and taking action with the supplier and any other parties involved. If the supplier (or subcontractor) fails to demonstrate willingness or capability to take necessary actions to address the violation and document the measures, the cooperation will as a general rule be terminated.

### 4.2 We also work continuously to improve our internal control systems, procedures and guidelines to ensure our own compliance with relevant legislation.

#### Measures taken

Negative consequence	Connection	Measure	Status	Result/expected result
----------------------	------------	---------	--------	------------------------

Confirmed violations of workers' rights in two of Lager 157's subcontractors' factories (non-payment or late payment, inadequate overtime compensation, non-compliance with rules on rest periods and work environment rules, and incorrect deductions from wages).	Sub-contractor.	Indicate violations to the factory management and demand action.	Executed.	<p>According to the latest report from one of the factories, the results have improved for the points that were previously critical.</p> <p>For the second factory, an action plan was drawn up to improve the remaining points that were considered critical.</p> <p>The next assessment will take place in July 2024 to ensure that improved condition is maintained.</p>
Three cases of suspected incorrect chemical handling during production.	Sub-contractor.	Indicate violations to the factory management and demand action.	Executed.	The subcontractor has confirmed and documented that their procedures and management have been addressed.
Three cases of routine offences relating to domestic freight and internal logistics.	Supplier.	Indicate violations against the supplier and require action / Violations are followed up in accordance with work environment procedures.	Executed.	The supplier has confirmed and documented that their procedures have been improved and that infringements will not be repeated.
Possible significant risk associated with human rights violations as a result of internal conflict in the country of production.	Sub-contractor.	The risks are investigated and assessed in more detail in cooperation with the local parties / relevant industry organisation.	Ongoing investigative work.	

Possible significant risk of negative climate impact associated with inefficient production in the factories, which could result in substantial water wastage.	Sub-contractor.	The risks have been identified, and the company is planning a feasibility study for development work in 2025.	Planned feasibility study for development work.	
Possible significant risk of negative climate impact associated with inefficient and energy-intensive recycling processes. ***	Sub-contractor.	The risks have been identified, and the goal is to address the issue collaboratively with industry stakeholders.	Planned collaboration with industry stakeholders.	

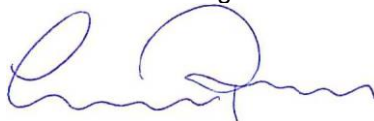
## 9 CONTACT

For questions about this statement or how we work to comply with the OECD Guidelines for Multinational Enterprises, please send an email with the subject "OECD Guidelines" to [info@lager157.com](mailto:info@lager157.com).

\*\*\*

Gällstad on 20 June 2024

On behalf of Lager 157 AB



**Uno Stefan Palm**

Chairman of the Board and CEO