



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa firmy | SPMP Global Solutions Sp. z o.o. | |
| Adres siedziby: | Polska, 08-443 Sobienie Jeziory, Warszawice 89D | |
| Adresy lokalizacji: | Polska, 08-443 Sobienie Jeziory, Warszawice 89D | |
| Osoba i numer kontaktowy: | Kamila Płukarska, 690 844 236, sprzedaz@spmp.eu | |
| Zespół auditorski: | Audytór wiodący: | Audytór/Obserwator/Ekspert GHG: |
| | Ewa Wanot | Ewa Wanot |
| Dane jednostki certyfikującej: | Bureau Veritas Polska Sp. z o.o. ul. Migdałowa 4, 02-276 Warszawa | |
| Jednostka akredytująca, zakres i data akredytacji | Polskie Centrum Akredytacji (PCA) Zakres certyfikacji z dnia 21.11.2023 r.: - wg programu: BRCGS - wg programu: IFS - wg programu: GLOBALG.A.P. - wg programu: PEFC - produkcji ekologicznej i znakowania produktów ekologicznych - wg programu: QS - zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów do celów realizacji dyrektywy (UE) 2018/2001: KZR INiG | |
| Data audytu: | 26.03.2025 28.01.2026 | |
| Czas trwania audytu: | Na miejscu [h]: | Zdalnie [h]: |
| | 8 | 4 3+1 |
| Ścieżka certyfikacji: | Paliwa z biomasy | |
| Zakres certyfikacji: | FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem; FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania; TR - Handel bez magazynowania; TRS - Handel z magazynowaniem | |
| Dokumenty referencyjne: | KZR INiG System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów, wyd. 3 z dnia 19.12.2023 r. Dyrektywa 2018/2001 (RED II) | |
| Typ audytu: | Recertyfikacja Weryfikacja GHG | |
| Numer FLEX: | | |
| Numer rejestracji uczestnika KZR INiG: | 1427/7999/DD/22 | |
| Dane GPS (długość/szerokość): | [1] : 49.982663555493176, 19.81068282487371 [2] : 50.030229988362414, 20.00879308254716 | |
| Obszar certyfikacji (dla pierwszych punktów skupu lub indywidualnie certyfikowanych gospodarstw i plantacji): | ND | |

Dodatkowe informacje dla Bureau Veritas Polska

Zmiana JC z DEKRY - podczas dwóch audytów przeprowadzonych w marcu 2024 stwierdzono niezgodności poważne, drobne i spostrzeżenia, które zostały zamknięte i zatwierdzone przez poprzednią JC. Raporty z audytów przeprowadzonych przez DEKRE niedostępne (nie zostały przekazane podmiotowi).



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

W dniu audytu potwierdzono świadomość wymagań i poziom ufności uznano za rozsądny. Stwierdzono niezgodności, które nie są związane z bilansem masy w zakresie przyjmowanych i wprowadzanych ilości na rynek jako ZR. Wymagane działania wewnętrzne w celu uporządkowania utrzymywanych zapisów. Z uwagi na brak raportu z audytu z 2024 od DEKRY nie można było ustalić, na jakim kwartale zakończono weryfikację w poprzednim roku. Podczas audytu w 2025 zweryfikowano cały 2024 rok.

1. Zakres i cel audytu

Audyt został przeprowadzony w następujących lokalizacjach:

Polska, 08-443 Sobienie Jeziory, Warszawice 89D

Celem audytu było:

- potwierdzenie zakresu systemu,
- dokonanie oceny działalności uczestników Systemu KZR INiG na zgodność z kryteriami zrównoważonego rozwoju zgodnie z systemem certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw i biopłynów/paliw z biomasy (wer. 3 z dnia 19.12.2023 r.)
- ocena możliwości udzielenia rekomendacji do certyfikacji

Audyt został przeprowadzony zgodnie z ustalonym planem z dnia 25.03.2025, 28.01.2026. (w przypadku odstępstw podać przyczynę)

2. Podsumowanie audytu

Krótką informacją o organizacji (zidentyfikowane procesy):

Zidentyfikowane procesy:

TR/TRS: przyjęcie odpadów przemysłowych i komunalnych na POS (certyfikat dostawcy) -> [magazynowanie] -> wydanie na POS do certyfikowanego odbiorcy

FGWW/FGWS: przyjęcie odpadów przemysłowych i komunalnych na podstawie deklaracji dostawcy jako miejsca pochodzenia -> [magazynowanie] -> wydanie na POS do certyfikowanego odbiorcy

| | | |
|---|--|---|
| Certyfikowana lokalizacja: <i>Certified location:</i> | Polska, 08-443 Sobienie Jeziory, Warszawice 89D | |
| Ścieżka certyfikacji: <i>Certification pathway:</i> | Paliwa z biomasy/ Biomass fuels | |
| Zakres certyfikacji: <i>Scope of certification:</i> | TRS Handel z magazynowaniem <i>TRS Trader with storage</i> | |
| Surowiec* <i>feedstock*</i> | Produkt <i>product</i> | Rodzaj danych GHG** <i>GHG option**</i> |
| Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | 2 |
| Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | nie dotyczy <i>not applicable</i> |



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

Strona 3/5

| | | |
|---|--|---|
| Certyfikowana lokalizacja: <i>Certified location:</i> | Nie dotyczy <i>Not applicable</i> | |
| Ścieżka certyfikacji: <i>Certification pathway:</i> | Paliwa z biomasy/ Biomass fuels | |
| Zakres certyfikacji: <i>Scope of certification:</i> | TR Handel bez magazynowania <i>TR Trader without storage</i> | |
| Surowiec* <i>feedstock*</i> | Produkt <i>product</i> | Rodzaj danych GHG** <i>GHG option**</i> |
| Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | 2 |
| Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | nie dotyczy <i>not applicable</i> |

| | | |
|---|---|---|
| Certyfikowana lokalizacja: <i>Certified location:</i> | Polska, 08-443 Sobienie Jeziory, Warszawice 89D | |
| Ścieżka certyfikacji: <i>Certification pathway:</i> | Paliwa z biomasy/ Biomass fuels | |
| Zakres certyfikacji: <i>Scope of certification:</i> | FGWS Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem <i>FGWS First gathering point of waste/residue material not grown/harvested on farms/ plantations with storage</i> | |
| Surowiec* <i>feedstock*</i> | Produkt <i>product</i> | Rodzaj danych GHG** <i>GHG option**</i> |
| Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | 2 |
| Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | nie dotyczy <i>not applicable</i> |

| | | |
|---|---|---|
| Certyfikowana lokalizacja: <i>Certified location:</i> | Nie dotyczy <i>Not applicable</i> | |
| Ścieżka certyfikacji: <i>Certification pathway:</i> | Paliwa z biomasy/ Biomass fuels | |
| Zakres certyfikacji: <i>Scope of certification:</i> | FGWW Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania <i>FGWW First gathering point of waste/residue material not grown/harvested on farms/ plantations without storage</i> | |
| Surowiec* <i>feedstock*</i> | Produkt <i>product</i> | Rodzaj danych GHG** <i>GHG option**</i> |
| Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | Odpady przemysłowe <i>Industrial waste</i> | 2 |
| Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | Odpady komunalne <i>Municipal waste</i> | nie dotyczy <i>not applicable</i> |



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

Rodzaj biomasy objętej certyfikacją:

*Certyfikowany surowiec oznacza surowiec przeznaczony do procesu, np. rzepak, pszenicę, olej rzepakowy, olej słonecznikowy, zużyty olej spożywczy, frakcja biomasowa odpadów przemysłowych, zrębki drzewne.

**1 – wartości standardowe

2 – wartości rzeczywiste

3 – wartość NUTS2 lub wartość równoważna NUTS2 (wartość równoważna NUTS 2 to wartość GHG dla uprawy w regionie kraju spoza Unii Europejskiej ; wartości te są wdrażane przez Komisję Europejską). Opcja 3 ma zastosowanie tylko dla etapu uprawy, tj. pierwszego punktu skupu, gospodarstw/plantacji/grup

Rodzaj surowców stosowanych do produkcji (tylko jednostki konwersyjne):

Nie dotyczy

Rodzaj emisji stosowanej dla biomasy objętej certyfikacją:

| | |
|------------------|-----------------|
| e _{ec} | Nie dotyczy |
| e _p | Nie dotyczy |
| e _{td} | AV, nie dotyczy |
| e _l | Nie dotyczy |
| e _{ccr} | Nie dotyczy |
| e _{sca} | Nie dotyczy |
| e _{ccs} | Nie dotyczy |

W przypadku stosowania wartości indywidualnych:

Wartości obliczone przekraczają w sposób znaczący wartości typowe: Nie dotyczy
Uzasadnienie w przypadku przekroczeń o 10%: Nie dotyczy
Weryfikacja przez eksperta technicznego: Ewa Wanot

Data zatwierdzenia kalkulacji GHG (przy wyliczeniach indywidualnych):

28.01.2026

Poziom ryzyka dla audytowanej organizacji (należy uzasadnić):

Zgodnie z analizą ryzyka z dnia 21.03.2025 wykonaną przed audytem – ryzyko niskie.

Poziom ryzyka dla audytu producentów rolnych w EU oceniono na poniższym poziomie (należy wskazać zgodnie z wymaganiami danego systemu):

Nie dotyczy

Poziom ryzyka dla audytu producentów rolnych spoza EU oceniono na poniższym poziomie (należy wskazać zgodnie z wymaganiami danego systemu):

Nie dotyczy

Poziom ryzyka dla dostawców/ producentów odpadów/ pozostałości w EU oceniono na poniższym poziomie (należy wskazać zgodnie z wymaganiami danego systemu):

Ryzyko niskie – ewidencja w BDO, dane z przyjęć i wydań ewidencjonowane, bilans masy rozliczany kwartalnie z podziałem na miesiące.



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

Strona 5/5

Poziom ryzyka dla dostawców/ producentów odpadów/ pozostałości spoza EU oceniono na poniższym poziomie (należy wskazać zgodnie z wymaganiami danego systemu):

Nie dotyczy

Liczba audytowanych producentów rolnych/producentów odpadów:

3

Jeżeli w ramach audytu producentów rolnych został przeprowadzony wywiad należy wskazać zakres wywiadu, osoby, z którymi przeprowadzono wywiad, a także wynik wywiadu:

Nie dotyczy

Szacowaną ilość zrównoważonego materiału, który można zebrać przez rok (w przypadku łańcuchów dostaw w rolnictwie i leśnictwie):

Nie dotyczy

Szacowaną ilość zrównoważonego materiału, który można zebrać przez rok (w przypadku punktów zbiórki odpadów i pozostałości):

zgodnie z wydanymi decyzjami

Szacunkowa ilość zrównoważonych materiałów wejściowych wykorzystywanych rocznie (tylko producenci produktu końcowego):

Nie dotyczy

Szacunkowa ilość zrównoważonego produktu końcowego, który mógłby zostać wyprodukowany rocznie (tylko producenci produktu końcowego):

Nie dotyczy

Czy podmiot uczestniczy w certyfikacji innych norm lub systemów dobrowolnych: TAK/NIE (w przypadku TAK podać nazwy):

Nie dotyczy

Bilans masy sporządzany jest w okresach:

kwartalnych

Sprawozdawczość (ostatnie 4 pełne kwartały lub od ostatnio raportowanego):

| KWARTAŁ Q1/2024 | | | | | | |
|--|--|--|--------------------------|---|-------------------------------------|--|
| <i>należy wybrać właściwy kwartał i rozliczyć wg zakresu dla każdego zamkniętego kwartału</i> | | | | | | |
| Zakres certyfikacji, którego dotyczy raportowanie | Nazwa produktu w deklarowanym okresie rozliczeniowym | Rodzaj surowca, z którego otrzymano biomasę przetworzoną lub produkt | Kraj pochodzenia surowca | Ilość zaraportowana wg ostatniego raportu w BOK KZR [t] | Ilość faktyczna na dzień audytu [t] | Czy wystąpiła rozbieżność w ilościach? [TAK/NIE] |
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Frakcja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | BRAK | 0 | TAK |



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

| | | | | | | |
|---|---------------------------|---|--------|------|--------|-----|
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 0 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | 669 | 202,1 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 466,84 | TAK |

KWARTAŁ Q2/2024

należy wybrać właściwy kwartał i rozliczyć wg zakresu dla każdego zamkniętego kwartału

| Zakres certyfikacji, którego dotyczy raportowanie | Nazwa produktu w deklarowanym okresie rozliczeniowym | Rodzaj surowca, z którego otrzymano biomasę przetworzoną lub produkt | Kraj pochodzenia surowca | Ilość zaraportowana wg ostatniego raportu w BOK KZR [t] | Ilość faktyczna na dzień audytu [t] | Czy wystąpiła rozbieżność w ilościach? [TAK/NIE] |
|---|--|--|--------------------------|---|-------------------------------------|--|
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | BRAK | 0 | TAK |
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 0 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | 1104 | 215,16 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 815,98 | TAK |

KWARTAŁ Q3/2024

należy wybrać właściwy kwartał i rozliczyć wg zakresu dla każdego zamkniętego kwartału

| Zakres certyfikacji, którego dotyczy raportowanie | Nazwa produktu w deklarowanym okresie rozliczeniowym | Rodzaj surowca, z którego otrzymano biomasę przetworzoną lub produkt | Kraj pochodzenia surowca | Ilość zaraportowana wg ostatniego raportu w BOK KZR [t] | Ilość faktyczna na dzień audytu [t] | Czy wystąpiła rozbieżność w ilościach? [TAK/NIE] |
|--|--|--|--------------------------|---|-------------------------------------|--|
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | BRAK | 0 | TAK |



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

Strona 7/5

| | | | | | | |
|---|---------------------------|---|--------|------|---------|-----|
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 0 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | 1938 | 706,02 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 1232,08 | TAK |

KWARTAŁ Q3/2024

należy wybrać właściwy kwartał i rozliczyć wg zakresu dla każdego zamkniętego kwartału

| Zakres certyfikacji, którego dotyczy raportowanie | Nazwa produktu w deklarowanym okresie rozliczeniowym | Rodzaj surowca, z którego otrzymano biomasę przetworzoną lub produkt | Kraj pochodzenia surowca | Ilość zaraportowana wg ostatniego raportu w BOK KZR [t] | Ilość faktyczna na dzień audytu [t] | Czy wystąpiła rozbieżność w ilościach? [TAK/NIE] |
|---|--|--|--------------------------|---|-------------------------------------|--|
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | BRAK | 0 | TAK |
| FGWS - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach z magazynowaniem | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 0 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy z odpadów przemysłowych | Polska | 1031 | 706,02 | TAK |
| FGWW - Pierwszy punkt zbiórki odpadów/pozostałości nieuprawianych/zbieranych w gospodarstwach/plantacjach bez magazynowania | Surowiec do produkcji RDF | Fracja biomasy ze zmieszanych odpadów komunalnych | Polska | BRAK | 1232,08 | TAK |

Użycie LOGO KZR INiG – prawidłowe/nieprawidłowe

3. Niezgodności

Podczas spotkania otwierającego poinformowano klienta o rodzajach niezgodności, sposobach ich zamknięcia i możliwych konsekwencjach, a także o możliwości zmiany gradacji niezgodności podczas przeglądu technicznego

W czasie audytu nie stwierdzono niezgodności, stwierdzono 3 niezgodności drobne, jednak należy mieć na uwadze fakt, że audyt prowadzono metodą próbkowania.

Działania korygujące w odniesieniu do stwierdzonych niezgodności powinny być podjęte bezzwłocznie.



Niezgodności krytyczne obejmują celowe naruszenie norm systemu dobrowolnego, jak oszustwo, nieodwracalna niezgodność lub niezgodność zagrażająca integralności programu dobrowolnego. Podmiotom gospodarczym ubiegającym się o certyfikację nie wydaje się certyfikatu. W przypadku audytów w nadzorze lub ponownej certyfikacji, niezgodności krytyczne prowadzą do **natychmiastowego odebrania certyfikatu**. Podmioty gospodarcze mogą ponownie ubiegać się o certyfikację po upływie 2 lat od daty utraty ważności certyfikatu. Dotyczy to również niezgodności krytycznych wykrytych w ramach innych, dobrowolnych systemów. Jednostka certyfikująca powinna natychmiast poinformować Administratora Systemu KZR INiG o przypadku niezgodności krytycznych. Zależnie od stopnia niezgodności, KZR INiG może narzucić odpowiednie zalecenia (np. żądanie dodatkowych dokumentów lub uczestnictwo audytora KZR INiG w audycie itp.).

Niezgodności poważne mogą występować w formie potencjalnie odwracalnych, powtarzających się i systemowych problemów lub aspektów, które pojedynczo, lub w połączeniu z innymi niezgodnościami, mogą skutkować zasadniczymi awariami systemu. W przypadku poważnych niezgodności podmiotom gospodarczym **ubiegającym się o certyfikację nie wydaje się certyfikatu**. Poważne niezgodności stwierdzone podczas audytów w ramach nadzoru lub ponownej certyfikacji lub w ramach kontroli wewnętrznej systemu dobrowolnego lub procesu składania skarg, prowadzą do **natychmiastowego zawieszenia certyfikatu** podmiotu gospodarczego. Jeśli podmiot gospodarczy nie usunie poważnych niezgodności w **ciągu 90 dni od powiadomienia**, certyfikat zostanie cofnięty, a niezgodność będzie traktowana jako niezgodność krytyczna.

Niezgodności drobne obejmują aspekty, które skutkują ograniczonym wpływem, odosobnionymi lub tymczasowymi przerwami, są niesystematyczne i nie skutkują zasadniczym błędem w przypadku braku skorygowania. Audytor główny decyduje o terminie skorygowania niezgodności, który jednak **nie może przekraczać 90 dni**. Okres ten może zostać przedłużony po uzyskaniu zgody KZR INiG, jednak nie dłużej niż do 12 miesięcy od ich zgłoszenia i daty kolejnego audytu nadzoru lub recertyfikacyjnego. Brak dotrzymania terminu skutkuje odmową wydania certyfikatu. Dowody usunięcia niezgodności należy przesłać do audytora wiodącego. Jeśli podmiot gospodarczy chce zmienić jednostkę certyfikującą, wszystkie niezgodności muszą zostać zamknięte. W przeciwnym razie audyt nie może zostać przeprowadzony. Jeśli poprzednia jednostka certyfikująca nie jest już akredytowana przez KZR INiG, dowody należy przesłać do biura KZR INiG, a KZR INiG podejmuje decyzję o dalszych działaniach. Certyfikat może zostać wydany po zatwierdzeniu korekty i działań korygujących przez audytora wiodącego. Audytor oceni skuteczność przeprowadzonych działań i podejmie decyzję o dalszym postępowaniu.

4. Wnioski z audytu i rekomendacja końcowa

Zespół audytorów potwierdza, że organizacja utrzymuje system zgodny z wymaganiami odniesienia.

- a. Bilans masy jest wdrożony i udokumentowany: TAK
- b. Bilans masy spełnia wymagania systemowe w zakresie dokumentowania ilości biomasy nabywanej, kierowanej do poszczególnych procesów, uzyskiwanej z procesów, magazynowanej i zbywanej: TAK
- c. Bilans masy jest zgodny w zakresie ilościowym: TAK
- d. Firma zidentyfikowała procesy obróbki biomasy oraz wyznaczyła współczynniki konwersji (podać, jakie): ND
- e. Do procesów przetwórczych stosowane są następujące reagenty, substancje pomocnicze, katalizatory i ich ilość jest ewidencjonowana: ND
- f. W procesach powstają następujące produkty uboczne, które są ewidencjonowane: ND
- g. Dostępna jest lista dostawców: TAK



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

Strona 9/5

- h. Dostępna jest lista odbiorców: TAK
- i. Dokumentacja przyjęcia/ wydania biomasy spełnia wymagania systemowe: NIE
- j. Metodologia obliczania emisji GHG zgodna z wymaganiami systemu: TAK
- k. W przypadku wystąpienia niezgodności: ustalona data wykonania działań korygujących: TAK



RAPORT Z AUDYTU

PF06_KZR
26.02.2024

PODSUMOWANIE WYNIKÓW AUDYTU

LICZBA NIEZGODNOŚCI:

| | | | |
|-----------------------------|---|--------------------------------|---------------------|
| Liczba niezgodności: | 3 | Kategoria niezgodności: | Niezgodności drobne |
|-----------------------------|---|--------------------------------|---------------------|

Tak Nie Konieczny audyt ponowny?

dd.mm.rrrr Proponowana data audytu ponownego

dd.mm.rrrr Rzeczywista data audytu ponownego

UWAGI Z AUDYTU PONOWNEGO

Tak Nie Wszystkie niezgodności zamknięte

Tak Nie Plan działań korekcyjnych oraz korygujących zaakceptowany

REKOMENDACJA AUDYTORA WIODĄCEGO

Tak Nie Wszystkie niezgodności zamknięte

Tak Nie Plan działań korekcyjnych oraz korygujących zaakceptowany

REKOMENDACJA WYDANIA CERTYFIKATU

na podstawie audytu przeprowadzonego na miejscu oraz uzyskanych dowodów

pozytywna negatywna Komentarz (po zaakceptowaniu działań korygujących)

Podpis Audytora
Wiodącego:

Ewa Wanot

Miejscowość, data:
dd.mm.rrrr

26.03.2025
28.01.2026