



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 1/19

RINA Services SpA
Via Corsica, 12 16128 Genova Italy
www.rina.org

Raport Nr 20 XP 189 MP z dnia 13.08.2020 / Report 20 XP 189 MP of 13.08.2020

| | |
|--|--|
| Wykonany przez / In case of Abroad, performed by: | RINA Poland Sp. z o.o. |
| Osoba kontaktowa i dane kontaktowe / RINA Reference person (RPC or File Manger) and Contact details | Imię i nazwisko / Name SURNAME: Michał Wajnberger Telefon/email / Phone/Email: +48 698 430 277 / michal.wajnberger@rina.org |
| Organizacja / Organization | Viki Family spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa |
| Nazwa handlowa (jeśli ma zastosowanie) / Any Other Trade Name (If applicable) | Viki Family Sp. z o.o. Sp.k. |
| Adres miejsca rejestracji / Address (Legal site) | ul. Długa 86, 05-075 Warszawa, Poland |
| Adres zakładu / Production Site(s) | ul. Okuniewska 3, 05-079 Zabraniec, Poland |
| Osoba kontaktowa oraz dane kontaktowe / Contact details of the Organization and Contact person | Imię i nazwisko / Name SURNAME: Joanna Zdebik Stanowisko / Function: pełnomocnik FSC / FSC proxy Telefon / Phone: +48 605 628 205 Email / Email: joannaz@viki.com.pl |
| Strona www / Website | https://viki.com.pl/ |
| Rodzaj audytu / Type of audit | <input type="checkbox"/> Wstępny / Preliminary <input type="checkbox"/> Certyfikacyjny / Certification <input type="checkbox"/> 1 Kontrolny / Surveillance <input type="checkbox"/> 2 Kontrolny / Surveillance <input type="checkbox"/> 3 Kontrolny / Surveillance <input type="checkbox"/> 4 Kontrolny / Surveillance <input checked="" type="checkbox"/> Recertyfikacyjny / Renewal <input type="checkbox"/> Dodatkowy / Supplementary <input type="checkbox"/> Zamiejskowy / Documental audit <input type="checkbox"/> Specjalny / Extra |
| Kod certyfikatu FSC-CoC / FSC CoC Certification Code | RINA-COC-000666 |
| Kod certyfikatu FSC-CW (jeśli ma zastosowanie) / FSC- CW Certification Code (If applicable) | N/D / N/A |
| Data wydania certyfikatu FSC-CoC / Date of issue of the FSC-CoC certificate | 2015-09-09 |
| Data wydania aktualnego certyfikatu FSC-CoC / Date of current issue of the FSC-CoC certificate | 2020-08-12 |



RAPORT z audytu FSC®-CoC FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 2/19

| 2. Zakres certyfikatu ¹ / Certification scope information ¹ | | | | | | | |
|---|---|---|--|--|---|--|--|
| Rodzaj certyfikatu/Certification type | | | <input type="checkbox"/> Indywidualny / Single Organization <input checked="" type="checkbox"/> Indywidualny z wieloma lokalizacjami / Single Organization with more sites <input type="checkbox"/> Grupowy / Group of Organization <input type="checkbox"/> Wielooddziałowy / Multi-site Organization | | | | |
| | | | <input checked="" type="checkbox"/> FSC-CoC <input type="checkbox"/> FSC-CoC-CW | | | | |
| Grupy wyrobów certyfikowanych ² / Certified Product Group ² | | | | | | | |
| Rodzaj surowca ³ / Input Product Type ³ | Oświadczenia FSC ⁴ / FSC Claims ⁴ | Rodzaj wyrobu ⁵ / Output Product Type ⁵ | Gatunki / Species | Oświadczenia FSC wyrobów ⁶ / FSC Output Claims ⁶ | Główna działalność ⁷ / Primary Activity ⁷ | Drugorzędna działalność ⁸ / Secondary Activity ⁸ | System kontroli ⁹ / Control System ⁹ |
| P4.3 Corrugated paperboard | FSC 100% FSC Mix FSC Recycled | P5.1 Cardboard packaging | N/A – mix of species | FSC 100% FSC Mix FSC Recycled | Secondary processor | N/D / N/A | Transferowy / Transfer |
| P4.3 Corrugated paperboard | FSC 100% FSC Mix FSC Recycled | P5.2 Corrugated paper packaging | N/A – mix of species | FSC 100% FSC Mix FSC Recycled | Secondary processor | N/D / N/A | Transferowy / Transfer |
| Procesy produkcyjne / Production processes | | | Producent wtórny, produkcja i sprzedaż wyrobów z grupy P5.1 Opakowania kartonowe, P5.2 Opakowania z tektury falistej - FSC 100%, FSC Mix, FSC Recycled, system transferowy. / Secondary Processor, production and sales of P5.1 Cardboard packaging, P5.2 Corrugated paper packaging - FSC 100%, FSC Mix, FSC Recycled, transfer system. | | | | |

¹ Zakres certyfikatu określa miejsca, wyroby oraz procesy lub działalności, które są audytowane, wraz z normami certyfikacyjnymi według których prowadzona jest ocena mająca na celu zapewnić, że wyroby z tych lokalizacji oraz procesy spełniają mające zastosowanie wymagania / The scope of a chain of custody certificate defines the sites, products (by product types and labelling category or material status), and processes or activities that are included in an evaluation, together with the certification standard(s) against which these have been audited in order to ensure that products from those sites and processes meet all applicable requirements

² Informacja publikowana w bazie danych www.info.fsc.org / Information published in the FSC Database www.info.fsc.org

³ Zgodnie z FSC-STD-40-004a klasyfikacja grup wyrobów. Podać numer i nazwę / According to FSC-STD-40-004a - FSC Product Type Classification. Provide number and name

⁴ FSC 100%, FSC Mix, FSC Recycled, FSC Controlled Wood, Pre-Consumer Reclaimed Material lub/or Post-Consumer Reclaimed Material

⁵ Zgodnie z FSC-STD-40-004a klasyfikacja grup wyrobów. Podać numer i nazwę / According to FSC-STD-40-004a - FSC Product Type Classification. Provide number and name

⁶ FSC 100%, FSC Mix, FSC Recycled, FSC Controlled Wood

⁷ Opcje zgodnie z bazą FSC to: wycinka drzew, producent pierwotny, producent wtórny, pośrednik/handlowiec z fizycznym posiadaniem materiału, pośrednik/handlowiec bez fizycznego posiadania materiału, dystrybutor, drukarnia, wydawca, detalista / Options according to the FSC-Database are: Logging, primary processor, secondary processor, trader with physical possession, trader without physical possession, wholesaler, printer, publisher, retailer.

⁸ Opcje zgodnie z bazą FSC to: wycinka drzew, producent pierwotny, producent wtórny, pośrednik/handlowiec z fizycznym posiadaniem materiału, pośrednik/handlowiec bez fizycznego posiadania materiału, dystrybutor, drukarnia, wydawca, detalista / Options according to the FSC-Database are: Logging, primary processor, secondary processor, trader with physical possession, trader without physical possession, wholesaler, printer, publisher, retailer.

⁹ System transferowy, kredytowy lub procentowy / Transfer, Credit or Percentage System



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 3/19

| Odniesienie do użytych norm certyfikacyjnych oraz ich wersji¹⁰ / <i>Reference to the certification standard used including the version number¹⁰:</i> | | <input checked="" type="checkbox"/> FSC-STD-40-004 v3.0 <input type="checkbox"/> FSC-STD-40-005 v3.1 <input checked="" type="checkbox"/> FSC-STD-50-001 v2.0 <input type="checkbox"/> FSC-STD-40-007 v2.0 <input type="checkbox"/> FSC-STD-40-003 v2.1 <input type="checkbox"/> FSC-STD-40-006 v1.0 <input type="checkbox"/> Inne/Others | | | |
|--|--|---|--|------|--|
| Liczba lokalizacji będących w zakresie certyfikatu / <i>Number of sites inside the certificate scope</i> | | 2 | | | |
| Dla każdej lokalizacji (lub oddziału) w zakresie certyfikatu podać: / For EACH SITE (or Participating Site) within the scope of the certificate: | | | | | |
| Nazwa organizacji / <i>Name of the Organization</i> | Adres / <i>Address</i> | Główna działalność, np. / The site activity. <i>E.g.:</i> a. Broker/handlowiec z fizycznym posiadaniem / Brokers/Traders with physical possession b. Broker/handlowiec bez fizycznego posiadania / Brokers/Traders without physical possession c. Dystrybutor/Hurtownik / Distributor/Wholesaler d. Pozyskiwanie produktów nieдрzewnych / Gathering of non-wood products e. Ścinka drzew / Logging f. Producent pierwotny / Primary processor g. Drukarnia i działalność pokrewna / Printing and related service h. Działalność wydawnicza / Publishing activities i. Detalista / Retailers j. Producent wtórny / Secondary Processor | Klasa obrotów rocznych (jak określono w aktualnej wersji FSC-POL-20-005) / <i>The size class of the site in terms of annual turnover, (as specified in the latest version of FSC-POL-20-005)</i> | | Dla certyfikacji grupowej lub wielooddziałowej podać subkod przypisany do każdej lokalizacji / <i>For Group and Multi-site certificates, the identifier sub-code assigned to each Participating Site</i> |
| | | | Rok odniesienia / <i>Reference year:</i> | | |
| Viki Family Sp. z o.o. S.K. | ul. Długa 86, 05-075 Warszawa, Poland | Producent wtórny / Secondary processor Registration address | Klasa 3 / class 3 18 000 000 PLN | 2019 | N/D / N/A |
| Viki Family Sp. z o.o. S.K. | ul. Okuniewska 3, 05-079 Zabraniec, Poland | Producent wtórny / Secondary processor | 4 812 834 USD | | N/D / N/A |
| Czy klasa AAF uległa zmianie ? / <i>Is the Annual Administration Fee (AAF) changed?</i> | | <input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no <i>Należy pamiętać, że jeśli klasa AAF ulegnie zmianie, wtedy umowa zostanie odpowiednio zaktualizowana. / Please note that if AAF has changed, the contract will be updated accordingly.</i> | | | |

¹⁰ Należy podać nazwę i numer referencyjny w przypadku formalnych testów pilotażowych projektów norm FSC dodając wersję projektu normy, wg której wydano certyfikat, w postaci załącznika do raportu / Shall be specified the name and reference number in the case of formal FSC pilot tests of draft standards and include the version of the draft standard against which a certificate was issued as an annex to the report



RAPORT z audytu FSC®-CoC FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 4/19

| | | |
|--|--|---------------------------------|
| Liczba pracowników pracujących w każdej lokalizacji / <i>Approximate number of employees working at each site:</i> | 65 | |
| 3. Zakres oceny / Scope of the evaluation | | |
| W stosownych przypadkach, opisać rozbieżności pomiędzy planem, a faktyczną oceną / <i>Where applicable, description of any changes from the planning</i> | Bez zmian / No changes from the planning | |
| Data/y oceny / The evaluation date(s) | Początek / Start: 13.08.2020 | Koniec / End: 13.08.2020 |
| | Czas audytu na miejscu / ON-SITE audit time: <ul style="list-style-type: none"> • Osobodni / man/days: 0,625 • godzin / hours: 5 | |
| Nazwisko/a audytora/ów uczestniczących w ocenie / <i>Name(s) of the auditor(s) involved in the evaluation:</i> | <input checked="" type="checkbox"/> Audytor wiodący / Team Leader: Michał Wajnberger <input type="checkbox"/> Audytor obserwujący / Witness auditor: N/D / N/A <input type="checkbox"/> Tłumacz / Translator: N/D / N/A <input type="checkbox"/> Inny / Other: N/D / N/A | |
| Przedstawiciele firmy, z którymi przeprowadzono wywiad / <i>Company Representatives Interviewed</i> | Joanna Zdebik – Pełnomocnik FSC / FSC proxy Katarzyna Multan – dyrektor handlowy / sales director Marta Ponichtem – obsługa klienta / customer service Agnieszka Bułanowska – pracownik administracyjny / administration staff Romana Pechcin – dyrektor produkcji / production director Paweł Karolewski – magazynier / storekeeper Sławomir Piechołka – operator maszyny / machine operator Witold Gryz - magazynier / storekeeper | |
| Normy FSC użyte podczas oceny, wraz z numerem wersji¹¹ / <i>Reference to FSC normative documents used, including the version number¹¹:</i> | FSC-STD-40-004 v 3.0; FSC-STD-50-001 v 2.0 | |
| 4. Poprzedni audyt / Previous audit | | |
| Numer i data ostatniego raportu / N° Report and date of previous audit | Raport z 11.07.2019 / Report from 11.07.2019 by other CB | |
| Wyniki ostatniego audytu tego systemu zostały poddane przeglądowi, w szczególności w celu zapewnienia, że wdrożono odpowiednie działania korygujące i naprawcze w celu usunięcia stwierdzonej niezgodności. W wyniku przeglądu stwierdzono, że: / <i>The results of the last audit of this system have been reviewed, in particular to assure appropriate correction and corrective action has been implemented to address any nonconformity identified.</i> <i>This review has concluded that:</i> | <input type="checkbox"/> Wszelkie niezgodności stwierdzone podczas poprzednich audytów zostały skorygowane, a działanie naprawcze jest nadal skuteczne / <i>Any nonconformity identified during previous audits has been corrected and the corrective action continues to be effective</i> <input checked="" type="checkbox"/> N/D brak niezgodności / N/A no non-conformities <input type="checkbox"/> System zarządzania nie skorygował odpowiednio niezgodności stwierdzonej podczas poprzednich audytów, a konkretny problem został ponownie zdefiniowany w części dotyczącej niezgodności w niniejszym raporcie. / <i>The management system has not adequately addressed nonconformity identified during previous audit activities and the specific issue has been re-defined in the nonconformity section of this report.</i> | |

¹¹ Należy podać nazwę i numer referencyjny w przypadku formalnych testów pilotażowych projektów norm FSC dodając wersję projektu normy, wg której wydano certyfikat, w postaci załącznika do raportu / *Shall be specified the name and reference number in the case of formal FSC pilot tests of draft standards and include the version of the draft standard against which a certificate was issued as an annex to the report*



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 5/19

| | |
|---|--|
| <p>Czy w ciągu ostatnich pięciu (5) lat organizacja posiadała lub ubiegała się o certyfikat FSC lub certyfikat innych systemów certyfikacji leśnictwa? /</p> <p><i>Has the Organization had current or previous applications or certifications with FSC or other forestry certification schemes in the last five (5) years?</i></p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> tak / yes <input type="checkbox"/> nie / no</p> |
| <p>W przypadku twierdzącej odpowiedzi na poprzednie pytanie, należy podać dokładne szczegóły dotyczące wyniku ubiegania się lub certyfikacji oraz aktualnego statusu posiadanych certyfikatów leśnych (FSC, PEFC lub innych). /</p> <p><i>In the case of an affirmative answer to the previous question, specify precise details of the outcome of the request(s) or certification(s) occurred and the current status of the owned forestry certificates (FSC, PEFC or other).</i></p> | <p>Transfer certyfikatu z innej jednostki certyfikacyjnej, poprzedni numer TT-COC-005700 / Certificate transfer from other CB, former code TT-COC-005700</p> |



RAPORT z audytu FSC®-CoC FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 6/19

5. Wnioski z oceny / Evaluation findings

Krótki opis systemu, za pomocą którego organizacja utrzymuje kontrolę nad łańcuchem dostaw dla wszystkich produktów znajdujących się na liście grup wyrobów certyfikowanych FSC organizacji, obejmujący: /

A brief description of the system by which the organization maintains control over the Chain of Custody for all products included on the Organization's FSC product group list, covering:

i. System zarządzania/ Management system:

Organizacja przygotowała procedury FSC COC adekwatne do jej wielkości i złożoności. Organizacja jest producentem wtórnym. Organizacja powołała przedstawicielkę Joannę Zdebik, która jest odpowiedzialna za wszystkie aspekty związane z systemem FSC. Organizacja opracowała i wdrożyła procedury FSC COC. Aktualna wersja została zaktualizowana 01.07.2020. Od tego czasu nie wprowadzono żadnych zmian. Personel odpowiedzialny za różne aspekty wymagań FSC COC jest wymieniony w podręczniku FSC, np. Romana Pechcin (dyrektor produkcji odpowiedzialna za nadzór nad przepływem materiałów), Agnieszka Bułanowska (pracownicy administracji odpowiedzialna za wystawianie faktur sprzedaży). Szkolenie FSC COC dla personelu zostało przeprowadzone w dniu 01.07.2020 przez osobę odpowiedzialną za system COC - Joannę Zdebik. Zostało to potwierdzone podczas wywiadu i przeglądu protokołów ze szkolenia m.in. dla Agnieszki Bułanowskiej - pracownicy administracji. Szkolenie zostało przeprowadzone w oparciu o materiały zawarte w podręczniku FSC i obejmowało wszystkie aspekty systemu FSC COC wdrożonego w organizacji. Osoba odpowiedzialna ma świadomość konieczności utrzymywania wszystkich dokumentów związanych z systemem COC przez co najmniej 5 lat. Podręcznik FSC zawiera również taką procedurę. Zostało to potwierdzone podczas wywiadu i przeglądu dokumentacji związanej z COC, np. procedury, lista dostawców, PGS, faktury zakupowe, faktury sprzedaży itp. Organizacja spełnia wymagania certyfikacji indywidualnej z dwoma lokalizacjami, co zostało potwierdzone podczas przeglądu zapisów pobranych z KRS (izba handlowa). Polityka dla stowarzyszenia organizacji z FSC została podpisana przez Joannę Zdebik w dniu 13.07.2020 r. Dokument jest dostępny na żądanie dla stron trzecich i został przedstawiony podczas audytu wraz z Umową licencyjną FSC na znak towarowy. Organizacja wyznaczyła firmę zewnętrzną - Stanex Krzysztof Staniszewski jako odpowiedzialną za BHP. Podczas audytu sprawdzone zostały protokoły ze szkoleń BHP np. dla Stanisława Suchockiego - operatora maszyny z dnia 05.08.2020r. Organizacja posiada procedury BHP, np. analiza ryzyka zawodowego, rejestr wypadków. ŚOI (środki ochrony indywidualnej) są dostarczane personelowi, co zostało potwierdzone podczas wizyty na miejscu i wywiadu (np. obuwie ochronne dla magazynierów). Na miejscu dostępne były apteczki i gaśnice. Organizacja posiada wdrożoną procedurę reklamacyjną - podręcznik FSC punkt 1.5. Procedura spełnia wymagania standardu FSC COC. Osoba odpowiedzialna za procedurę jest świadoma tego wymogu. W ocenianym okresie nie wpłynęły żadne reklamacje, co potwierdził przegląd rejestru reklamacji oraz rozmowa z osobą odpowiedzialną za system COC. Organizacja posiada procedurę dotyczącą wyrobów niezgodnych, opisaną w podręczniku FSC w punkcie 1.6. Przedstawiciel FSC jest zaznajomiony z następującymi krokami procedury w przypadku wykrycia produktów niezgodnych, a



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 7/19

także z powiadomieniem od dostawców o dostawie takich produktów. Procedura i wiedza są wystarczające do spełnienia wymagań systemu COC.

Organizacja rozumie następujące wymagania i jest gotowa do przesłania niezbędnych informacji i / lub próbek produktów na żądanie RINA lub ASI.

/

The organization prepared FSC COC procedures adequate to its size and complexity. The organization is a secondary processor. The organization appointed a representative Joanna Zdebik, who is responsible for all aspects connected to the FSC system. The FSC COC procedures were developed and implemented by the organization. The current version was updated on 01.07.2020. No changes have been implemented since that time.

The personnel in charge for different aspects of FSC COC requirements is mentioned in FSC manual, e.g. Romana Pechcin (production director responsible for overseeing the material flow), Agnieszka Bułanowska (administration staff responsible for issuance of sales invoices).

The FSC COC training for the staff was conducted on 01.07.2020 by the person responsible for COC system – Joanna Zdebik. It was confirmed during the interview and review of the protocols from training e.g. for Agnieszka Bułanowska – administration staff. The training was conducted based on the materials included in FSC manual and covered all the aspects of FSC COC system implemented in the organisation.

The organization is familiar with this requirement. The responsible person is aware about necessity to maintain all the docs related to COC system for at least 5 years. FSC manual includes such procedure as well. It was confirmed during the interview and review of COC related documentation e.g. procedures, list of suppliers, PGS, purchase invoices, sales invoices, etc.

The Organisation meets the requirements of a single certificate with two locations as confirmed during the review of the records downloaded from KRS (chamber of commerce).

The self-declaration was signed by Joanna Zdebik, on 13.07.2020.

It's available on request for third parties and was presented during the audit along with the FSC Trademark License Agreement.

The organization appointed external company – Stanex Krzysztof Staniszewski as a responsible for OHAS. During the audit there were checked protocols from H&S training e.g. for Stanisław Suchocki – machine operator of 05.08.2020. The organization is in possession of H&S procedures e.g. occupation risk analysis, register of accidents. The PPE (Personal Protective Equipment) is provided to the staff as confirmed during the site tour and interview (e.g. safety shoes for storekeepers). First aid kits were in place as well as fire extinguishers.

The organization has a complaint procedure in place - FSC manual point 1.5. The procedure meets the requirement of the FSC COC standard. Person responsible for the procedure is aware of the requirement. No complaints were submitted within the evaluated period as confirmed during the review of register of complaints and interview with the person responsible for COC system.

The organization has a procedure concerning non-conforming products, described in an FSC manual in point 1.6. FSC representative is familiar with following steps of a procedure when non-conforming products are detected and also when suppliers notify about delivery of such products. The procedure and knowledge is sufficient to meet the requirement of COC system.



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 8/19

| | |
|---|---|
| | <p>The organization understands the following requirement and is ready to send necessary information and/or samples of products on RINA's or ASI's request.</p> |
| <p>ii. Pozyskiwanie materiałów / Material sourcing:</p> | <p>Organizacja posiada listę dostawców certyfikowanego materiału (załącznik do podręcznika FSC), która spełnia wymagania normy. Organizacja posiada kilku dostawców, którzy dostarczają firmie materiały z certyfikatem FSC, np .:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Aquila, WB-COC-001118, dostarczone materiały: tektura falista, FSC Mix, -Progroup, SCS-COC-005822, dostarczone materiały: tektura falista, FSC Mix. <p>Rozmowa z osobą odpowiedzialną za zakup surowców potwierdziła, że organizacja weryfikuje dostawców pod kątem ważności i poprawności zakresu ich certyfikatu FSC w bazie danych FSC http://info.fsc.org przed zamówieniem materiału. Zostało to również potwierdzone w dokumentacji, zgodnie z wymaganiami podręcznika FSC, punkt 2.2 i zostało potwierdzone podczas audytu pod kątem oceny dostawcy:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Progroup, SCS-COC-005822, dostarczane materiały: tektura falista, FSC Mix, z dnia 11.08.2020. <p>/</p> <p>The Organisation has a list of suppliers of certified material (annex to FSC manual) which meets the standard requirements. The organisation has several suppliers which supply the FSC certified materials to the company e.g.:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Aquila, WB-COC-001118, supplied materials: corrugated cardboard, FSC Mix, -Progroup, SCS-COC-005822, supplied materials: corrugated cardboard, FSC Mix. <p>An interview with the person responsible for purchasing raw materials confirmed that the organization is verifying suppliers for the validity and correctness of the scope of their FSC certificate in the FSC database http://info.fsc.org before ordering the material. This was also confirmed by the records, as required by the FSC manual clause 2.2 and was confirmed during the audit for:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Progroup, SCS-COC-005822, supplied materials: corrugated cardboard, FSC Mix, of 11.08.2020. |
| <p>iii. Przyjęcie materiału i przechowywanie / Material receipt and storage:</p> | <p>Organizacja posiada procedurę dotyczącą pozyskiwania materiałów - klauzula 2.3 podręcznika FSC. Procedura wymaga od osoby odpowiedzialnej sprawdzenia, czy podano typ i ilość dostarczonego materiału, a także podano oświadczenie FSC i kod FSC dostawcy. Jak potwierdzono podczas rozmowy, osoba odpowiedzialna sprawdza każdą fakturę zakupu po otrzymaniu. Zostało to potwierdzone podczas przeglądu przykładowych faktur:</p> <ul style="list-style-type: none"> -faktura zakupu nr 132486/07 z dnia 14.04.2020 od Progroup Board Sp. z o.o., SCS-COC-005822, dostarczony materiał tektura falista, FSC Mix 70%, ilość 4467m2, -faktura zakupu nr 110267403 z dnia 10.06.2020 od Aquila Września Sp. z o.o., WB-COC-001118, dostarczony materiał tektura falista FSC Mix Credit, ilość 676m2. <p>Organizacja zapewniła, że tylko kwalifikujące się surowce i właściwe kategorie materiałów są używane w grupach produktów FSC, jak określono w poniższej tabeli. Potwierdza to również podręcznik FSC punkt 2.4, a także podczas wywiadu - organizacja kupuje materiały z FSC Mix Credit i FSC Mix 70% i sprzedaje produkty z kategorią FSC Mix (pomijając oświadczenie) na produkty wyjściowe, np .:</p> <ul style="list-style-type: none"> -faktura zakupu nr 110267403 z dnia 10.06.2020 od Aquila Września Sp. z o.o., WB-COC-001118, dostarczony materiał tektura falista, |



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 9/19

FSC Mix Credit, ilość 676m2,
-faktura zakupu nr 030634/10 z dnia 12.06.2020 od Progroup Board Sp. z o.o., SCS-COC-005822, dostarczony materiał tektura falista, FSC Mix 70%, ilość 4559m2,
-faktura sprzedaży nr 274 / VK / 06/2020 z dnia 17.06.2020 dla Axell Logistics Sp. z o.o., TT-COC-005700, sprzedany materiał P5.2, ilość 13505 szt. / 5182m2, FSC Mix.

Organizacja określiła w procedurach sposób fizycznego oddzielenia i identyfikacji materiałów w magazynie oraz podczas produkcji. Materiał z certyfikatem FSC będzie przechowywany w wyznaczonym miejscu oznaczonym tabelą FSC. Półprodukty będą umieszczane na paletach ze skrótem FSC na kartce papieru. Gotowe produkty będą przechowywane jako oznakowane etykietą ze skrótem FSC. Ponieważ organizacja obecnie kupuje tylko materiały z certyfikatem FSC, w praktyce identyfikacja i segregacja materiałów nie jest wdrażana. Zostało to potwierdzone podczas wizyty w zakładzie i wywiadu z personelem.

/

The organization is in possession of the procedure concerning material sourcing – FSC manual clause 2.3. The procedure requires the responsible person to check if the supplied material type and quantities are specified as well as FSC claim and supplier FSC code is provided.

As confirmed during the interview, the responsible person is checking each purchase invoice once received. It was confirmed during the review of sample invoices:

-purchase invoice number 132486/07 of 14.04.2020 from Progroup Board Sp. z o.o., SCS-COC-005822, supplied material corrugated cardboard, FSC Mix 70%, quantity 4467m2,
-purchase invoice number 110267403 of 10.06.2020 from Aquila Września Sp. z o.o., WB-COC-001118, supplied material corrugated cardboard, FSC Mix Credit, quantity 676m2.

The organisation has ensured that only eligible inputs and the correct material categories are used in FSC product groups as defined in the following table. It's also confirmed in FSC manual point 2.4 as well as during the interview – the organisation is purchasing materials with FSC Mix Credit and FSC Mix 70% and sells products with category FSC Mix (omiting claim) for outputs e.g.:

-purchase invoice number 110267403 of 10.06.2020 from Aquila Września Sp. z o.o., WB-COC-001118, supplied material corrugated cardboard, FSC Mix Credit, quantity 676m2,
-purchase invoice number 030634/10 of 12.06.2020 from Progroup Board Sp. z o.o., SCS-COC-005822, supplied material corrugated cardboard, FSC Mix 70%, quantity 4559m2,
-sales invoice number 274/VK/06/2020 of 17.06.2020 for Axell Logistics Sp. z o.o., TT-COC-005700, sold material P5.2, quantity 13505 pieces / 5182m2, FSC Mix.

The organization described in procedures the way of physical separation and identification of materials in the storing area and during the production. FSC certified material will be stored in designated place marked with FSC table. The semi-products will be placed on pallets with FSC abbreviation on a piece of paper. The ready products will be stored marked with a label with FSC abbreviation. Since the organization currently purchases FSC certified materials only, therefore the identification and segregation of materials is not implemented in practice. It was confirmed during the site tour and interview with personnel.



RAPORT z audytu FSC®-CoC FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 10/19

| | |
|---|--|
| <p>iv. Kontrola objętości i zastosowany system kontroli oświadczeń FSC (system transferowy, procentowy i/lub kredytowy) / Volume control and the applied system for controlling FSC claims (transfer, percentage, and/or credit system):</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> Transferowy / <i>Transfer</i> <input type="checkbox"/> Procentowy - zwykły / <i>Simple percentage</i> <input type="checkbox"/> Procentowy - średnia krocząca / <i>Average percentage</i> <input type="checkbox"/> Kredytowy / <i>Credits</i></p> <p>Organizacja określiła etapy przetwarzania (np. drukowanie, wycinanie, klejenie) oraz określiła współczynniki przeliczeniowe dla poszczególnych grup produktów: P5.1 - 93%; P5.2 - 93%. Współczynnik przeliczeniowy oblicza się na podstawie stosunku ilości gotowego produktu do surowca. Wartość jest aktualizowana na podstawie ilości sprzedanych produktów i surowca użytego do produkcji. Zostało to potwierdzone podczas wywiadu i przeglądu procedur oraz na podstawie oceny objętości masowych.</p> <p>/</p> <p>The organisation identified processing steps (e.g. printing, cutting, gluing), and specified conversion factors for particular product groups: P5.1 - 93%; P5.2 - 93%. The conversion factor is calculated based on the ratio of ready product and raw material quantity. It is updated based on the quantity of quantity of sold products and raw material used for production. It was confirmed during the interview and review of procedures and based on evaluation of mass volumes.</p> |
| <p>v. Sprzedaż i dostawa / Sales and delivery:</p> | <p>Organizacja zapewnia w podręczniku FSC, a podczas rozmowy potwierdzono, że wszystkie dokumenty wystawiane do sprzedaży produktów FSC zawierają informacje wymagane przez standard FSC, takie jak kod organizacji FSC COC, prawidłowe oświadczenie FSC, nazwa i adres organizacji, nazwa i adres klienta, data wystawienia faktury, ilość i opis sprzedawanego produktu. Potwierdziło się to również podczas przeglądu faktur sprzedaży produktów z certyfikatem FSC np.:</p> <p>-faktura sprzedaży nr 274 / VK / 06/2020 z dnia 17.06.2020 dla Axell Logistics Sp. z o.o., TT-COC-005700, sprzedany materiał P5.2, ilość 13505 sztuk / 5182m², FSC Mix, -faktura sprzedaży nr 392 / VK / 04/2020 z dnia 27.04.2020 dla Axell Logistics Sp. z o.o., TT-COC-005700, sprzedany materiał P5.2, ilość 11935 sztuk / 5081m², FSC Mix.</p> <p>Procedury sprawdzone podczas audytu potwierdzają, że dokumenty przewozowe zawierają te same informacje, co faktura, jeśli faktura nie jest dołączona do przesyłki certyfikowanego produktu. Wywiad potwierdził, że pracownicy są świadomi tego wymogu i sprawdzono go również na przykładowych dokumentach przewozowych, np.:</p> <p>-dokument przewozowy nr 337 / VK / 06/2020 z dnia 17.06.2020, TT-COC-005700, sprzedany materiał P5.2, ilość 13505 szt / 5182m², FSC Mix.</p> <p>/</p> <p>The organization ensures in FSC manual and it was confirmed during the interview, that all the documents issued for sales of FSC products include information required by the FSC standard like FSC COC code of organisation, correct FSC claim, name and address of organization, name and address of the customer, date of the invoice, quantity and description of product sold. It was also confirmed during the review of sales invoices of FSC certified products e.g.:</p> <p>-sales invoice number 274/VK/06/2020 of 17.06.2020 for Axell Logistics Sp. z o.o., TT-COC-005700, sold material P5.2, quantity 13505 pieces / 5182m², FSC Mix,</p> |



RAPORT z audytu FSC®-CoC

FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 11/19

| | | <p>-sales invoice number 392/VK/04/2020 of 27.04.2020 for Axell Logistics Sp. z o.o., TT-COC-005700, sold material P5.2, quantity 11935 pieces / 5081m2, FSC Mix.</p> <p>The procedures seen during the audit confirms that transport documents include the same information as invoice if the invoice is not included with the shipment of the certified product. The interview confirmed staff awareness of this requirement and it was also checked on sample shipping documents e.g.:</p> <p>-shipping document number 337/VK/06/2020 of 17.06.2020, TT-COC-005700, sold material P5.2, quantity 13505 pieces / 5182m2, FSC Mix.</p> |
|---|-------------------------------------|--|
| vi. Etykietowanie (jeśli ma zastosowanie) / Labelling (if applicable): | | <p>Organizacja używa etykiety FSC na produktach z certyfikatem FSC. Zostało to potwierdzone podczas wywiadu i przeglądu projektów produktów. Kategoria umieszczona na fakturze to FSC Mix, a etykieta umieszczona na produkcie to FSC MIX.</p> <p>/</p> <p>The organization is using FSC label on FSC certified products. It was confirmed during the interview and review of projects of final products. The category put in the invoice is FSC Mix, and the label put on product is FSC MIX.</p> |
| vii. Podwykonawstwo / Outsourcing arrangements: | | Brak podwykonawstwa / No outsourcing in the scope |
| Opis zidentyfikowanych krytycznych punktów kontroli¹² / | | |
| <i>Description of the identified critical control points¹² (CCP)</i> | | |
| Krytyczny Punkt Kontroli / Critical Control Points (CCP) | Ryzyko wymieszania / Risk of Mixing | Uzasadnienie / Justification |
| <p>Zakupy/Pozyskiwanie surowca: -dostawca może nie posiadać ważnego certyfikatu</p> <p>/</p> <p>Purchasing and sourcing: -supplier may not have a valid certificate</p> | Średnie / Medium | <p>Wysoka kontrola. Organizacja sprawdza zakres i ważność certyfikatu FSC dostawców w bazie FSC przed zamówieniem materiału, zgodnie z procedurą zawartą w instrukcji FSC pkt. 2.</p> <p>/</p> <p>High control. The Organization verifies the validity and scope of the supplier's FSC certificate for any changes that might affect the availability and authenticity of the supplied products via FSC database, according to the FSC manual clause 2.</p> |
| <p>Przyjmowanie/ magazynowanie: Identyczne materiały mogą zostać nabyte jako certyfikowane i niecertyfikowane</p> <p>/</p> <p>Receiving and storing: Identical certified and non-certified materials can be received and stored</p> | Średnie / Medium | <p>Organizacja obecnie nabywa wyłącznie materiały certyfikowane FSC. Na wypadek zmiany, organizacja posiada stosowne procedury segregacji i identyfikacji, zgodnie z instrukcją FSC – pozyskiwanie materiałów, klauzula 2.</p> <p>/</p> <p>The organization currently purchases FSC certified materials only. In case of any change, the organization is in possession of the segregation and identification procedure, according to the FSC manual – material sourcing, clause 2.</p> |
| <p>Sprzedaż: - błędna identyfikacja na fakturach produktów certyfikowanych,</p> <p>/</p> <p>Sale: - wrong identification in invoices of FSC products,</p> | Średnie / Medium | <p>Wysoka kontrola. Organizacja przygotowuje dokumenty sprzedaży produktów certyfikowanych FSC i podaje oświadczenie FSC oraz kod FSC COC zgodnie z instrukcją FSC - sprzedaż, klauzula 5.</p> <p>/</p> <p>High control. The organization prepares the sale documents for the FSC certified products and specifies FSC claim and FSC COC code according to the FSC manual – sales, clause 5.</p> |

¹² Krytyczny punkt kontrolny to miejsce lub sytuacja w łańcuchu dostaw, do którego mogłyby dostać się materiały z niecertyfikowanych lub niekontrolowanych źródeł lub gdzie certyfikowane lub kontrolowane materiały mogłyby opuścić system. / A critical control point is a place or situation in the supply chain where materials from uncertified or uncontrolled sources could enter or where certified or controlled materials could leave the system.



RAPORT z audytu FSC®-CoC FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 12/19

| | |
|---|--|
| <p>Systematyczna prezentacja ustaleń wykazujących zgodność lub niezgodność z każdym elementem wszystkich mających zastosowanie standardów FSC użytych do oceny (np. FSC-STD-40-004, FSC-STD-50-001, itp.).</p> <p>UWAGA: Wnioski z audytu należy przedstawić osobno dla każdej audytowanej lokalizacji w przypadku certyfikacji wielooddziałowej i grupowej. /</p> <p><i>Systematic presentation of findings demonstrating conformity or nonconformity to each element of all applicable FSC normative document(s) used for the evaluation (e.g. FSC-STD-40-004, FSC-STD-50-001, etc.).</i></p> <p><i>NOTE: The audit findings shall be presented separately for each sampled Participating Site evaluated in the case of Multi-site and Group evaluations</i></p> | |
| <p>Dokumentacja systemu kontroli pochodzenia produktu wykazała zgodność z wymogami standardu i zapewniła wystarczającą strukturę wspierającą wdrażanie i utrzymanie systemu zarządzania. / <i>The chain of custody system documentation demonstrated conformity with the requirements of the audit standard and provided sufficient structure to support implementation and maintenance of the management system.</i></p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> tak / yes <input type="checkbox"/> nie / no</p> |
| <p>Organizacja wykazała się skutecznym wdrożeniem i utrzymaniem systemu kontroli pochodzenia produktu / <i>The organization has demonstrated effective implementation and maintenance of its chain of custody system</i></p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> tak / yes <input type="checkbox"/> nie / no</p> |
| <p>W całym procesie audytu, system kontroli pochodzenia produktu wykazał ogólną zgodność z wymogami standardu/ów kontroli / <i>Throughout the audit process, the chain of custody system demonstrated overall conformance with the requirements of the audit standard/s</i></p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> tak / yes <input type="checkbox"/> nie / no</p> |
| <p>Każde użycie znaku towarowego FSC jest dokładne i zgodne z odpowiednią normą i wytycznymi / <i>Each FSC Trademark use is accurate and in accordance with appropriate standard and guidance</i></p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> tak / yes <input type="checkbox"/> nie / no <input type="checkbox"/> N/D / N/A</p> |
| <p>Szczegóły zebranych dowodów i przebieg audytu przedstawiono w osobnej liście kontrolnej FSC-COC, dostępnej dla klienta na żądanie. / <i>Details of collected evidence and audit trail of this audit are presented in the separate FSC-COC-checklist, available for the client on request.</i></p> | |
| <p>Czy do Organizacji i/lub RINA wpłynęły reklamacje, spory lub zarzuty dotyczące niezgodności związanych z jakimkolwiek aspektem standardów certyfikacji FSC? /</p> <p><i>Has the Organization and/or RINA received complaints, disputes or allegations of non-conformities relating with any compliance with any applicable aspect of the relevant FSC certification standards ?</i></p> | <p><input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no</p> |
| <p>Polecenie działań korygujących (PDK), wydane Organizacji w wyniku bieżącej oceny, zawiera jej sformułowanie jako dużej lub małej, czas na osiągnięcie zgodności, status (otwarte lub zamknięte), opis niezgodności na podstawie której sformułowano PDK. W stosownych przypadkach raport powinien zawierać również ocenę zgodności Organizacji z PDK wydanymi przez jednostkę certyfikującą podczas poprzedniej oceny. /</p> <p><i>Corrective action requests (CARs) issued to The Organization as result of the current evaluation, including its specification as major or minor CAR, timelines for conformance, status (open or closed), description of the nonconformity on which the CAR is based. Where applicable, the report shall also include a systematic evaluation of The Organization's conformity to CARs issued by the certification body in the previous evaluation.</i></p> | <p>1 mała niezgodność dotycząca rejestrów mas certyfikowanych (brak kilku wymaganych przez normę elementów) została sformułowana podczas audytu. Czas na zamknięcie wynosi 12 miesięcy. Brak niezgodności z poprzedniej oceny.</p> <p>/</p> <p>1 minor non-conformity, concerning certified material accounting records (lack of few elements required by the standard) was formulated during the recertification. Timeline for conformance is 12 months. No non-conformities were formulated during the previous audit.</p> |
| <p>Informacje na temat ilości materiałów certyfikowanych FSC, podane na podstawie rocznego zestawienia mas organizacji, w tym: / Information on FSC-certified volumes based on the organization's annual volume summary, including:</p> | <p>1.1.Zakupione surowce: P4.3 tektura falista, FSC Mix Credit, 6 299m2, P4.3 tektura falista, FSC Mix 70%, 35 302m2, 1.2.Stan magazynowy surowca na początku okresu:</p> |



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 13/19

| | |
|--|--|
| <p>i. Suma zakupionych mas FSC¹³ / Total FSC input volumes</p> <p>ii. Suma sprzedanych mas FSC¹⁴ / Total FSC sales</p> | <p>P4.3 tektura falista, FSC Mix Credit, 0m2, P4.3 tektura falista, FSC Mix 70%, 0m2, 1.3.Stan magazynowy surowca na końcu okresu: P4.3 tektura falista, FSC Mix Credit, 0m2, P4.3 tektura falista, FSC Mix 70%, 0m2, 2.1.Sprzedane wyroby: P5.2 opakowania z tektury falistej, FSC Mix, 41 189m2, 2.2. Stan magazynowy wyrobów na początku okresu: P5.2 opakowania z tektury falistej, FSC Mix, 0m2, 2.3. Stan magazynowy wyrobów na końcu okresu: P5.2 opakowania z tektury falistej, FSC Mix, 0m2. / 1.1.Total input volumes: P4.3 corrugated paperboard, FSC Mix Credit, 6 299m2, P4.3 corrugated paperboard, FSC Mix 70%, 35 302m2, 1.2.In stock at the beginning of the evaluated period: P4.3 corrugated paperboard, FSC Mix Credit, 0m2, P4.3 corrugated paperboard, FSC Mix 70%, 0m2, 1.3.In stock at the end of the evaluated period: P4.3 corrugated paperboard, FSC Mix Credit, 0m2, P4.3 corrugated paperboard, FSC Mix 70%, 0m2, 2.1.Total output volumes: P5.2 Corrugated paper packaging, FSC Mix, 41 189m2, 2.2. In stock at the beginning of the evaluated period: P5.2 Corrugated paper packaging, FSC Mix, 0m2, 2.3. In stock at the end of the evaluated period: P5.2 Corrugated paper packaging, FSC Mix, 0m2.</p> |
|--|--|

¹³ Jeżeli Organizacja nie weszła w posiadanie kwalifikowalnych materiałów w momencie certyfikacji, organizacja powiadomi o tym fakcie, gdy tylko materiały zostaną przyjęte lub rozpocznie się produkcja certyfikowana FSC. Jeżeli w wyniku tego audytu zostały sformułowane niezgodności dotyczące krytycznych punktów kontroli, RINA przeprowadzi wizytę w firmie w ciągu 3 miesięcy od uzyskania takiej informacji. / If the Organization has not taken physical possession of eligible inputs at the moment of the main certification, the organization shall notifies it as soon as eligible input stock is available or the production of FSC-certified material has started. In case any relevant NCs have been issued as a result of this audit, RINA will carry out a site visit within 3 months.

¹⁴ Należy zgłosić, jeśli organizacja nie sprzedała żadnych produktów z oświadczeniem FSC od poprzedniej oceny (te informacje muszą być zapisane również w bazie danych FSC) / To report if the organization did not sell any products with FSC claims since the previous evaluation (This information must be recorded also in the FSC database)



RAPORT z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 14/19

| 6. Ocena stosowania znaków towarowych FSC / FSC trademark use control | | |
|---|--|--|
| Na wyrobie / ON-PRODUCT | <input checked="" type="checkbox"/> Poprawne użycie / Right use | <p>Czy użyte logo FSC zostało zatwierdzone przez CB? / FSC Trademark/s has/have been previously approved by CB?</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> tak / yes aprobaty / logo approval 210*150*70 Marta (#66804) of 04.02.2019.</p> <p><input type="checkbox"/> nie / no</p> |
| | <input type="checkbox"/> Niepoprawne użycie / Wrong use | <p>Podać odniesienie do niepoprawnego pliku / Specify reference to the wrong file/-s:</p> <p>Powód / reason:</p> |
| | <input type="checkbox"/> Nie używano / Not used | |
| Promocyjne / OFF-PRODUCT | <input type="checkbox"/> Poprawne użycie / Right use | <p>Czy użyte logo FSC zostało zatwierdzone przez CB? / FSC Trademark/s has/have been previously approved by CB?</p> <p><input type="checkbox"/> tak / yes</p> <p><input type="checkbox"/> nie / no</p> |
| | <input type="checkbox"/> Niepoprawne użycie / Wrong use | <p>Podać odniesienie do niepoprawnego pliku / Specify reference to the wrong file/-s:</p> <p>Powód / reason:</p> |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Nie używano / Not used | |
| Na stronie internetowej / WEB SITE | <input type="checkbox"/> Poprawne użycie / Right use | <p>Czy użyte logo FSC zostało zatwierdzone przez CB? / FSC Trademark/s has/have been previously approved by CB?</p> <p><input type="checkbox"/> tak / yes</p> <p><input type="checkbox"/> nie / no</p> |
| | <input type="checkbox"/> Niepoprawne użycie / Wrong use | <p>Podać odniesienie do niepoprawnego pliku / Specify reference to the wrong file/-s:</p> <p>Powód / reason:</p> |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Nie używano / Not used | |



Raport z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 15/19

7. Sekcja do wypełnienia tylko w przypadku organizacji, która posiada podwykonawstwo w zakresie certyfikatu /

SECTION TO BE FILLED IN JUST IN CASE OF ORGANIZATION WHO INCLUDE OUTSOURCING IN THE SCOPE OF THEIR CERTIFICATE

| <p>Nazwa i dane kontaktowe podwykonawców objętych zakresem certyfikatu / <i>Name and contact details of contractors covered by the scope of certificate:</i></p> | <p>Opis procesów zleczanych na zewnątrz (np. struganie, przechowywanie, suszenie) / <i>Description of the outsourced processes (e.g. planing, storage, drying).</i></p> | <p>Klasyfikacja i krótki opis zidentyfikowanego ryzyka związanego z podwykonawstwem (np. wysokie ryzyko, podwykonawcy etykietują produkt) / <i>Classification and brief description of the identified risk of the outsourced activity (e.g. high risk, contractors label the product during outsourced processing):</i></p> |
|--|--|---|
| <p>N/D / N/A</p> | <p>N/D / N/A</p> | <p>N/D / N/A</p> |
| <p>W przypadku podwykonawstwa wysokiego ryzyka / In the case of high risk outsourcing:</p> | | |
| <p>Lista podwykonawców audytowanych przez RINA / <i>A list of contractors audited by RINA</i></p> | <p>Krótki opis oceny jednostki certyfikującej odnośnie ewidencji materiałów wejściowych, wyjściowych i dokumentacji transportowej związanej z materiałem użytym do produkcji wyrobów certyfikowanych FSC podczas podwykonawstwa. / <i>A brief description of the certification body's evaluation of records of material inputs, outputs and transport documentation associated with material used in the manufacture of FSC-certified products during outsourcing.</i></p> | |
| <p>N/D / N/A</p> | <p>N/D / N/A</p> | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |



Raport z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 16/19

| 8. Sekcja do wypełnienia tylko w przypadku ocen certyfikacji grupowej i wielooddziałowej / SECTION TO BE FILLED IN JUST IN CASE OF GROUP AND MULTI-SITE EVALUATIONS | | | | | |
|---|-----------|---|-----------|--|-----------|
| Liczba oddziałów w zakresie certyfikatu / Number of sites inside the certificate scope | N/D / N/A | Liczba nowych oddziałów od ostatniego audytu / Number of new sites since the last audit | N/D / N/A | Maksymalny roczny limit wzrostu liczby oddziałów / Maximum annual growth rate in number of sites | N/D / N/A |
| Ogólny opis sposobu kontroli pochodzenia produktu na poziomie grupy lub wielu oddziałów / A general description of how the Chain of Custody is controlled at the Group or Multi-site level. | | N/D / N/A | | | |
| Szczegółowe podsumowanie procesu próbkowania przez RINA, w tym: i. Obliczenie liczby oddziałów wybranych do kontroli; ii. Nazwy oddziałów odwiedzonych przez RINA / A detailed summary of RINA sampling process, including: i. The calculation of the number of Participating Sites sampled for the audit; ii. The names of the Participating Sites audited by RINA. | | N/D / N/A | | | |
| 9. Sekcja do wypełnienia tylko w przypadku oceny programu audytu dostawcy materiałów odzyskanych / SECTION TO BE FILLED IN JUST IN CASE OF EVALUATION OF SUPPLIER AUDIT PROGRAM FOR RECLAIMED MATERIALS | | | | | |
| Krótki opis programu weryfikacyjnego Organizacji dotyczącego materiałów odzyskanych / A brief description of The Organization's verification program for reclaimed materials. | | N/D / N/A | | | |
| Lista z nazwą i danymi kontaktowymi dostawców ocenionych przez RINA / A list with the name, contact details of the suppliers evaluated by RINA. | | N/D / N/A | | | |
| Krótki opis oceny terenowej każdego dostawcy, wykonanej przez jednostkę certyfikującą / A brief description of the certification body's field evaluation of each supplier. | | N/D / N/A | | | |



Raport z audytu FSC®-CoC FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 17/19

| Sekcja 2: Baza danych FSC / SECTION 2: FSC DATABASE | | |
|--|---|---|
| Czy zmienił się zakres certyfikatu (grupy produktów, oświadczenia FSC, lokalizacje, itp.)? / <i>Is the scope of the certificate changed (product groups, FSC claims, sites, etc...)?</i> | <input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no | Zmieniono / Changed: |
| Czy zmieniła się osoba odpowiedzialna? <i>Is the reference person changed?</i> | <input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no | Zmieniono / Changed: |
| Czy dane osoby odpowiedzialnej uległy zmianie? <i>Are the contacts of the reference person changed?</i> | <input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no | Zmieniono / Changed: |
| Czy opłata AAF uległa zmianie? <i>Is the Annual Administration Fee (AAF) changed?</i> | <input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no | Zmieniono / Changed: |
| WAŻNE: Jeśli wystąpią jakieś zmiany, poinformuj File Menedżera, który poinformuje Scheme Menedżera / IMPORTANT: If there are some changes, please inform the File Manager which will inform the Scheme Manager | | |
| Informacje dotyczące Weryfikacji Transakcji: / Information about Transaction Verification: | | |
| Czy organizacja sprzedawała jakiegokolwiek produkty z oświadczeniem FSC od ostatniego audytu? <i>Has the organization sold any products with FSC claims since the previous evaluation?</i> | <input checked="" type="checkbox"/> tak / yes <input type="checkbox"/> nie / no | jeśli NIE , poinformować FILE Menedżera / if NO , please inform the FILE MANAGER |
| Czy sformułowano niezgodności w organizacji lub oddziale dotyczące fałszywych oświadczeń i/lub defraudacji oświadczeń popełnionych przez organizację? / <i>Have been non-conformities issued to the Organization or to participating sites due to false claims and/or fraud made by organizations?</i> | <input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no | jeśli TAK , poinformować FILE Menedżera / if YES , please inform the FILE MANAGER |
| Czy oddział został zawieszony, terminowany lub usunięty z zakresu z powodu fałszywych oświadczeń i/lub defraudacji oświadczeń popełnionych przez organizację? / <i>Have been participating sites suspended, terminated or removed due to false claims and/or fraud made by organizations?</i> | <input type="checkbox"/> tak / yes <input checked="" type="checkbox"/> nie / no | jeśli TAK , poinformować FILE Menedżera / if YES , please inform the FILE MANAGER |
| Czy organizacja powinna zostać poddana weryfikacji przez ASI? (Podać uzasadnienie; np. dowód dotyczący organizacji, skargi otrzymane w sprawie organizacji, potencjalne różnice ilościowe między organizacją, a jej partnerami handlowymi)? / <i>Should be the organization investigated by ASI? (Insert also the justification; e.g. evidence about the organization, complaints received about the organization, potential volume mismatches between the organization and its trading partners)?</i> | <input type="checkbox"/> tak / yes Powód / Reason: <input checked="" type="checkbox"/> nie / no | jeśli TAK , poinformować FILE Menedżera / if YES , please inform the FILE MANAGER |



Raport z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 18/19

Załączniki / Annexes

Załączniki (obowiązkowe) do wszelkich dodatkowych informacji, które wspierają lub potwierdzają ustalenia lub zalecenia audytora (np. zdjęcia, kopie faktur...): /

Annexes (compulsory) of any additional information which supports or confirms the findings or recommendations of the auditor (e.g. photos, copies of invoices...):

Rejestry mas certyfikowanych – załącznik 1
/
Certified material accounting records – annex 1

Sekcja 3: Wnioski / SECTION 3: FINDINGS

Zobacz załączony „Raport z Wnioskami FSC®-CoC” / See enclosed “Report of Findings FSC®-CoC”

Audytor wiodący / Team Leader (nazwisko i podpis / name and signature): Michał Wajnberger



Raport z audytu FSC®-CoC
FSC®-CoC AUDIT REPORT

Poufne/CONFIDENTIAL

Strona/Page 19/19

Sekcja 4: Decyzja certyfikacyjna / SECTION 4: CERTIFICATION DECISION

Na podstawie wyników przedstawionych w tym raporcie i powiązanej dokumentacji podjęto pozytywną decyzję certyfikacyjną: /
Based on the results presented in this report and related documentation positive certification decision has been taken:

Audyt wstępny / Initial audit Recertyfikacja / Re-certification Audyt kontrolny/Zmiany zakresu / Surveillance/Change of Scope

Data / Date:

07.09.2020

Zatwierdzone przez / Authorised by: Szymon Jenek

Na podstawie wyników przedstawionych w tym raporcie i powiązanej dokumentacji certyfikat został zawieszony lub wycofany /
Based on the results presented in this report and related documentation, the certificate has been suspended or withdrawn:

Zawieszenie / Suspension

Wycofanie / Withdrawal

Uzasadnienie / Justification:

Z powodu fałszywych oświadczeń i/lub defraudacji oświadczeń / Due to false claims and/or fraud

Inne niezgodności nie zamknięte na czas / Other non-conformities not closed in time

Inne powody / Other reasons:

Data / Date:

Zatwierdzone przez / Authorised by: