

# POLICY FOR ANSVARLIG METALLHANDEL

## FORMÅL

Denne policy har som formål å sikre at K.A. Rasmussen konsernets edelmetaller

- har sin opprinnelse i overensstemmelse med gjeldende regler og bransjestandarder, som gjelder i de land der selskapet driver virksomhet, herunder standarder som omhandler sosialt ansvar, miljø, konflikt- og høyrisikoområder
- anskaffes på en måte som forhindrer muliggjørelse eller deltakelse i hvitvasking eller annen økonomisk kriminalitet, slik dette er definert i gjeldende lovverk

Formålet med policyen skal sikres ved en risikobasert tilnærming for kontroll av metallkunder og metalltransaksjoner.

## VIRKEOMRÅDE

Policyen gjelder alle edelmetallrelaterte virksomheter innenfor konsernet, morselskap og hel- eller deleide datterselskaper.

## ROLLER OG ANSVAR

Styret har ansvar for

- å påse at selskapet har rutiner for metallhandel som til enhver tid oppfyller lovbestemte krav, og at det blir gjennomført kontroll med etterlevelse av disse

Konsernsjef har ansvar for

- at det utarbeides og styregodkjennes rutiner som sikrer oppnåelse av formålet i denne policy
- at det utføres intern kontroll av etterlevelse av policy og rutiner
- å utpeke konsernets Compliance Officer
- å utpeke konsernets revisjonsansvarlig
- å påse at rutineverket og kontrollordningene implementeres i datterselskaper

Compliance Officer har i konsernet ansvar for

- å utarbeide rutiner for etablering og periodisk gjennomgang av kundeforhold og transaksjoner med disse
- å holde seg oppdatert på endringer i lover, regler og standarder og sørge for at disse blir innarbeidet i rutinene
- at det etableres en rutine for behandling av potensielt ulovlige handlinger
- at policy og rutiner gjøres kjent i organisasjonen og at det foretas opplæring av personalet
- at styret gis en årlig status på oppfyllelse av lovkrav og utførte kontrolltiltak

Kvalitetsansvarlig har ansvar for

- å planlegge og å gjennomføre en risikobasert internrevisjon av morselskap og datterselskapers etterlevelse av rutinene
- å utarbeide en revisjonsrapport som beskriver eventuelle mangler, hvilke pålegg som gis, og frist for å rette opp i eventuelle mangler. Revisjonsrapporten sendes konsernsjef med kommentarer fra enheten.

Daglig leder i morselskap og datterselskaper har ansvar for

- at konsernets rutiner etterleves
- at rutiner for etablering og periodisk gjennomgang av kundeforhold og transaksjoner etterleves
- at det etableres en rutine for kundekontroll av privatpersoner og at denne etterleves
- å rapportere til Compliance Officer dersom han får mistanke om at edelmetaller eller betalingsmidler som K.A. Rasmussen har hatt befatning med, har inngått i en ulovlig handling

## OPPDATERING

Policyen skal evalueres årlig, og oppdateres ved behov av konsernsjef.

Endringer skal godkjennes av styret.