,

Redegjørelse etter åpenhetsloven

Introduksjon **2**
Om Alvi Group **2**
Hvem er vi? 2
Verdier og ambisjoner 2
Våre retningslinjer og policyer 2
Prosess for aktsomhetsvurderinger **2**
Prosess for kartlegging av egen virksomhet og leverandører 3
System for risikovurdering 4
Sikring av etterlevelse i konsernet 4
Risiko **5**
Virksomheten/Konsernet 5
Leverandører og forretningspartnere 5
Faktisk negativ innvirkning 5
Varsling/Klagehåndtering 5
Vårt ansvar og tiltak **5**
Prioritering av tiltak 5
Oversikt over tiltak 6
Veien videre 6

Introduksjon

Det er ikke tydelig hvorvidt Alvi Group AS omfattes av åpenhetsloven eller ikke. Alvi Group sitt morselskap og norske datterselskaper oppfyller ikke 2 av 3 nødvendige vilkår for å omfattes av Åpenhetsloven. For Alvi Group AS sitt vedkommende så er dette et holdingselskap, og selskapet leverer ikke varer eller tjenester utover å viderefakturere internkostnader til datterselskapene. For datterselskapene så når de ikke opp til tersklene på 2 av 3 vilkår for at de omfattes av Åpenhetsloven.

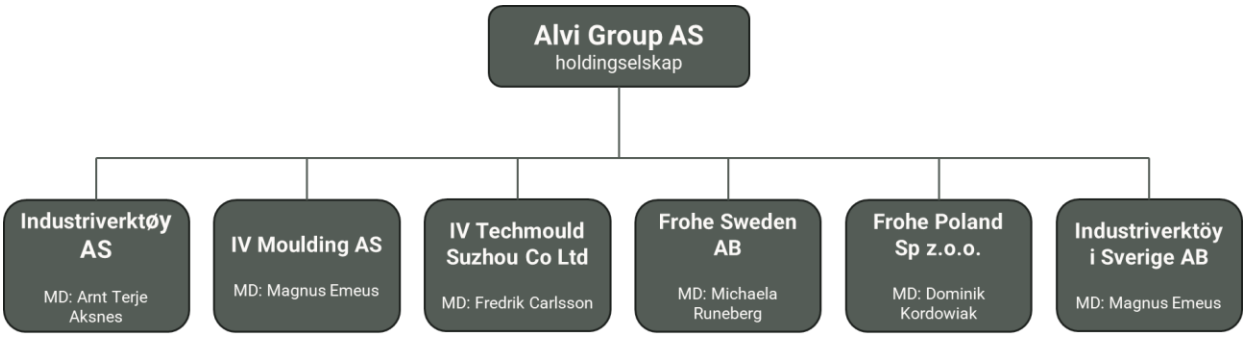
På tross av dette så har konsernet Alvi Group valgt å gjennomføre aktiviteter i for å tilfredsstille kravene i Åpenhetsloven for alle sine selskaper – norske og utenlandske – som en del av vår bærekraftstrategi. I så måte utarbeides også en redegjørelse som oppfyller de krav og formaliteter som er nedfelt i loven.

Om Alvi Group

Hvem er vi?

Alvi Group AS er et konsern registrert i Norge med virksomhet i Norge, Sverige, Polen og Kina. Alvi Group AS er en fullintegrert produksjonsbedrift med plast- og verktøyproduksjon som tilbyr «one-stop-shop» produkter og tjenester. Tjenesteområdene inkluderer alt fra utviklingsoppdrag til komplett prosjektansvar og fullskala plastproduksjon innenfor segmentene medical og industrial. Alvi Group sine samarbeidspartnere og kunder varierer fra store internasjonale kunder med produksjon i Europa og Asia, til små og mellomstore bedrifter som hovedsakelig opererer i lokale markeder.

Alvi Group AS er morselskapet i konsernet, som ellers består av datterselskapene Industriverktøy AS, IV Techmould Suzhou Co. Ltd, Industriverktöy Sverige AB, Frohe Sweden AB, Frohe Poland Sp z.o.o. og IV Moulding AS. De norske selskapene Alvi Group AS, Industriverktøy AS og IV Moulding AS er lokalisert i Leksvik i Norge. IV Techmould Suzhou Co. Ltd. er lokalisert i Suzhou utenfor Shanghai i Kina. Frohe Sweden AB er lokalisert i Tyresö utenfor Stockholm, Industriverktöy Sverige AB er lokalisert i Sölvesborg/Lund i Sverige og Frohe Poland Sp z.o.o er lokalisert i Wroclaw i Polen. Alle datterselskapene med unntak av Industriverktöy i Sverige AB er produserende enheter. Nevnte selskap leverer konserntjenester til de øvrige selskapene. Den formelle selskapsstrukturen er gjengitt i figuren nedenfor.



Selskapene i Alvi Group er autonome enheter og har nødvendige ressurser ansatt internt. Alvi Group AS som holdingselskap har én ansatt, hvor vedkommende har rolle som CFO.

I arbeidet med å etablere Alvi Group sin bærekraftstrategi, så er det utnevnt én ansvarlig person i hvert datterselskap som skal følge opp alle aktiviteter som gjennomføres i tråd med bærekraftstrategien. Arbeidet med åpenhetsloven vil bli forankret i hele organisasjonen i tråd med bærekraftstrategien, og det vil utnevnes én person hos hvert datterselskap som er ansvarlig for at selskapet overholder de lover og regler som gjelder i henhold til Åpenhetsloven. Det øverste ansvaret ligger uansett på daglig leder i respektive datterselskaper. Den som er utpekt som ansvarlig rapporterer deretter til CFO som sammenstiller en oversikt for konsernet som helhet, og deretter i samarbeid med hvert datterselskap velger og prioriterer aktiviteter for kommende periode. Det vil være CFO som håndterer innsynsbegjæringer og har ansvaret for å svare ut disse.

Verdier og ambisjoner

Alvi Group har sterke og tydelige verdier som etterleves i alle våre datterselskaper uavhengig av lokasjon, og vi er stolte av den kvalitet vi leverer og integritet vi har i alle våre handlinger i hverdagen. Dette gjelder både som konsern og i det enkelte datterselskap.

Selskapet har utviklet en levende bærekraftstrategi som etterleves hos alle selskapene i konsernet. Bærekraftstrategien har tydelige mål både når det gjelder det eksterne miljøet, internt arbeidsmiljø og fra et governance perspektiv når det gjelder drift.

Våre retningslinjer og policyer

Retningslinjer og policyer for å sikre etterlevelse av kravene i åpenhetsloven skal videreutvikles gjennom et samarbeid mellom de ansvarlige hos datterselskapene i konsernet. Disse vil ha to nivåer. Det øverste nivået vil være gjeldende for alle datterselskaper, og sørger for at hvert enkelt datterselskap driver sin virksomhet i henhold til Åpenhetsloven. I tillegg til dette vil det bli utarbeidet ytterligere retningslinjer og aktiviteter lokalt som er tilpasset hver fabrikk og lokale forhold i det landet hvor selskapet driver sin virksomhet.

For Alvi Group som konsern så er man i prosess med å lage en sjekkliste for krav etter Åpenhetsloven som datterselskapene skal huke av på og sende tilbake til konsernet. Dette dokumentet vil være en standardisert guideline for hvordan arbeidet med Åpenhetsloven skal rapporteres slik at man enkelt kan følge utvikling over tid og dermed spisse tiltak som vil kunne gi mest mulig effekt i tråd med ambisjonene som ligger bak Åpenhetsloven. Daglig leder hos hvert datterselskap vil få ansvaret for gjennomføring og delegering.

Prosess for aktsomhetsvurderinger

I arbeidet for å for å sikre etterlevelse av åpenhetsloven har vi hatt bistand fra Advokatfirmaet PwC. Arbeidet er gjennomført i tråd med PwCs 5-stegsmodell, som igjen bygger på OECDs retningslinjer.

Følgende rammeverk er benyttet for aktsomhetsvurderinger:

- Steg 1 - Analyse av virksomhet og forankring av ansvar i styrende dokumenter
- Steg 2 - Overordnet analyse av forretningsforbindelser
- Steg 3 - Risikoklassifisering av tredjepart
- Steg 4 - Risikobaserte bakgrunnsundersøkelser og kontroller
- Steg 5 - Systematisere og rapportere

5-stegs-modellen følger OECDs retningslinjer og kravene i åpenhetsloven. OECDs retningslinjer er visualisert i figuren under og beskriver arbeidsprosessen med å identifisere og redusere risiko, og hvordan det også er viktig å spore og kommunisere resultatene.

Prosess for kartlegging av egen virksomhet og leverandører

Alvi Group har gjennomført og vil fortsette å kontinuerlig gjennomføre en kartlegging av konsernets egen virksomhet og våre leverandører, samt datterselskapenes virksomhet og deres leverandører. Ved gjennomgang av leverandører blir det tatt utgangspunkt i en leverandørreskontro fra regnskapssystemet og innhentet nødvendige opplysninger om den enkelte leverandør. Det blir også gjort en kategorisering i henhold til klassifiseringen som følger av selskapets innkjøpssystem.

Ettersom det totalt sett er svært mange leverandører er det foretatt en avgrensning av hensyn til forholdsmessighet, slik at kartleggingen har fokusert på de leverandørene som de kjøper mest fra. Det er satt en avgrensning på NOK 100k i årlig innkjøp for eksisterende leverandører. Alle nye leverandører som vil benyttes etter 30.06.2023 vil håndteres i tråd med Åpenhetsloven, noe som på sikt vil føre til at alle konsernets leverandører omfattes. Denne selekteringen er gjort av kapasitetshensyn og faktisk relevans og påvirkningsmuligheter. I kartleggingen blir det deretter lagt vekt på en risikobasert tilnærming, og forholdsmessighet og innflytelse vil også her være momenter som har betydning for den endelige prioriteringen av tiltak.

Alle forretningsforbindelser er kategorisert som enten en del av leverandørkjeden eller som forretningspartner. Ved vurderingen av om en forretningsforbindelse er en leverandør så er det gjort en vurdering av om de leverte en innsatsfaktor til varen eller tjenesten som datterselskapene i Alvi Group tilbyr. Hvis en forretningsforbindelse kategoriseres som leverandør, er aktsomhetsvurderingen i tillegg til å omfatte leverandøren selv, også omfattet av eventuelle underleverandører til leverandøren. Alle andre forretningsforbindelser anses som forretningspartnere, hvor aktsomhetsvurderingen begrenses til forretningspartneren selv.

System for risikovurdering

Når den innledende kartleggingen og kategoriseringen av leverandører ferdigstilles går prosessen over i vurdering av risiko. Innenfor egen virksomhet har Alvi Group god oversikt over den potensielle risikoen som foreligger. For å få oversikt over risikobildet blant leverandørene har Alvi Group vurdert en rekke risikofaktorer. De mest sentrale risikofaktorene som har blitt anvendt i risikovurderingen har vært bransje, land, produkt, risikomaterialer og kompleksitet i leverandørkjede. Grunnlaget for disse risikofaktorer har vært DFØ sine risiko lister, Corruption Perceptions Index, Democracy Index, Freedom Index, Global rights Index, Labour Rights Index og flere. I tillegg til disse faktorene vil det i arbeidet fremover også bli vurdert hvilken grad av innflytelse og påvirkning Alvi Group har på den enkelte leverandør slik at hovedfokus rettes mot leverandører hvor Alvi Group kan øve størst påvirkning. Enkelte av våre leverandører er internasjonale giganter der Alvi Group er en liten kunde med begrenset påvirkningsmuligheter.

Alvi Group har et langtidsperspektiv på etterlevelse av åpenhetsloven, og vil jobbe kontinuerlig med å forbedre våre systemer for risikovurdering. Etter hvert som tiltak implementeres, og både den interne organisasjonen og det eksterne markedet modnes, vil risikovurderingen i større grad basere seg på informasjon innhentet direkte fra leverandører.

Sikring av etterlevelse i konsernet

Etterlevelse av Åpenhetsloven er tatt inn som et eget punkt i konsernets bærekraftstrategi. Alle datterselskapene skal opptre i tråd med dette og en Code of conduct som vil besluttes av styret i løpet av september. I tillegg har vi beskrevet ytterligere aktiviteter og tiltak under punktet «Oversikt over tiltak» litt lengre ned i redegjørelsen.

Risiko

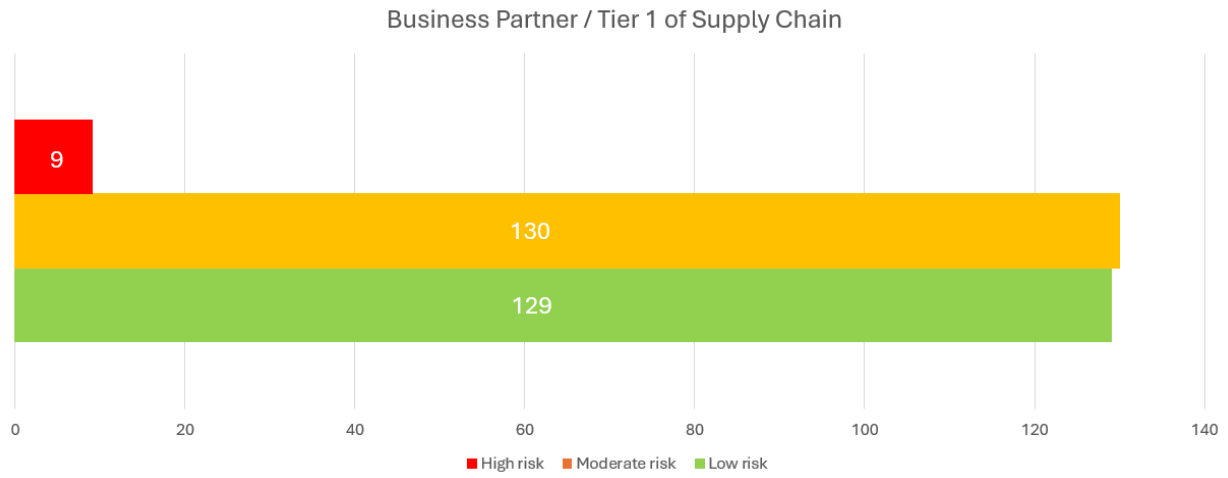
Nedenfor følger en oversikt over signifikante risiko for negative påvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendig arbeidsforhold.

Virksomheten/Konsernet

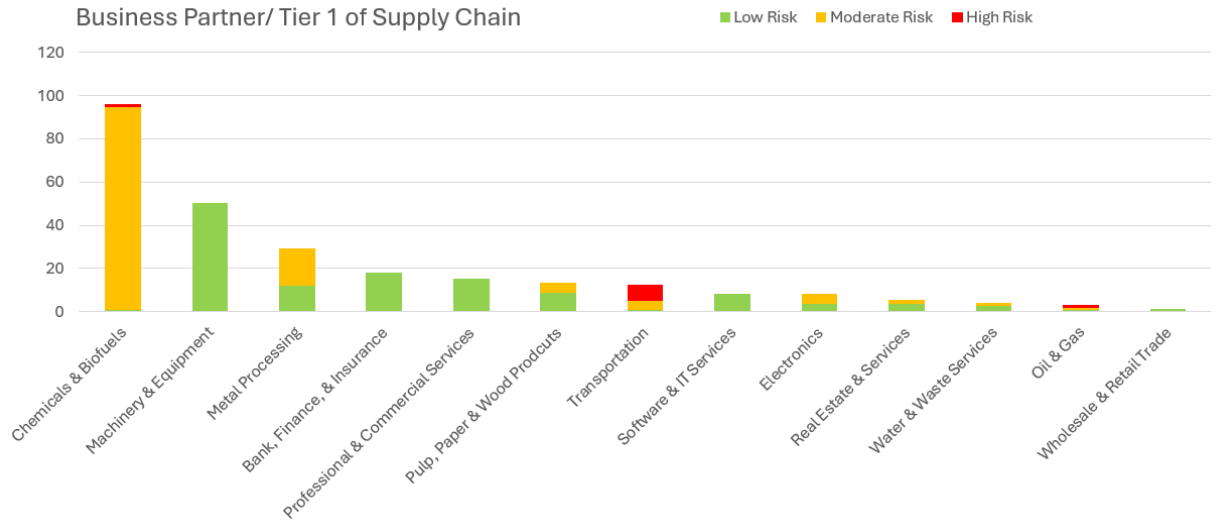
Vår vurdering er at Alvi Group gjennom et sterkt fokus på etikk og integritet i virksomheten, verken er eller har vært i brudd med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold, eller har en vesentlig risiko for at dette skal kunne forekomme internt i våre datterselskaper. Alle datterselskapene i konsernet har omfattende systemer for internkontroll og HMS som viser at virksomheten drives i tråd med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Dokumentasjon på dette vil utarbeides og forankres på konsernnivå i forbindelse med etablering av den pågående bærekraftstrategien for konsernet og alle datterselskaper. Allerede eksisterende dokumentasjon og rutiner, samt implementering av vår nye bærekraftstrategi, vil både dokumentere og forsterke at vi er på god vei til etterlevelse av Åpenhetsloven.

Leverandører og forretningspartnere

Det er gjennomført en kartlegging av alle leverandører og forretningspartnere som møter nevnte kriterier, og i tråd med beskrivelsen ovenfor har vi oppsummert en risikoklassifisering i nedenstående figur. Det er tatt en konservativ tilnærming til klassifisering av risiko her, ved at manglende dokumentasjon medfører at vår vurdering «rundes av nedover». Er man altså i tvil om hvorvidt en forretningspartner eller leverandør har lav eller middels risiko, så er middels risiko valgt med mindre man har dokumentasjon for å kunne kategorisere den som lav.



Dersom vi ser på risiko basert på kategori for forretningspartnere og 1. ledds leverandør, så ser vi at det hovedsakelig er leverandører av råmaterialer og transport som medfører en risiko i vår leverandørkjede. Dette er basert på den systematikk som er lagt til grunn for risikoklassifisering. Se figur nedenfor.



Leverandører innenfor Transportsektoren er viktig for Alvi Group og Alvi Group sine kunder, da begge aktører er avhengig av transport – både av råmaterialer og komponenter til våre produksjonsenheter og transport av ferdigvarer til kunder. Ulike risiki som er løftet frem i forbindelse med Transportsektoren i internasjonale rapporter er blant annet uanstendige arbeidsforhold og lave lønninger, manglende rett til streik og forsamlingsfrihet, diskriminering og korrupsjon.

Produksjonen av plast og håndtering av kjemikalier vil kunne utgjøre en helsemessig risiko for de som jobber innenfor denne sektoren. Den største risikoen vil dermed være ved prosessering og bearbeidelse av produktene ved at arbeidere potensielt kan bli utsatt for farlige stoffer og

kjemikalier. Videre kan denne risikoen i leverandørkjeden bli større avhengig av landet produktet produseres i og hvilke råvarer som brukes ved produksjon.

Faktisk negativ innvirkning

Per i dag er det ikke oppdaget eller blitt varslet om faktisk negativ påvirkning på menneskerettigheter eller arbeidsforhold i Alvi Group sin virksomhet, i vår leverandørkjede, eller i våre datterselskaper og deres leverandørkjeder i 2024. Vi erkjenner at det ikke nødvendigvis betyr at det ikke finnes negativ påvirkning i vår verdikjede, men i så tilfelle har vi per i dag ikke evnet å oppdage det. Vi jobber derfor kontinuerlig med å forbedre våre risikorutiner, noe som er beskrevet i dette dokumentet, slik at vi i større grad kan fange opp og implementere tiltak mot eventuelle brudd på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

Varsling/klagehåndtering

Alvi Group har etablert en varslingskanal gjennom en dedikert e-postadresse der både interne og eksterne aktører kan rapportere brudd på grunnleggende menneskerettigheter eller andre forhold som ikke er i tråd med konsernets Code of Conduct som ligger åpent tilgjengelig på våre nettsider.

Vårt ansvar og tiltak

Prioritering av tiltak

Å sikre mot brudd på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold forutsetter veletablerte rutiner og retningslinjer, samt omfattende aktsomhetsvurderinger. Alvi Group har som mål å sikre at Alvi Group ikke bare bidrar til å forhindre brudd, men også aktivt bistår til å redusere risiko for brudd på menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. For å gjøre dette må vi jobbe systematisk og av hensyn til ressurser vil dette medfører at vi må prioritere hva vi skal jobbe med.

Ved vurderingen av hvordan Alvi Group skal prioritere tiltakene har vi sett på flere innfallsvinkler. De forskjellige innfallsvinkler vi har vurdert ved prioriteringen er; påvirkningsmulighet, land risiko, risikoen for brudd på menneskerettigheter mm.

Oversikt over tiltak

Da Alvi Group publiserte sin første redegjørelse i henhold til Åpenhetsloven i 2023, så ble nedenstående aktiviteter prioritert:

- **Internopplæring og kompetansebygging internt**. Det vil gjennomføres en workshop med alle ansatte med ansvar i henhold til Åpenhetsloven, hvor etterlevelse av Åpenhetsloven er hovedtema. Hovedmålet vil være å bevisstgjøre organisasjonen på Åpenhetsloven, etablere og forankre rutiner for innhenting av informasjon, etablere en felles forståelse for metodikk og krav, sikre en tydelig ansvars- og rollefordeling, samt

sørge for at man internt har tilstrekkelig kapasitet og kompetanse til å håndtere arbeidet og oppfølgingen av Åpenhetsloven.

- **Spørreskjema til leverandører.** Vi vil ta utgangspunkt i DFØ sin mal og tilpasse denne til vår spesifikke bransje. Alle nye leverandører må svare på dette, i tillegg til et utvalg eksisterende leverandører med mer enn NOK 100k i årlig omsetning.
- **Kartlegging av interessenter.** I første omgang vil spørreundersøkelsen sendes ut til et utvalg av leverandører med høy og middels risiko. Som nevnt vil alle nye leverandører måtte besvare undersøkelsen ved on-boarding som leverandør hos oss såfremt det er praktisk mulig å gjennomføre.
- **Informasjon for innhenting.** I tillegg til malen fra DFØ, vil Alvi Group vurdere å ta inn ytterligere elementer som kan dokumentere øvrige forhold tilknyttet konsernets bærekraftstrategi. Disse vil i så fall bli tillagt spørreskjemaet og deretter bli behandlet i tråd med bærekraftstrategien. Dette vil være et forsterkende lag i tillegg til krav etter Åpenhetsloven.
- **Rutiner for håndtering av informasjo**n. Alvi Group skal lage et excel-system der vi bruker leverandørens navn, og deretter systematiserer svarene på spørsmålene i spørreundersøkelsen. Vi skal forsøke å strukturere spørreundersøkelsen til å inneholde så mange ja/nei spørsmål som mulig, hvor målet er at det skal være lett for vår interne ressurs og eksterne ressurs hos leverandør å fylle inn etterspurt informasjon. Ansvaret for dette skal eies av det enkelte datterselskapet, og vil en gang i året oversendes konsernet slik at data kan brukes både til å skrive redegjørelse, men også i markedsarbeidet. En slik strukturering av informasjonen er også viktig for å kunne måle og synliggjøre utvikling av det arbeidet som gjennomføres i datterselskapene.
- **Varslingskanal**. Alvi Group skal undersøke muligheten for å opprette en enkel ekstern varslingskanal, som gir ansatte og andre i vår leverandørkjede mulighet til å varsle direkte til Alvi Group dersom det foreligger brudd på grunnleggende menneskerettigheter og/eller anstendige arbeidsforhold hos en av våre leverandører. Vi skal undersøke muligheten for at dette samkjøres med informasjon om hvordan man sender inn innsynsbegjæringer, noe vi vil følge opp i tiden fremover.
- **Øvrige forhold**. Når Code of conduct for konsernet er klart, så vil dette kommuniseres både internt og eksternt slik at vi er tydelige overfor våre samarbeidspartnere om hvilke verdier våre ansatte søker å etterleve hver eneste dag. Vi skal også gjøre en vurdering av hvorvidt det er mulig å legge inn klausuler som omfatter revisjons- eller hevingsrett dersom leverandører ikke etterlever menneskerettighetene, samt krav om overlevering av informasjon på forespørsel.
- **Gjennomføre risikoanalyser**. Basert på den dokumentasjonen respektive datterselskaper evner å innhente, vil det gjøres risikoanalyser hvor tiltak rettes mot de områdene hvor Alvi Group vurderes å kunne ha en mest effektiv påvirkning.
- **Kommunikasjon**. Det vil etableres en kommunikasjonsstrategi både internt og eksternt i forhold til elementer som omfattes av Åpenhetsloven og konsernets bærekraftstrategi.
- **Kontroll og stikkprøver**. Det vil etterstrebes å gjennomføre kontroll og stikkprøver med utvalgte leverandører for å vurdere forhold tilknyttet brudd på grunnleggende menneskerettigheter. Det gjennomføres allerede revisjon/leverandørbesøk av enkelte leverandører i dag, og målet blir å etablere en sjekkliste som tas med ved

leverandørbesøk slik at observasjoner kan dokumenteres fra våre ansatte. Den besøkende skal eksempelvis kunne dokumentere at de ikke fant ingen tegn til brudd på menneskerettigheter eller dårlig arbeidsforhold, alternativt rapportere det motsatte dersom dette ble observert slik at Alvi Group kan vurdere egnede tiltak.

Det er gledelig å kunne konstatere at alle disse aktivitetene enten er gjennomført, eller at de er en del av Alvi Group sin supplier due diligence som fortsetter å bli implementert gjennom høsten 2026. Aktivitetene i prosessen tar utgangspunkt i kravene i Åpenhetsloven med mål om å sørge for at alle kravene er etterlevd hos Alvi Group. En sentral del av Alvi Group sin supplier due diligence prosess handler om å systematisk anvende risikovurderinger som er gjennomført i tråd med Åpenhetsloven, og utfordre våre leverandører på etterlevelse av disse. Alvi Group kommer fortrinnsvis til å prioritere leverandører som:

- Har en høy risiko for brudd på menneskerettigheter og/eller anstendige arbeidsvilkår
- Opererer i land som er definert som høyrisiko-land

Vi kommer til å utfordre våre leverandører på å fremvise dokumentasjon som viser at de aktivt jobber for å ha nulltoleranse for brudd på menneskerettigheter og anstendige arbeidsvilkår. Vi kommer også til å utfordre tilsvarende for de aktuelle leverandørenes verdikjeder.

Veien videre

Alvi Group har gjennomført en lang rekke aktiviteter og gjort store fremskritt siden arbeidet med Åpenhetsloven ble igangsatt. På de områdene hvor vi enda ikke har kommet helt i mål så foreligger det en klar plan for hvordan vi skal nå de målsetningene vi har satt oss. De fleste interne arbeidsprosesser er nå gjennomførte, og vi er nå prisgitt respons fra eksterne aktører for å komme elt i mål. Som et ledd i vårt arbeid med kontinuerlig forbedring vil vi fortsette å optimere våre rutiner og gi våre leverandører så gode forutsetninger som mulig for å besvare våre henvendelser relatert til Åpenhetsloven. Vi ser frem til å fortsette arbeidet som er igangsatt.

For vår del er arbeidet med Åpenhetsloven som nevnt et viktig element i vår bærekraftstrategi, en strategi som har høy prioritet hos oss. Når det gjelder videre arbeid med Åpenhetsloven så har konsernet etablert et årshjul som vi kommer til å følge i tiden fremover. Her inngår alle beskrevne tiltak og aktiviteter, og målet er å etablere en årlig rapportering som igjen kan kvantifiseres så det er mulig å måle utvikling over tid.

1. **August:** Sette mål/fokusområde og handlingsplan for året som kommer
2. **August-Desember:** Implementere tiltak
3. **Januar - Mars:** Evaluering av tiltak og oppdatere av risikovurderingen
4. **Mars:** Årsberetningen
5. **April-Juni:** Oppdatere redegjørelsen og publisere på nettsiden

Som oppsummering, så har Alvi Group et overordnet mål om at ingen av våre leverandører skal være i brudd med menneskerettighetene. Vi har videre et mål om at dersom det er mulig for oss å påvirke våre leverandører i positiv retning, så skal vi gjøre dette uavhengig av hvorvidt det er lovpålagt eller ikke. Vi har et klart mål om å forbedre våre rutiner og rapportering på slike forhold i årene som kommer, samt inkludere dette i vår bærekraftstrategi.

***

Trondheim, 25.06.2026
Styret i Alvi Group AS