

# ERKLÆRING OM DUE DILIGENCE

## VEDRØRENDE

### LAGER 157 ApS

01.07.2022-31.12.2023

## 1 INDLEDNING/FORORD

Lager 157 ApS overholder OECD's Retningslinjer for Multinationale Virksomheder om ansvarlig virksomhedsadfærd. OECD's Retningslinjer er en række anbefalinger fra regeringer til multinationale virksomheder om ansvarlig virksomhedsadfærd, uanset hvor virksomhederne opererer.

OECD har udarbejdet en due diligence vejledning om ansvarlig virksomhedsadfærd, hvor der er udstukket retningslinjer til virksomhederne for den praktiske implementering af OECD's Retningslinjer for Multinationale Virksomheder. Vejledningen omfatter anbefalinger og bestemmelser om due diligence, der skal sætte virksomheder bedre i stand til at forebygge og håndtere negativ indvirkning på menneskerettigheder, herunder ansatte og arbejdsmarkedets parter, miljøet, bestikkelse og korruption, forbrugerne og corporate governance i deres egen forretningsdrift og forsyningskæde.

Lager 157 ApS driver virksomhed i tøjbranchen med online- og butikssalg af tøj af eget design. Vores produkter indkøbes gennem leverandøraftaler, der er indgået med Lager 157 AB, som er Lager 157-koncernens moderselskab. Leverandørerne samarbejder med forskellige produktionsvirksomheder. Vores leverandører er primært etableret i Sverige, men enkelte er også etableret lokalt i de lande, hvor produktionen finder sted. Gennem underleverandører har vores leverandører produktionsfaciliteter i Tyrkiet, Makedonien, Bangladesh, Kina, Myanmar og Indien.

Vi er forpligtet til at drive vores virksomhed med social ansvarlighed og i overensstemmelse med etiske principper. Det er vores mål at være en ansvarlig indkøber, og vi gennemfører regelmæssig due diligence for at afdække negativ indflydelse på menneskerettigheder, herunder medarbejdere og arbejdsmarkedets parter, miljøet, bestikkelse og korruption, forbrugere og corporate governance i forbindelse med vores aktiviteter og forsyningskæde. I den forbindelse arbejder Lager 157 AB tæt sammen med koncernens datterselskaber, da koncernens centrale indkøbs- og compliancefunktioner og ressourcer er placeret i det svenske moderselskab.

## 2 VIGTIGE SELSKABSOPLYSNINGER

### 2.1 Selskabets navn

Lager 157 ApS, CVR-nummer: 43268422.

## **2.2 Produkter, ydelser og markeder**

Lager 157 ApS sælger tøj til forbrugere i Danmark. Vores koncept er "GREAT BASIC FOR ALL PEOPLE". Vores fokusområde er basistøj, der holder i lang tid både mode- og kvalitetsmæssigt. Et af vores grundlæggende principper er, at vi skal undgå produktion og handel med kortsigtede trendprodukter.

## **2.3 Selskabsstruktur**

Lager 157 ApS er et datterselskab af Lager 157 AB, selskabsnummer: 556549-2690, som er moderselskab i en svensk koncern, der driver virksomhed i Sverige, Norge, Finland og Danmark.

Lager 157 ApS har 19 medarbejdere, der arbejder på forskellige lokationer fordelt på vores 4 butikker i Danmark. Koncernens ledelsesteam består af vores direktør, økonomidirektør, logistikchef, systemansvarlig, sortimentsansvarlig, salgschef, e-handelschef og controller.

## **2.4 Ansvarlig for due diligence i Lager 157 AB og denne erklæring**

Uno Stefan Palm, direktør, er hovedansvarlig for Lager 157 ApS' due diligence og denne erklæring.

## **2.5 Vores politikker og procedurer for håndtering af negative påvirkninger og risici for menneskerettigheder, miljøet, bestikkelse og korruption, informationsstyring og forbrugerinteresser**

Due diligence retter fokus på aktuelle eller potentielle negative påvirkninger (risici) inden for følgende områder, der alle er omfattet af OECD's Retningslinjer for Multinationale Virksomheder: menneskerettigheder, herunder medarbejdere og arbejdsmarkedets parter, miljøet, bestikkelse og korruption, informationsstyring og forbrugerinteresser. Når man skaber ansvarlighed og respekt omkring disse områder, bliver arbejdet med at optræde som en ansvarlig virksomhed og reducere negative påvirkninger på disse områder en integreret del af forretningen. Det er vigtigt, at ledelsen skaber og kommunikerer en klar retning for virksomheden. Ansvar skal placeres internt, og medarbejderne skal uddannes. Det er også vigtigt, at vi kommunikerer vores forventninger klart til leverandører og forretningspartnere og kræver, at de handler ansvarligt i overensstemmelse med vores forventninger.

For at vi kan nå vores mål om at integrere ansvarlig forretningspraksis i hele koncernen, har vi implementeret skræddersyede strategier, politikker og procedurer, som er vedtaget af bestyrelsen og ledelsen. Disse evalueres regelmæssigt og opdateres efter behov. Koncernen stiller også i leverandøraftaler krav om etisk adfærd fra vores leverandørers side. I vores virksomhedsdrift overholder vi dansk lovgivning om sundhed, miljø og sikkerhed på arbejdspladsen, ligestilling, forebyggelse og bekæmpelse af diskrimination og anden lovgivning, som er relevant for vores virksomhed.

## **3 AKTUEL ELLER POTENTIEL NEGATIV PÅVIRKNING**

### **3.1 Generelt**

En del af processen med at inkorporere ansvarlig forretningsadfærd i henhold til OECD's Retningslinjer omfatter kortlægning og evaluering af aktuel og potentiel negativ påvirkning forbundet med virksomhedens aktiviteter, produkter eller tjenester. Ved vurderingen af hvad der udgør potentiel negativ påvirkning, skal der tages højde for, hvor alvorlige konsekvenserne er for de berørte, og hvor sandsynligt

det er, at der opstår negativ påvirkning.

Vi har gennemført due diligence og identificeret aktuelle og potentielle negative påvirkninger i forbindelse med virksomhedens aktiviteter, produkter eller ydelser, som virksomheden enten har forårsaget eller bidraget til, eller som er direkte relateret til dens aktiviteter, produkter eller ydelser gennem forsyningskæder eller forretningspartnere.

### **3.2 Metode til kortlægning**

Kortlægningen af vores forsyningskæder og negative konsekvenser er gennemført med bistand fra Lager 157 AB. **Del 1** består af indsamling af generelle oplysninger om risici forbundet med forskellige brancher og geografiske områder eller produkter og aktiviteter i vores forsyningskæder. Oplysningerne stammer fra offentlige og non-profit data, industristandarder, tredjepartsrapporter og -analyser mv. **Del 2** af kortlægningen består i indsamling af oplysninger fra og om vores leverandører og især disses underleverandører.

For koncernens leverandører kræves en tredjepartsvurdering af hver enkelt underleverandør (dvs. den producerende fabrik), før underleverandøren bliver antaget til at producere varer for Lager 157-koncernen. Vurderingerne skal udføres af et anerkendt uafhængigt vurderingsorgan og skal omfatte en evaluering af, i hvilket omfang fabrikken overholder menneskerettigheder, herunder arbejdstagerrettigheder og arbejdsmarkedets parter, miljø, antibestikkelse og antikorruption, informationsstyring og forbrugerinteresser. Disse vurderinger omfatter besøg på fabrikkerne og interviews med medarbejdere.

Vurderingerne foretages i henhold til det relevante uafhængige vurderingsorgans procedurer og rapporteringsmetoder. Der er særligt fokus på følgende områder:

i. **Arbejdskraft**

Fabrikkerne beskæftiger udelukkende personer, der er tilknyttet arbejdsmarkedet i henhold til den gældende lovgivning. Vi har nultolerance over for børnearbejde, illegal arbejdskraft mv.

ii. **Arbejdstid**

De lovbestemte arbejdstidsregler skal overholdes. Eventuelle undtagelser skal godkendes skriftligt af en relevant fagforening; enhver sådan godkendelse skal opbevares og fremvises efter anmodning.

iii. **Lønforhold**

Såfremt der er fastsat en lovbestemt mindsteløn i det land, hvor en underleverandør opererer, må arbejdstagerens løn under ingen omstændigheder være lavere end den fastsatte mindsteløn eller, såfremt det er relevant, den mindsteløn der er fastsat ved kollektiv overenskomst. Godtgørelse for overarbejde og forskudt arbejdstid ydes i henhold til gældende lovgivning og/eller en relevant kollektiv overenskomst.

iv. **Produktionsmiljø**

Produktionsmiljøet skal altid være i overensstemmelse med eller bedre end de lovmæssige krav til arbejdsmiljøet. Afvigelser fra disse bestemmelser skal dokumenteres under inspektion med tilhørende plan og/eller tidsfrist for afhjælpning af afvigelsen.

v. Organisatoriske rettigheder

Medarbejdere på produktionsfabrikkerne er berettiget til at organisere sig for kollektivt at varetage deres interesser i henhold til gældende arbejdsmiljølovgivning i det pågældende land.

vi. Miljø

Leverandører og produktionsfabrikker skal overholde gældende miljølovgivning og skal stille krav til deres samarbejdspartnere og leverandører, så de både overholder gældende miljølovgivning og arbejder proaktivt for bæredygtighed i drift og produktion.

vii. Råvarer

Leverandører og produktionsfabrikker skal følge visse principper, når de udvælger råvarer og produktion for eksempel ved at prioritere organiske varer, rene fraktioner for at lette genbrug og undgå unødvendig kemisk behandling i videst muligt omfang.

viii. Energiforbrug i produktionen

Leverandører og produktionsfabrikker skal søge at skabe betingelser for en langsigtet positiv klimapåvirkning og bidrage, hvor det er relevant, med primærdata om energikilder på fabrikker, hvor selskabets tøj produceres, samt arbejde for at opnå langsigtet energieffektivitet på disse fabrikker.

ix. Bekæmpelse af bestikkelse og korrupsion

Leverandører og produktionsfabrikker skal aktivt arbejde for at bekæmpe korrupsion i virksomheden og for at forhindre, at der gives eller modtages bestikkelse. De skal også bidrage til interne kontroller og revision med henblik på at afdække og forhindre korrupsion i virksomhedens drift og forhindre enhver form for bestikkelse.

x. Regnskabsafklæggelse

Leverandører og produktionsvirksomheder skal overholde gældende lovgivning og god praksis for regnskabsafklæggelse.

xi. Informationsstyring

Leverandører og produktionsvirksomheder skal, hvor det er relevant, og når der stilles krav herom i gældende lovgivning, dele oplysninger for at skabe øget gennemsigtighed for bl.a. corporate governance, investorer og medarbejdere.

xii. Forbrugerinteresser

De fremstillede produkter og ydelser skal til enhver tid opfylde kravene i gældende lovgivning om beskyttelse af forbrugernes sundhed og sikkerhed, herunder standarder vedrørende sundhedsadvarsler og sikkerhedsoplysninger, hvor det er relevant.

Lager 157 AB modtager data fra uafhængige vurderingsorganer, både når der antages nye leverandører og underleverandører og løbende under aftaleforhold. Vurderingsorganerne er internationale handelsorganisationer, der arbejder for at fremme bæredygtige forsyningskæder, så medlemmerne kan udvikle organisationer og styrke forsyningskæderne med respekt for menneskerettighederne og med mulighed for løbende forbedringer. Disse vurderingsorganer foretager uafhængige vurderinger af produktionssteder og udarbejder rapporter på grundlag heraf, som stilles til rådighed for medlemmer og partnere. Denne dokumentation danner grundlag for vores due diligence.

I 2022 indførte koncernen, repræsenteret ved Lager 157 AB, nye rapporteringskrav til leverandører, hvorefter der årligt skal rapporteres om det løbende forbedringsarbejde inden for bæredygtighed, herunder social bæredygtighed. Denne rapportering danner ligeledes grundlag for vores due diligence.

### 3.3 Identificerede negative konsekvenser

I forbindelse med vores kortlægning har vi identificeret visse aktuelle og potentielle negative påvirkninger, som vi nu undersøger nærmere, se afsnit 4. Ved vurderingen af risici kigger vi både på omfanget af konsekvenserne og på sandsynligheden for, at en risiko opstår.

Negativ konsekvens	Område	Forbindelse	Aktuel eller potentiel negativ konsekvens	Bedømmelse (på en skala fra 1 til 5 hvor 5 er mest alvorlig)
Tilfælde af bekræftet tilsidesættelse af ansattes rettigheder på underleverandørernes fabrikker (manglende eller forsinket betaling, utilstrækkelig kompensation for overarbejde, manglende overholdelse af regler om hvileperioder og arbejdsmiljøregler samt fejlagtige	Ansatte og arbejdsmarkedets parter.	Underleverandør.	Aktuel.	3
Eventuel betydelig risiko for overtrædelse af menneskerettigheder som følge af interne konflikter i produktionslandet.	Menneskerettigheder.	Underleverandør.	Potentiel.	3
Tre tilfælde af mistanke om fejlagtig håndtering af kemikalier under produktion.	Ansatte og arbejdsmarkedets parter – arbejdsmiljø.	Underleverandør.	Potentiel.	3
Eventuel betydelig risiko for negativ klimapåvirkning i forbindelse med ineffektive og energitunge genanvendelsesprocesser.	Miljø.	Underleverandør.	Potentiel.	3
Eventuel betydelig risiko for negativ klimapåvirkning i forbindelse med ineffektiv produktion på fabrikkerne, der kan resultere i betydeligt spild af vand.	Miljø.	Underleverandør.	Potentiel.	2

Tre tilfælde af rutinemæssige afvigelser i forbindelse med indenrigsfragt og intern logistik.	Ansatte og arbejdsmarkedets parter – arbejdsmiljø.	Leverandør.	Aktuel.	2
---	--	-------------	---------	---

## 4 FORANSTALTNINGER TIL AT AFVÆRGE ELLER AFBØDE RISICI

### 4.1 Generelt

De negative indvirkninger på grundlæggende menneskerettigheder, herunder ansatte og arbejdsmarkedets parter og miljøet, som anført i afsnit 3, skal modvirkes ved hjælp af passende tiltag med henblik på at standse, forebygge eller afbøde de negative indvirkninger baseret på de prioriteringer og vurderinger, der er foretaget i kortlægningsfasen.

Ved vurderingen af, hvilke tiltag der skal implementeres, tager vi højde for forbindelsen til de negative påvirkninger, og hvilke muligheder vi har for at kontrollere dem. Hvis vi forårsager en negativ konsekvens, skal det tilstræbes at bringe den bagvedliggende aktivitet til ophør. Hvis den bagvedliggende aktivitet ikke kan bringes fuldstændigt til ophør, vil vi træffe enhver foranstaltning for at begrænse konsekvenserne mest muligt.

Lager 157-koncernen udsender klar kommunikation om forventningerne til social og miljømæssig bæredygtighed fra vores leverandørers side. I henhold af Lager 157 AB's leverandøraftaler, som datterselskaberne er bundet af og skal overholde ved ordreafgivelse, pålægges leverandørerne en forpligtelse til at følge Lager 157-koncernens principper for etisk handel og produktion samt at bidrage til, at der gennemføres tredjepartsvurderinger af underleverandører. Der sker en opfølgning heraf ved kontroller, og Lager 157-koncernen har gennem Lager 157 AB forretningspartnere, der kan indhente og rekvirere tredjepartsvurderinger, som beskrevet i ovenstående afsnit 3.2.

Hvis der konstateres overtrædelse, startes en intern sag i koncernens indkøbsafdeling, og der følges op på overtrædelsen med dialog og handling over for leverandøren og eventuelle andre involverede parter. Hvis leverandøren (eller underleverandøren) udviser manglende vilje eller evne til at træffe de nødvendige foranstaltninger for at afhjælpe overtrædelsen og dokumentere tiltagene, vil samarbejdet som udgangspunkt blive afbrudt.

**4.2 Vi arbejder også løbende med at forbedre vores interne kontrolsystemer, rutiner og retningslinjer for at sikre egen overholdelse af relevant lovgivning.**

**Gennemførte foranstaltninger**

<b>Negativ konsekvens</b>	<b>Forbindelse</b>	<b>Foranstaltning</b>	<b>Status</b>	<b>Resultat/forventet resultat</b>
Tilfælde af bekræftet tilsidesættelse af ansattes rettigheder på underleverandørernes fabrikker (manglende eller forsinket betaling, utilstrækkelig kompensation for overarbejde, manglende overholdelse af regler om hvileperioder og arbejdsmiljøregler samt fejlagtige lønfradrag).	Under-leverandør.	Overtrædelse påtalt over for fabrikkens ledelsen, og krav om handling fremsat.	Løbende opfølgning hos underleverandør.	Ved en efterfølgende inspektion var de fleste overtrædelser adresseret. Det er aftalt, at fabrikken forsat vil monitorere de øvrige overtrædelser, og vi forventer, at der tages hånd om samtlige overtrædelser.
Tre tilfælde af mistanke om fejlagtig håndtering af kemikalier under produktion.	Under-leverandør.	Overtrædelse påtalt over for fabrikkens ledelsen, og krav om handling fremsat.	Gennemført.	Underleverandøren har bekræftet og dokumenteret, at der er taget hånd om deres procedurer og styring.
Tre tilfælde af rutinemæssige overtrædelser i forbindelse med indenrigsfragt og intern logistik.	Leverandør.	Overtrædelser påtalt over for leverandøren og fremsat krav om handling / Opfølgning på overtrædelser sker i henhold til arbejdsmiljø-procedureerne.	Gennemført.	Leverandøren har bekræftet og dokumenteret, at der er sket forbedring af procedurerne, og at overtrædelser ikke vil ske igen.
Eventuel betydelig risiko for overtrædelse af menneskerettigheder som følge af interne konflikter i produktionslandet.	Under-leverandør.	De pågældende risici undersøges og vurderes mere udførligt i samarbejde med de lokale parter / relevante brancheorganisationer.	Løbende undersøgelsesarbejde.	

Eventuel betydelig risiko for negativ klimapåvirkning i forbindelse med ineffektiv produktion på fabrikkerne, der kan resultere i betydeligt spild af vand.	Under-leverandør.	Risici er konstateret, og selskabet planlægger en forundersøgelse med henblik på udviklingsarbejde i 2025.	Planlagt forundersøgelse med henblik på udviklingsarbejde.	
Eventuel betydelig risiko for negativ klimapåvirkning i forbindelse med ineffektive og energitunge genanvendelsesprocesser. ***	Under-leverandør.	Risici er konstateret, og målet er at løse problemet i samarbejde med interessenter i branchen.	Planlagt samarbejde med interessenter i branchen.	

## 5 KONTAKT

Spørgsmål til denne erklæring, eller om hvordan vi arbejder med overholdelse af OECD's Retningslinjer for Multinationale Virksomheder, kan rettes til [info@lager157.com](mailto:info@lager157.com). Anfør venligst "OECD Guidelines" i emnefeltet.

\*\*\*

Gällstad, den 8. januar 2024

På vegne af Lager 157 ApS

**Uno Stefan Palm**

Direktør