

# Due Diligence Report Risk Management Business Partner Fiscal Year 2022/2023

according to the guidelines of the Responsible Jewelry Council (RJC)

As part of our commitment to ethical and sustainable business practices, TAMARA COMOLLI is committed to comply with the standards set out by the Responsible Jewelry Council (RJC). The present Due Diligence Report guarantee compliance with the due diligence process, which is also based on OECD standards. The main target of this due diligence process is to ensure a proper risk management of the business partners.

## **MANAGEMENT SYSTEM OF THE COMPANY**

### **1) Supply chain policy**

Our comprehensive supply chain policy, covering the gold, platinum group metals, diamonds, rubies, sapphires and emeralds processed has been published on our website at [www.tamaracomolli.com](http://www.tamaracomolli.com).

### **2) Management and responsibilities**

The due diligence process has been implemented and the responsible parties have been defined. A corresponding company document has been drawn up. The aim is to ensure the necessary care in the selection and monitoring of supply chains. TAMARA COMOLLI implemented proper documents for suppliers' rules of conduct and the corresponding Know-Your-Counterparty (KYC) processes.

### **3) Internal control system**

Our internal control system, overseen by designated individuals, ensures effective implementation and adherence to our ethical and sustainable practices.

## **IDENTIFICATION AND ASSESSMENT OF RISKS ALONG THE SUPPLY CHAIN**

In our precious metal, gemstone and fine jewelry supply chain, all suppliers have acknowledged the Supply Chain Policy and the Know-Your-Counterparty (KYC) document.

To regulate the review and monitoring of our business partners, we have established measures through a risk analysis. Clear responsibilities have been defined. In cases where breaches of OECD due diligence are identified; appropriate investigations are initiated. If necessary, corrective actions may be taken, including the suspension or termination of the business relationship.



We attach great importance to long-term and stable business relationships with a manageable group of suppliers. These business relationships are built on mutual respect and responsible interaction.

During the reporting period, no warning signs ("red flags"), indicating that there is currently no need for specific risk containment measures.

### **CONTINUOUS IMPROVEMENT PROCESS**

All measures and processes are subject to continuous review and, if necessary, adjusted with the aim of improvement.

# Bericht zur Sorgfaltspflicht

## Wirtschaftsjahr 2022/2023

gemäß den Richtlinien des RJC COP

Im Rahmen unseres Engagements für ethische und nachhaltige Geschäftspraktiken hat sich TAMARA COMOLLI zur Einhaltung der vom Responsible Jewelry Council (RJC) festgelegten Standards verpflichtet. Der vorliegende Due-Diligence-Bericht garantiert die Einhaltung des Due-Diligence-Prozesses, der ebenfalls auf den OECD-Standards basiert. Das Hauptziel dieses Due-Diligence-Prozesses ist es, ein angemessenes Risikomanagement der Geschäftspartner zu gewährleisten.

### **MANAGEMENTSYSTEM DES UNTERNEHMENS**

#### **1) Lieferkettenpolitik**

Unsere umfassende Lieferkettenpolitik, die die Verarbeitung von Gold, Platingruppenmetallen, Diamanten, Rubinen, Saphiren und Smaragden abdeckt, wurde auf unserer Website [www.tamaracomolli.com](http://www.tamaracomolli.com) veröffentlicht.

#### **2) Management und Verantwortlichkeiten**

Der Due-Diligence-Prozess wurde implementiert und die verantwortlichen Parteien wurden definiert. Ein entsprechendes Unternehmensdokument wurde erstellt. Ziel ist es, die notwendige Sorgfalt bei der Auswahl und Überwachung der Lieferketten zu gewährleisten. TAMARA COMOLLI hat geeignete Dokumente für die Verhaltensregeln der Lieferanten und die entsprechenden Know-Your-Counterparty (KYC)-Prozesse eingeführt.

#### **3) Internes Kontrollsystem**

Unser internes Kontrollsystem, das von beauftragten und verantwortlichen Personen beaufsichtigt wird, gewährleistet die wirksame Umsetzung und Einhaltung unserer ethischen und nachhaltigen Praktiken.

### **IDENTIFIZIERUNG UND BEWERTUNG VON RISIKEN ENTLANG DER LIEFERKETTE**

In unserer Lieferkette für Edelmetalle, Edelsteine und feinen Schmuck haben alle Lieferanten die Lieferkettenpolitik und das Dokument "Know-Your-Counterparty (KYC)" zur Kenntnis genommen.

Um die Überprüfung und Überwachung unserer Geschäftspartner zu regeln, haben wir durch eine Risikoanalyse Maßnahmen festgelegt. Es wurden klare Verantwortlichkeiten festgelegt. In Fällen, in denen Verstöße gegen die OECD-Due Diligence festgestellt werden, werden entsprechende Untersuchungen eingeleitet. Falls erforderlich, können Korrekturmaßnahmen ergriffen werden, einschließlich der Aussetzung oder Beendigung der Geschäftsbeziehung.

Wir legen großen Wert auf langfristige und stabile Geschäftsbeziehungen mit einer überschaubaren Gruppe von Lieferanten. Diese Geschäftsbeziehungen beruhen auf gegenseitigem Respekt und einem verantwortungsvollen Umgang miteinander.

Im Berichtszeitraum gab es keine Warnzeichen ("Red Flags"), die darauf hindeuten, dass derzeit keine Notwendigkeit für spezifische Maßnahmen zur Risikobegrenzung besteht.

### **KONTINUIERLICHER VERBESSERUNGSPROZESS**

Sämtliche Maßnahmen und Prozesse unterliegen einer kontinuierlichen Überprüfung und werden bei Bedarf angepasst.