

Certificeret af:



FSC-CoC-Certificeringsrapport for Horn Bordplader A/S

Re-evaluering 2025

Audit dato: 3. december 2024

Rapport afsluttet: 19. December 2024

Certificeringskode: NC-COC-016911

Certifikat udstedt: 29. marts 2020

Kontakt i Organisation

Horn Bordplader A/S
Farvervej 40
DK-7490 Aulum

Anna Kathrine Ahler Karkov Tel: +45 8180 2272
E-mail: akn@hornbordplader.dk

Kontakt i Preferred by Nature

Preferred by Nature F.M.B.A.
Skindergade 23, 3 1159 København
Kontaktperson:
Viggo Stengaard Fjordside, Traceability Auditor
Tel: +45 5554 2054
Email: vfjordside@preferredbynature.org

INDHOLDSFORTEGNELSE

INTRODUKTION	3
1. AUDITRESULTATER	4
2. AUDIT-PROCES	9
3. ORGANISATIONENS OPLYSNINGER OG CERTIFIKATETS AFGRÆNSNING	11
Bilag A: ANALYSE AF KRITISKE KONTROLOMRÅDER	16
Bilag B: STANDARD TJEKLISTE (Chain of Custody FSC-STD-40-004 V3-1)	17
Bilag C: STANDARD TJEKLISTE (Brug af varemærker FSC-STD-50-001 V2-1)	37
Bilag D: SUPPLERENDE TJEKLISTE (Varemærkebrug FSC-STD-50-001 V2-1)	45
Bilag E: LISTE OVER RAPPORTBILAG	46

INTRODUKTION

Preferred by Nature er en international nonprofitorganisation, der arbejder for at støtte bedre arealforvaltning og forretningspraksis, der gavner mennesker, naturen og klimaet. Vi gør dette gennem en unik kombination af certificeringsydelser inden for bæredygtighed, projekter, der understøtter bevidstgørelse og kapacitetsopbygning. Vores selvstyrede afdeling – Preferred by Nature OÜ - fremmer og leverer certificeringsydelser på tværs af skovbrug, landbrug, biomasse, tekstil og turisme. Pr. 1. oktober 2020 er Preferred by Nature det offentligt anvendte brand for NEPCon og dets forskellige registrerede enheder under det juridiske navn NEPCon.

Preferred by Nature OÜ er et akkrediteret certificeringsorgan/verifikator for bæredygtighedsordninger såsom

- FSC® (Forest Stewardship Council®)
- PEFC (Programme for the Endorsement of Forest Certification)
- RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil)
- Rainforest Alliance Sustainable Agriculture
- SBP (Sustainable Biomass Program)
- UEBT (The Union for Ethical BioTrade)
- POIG (Palm Oil Innovation Group)
- SRP (Sustainable Rice Platform)
- BCI (Better Cotton Initiative) og
- CanopyStyle

Vi verificerer også vores egne LegalSource™-, Bæredygtig Turisme- og Carbon Footprint Management-standarder.

Formålet med denne rapport er at dokumentere opfyldelse af Forest Stewardship Council® (FSC®) standarder for sporbarhedscertificering for **Horn Bordplader A/S** herefter benævnt "Organisationen", eller "Virksomheden". Rapporten beskriver Preferred by Nature-auditorernes observationer under evaluering af organisationens procedurer og arbejdsgange i forhold til de relevante krav. Afsnit 1 beskriver resultatet af evalueringen, herunder eventuelle krav om korrigerende handlinger, som er nødvendige for at følge op på konstaterede afvigelser. For at opnå og opretholde sporbarhedscertificering, er det vigtigt, at alle afvigelser er løst inden for tidsfristen.

Preferred by Nature Chain of Custody-evalueringsrapporter behandles fortroligt med undtagelse af få detaljer, som bliver lagt op på offentlige hjemmesidedatabaser; disse detaljer er ikke kommercielt følsomme og inkluderer Organisationens kontakt- og certifikatoplysninger, herunder produktnavne og beskrivelser. **BEMÆRK:** Organisationer, der bruger FSC-STD-40-005 V3-1 til indkøb af kontrolleret træ, skal være opmærksom på, at vi er forpligtet til at offentliggøre et offentligt resumé af certificeringsrapporten i FSC-databasen. For detaljer om kravene i det offentlige resume, se FSC-STD-20-011 V4-2; Del 3 afsnit 12.

Sporbarhedscertificeringen henviser til et samlet system og procedurer, der gør det muligt at spore skovprodukter: Fra råvaren der produceres i skoven til det endelige produkt på markedet - for at sikre, at træbaserede og ikke-træbaserede skovprodukter indeholdt i produktet eller produktlinjen kan spores tilbage til certificerede skove.

Konfliktløsning: Hvis Preferred by Nature-kunder møder organisationer eller enkeltpersoner, der har bekymringer eller kommentarer til Preferred by Nature-ydelser, opfordres disse parter kraftigt til at kontakte det relevante Preferred by Nature regionale kontor eller ethvert medlem af Preferred by Nature's sporbarhedsprogram. Formelle klager og bekymringer skal sendes skriftligt.

Uvildighed: Preferred by Nature forpligter sig til at bruge neutrale og uvildige auditorer, og vi opfordrer vores kunder til at informere Preferred by Nature's ledelse, hvis de konstaterer overtrædelser af dette. Se vores Uvildighedspolitik her:

<https://preferredbynature.org/da/uvildighedspolitik>.

1. AUDITRESULTATER

1.1 Certificeringsafgørelse

På baggrund af auditors anbefaling og Preferred by Nature's kvalitetskontrol er følgende afgørelse om certificering truffet:	
Preferred by Nature certificeringsafgørelse:	Certificering godkendt
Certificeringsafgørelse truffet af (personens navn):	Nina Skou
Dato for afgørelse:	19. december 2024

1.2 Åbne afvigelses-rapporteringer (NCR's)

BEMÆRK: NCR(s) beskriver beviserne for Organisationens afvigelser, der er identificeret ved audit. NCR(s) omfatter en fastsat tidsfrist for opfyldelse. NCR-tidsfrister begynder, når den endelige auditrapport præsenteres eller tre (3) måneder fra slutdatoen for audit, alt efter hvad der kommer først. Væsentlige afvigelser, der udstedes i forbindelse med hovedevaluering/reevaluering skal lukkes inden certifikatet kan udstedes. Væsentlige afvigelser, der udstedes i forbindelse med årlig audit, skal lukkes inden for den fastsatte frist. Manglende eller utilstrækkelig opfølgning medfører **suspension** af certifikatet.

Ingen

1.3 Lukkede afvigelses-rapporteringer (NCR's)

NCR-nummer: 01/24	Afvigelses- klassifikation:	Væsentlig <input type="checkbox"/>	Mindre <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Krav:	FSC-STD-40-004 V3-1 §1.6		
Beskrivelse af afvigelse og dertilhørende dokumentation/beviser:			
<p>Organisationen har udarbejdet en egenvurdering i henhold til FSC's grundlæggende krav om arbejdstagerrettigheder. Egenvurderingen afspejler virksomhedens størrelse og kompleksitet. (bilag 8)</p> <p>Egenvurdering er ikke blevet løbende opdateret som standarden kræver, hvorfor auditor rejser en mindre afvigelse.</p>			
Korrigerende handlinger:	<p>Organisationen skal implementere korrigerende handlinger for at udvise overensstemmelse med kravet/kravene anført herover.</p> <p>BEMÆRK: Effektive korrigerende handlinger fokuserer både på håndtering af den specifikke forekomst beskrevet herover og årsagen til afvigelsen for at forhindre, at afvigelsen gentager sig.</p>		
Tidsplan for overensstemmelse:	Inden næste årlige audit, men ikke senere end 12 måneder fra datoen for rapportens færdiggørelse.		
Dokumentation leveret af Organisation:	Virksomhedens egenvurdering er opdateret. (bilag 8)		
Resultat af evalueringen af dokumentation:	Virksomhedens tiltag er tilstrækkelig til at lukke afvigelsen		
NCR-status:	LUKKET		
Kommentarer (valgfrit):			

NCR-nummer: 01/25	Afvigelses- klassifikation:	Væsentlig <input checked="" type="checkbox"/>	Mindre <input type="checkbox"/>
Standard & Krav:	FSC-STD-40-004 V3-1 §4.4		
Beskrivelse af afvigelse og dertilhørende dokumentation/beviser:			
<p>Virksomheden havde udarbejdet en årlig volumenoversigtsrapport. Volumenoversigten (se bilag 4):</p> <ul style="list-style-type: none"> - dækker perioden siden den foregående rapporteringsperiode - viser, at mængderne af outputprodukter, der sælges med FSC-claims, er kompatible med mængderne af input og eksisterende lager <p>Auditoren interviewede den ansvarlige, gennemgik de rapporterede mængder i oversigten, sammenlignede de rapporterede mængder med væsentlige regnskabsopgørelser og bekræftede, at der blev foretaget regnskab for materialer på lager på tidspunktet for audit, for at bekræfte, at volumenoversigten var udarbejdet i overensstemmelse standardkrav. Virksomheden har siden sidste årlige audit udvidet virksomhedens produktgruppe (bilag 2). De 2 nye produktgrupper fremgik ikke af virksomhedens volumenoversigt, hvilket er et krav ifølge standarden. Auditor rejser en væsentlig afvigelse, da virksomheden volumenoversigt ikke lever op til kravene.</p>			
Korrigerende handlinger:	<p>Organisationen skal implementere korrigerende handlinger for at udvise overensstemmelse med kravet/kravene anført herover.</p> <p>BEMÆRK: Effektive korrigerende handlinger fokuserer både på håndtering af den specifikke forekomst beskrevet herover og årsagen til afvigelsen for at forhindre, at afvigelsen gentager sig.</p>		
Tidsplan for overensstemmelse:	Før gen-certificering		
Dokumentation leveret af Organisation:	Efter audit, men før rapporten er færdig, har virksomheden sendt en opdateret volumenoversigt, hvor alle virksomhedens produktgrupper er inkluderet. W12.2 & W16.3 fremstilles af produktionssplid fra W12.11, hvorfor der er en specifikke indkøb eller lager beholdninger af W12.2 & W16.3 (Bilag 4a)		
Resultat af evalueringen af dokumentation:	Efter evaluering af virksomhedens fremsendte dokumentation er det auditors vurdering at virksomhedens tiltag er tilstrækkelig til at lukke afvigelsen		
NCR-status:	LUKKET		
Kommentarer (valgfrit):			

NCR-nummer: 02/25	Afvigelses- klassifikation:	Væsentlig <input type="checkbox"/>	Mindre <input checked="" type="checkbox"/>												
Standard & Krav:	FSC-STD-40-004 V3-1 §5.1														
Beskrivelse af afvigelse og dertilhørende dokumentation/beviser:															
<p>Den ansvarlige sikrer, at salgsdokumenter udstedt for produkter solgt med FSC-claims inkluderer information beskrevet i a-g, som fremkommer automatisk baseret på registrerede stamdata og på baggrund af indtastet salgsordre i systemet. Auditoren undersøgte salgsdokumenter inklusive, men ikke begrænset til, følgende stikprøvebaseret FSC-salg:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Dato:</th> <th>Fakturanr.</th> <th>FSC-claim:</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>20-02-2024</td> <td>HORN-042745</td> <td>FSC 100%</td> </tr> <tr> <td>12-04-2024</td> <td>HORN-047087</td> <td>FSC 100%</td> </tr> <tr> <td>03-12-2024</td> <td>HORN-063700</td> <td>FSC 100%</td> </tr> </tbody> </table>				Dato:	Fakturanr.	FSC-claim:	20-02-2024	HORN-042745	FSC 100%	12-04-2024	HORN-047087	FSC 100%	03-12-2024	HORN-063700	FSC 100%
Dato:	Fakturanr.	FSC-claim:													
20-02-2024	HORN-042745	FSC 100%													
12-04-2024	HORN-047087	FSC 100%													
03-12-2024	HORN-063700	FSC 100%													

<p>Dog fandt auditor en faktura (HORN-042745) hvor virksomhedens COC-nummer ikke var angivet. Ved yderligere stikprøvetagning fandt auditor ikke andre faktura hvor COC-nummeret manglede. Audit rejser en mindre afvigelse.</p>	
<p>Korrigerende handlinger:</p>	<p>Organisationen skal implementere korrigerende handlinger for at udvise overensstemmelse med kravet/kravene anført herover. BEMÆRK: Effektive korrigerende handlinger fokuserer både på håndtering af den specifikke forekomst beskrevet herover og årsagen til afvigelsen for at forhindre, at afvigelsen gentager sig.</p>
<p>Tidsplan for overensstemmelse:</p>	<p>Inden næste årlige audit, men ikke senere end 12 måneder fra datoen for rapportens færdiggørelse.</p>
<p>Dokumentation leveret af Organisationen:</p>	<p>Efter audit, men før rapportens afslutningen sender virksomheden årsag analyse og korrigerende handling. Der var en fejl programmering i virksomhedens faktureringsystem, der gjorde at COC-nummeret ikke fremgik ved bestemte sprogkoder. Virksomheden har ændret fejlen og bekræfter at COC-nummeret vil fremgå fremover, uanset sprogkode.</p>
<p>Resultat af evalueringen af dokumentation:</p>	<p>Det er auditor vurdering, at virksomhedens tiltag er tilstrækkelig til at lukke afvigelsen.</p>
<p>NCR-status:</p>	<p>LUKKET</p>
<p>Kommentarer (valgfrit):</p>	

1.4 Observationer

BEMÆRK: Observationer udstedes ved tidlige stadier af et problem, som ikke i sig selv udgør en afvigelse, men som auditoren mener kan føre til en fremtidig afvigelse, medmindre Organisationen følger op; uden opfølgning kan observationer således føre til egentlige afvigelser.

OBS-nummer: 01/25	Standard & Krav:	FSC-STD-40-004 V3-1; 6.1
Beskrivelse af forhold, der giver anledning til observation:	Den Europæiske Union har indgået en aftale om en ny lov, der forbyder produkter og varer - herunder træprodukter - forbundet med skovrydning og skovforringelse, at blive importeret til EU-markedet eller eksporteret derfra. Den nye EU-forordning om skovrydning (EUDR) fastsætter også obligatoriske due diligence-regler for operatører - organisationer, der markedsfører træprodukter på EU-markedet eller eksporterer dem fra EU - for at undgå at indkøbe produkter, der er forbundet med skovrydning og skovforringelse, eller som har ikke er høstet i overensstemmelse med relevante love i oprindelseslandet. Den nye lov træder i kraft i 2023 og er gældende for virksomheder 18 måneder derefter (ca. medio 2024) - 24 måneder for mikrovirksomheder. Den nye forordning erstatter den eksisterende EU-tømmerforordning (EUTR). Se venligst vores dedikerede EUDR-webside (http://preferredbynature.org/EUDR) for yderligere information og opdateringer om forordningen.	
Observation:	Virksomheden bør tjekke, om EUDR vil gælde for sine egne aktiviteter og handel med træprodukter. Hvis det er tilfældet, bør virksomheden begynde at forberede sig på forordningen for at sikre, at den opfylder sine forpligtelser inden udgangen af overgangsperioden.	

1.5 Yderligere bemærkninger til Auditresultater

Ingen.

1.6 Opfølgning gennemført af Organisationen inden rapportens afslutning

Virksomheden har sendt opdateret volumenoversigt (Bilag 4a) samt årsagsanalyse og korrigerende handling for at kunne lukke NCR 01/25 og NCR 02/25

1.7 Notater til næste audit

Ingen.

2. AUDIT-PROCES

2.1 Auditholdet

Auditors navn	Rolle	Kvalifikationer
Viggo Stengaard Fjordside	Auditor	Viggo er uddannet maskinsnedker og træetekniker, og har mere end 30 års erfaring i møbelindustrien i Danmark. Viggo blev ansat i maj måned 2022. Viggo har bestået Preferred by Natures Lead Auditor træning i sporbarhedscertificering indenfor FSC og Controlled Wood og PEFC's sporbarhedsuddannelse.

2.2 Auditoversigt

Lokalitet(er)	Dato for audit	Auditor(er)	Audits varighed on-site (timer)	Interviewede personer (navn, titel)
Horn Bordplader A/S Farvervej 40 DK-7490 Aulum	3. december 2024	Viggo Stengaard Fjordside	4 timer	Thomas Thisted, QHSE Chef Anita Skov Sekkelund, Costumer experience specialist Anna Kathrine Ahler Karkov, Head of Business Development & Brand Ole Gamstrup Jensen, arbejdsmiljø repræsentant produktion Louise Stendorph, Økonomi Charlotte Hornshøj, marketing Torben Lundsgaard, Produktion Carl Evald Jensen, Varemodtagelse

				Helle Jørgensen, Indkøb
--	--	--	--	-------------------------

BEMÆRK: flere detaljer om auditprocessen findes i en separat auditplan

2.3 Beskrivelse af auditprocessen

Audit forløb d. 3. december 2024

Auditor startede med åbningsmøde kl. 9.00, hvor Anna Kathrine Ahler Karkov repræsenterede ledelsen som Head of Business Development & Brand. Tilstede var også Thomas Thisted, QHSE Chef og Anita Skov Sekkelund, Customer experience specialist. Først en kort præsentationsrunde. Derefter en generel introduktion, hvor auditor skitserede, at det planlagte årlige FSC CoC audit ville blive gennemført i henhold til FSC-STD-40-004 V3.1 og Trademark FSC-STD-50-001 V2-1. At formålet er at evaluere virksomhedens sporbarhedssystem overensstemmelse med de gældende standarder. Begreberne mindre og væsentlig afvigelse samt observation blev forklaret. Auditor skitserede, at der er tale om stikprøve baseret audit samt at alt information behandles fortroligt. Herefter blev de på forhånd tilsendte dokumenter gennemgået. Efterfølgende blev relevante dokumenter og procedurer demonstreret af de relevante personer i indkøb, salg, produktion, varemottagelse og marketing via interview med relevant personale.

Audits afslutningsmøde var med deltagelse af samme personer som ved åbningsmødet.

3. ORGANISATIONENS OPLYSNINGER OG CERTIFIKATETS AFGRÆNSNING

3.1 Generelt overblik over Organisationen

Horn Bordplader A/S køber og bearbejder træplader til bordplader, der sælges videre til forhandlere. Der bruges ingen outsourcing. Markedsføring af FSC-produkter foregår på hjemmeside samt katalog, og virksomheden påsætter FSC labels på massiv-bordplader der skal til kundens (Nobia) transit-lager. Indkøb foregår direkte hos leverandører. FSC-mærkning kontrolleres i hvert led af produktionen for at udelukke brugen af ikke-certificeret træ til FSC varer

3.2 Auditbaggrund

Ændringer i Organisationens procedurer sidste evaluering: Anna Kathrine Ahler Karkov, Head of Business Development & Brand bliver ny FSC ansvarlig i virksomheden.

Beskrivelse af eventuelle klager, konflikter eller beskyldninger om afvigelser fra standarderne, der er rejst mod Organisationen i løbet af auditperioden: Ingen.

Organisationen har fysisk besiddelse af FSC-certificeret materiale: Ja

(Ved hovedevalueringer uden fysisk besiddelse er det et krav, at Preferred by Nature får besked så snart FSC-materialer er på lokaliteten.)

3.3 FSC's Årlige Administrationsafgift (AAF)

BEMÆRK: FSC's årlige administrationsafgift (AAF) fastsættes ud fra Organisationens og certifikatets struktur i henhold til FSC-POL-20-005 EN "FSC Annual Administration Fee Policy". AAF opdateres hvert år på grundlag af den gældende FSC-AAF-politik.

FSC AAF-kategori:	Single CoC
Omsætning for skovprodukter ¹ :	DKK 126.490.300 / USD 18.725.624
Organisationens samlede omsætning ² :	DKK 153.648.661 / USD 22.746.148
Dokumenthenvisning:	Virksomhedens seneste regnskab ikke godkendt. Omsætnings tal er derfor identiske med tallene fra sidste audit.
Forklaring af gyldigheden af omsætningen af skovprodukter :	En del af virksomhedens omsætning kommer fra stenborgplader, salg af vaske og fragt og Service. Auditor vurderer sammenhængen for rimelighed og plausibel
Regnskabsår (I/R for Gruppe):	01-07-2022 – 30-06-2023

I tilfælde af gruppemedlemmer med forskellige aktiviteter, processor og forhandler, skal den aggregerede omsætning for hver af dem vises i en separat tabel.

¹ Omsætning af skovprodukter som defineret i FSC-POL-20-005 V3-1: Omsætning af skovprodukter betyder omsætning af alle certificerede og ikke-certificerede skovprodukter og produkter, der indeholder træ- eller fiberkomponenter (dvs. alle træprodukter, papirmasse- og papirprodukter og skovprodukter, der ikke er træ, i henhold til FSC-STD-40-004a). Den henviser ikke til 100% ikke-skovprodukter, som virksomheder kan producere. For afklaring henviser omsætning af skovprodukter ikke til relaterede ydelser.

² Omsætning betyder den samlede omsætning for en organisation, der stammer fra levering af varer og tjenester, minus handelsrabatter, moms og eventuelle andre skatter baseret på denne indtægt. Dette er også mindre internt salg (dvs. efter enhver konsolidering, hvor en finansiel gruppe eksisterer). Omsætning refererer til det senest afsluttede regnskabsår og betyder den samlede omsætning, som er det nøjagtige tal til nærmeste hele USD. Konverteringskursen ved indtastning af data i FSC-certificeringsdatabasen er den respektive kurs på datoen for CH's regnskabsårsafslutning i henhold til mellemmarkedskursen på OANDA.

Certifikatets afgrænsning

Element	Kryds af i alle felter, der gælder for certifikatets gyldighedsområde	Ændring i gyldighedsområde (I/R for Hovedevalueringer)
Type af certifikat:	<input checked="" type="checkbox"/> Enkelt <input type="checkbox"/> Multi-site <input type="checkbox"/> Gruppe	<input type="checkbox"/>
Godkendte standarder:	FSC-STD-40-004 V3-1 FSC-STD-50-001 V2-1	<input type="checkbox"/>
Hovedaktivitet:	Sekundær producent	<input type="checkbox"/>
Sekundær aktivitet	N/A	<input type="checkbox"/>
Samlet antal deltagende lokaliteter:	1	<input type="checkbox"/>
Sporbarhedssystem:	<input checked="" type="checkbox"/> Transfer <input type="checkbox"/> Procent <input type="checkbox"/> Kredit	<input type="checkbox"/>
Controlled Wood Input:	<input type="checkbox"/> Kun FSC Controlled Wood <input type="checkbox"/> Kilder med lav risiko <input type="checkbox"/> Kilder med uspecificeret risiko <input type="checkbox"/> Kilder med specificeret risiko	<input type="checkbox"/>
Due Diligence system:	<input type="checkbox"/> Omfatter ikke feltverifikation <input type="checkbox"/> Omfatter evaluering af leverandører <input type="checkbox"/> Omfatter audits på skovniveau	
Outsourcing:	<input type="checkbox"/> Lav risiko <input type="checkbox"/> Høj risiko	<input type="checkbox"/>
Anvendelse af varemærker:	<input checked="" type="checkbox"/> On-product <input checked="" type="checkbox"/> Off-product <input type="checkbox"/> RAC Mærke	<input type="checkbox"/>
Ændringer i afgrænsning		

Detaljer om lokaliteten

For meget store multi-sites eller grupper (mere end 20 lokaliteter), kan tabellen nedenfor erstattes med en separat fil, såfremt den indeholder den krævede information og er i samme format. Hvis denne mulighed benyttes, henvis da til Bilag #.

Lokalitet + juridisk enhed + FSC ID/subkode (hvis relevant)	Primær ansvarlig for CoC (navn, stilling)	Adresse/Tlf./ Fax/E-mail	Type af aktivitet	Multi-site/Gruppe-klassificering	Antal medarbejdere	Årlig omsætning for AAF (USD)	Auditeret under denne evaluering
Horn Bordplader A/S	Anna Kathrine Ahler Karkov, Head of Business Development & Brand	Farvervej 40 DK-7490 Aulum Tel: +45 8180 4047 E-mail: akn@hornbordplader.dk	Sekundær producent, bordplader	N/A	95	USD 18.725.624	<input checked="" type="checkbox"/>

Detaljer om produktgrupper

For meget store multi-sites eller grupper, kan tabellen nedenfor erstattes med en separat fil, såfremt den indeholder den krævede information og er i samme format. Hvis denne mulighed benyttes, henvis da til Bilag #.

Beskrivelse af produkttype + Produktgruppe	Lokalitet + juridisk enhed + FSC ID/subkode (hvis relevant)	Arter på materiale-input (Almindeligt navn)	Arter på materiale-input (Videnskabeligt navn)	Materialekategori på input	Kontrol-system	Materiale-kategori på output
Se bilag 2	Se bilag 2	Se bilag 2	Se bilag 2	Se bilag 2	Se bilag 2	Se bilag 2

Bilag A: ANALYSE AF KRITISKE KONTROLOMRÅDER

BEMÆRK: FSC's krav til hovedevaluering omfatter analyser af organisationens ledelsessystem samt kritiske elementer i organisationens overordnede kontrolsystem, omfattende alle processer og FSC Produktgrupper.

Kritiske kontrolpunkter er områder, hvor materialer fra ikke-certificerede/ikke-kontrollerede kilder har mulighed for at komme ind i systemet eller hvor certificerede/kontrollerede materialer kan udgå af systemet.

Hvis der er identificeret svagheder i ledelsessystemet eller højrisikoområder i CoC-systemet, skal der indsættes korte beskrivelser i tabellerne nedenfor. Detaljerede beskrivelser af systemet og evt. afvigelser fra certificeringskravene er indeholdt i rapportens tjeklister (bilag til denne rapport).

Evaluering af kritiske kontrolområder og risici

Evaluering og beskrivelse af eventuelle kritiske kontrolpunkter med en risiko for, at ikke-certificeret/ukontrolleret træ eller fibre kan komme ind i Chain of Custody-systemet, eller hvor certificerede/kontrollerede materialer kunne forlade systemet:	
Kritiske kontrolområder	Høj eller lav risiko?
Indkøb/sourcing af materiale/produkt	Lav risiko
Modtagelse og lager	Lav risiko
Adskillelse	Lav risiko
Bearbejdning	Lav risiko
Bestemmelse af kravene (transfer, procent eller kreditsystem, fysisk eller tidsmæssig adskillelse eller procent metode)	Lav risiko
Salg og forsendelse	Lav risiko
Volumenkontrol	Lav risiko
Produktmærkning	Lav risiko
Outsourcing	I/R
Beskriv eventuelle Høje Risici for blanding af ovennævnte, hvilket indikerer afhjælpende foranstaltninger der er blevet gennemført, og - hvis det er relevant - den tilsvarende NCR eller OBS:	

Bilag B: STANDARD TJEKLISTE (Chain of Custody FSC-STD-40-004 V3-1)

1. Evaluering af Site: Horn Bordplade A/S

2. Standard tjekliste

Dette afsnit beskriver organisationens opfyldelse af FSC's krav til sporbarhedssystemer. Tjeklisten er baseret på FSC's CoC-Standard (FSC-STD-40-004 *Chain of Custody Certification* V3-1 EN). FSC-standardens nummerering er identisk med tjeklistens nummerering.

BEMÆRK: Dette er en oversættelse af teksten i den engelske FSC-standard. I tilfælde af fortolkningstvivil eller uoverensstemmelser har teksten i den engelske FSC-standard prioritet over oversættelsen.

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
1. CoC-ledelsessystem	
<p>1.1 Organisationen skal implementere og vedligeholde et CoC-ledelsessystem, der passer til dens størrelse og kompleksitet, for at sikre kontinuerlig overensstemmelse med alle gældende certificeringskrav, herunder de følgende:</p> <p>a) udnævnelse af en ledelsesrepræsentant, som har det overordnede ansvar for og bemyndigelse i forhold til Organisationens overensstemmelse med alle gældende certificeringskrav;</p> <p>b) implementering og vedligeholdelse af opdaterede og dokumenterede procedurer, som dækker de certificeringskrav, der gælder i henhold til certifikatets anvendelsesområde;</p> <p>c) definere nøglemedarbejdere, som er ansvarlige for implementeringen af den enkelte procedure;</p> <p>d) oplæring af personale i den ajourførte version af Organisationens procedurer for at sikre, at de har de nødvendige kompetencer til at implementere CoC-ledelsessystemet;</p> <p>e) komplet og ajourført registrering af de dokumenter, der er relevante for at påvise, at Organisationen lever op til alle gældende certificeringskrav. Dokumenterne skal opbevares i mindst fem år. Organisationen skal som minimum gemme følgende dokumenter i henhold til certifikatets anvendelsesområde: procedurer, produktgruppelister, dokumentation for oplæring, købs- og salgsdokumenter, materialeregistreringer, årlige volumenoversigter, varemærkegodkendelser, lister over leverandører, klager og outsourcing, kontrol af uoverensstemmende produkter og dokumentation relateret til verificeringsprogrammer for genbrugsmaterialer og due diligence-programmer for kontrollerede materialer og FSC Controlled Wood.</p> <p>[Bilag er påkrævet]</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Organisationen har implementeret og vedligeholdt et CoC styringssystem der er passende til dets størrelse og kompleksitet for at sikre kontinuerlig overensstemmelse med alle gældende certificeringskrav, herunder følgende:</p> <p>a) Organisationen har udpeget Anne Kathrine Ahler Karkov, Head of Business Development & Brand som den ansvarlige i forhold til organisationens overensstemmelse med alle gældende certificeringskrav. Auditor observerede at denne person udviste ansvar og autoritet ved – med succes – at føre tilsyn med organisationens FSC CoC-kontrolsystem.</p>	

b) Organisationen har opretholdt ajourførte dokumenterede procedurer i form af sit dokumenterede kontrolsystem (DCS) (se bilag 1). Auditor gennemgik DCS og bekræftede, at det inkluderer dokumenterede procedurer, der dækker de certificeringskrav, der gælder for certifikatets scope.

c) Organisationen definerer det nøglepersonale, der er ansvarligt for implementeringen af alle procedurer i dens dokumenterede kontrolsystem.

d) Organisationen har uddannet medarbejdere i den opdaterede version af sine procedurer for at sikre deres kompetencer. Auditoren interviewede nøglemedarbejdere (se listen ovenfor) og bekræftede, at de havde modtaget uddannelse og var vidende om procedurerne, der var relevante for deres roller i organisationens FSC CoC-kontrolsystem. Auditoren gennemgik desuden registreringer for de seneste uddannelsessessioner.

e) Organisationen vedligeholder komplette og ajourførte registreringer i mindst fem (5) år. Organisationen var i stand til at hente alle registreringer, som auditor anmodede om.

1.2 Organisationen skal anvende kriterierne for kvalifikation anført i Del IV for at bestemme, om den er kvalificeret til individuel, multi-site- eller gruppe-CoC-certificering.

Ja Nej

Observationer:

Organisationen har anvendt kvalifikationskriterierne anført i Del IV og er kvalificeret til single CoC-certificering (se relaterede observationer i afsnit 13 nedenfor).

1.3 Organisationen skal forpligte sig til FSC's værdier som defineret i FSC-POL-01-004 *Policy for the Association of Organisations with FSC*.

Ja Nej

Observationer:

Organisationen har underskrevet en varemærkelicensaftale (TLA), der inkluderer en forpligtelse til FSC-værdier som defineret i FSC-POL-01-004. Auditoren observerede ingen overtrædelser af disse FSC-værdier under audit. En kopi af TLA er registreret og arkiveret af certificeringsorganet.

1.4 Organisationen skal forpligte sig på området arbejdsmiljø og sikkerhed (OHAS). Organisationen skal som minimum udpege en arbejdsmiljørepræsentant, udvikle og implementere procedurer passende til dens størrelse og kompleksitet, og oplære sine ansatte i arbejdsmiljø og sikkerhed.

Ja Nej

BEMÆRK: Andre certificeringer og håndhævelse af lokal lovgivning vedrørende OHAS, der dækker elementerne som påkrævet i stk. 1.4., må bruges som dokumentation for overholdelse af dette krav (dvs. at Organisationen derigennem må anses for automatisk at overholde stk. 1.4.).

Observationer:

Virksomheden har implementeret en arbejdsmiljøorganisation i henhold til dansk arbejdsmiljø lovgivning og har udpeget en sikkerhedsrepræsentant. Virksomheden har en aktiv APV.

1.5 Organisationen skal vedtage³ og implementere en erklæring eller erklæringer vedrørende dens politikker, som skal omfatte FSC's grundlæggende krav til arbejdstagerrettigheder. Disse erklæringer skal stilles til rådighed for interessenter (dvs. berørte og interesserede interessenter) og for organisationens certificeringsorgan.

Ja Nej

Observationer:

Organisationen har vedtaget og implementeret erklæring vedr. dens interne politikker, og de omfatter FSC's grundlæggende krav til arbejdstagerrettigheder (bilag 1)

1.6 Organisationen skal løbende opdatere en egenvurdering, som indeholder en beskrivelse af organisationens implementering af FSC's grundlæggende krav til arbejdstagerrettigheder. Egenvurderingen skal fremlægges for organisationens certificeringsorgan.

Ja Nej

[Bilag er påkrævet]

Observationer:

conformance

³ Man må udarbejde en ny eller gøre brug af en eksisterende

Organisationen har udarbejdet en egenvurdering i henhold til FSC's grundlæggende krav om arbejdstagerrettigheder. Egenvurderingen afspejler virksomhedens størrelse og kompleksitet. (bilag 8)
Egenvurdering er ikke blevet løbende opdateret som standarden kræver, hvorfor auditor rejser en mindre afvigelse.

<p>1.7 Organisationen skal sikre, at de klager, der modtages vedrørende organisationens overholdelse af de krav, der ligger til grund for dens CoC-certifikat, er blevet tilstrækkeligt tilgodeset, herunder:</p> <p>a) bekræftelse af, at klagen er modtaget over for den anklagende inden for to (2) uger fra modtagelse af klagen;</p> <p>b) undersøgelse af klagens indhold og oplysning af foreslåede tiltag som reaktion på klagen inden for tre (3) måneder. Er der brug for mere tid til at afslutte undersøgelsen, skal den anklagende og Organisationens certificeringsorgan underrettes herom;</p> <p>c) fornødne foranstaltninger med hensyn til klager og eventuelle uoverensstemmelser i de processer, der påvirker overholdelse af certificeringskravene;</p> <p>d) orientering af den anklagende og Organisationens certificeringsorgan, så snart klagen anses for behandlet og lukket.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
---	--

Observationer:
Organisationen har et system, der skal sikre, at klager behandles tilstrækkeligt i overensstemmelse med kravene a-d ovenfor. Der var ikke modtaget klager i løbet af auditperioden. Auditoren bekræftede, at organisationen har dokumenteret procedurer for kravet og bekræftede ved at interviewe den ansvarlige, at disse procedurer ville blive implementeret i det tilfælde, hvor en klage modtages.

<p>1.8 Organisationen skal råde over procedurer, der sikrer, at alle uoverensstemmende (non-konforme) produkter identificeres og kontrolleres for at undgå, at disse produkter utilsigtet sælges og leveres med FSC-claims. Ved kendskab til uoverensstemmende produkter efter deres levering skal Organisationen gennemføre følgende aktiviteter:</p> <p>a) skriftlig orientering til sit certificeringsorgan og alle direkte berørte kunder inden for fem arbejdsdage, fra det uoverensstemmende produkt blev identificeret, samt registrering af dokumentationen for denne orientering;</p> <p>b) analyse af årsagerne til forekomsten af uoverensstemmende produkter og gennemførelse af foranstaltninger for at forhindre, at det gentager sig;</p> <p>c) samarbejde med sit certificeringsorgan, så certificeringsorganet kan bekræfte, at der er truffet de fornødne foranstaltninger for at afhjælpe uoverensstemmelsen.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
--	--

Observationer:
Organisationen har et system til at styre alle uoverensstemmende (non-konforme) produkter i overensstemmelse med standardkrav. Der var ikke identificeret tilfælde af non-konforme produkter i løbet af auditperioden. Auditoren bekræftede, at organisationen havde dokumenteret procedurer for non-konforme produkter, og bekræftede under interviews med den ansvarlige, at organisationen har kendskab til konceptet om non-konforme produkter og vil implementere dens procedurer i det tilfælde, et non-konform produkt identificeres.

<p>1.9 Organisationen skal støtte transaktionsverificering udført af dens certificeringsorgan og Assurance Services International (ASI) ved at stille stikprøver til rådighed på de FSC-transaktionsdata, som certificeringsorganet har anmodet om.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
---	--

<p>BEMÆRK: Prisinformationer er ikke en del af de oplysninger, som organisationen skal videregive i forbindelse med verifikation af transaktioner.</p>	
<p>Observationer: Organisationen støtter transaktionsverificering som beskrevet i procedurerne og kunne bekræftes ved interview med den ansvarlige (bilag 1)</p>	
<p>1.10 Organisationen skal understøtte fibertest foretaget af certificeringsorganet og ASI ved efter anmodning at udlevere prøver og eksemplarer af materialer og produkter og give oplysninger om træartssammensætningen med henblik på kontrol.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Organisationen understøtter fibertest foretaget af certificeringsorganet og ASI efter anmodning. Dette kunne bekræftes ved interview med den ansvarlige.</p>	
<p>1.11 Som dokumentation for overholdelsen af afsnit 7 "FSC's grundlæggende krav til arbejdstagerrettigheder" kan organisationen påvise overensstemmelse med andre certificeringsordninger.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>BEMÆRK: FSC International undersøger, hvorvidt de pågældende ordninger lever op til FSC's grundlæggende arbejdskrav, og i hvilket omfang de overlapper med kravene i afsnit 7.</p>	
<p>Observationer:</p>	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
<p>2. Indkøb af materialer</p>	
<p>2.1 Organisationen skal opbevare ajourført information om alle leverandører, der leverer materialer brugt i FSC-produktgrupper, herunder navne, certificeringskoder (hvis relevant) og leverede materialer.</p> <p>[Bilag er påkrævet]</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Virksomheden har vedligeholdt ajourførte oplysninger om sine leverandører i sin leverandørliste (se bilag 3). Virksomhedens leverandørliste inkluderer leverandørnavne, certificeringskoder og en beskrivelse af det leverede materiale. Auditoren bekræftede, at informationen om leverandører holdes opdateret af virksomheden ved at interviewe den ansvarlige for at bekræfte, at alle leverandører af input, der bruges af organisationen i deres FSC-produkter, er inkluderet.</p>	
<p>2.2 Organisationen skal regelmæssigt kontrollere deres aktive FSC-certificerede leverandørers certifikaters gyldighed og produktgruppens anvendelsesområde gennem FSC-certifikatdatabasen (info.fsc.org). Dette med henblik på at kunne bekræfte enhver ændring, som måtte påvirke de leverede produkters tilgængelighed og ægthed.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>BEMÆRK: Andre FSC-platforme, som er synkroniseret med FSC-certifikatdatabasen (det vil sige varemærkeportalen), må benyttes til at understøtte Organisationens overholdelse af dette krav. Dette er tilladt, da platformene sender automatiske notifikationer til Organisationen, i tilfælde af at der er sket en ændring i deres leverandørs certifikats anvendelsesområde.</p>	
<p>I/R <input type="checkbox"/></p>	

Observationer:

Virksomheden verificerer gyldigheden og produktgruppens omfang af sine leverandørers certifikater via FSC-certifikatdatabasen regelmæssigt. Auditoren bekræftede under interviews med den ansvarlige, at certifikater sidst var blevet verificeret november 2024. Auditoren bekræftede, at alle stikprøver af leverandører, der var med på leverandørlisten, havde gyldige certifikater, og at disse certifikater inkluderer de input, der er brugt af organisationen.

2.3 Organisationens skal kontrollere leverandørens salgs- eller leveringsdokumentation (eller begge) for at bekræfte, at:

- a) den leverede materialetype og -mængde stemmer overens med den leverede dokumentation;
- b) FSC-claimet (FSC-kategorien) er anført;
- c) leverandørens FSC-certifikatkode eller FSC Controlled Wood-kode er anført for materiale leveret med FSC-claim.

Ja Nej

Observationer:

Virksomhedens ansvarlige kontrollerer leverandørs leveringsdokumentation og salgsdokumentation ved modtagelse af materialer for at bekræfte FSC-specifikationer som beskrevet i a-c ovenfor. Hvis materiale modtages, og dokumentationen ikke indeholder de nødvendige oplysninger, bliver materialet stillet i karantæne indtil materialestatus kan bekræftes af leverandøren. Auditoren interviewede den ansvarlige og undersøgte leverandørdokumenter til stikprøvebaserede køb af FSC, inklusive men ikke begrænset til:

Dato:	Fakturanr.	FSC-claim:
23-02-2024	0184-24	FSC 100%
15-05-2024	54950	FSC 100%
03-07-2024	F35727	FSC 100%

for at bekræfte organisationens overensstemmelse med kravet.

2.4 Organisationens skal i forbindelse med FSC-produktgrupperne sikre, at der kun bruges tilladte inputs og korrekte materialekategorier (FSC-claims/FSC-kategorier) som defineret i Tabel B.

Ja Nej

Observationer:

Organisationen køber FSC-certificeret materiale som inputmateriale til sine FSC-produkter og anvender aldrig ikke-tilladt inputmaterialer i sine FSC-certificerede produkter. Dette sikrer, at kun tilladt input og de korrekte materialekategorier bruges i organisationens FSC-produktgrupper. Auditoren interviewede den ansvarlige om organisationens sourcing-praksis og undersøgte organisationens materielle regnskabsopgørelser for at bekræfte, at der var købt tilstrækkeligt FSC-kvalificeret materiale til at redegøre for de mængder FSC-certificeret materiale, der var blevet solgt og materialer i beholdningen.

2.5 Organisationer, som indkøber ikke-FSC-certificerede genbrugs-materialer til brug i FSC-produktgrupper, skal opfylde kravene i FSC-STD-40-007.

Ja Nej
I/R

Observationer:

2.6 Organisationer, som indkøber ikke-FSC-certificerede materialer (som ikke er genbrug) til brug i FSC-produktgrupper som kontrolleret materiale, skal opfylde kravene i FSC-STD-40-005.

Ja Nej
I/R

Observationer:

2.7 Organisationer, som genbruger materialer fra primær eller sekundær forarbejdning på deres eget produktionssted, må klassificere materialerne med den samme eller lavere materialekategori som det input, materialerne stammede fra. Organisationen må endvidere klassificere materialer, der er genvundet fra sekundær forarbejdning, som pre-consumer-genbrugsmaterialer, bortset fra materialer, der er blevet kasseret i en produktionsproces, men som kan bruges igen på

Ja Nej
I/R

produktionsstedet, idet man lader dem indgå i den samme produktionsproces, som skabte dem.	
Observationer:	
2.8 Organisationen må klassificere materialer, som var på lager på det tidspunkt, hvor hovedevalueringen blev foretaget af certificeringsorganet, og materialer, der blev modtaget mellem datoen for hovedevalueringen og udstedelsesdatoen for Organisationens CoC-certifikat, som tilladte inputs, forudsat at Organisationen er i stand til at påvise over for certificeringsorganet, at materialerne opfylder kravene til FSC-materialeindkøb.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
Observationer:	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
3. Håndtering af materialer	
3.1 I tilfælde, hvor der er risiko for, at ikke-tilladte inputs indgår i FSC-produktgrupper, skal organisationen implementere en eller flere af de følgende adskillelsmetoder: a) fysisk adskillelse af materialer; a) tidsmæssig adskillelse af materialer; a) identifikation af materialer.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
Observationer: Virksomheden gør brug af identifikationen af materialeadskillelsmetoden for at forhindre ikke-tilladt inputmateriale, der kommer ind i FSC-produktgrupper. Virksomheden gør brug af mærkning af materialerne med unikke varenumre for at sikre, at FSC-materialer adskilles fra ikke-tilladte materialer gennem hele deres tid i organisationen. Auditoren bekræftede, at adskillelssystemet var blevet implementeret ved at interviewe den ansvarlige og observere, at materialer var korrekt adskilt på virksomhedens lokalitet.	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
4. Registrering af FSC-materiale og -produkter	
4.1 Organisationen skal for hver produktgruppe eller produktionsordre identificere de primære forarbejdningsstrin, der indebærer en ændring i materialets volumen eller vægt, og angive konverteringsfaktoren/-erne for hvert forarbejdningsstrin eller - hvis dette ikke er muligt - for de samlede forarbejdningsstrin. Organisationen skal råde over en ensartet metode til at udregne konverteringsfaktor(er) og holde dem ajourført. BEMÆRK: Organisationer, der producerer kundespecifikke produkter, er ikke pålagt at specificere konverteringsfaktorer før produktion, men de skal føre produktionsfortegnelser, der gør det muligt at udregne konverteringsfaktorer.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
Observationer: Virksomheden er bekendt med kravet om registrering af konverteringsfaktor ved produktion. Der er ud for hver species angivet aktuel spildprocent. Konverteringsoplysninger spores i organisationernes materielle regnskabsoplysninger Excel og er beregnet konsekvent af ansvarlige for virksomhedens sporbarhedssystem og holdes ajour. Auditor gennemgik disse poster og fandt ingen mistænkeligheder (Bilag 4a)	
4.2 Organisationen skal føre ajourførte materialeregistreringer (f.eks. regneark, produktionsstyringsprogrammer) over de materialer og produkter, der er omfattet af FSC-certifikatet, herunder:	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>

<p>a) inputs: nummeret på leverandørens salgsdokument, dato, mængder og materialekategorier, herunder procent- eller kreditclaimet (hvis relevant);</p> <p>b) outputs: salgsdokumentets nummer, dato, produktbeskrivelse, mængder, FSC-claim og den relevante claimperiode eller (produktions)ordre;</p> <p>c) FSC-procentberegninger og FSC-kreditkonti.</p>	
<p>Observationer: Virksomheden fører materialeregistreringer i sit ERP-system, der lister alle relevante nævnte punkter i dette krav. Dette kunne observeres ved audit og blev forklaret ved interview med relevante medarbejder.</p>	
<p>4.3 Organisationer, som er certificeret efter FSC- eller andre skovcertificeringsordninger, og som har inputs og outputs, der bærer claims af disse ordninger samtidigt, skal påvise, at produktmængderne ikke er talt med flere gange.</p> <p>BEMÆRK: Dette kan gøres ved at føre et individuelt materialeregnskab for disse materialer, som klart identificerer materiale- og produktmængderne og de respektive certificeringsclaims, som gælder for outputtene. Når dette ikke er muligt, bør Organisationen gøre det muligt for certificeringsorganet at evaluere dette krav på anden vis.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p> <p>I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>Observationer:</p>	
<p>4.4 Organisationen skal udarbejde årlige volumenopgørelser (i den måleenhed, der bruges af organisationen), som dækker perioden siden den foregående rapporteringsperiode. Opgørelsen skal vise, at mængderne af outputprodukter solgt med FSC-claims stemmer overens med inputmængderne, enhver eksisterende lagerbeholdning, deres tilhørende output-FSC-claims og produktgruppens konverteringsfaktor(er).</p> <p>BEMÆRK: Organisationer, der fremstiller kundespecifikke produkter (f.eks. håndværkere, byggeentreprenører, byggevirksomheder), må fremlægge årlige FSC-rapporter som oversigt over ordrer eller byggeprojekter i stedet for oversigter fordelt på produktgrupper.</p> <p>[Bilag påkrævet for Audits og Reevalueringer. I tilfælde af multi-sites skal bilag indsamles for hvert site.]</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Virksomheden havde udarbejdet en årlig volumenoversigtsrapport. Volumenoversigten (se bilag 4):</p> <ul style="list-style-type: none"> - dækker perioden siden den foregående rapporteringsperiode - viser, at mængderne af outputprodukter, der sælges med FSC-claims, er kompatible med mængderne af input og eksisterende lager 	

FSC massiv træ i M2

Rækkemærkater	Primo lager	Ultimo lager	Indkøb	Forbrug	Svind_beregnet	Svind	Svind %
RV Eur. Valnød	52,52	44,91	93,69	- 66,47	- 34,84	34,83	-52%
RV Thermo Eg	425,24	318,26	265,69	- 250,95	- 121,43	121,72	-49%
RV Ask	193,75	107,36	324,84	- 293,56	- 117,59	117,68	-40%
RV Bubinga	9,56	9,56	-	-	-	-	0%
RV Fyr UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Hevea	48,22	48,22	-	-	-	-	0%
RV Merbau UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Zebrano UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Fyr	12,13	12,13	-	-	-	-	0%
RV Ask UDGÅET	9,44	9,44	-	-	-	-	0%
RV Amr. ValnødUDGÅET	33,98	33,98	-	-	-	-	0%
RV Bøg UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Mahogni	71,62	62,59	134,34	- 77,82	- 65,38	65,56	-84%
RV Mahogni UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Wenge UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Ahorn	34,45	33,34	3,13	- 3,41	- 0,84	0,82	-24%
RV Akacie	32,01	33,00	3,13	- 3,06	- 0,94	- 0,93	30%
RV Akacie UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Bambus UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Birk	45,19	69,57	68,75	- 25,72	- 18,59	18,65	-73%
RV Birk UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Eur. ValnødUDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Jatoba	13,44	16,70	25,00	- 10,44	- 11,22	11,31	-108%
RV Kerne Ask UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Iroko	31,78	46,30	168,81	- 105,13	- 49,19	49,17	-47%
RV Iroko UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Kirsebær	158,99	161,23	28,16	- 20,25	- 5,72	5,66	-28%
RV Kerne Ask	58,89	50,91	40,63	- 36,50	- 12,06	12,11	-33%
RV Pacific	116,52	116,52	-	-	-	-	0%
RV Teak	39,89	54,68	90,63	- 41,34	- 34,34	34,48	-83%
RV Thermo Ask	28,74	18,34	6,25	- 4,13	- 12,50	12,52	-304%
RV Thermo Ask UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Thermo Bøg	25,38	34,00	15,63	- 4,88	- 2,16	2,13	-44%
RV Thermo Bøg UDGÅET	6,31	6,31	-	-	-	-	0%
RV Thermo Eg UDGÅET	68,70	-	-	- 31,18	- 37,48	37,52	-120%
RV Kirsebær UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Bubinga UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%
RV Merbau	3,13	3,13	-	-	-	-	0%
Hovedtotal	3.541,05	4.031,33	9.780,35	- 7.299,67	- 1.984,28	1.990,40	-27%

Auditoren interviewede den ansvarlige, gennemgik de rapporterede mængder i oversigten, sammenlignede de rapporterede mængder med væsentlige regnskabsopgørelser og bekræftede, at der blev foretaget regnskab for materialer på lager på tidspunktet for audit, for at bekræfte, at volumenoversigten var udarbejdet i overensstemmelse standardkrav. Virksomheden har siden sidste årlige audit udvidet virksomhedens produktgruppe (bilag 2). De 2 nye produktgrupper fremgik ikke af virksomhedens volumenoversigt, hvilket er et krav ifølge standarden. Auditor rejser en væsentlig afvigelse, da virksomheden volumenoversigt ikke lever op til kravene. Efter audit, men før rapporten er færdig, har virksomheden sent en opdateret volumenoversigt, hvor alle virksomhedens produktgrupper er inkluderet. W12.2 & W16.3 fremstilles af produktionssplid fra W12.11, hvorfor der er er specifikke indkøb eller lager beholdninger af W12.2 & W16.3 (Bilag 4a)

FSC massiv træ i M2		Gældende for 1/1-2024 - 22/11-2024 / TTH						
Eg er delt op i 3 produktgrupper. Øvrige træsorter er alle kun solgt i produktgruppe 12.3								
Rækkemærkater	Primo lager	Ultimo lager	Indkøb	Forbrug	Svind_beregnet	Svind	Svind %	
RV Eg	1.293,57	1.904,90	7.273,31	- 5.569,09	- 1.089,08	1.092,89	-20%	
<i>Heraf 12.11 Kitchen Tables</i>				5.188,70				
<i>Heraf 12.2 - Custom Furniture</i>				95,19				
<i>Heraf 16.3 - Kitchen Ware</i>				285,20				
RV Amr. Valnød	186,36	218,30	321,12	- 169,65	- 118,76	119,52	-70%	
RV Bambus	297,33	295,48	237,50	- 159,43	- 79,83	79,92	-50%	
RV Eg UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Wenge	38,85	44,37	41,69	- 21,73	- 14,30	14,43	-66%	
RV Bøg	205,07	277,82	638,08	- 404,94	- 159,90	160,39	-40%	
RV Eur. Valnød	52,52	44,91	93,69	- 66,47	- 34,84	34,83	-52%	
RV Thermo Eg	425,24	318,26	265,69	- 250,95	- 121,43	121,72	-49%	
RV Ask	193,75	107,36	324,84	- 293,56	- 117,59	117,68	-40%	
RV Bubinga	9,56	9,56	-	-	-	-	0%	
RV Fyr UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Hevea	48,22	48,22	-	-	-	-	0%	
RV Merbau UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Zebrano UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Fyr	12,13	12,13	-	-	-	-	0%	
RV Ask UDGÅET	9,44	9,44	-	-	-	-	0%	
RV Amr. ValnødUDGÅET	33,98	33,98	-	-	-	-	0%	
RV Bøg UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Mahogni	71,62	62,59	134,34	- 77,82	- 65,38	65,56	-84%	
RV Mahogni UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Wenge UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Ahorn	34,45	33,34	3,13	- 3,41	- 0,84	0,82	-24%	
RV Akacie	32,01	33,00	3,13	- 3,06	- 0,94	0,93	30%	
RV Akacie UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Bambus UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Birk	45,19	69,57	68,75	- 25,72	- 18,59	18,65	-73%	
RV Birk UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Eur. ValnødUDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Jatoba	13,44	16,70	25,00	- 10,44	- 11,22	11,31	-108%	
RV Kerne Ask UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Iroko	31,78	46,30	168,81	- 105,13	- 49,19	49,17	-47%	
RV Iroko UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Kirsebær	158,99	161,23	28,16	- 20,25	- 5,72	5,66	-28%	
RV Kerne Ask	58,89	50,91	40,63	- 36,50	- 12,06	12,11	-33%	
RV Pacific	116,52	116,52	-	-	-	-	0%	
RV Teak	39,89	54,68	90,63	- 41,34	- 34,34	34,48	-83%	
RV Thermo Ask	28,74	18,34	6,25	- 4,13	- 12,50	12,52	-304%	
RV Thermo Ask UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Thermo Bøg	25,38	34,00	15,63	- 4,88	- 2,16	2,13	-44%	
RV Thermo Bøg UDGÅET	6,31	6,31	-	-	-	-	0%	
RV Thermo Eg UDGÅET	68,70	-	-	- 31,18	- 37,48	37,52	-120%	
RV Kirsebær UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Bubinga UDGÅET	-	-	-	-	-	-	0%	
RV Merbau	3,13	3,13	-	-	-	-	0%	
Hovedtotal	3.541,05	4.031,33	9.780,35	- 1.730,58	- 1.984,28	1.990,40	-115%	

Se LUKKET NCR 01/25

Krav ifølge standard

Krav opfyldt

5. Salg

<p>5.1 Organisationen skal sikre, at de salgsdokumenter (i papirudgave eller elektronisk), der udstedes for produkter solgt med FSC-claims, indeholder følgende information:</p> <p>a) organisationens navn og kontaktoplysninger;</p> <p>b) information til identificering af kunden, som for eksempel kundens navn og adresse (ikke ved salg til slutbrugere);</p> <p>c) dokumentets udstedelsesdato;</p> <p>d) produktnavn eller beskrivelse;</p> <p>e) solgte produktmængder;</p> <p>f) Organisationens FSC-certifikatkode ved FSC-certificerede produkter og/eller FSC Controlled Wood-kode ved salg af FSC Controlled Wood-produkter;</p> <p>g) en klar angivelse af FSC-claimet for hver vare eller for de samlede produkter som anført i Tabel C.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>												
<p>Observationer:</p> <p>Den ansvarlige sikrer, at salgsdokumenter udstedt for produkter solgt med FSC-claims inkluderer information beskrevet i a-g, som fremkommer automatisk baseret på registrerede stamdata og på baggrund af indtastet salgsordre i systemet. Auditoren undersøgte salgsdokumenter inklusive, men ikke begrænset til, følgende stikprøvebaseret FSC-salg:</p> <table border="1" data-bbox="204 1061 951 1227"> <thead> <tr> <th>Dato:</th> <th>Fakturanr.</th> <th>FSC-claim:</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>20-02-2024</td> <td>HORN-042745</td> <td>FSC 100%</td> </tr> <tr> <td>12-04-2024</td> <td>HORN-047087</td> <td>FSC 100%</td> </tr> <tr> <td>03-12-2024</td> <td>HORN-063700</td> <td>FSC 100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Dog fandt auditor en faktura (HORN-042745) hvor virksomhedens COC-nummer ikke var angivet. Ved yderligere stikprøvetagning fandt auditor ikke andre faktura hvor COC-nummeret manglede. Audit rejser en mindre afvigelse.</p> <p>Efter audit, men før rapportens afslutningen sender virksomheden årsag analyse og korrigerende handling. Der var en fejl programmering i virksomhedens faktureringsystem, der gjorde at COC-nummeret ikke fremgik ved bestemte sprogkoder. Virksomheden har ændret fejlen og bekræfter at COC-nummeret vil fremgå fremover, uanset sprogkode. Det er auditor vurdering, at virksomhedens tiltag er tilstrækkelig til at lukke afvigelsen.</p> <p>Se LUKKET NCR 02/25</p>		Dato:	Fakturanr.	FSC-claim:	20-02-2024	HORN-042745	FSC 100%	12-04-2024	HORN-047087	FSC 100%	03-12-2024	HORN-063700	FSC 100%
Dato:	Fakturanr.	FSC-claim:											
20-02-2024	HORN-042745	FSC 100%											
12-04-2024	HORN-047087	FSC 100%											
03-12-2024	HORN-063700	FSC 100%											
<p>5.2 Organisationer, der befinder sig i slutningen af handelskæden og sælger færdige FSC-mærkede produkter (f.eks. detailhandlere og forlag) må udelade procent- eller kreditinformationen i salgsdokumentationen (f.eks. bare bruge "FSC Mix" i stedet for "FSC Mix 70%" eller "FSC Mix Credit"). I sådanne tilfælde vil denne information dog gå tabt, og efterfølgende organisationer i handelskæden må ikke længere bruge eller genindsætte procent- eller kreditinformationen for disse produkter.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>												
<p>Observationer:</p>													
<p>5.3 Hvis Organisationens salgsdokumentation ikke følger med forsendelsen af produktet, og denne information er relevant for kunden for at kunne identificere produktet som værende FSC-certificeret, skal den relaterede leveringsdokumentation indeholde den samme information som krævet i stk. 5.1 og en reference, der knytter leveringsdokumentationen til salgsdokumentationen.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>												
<p>Observationer:</p>													

<p>Forsendelsesdokumenter er genereret af samme data i ERP-systemet som ordrebekræftelse og faktura, og vil derfor altid indeholde den påkrævede information som beskrevet for krav 5.1. a-g ovenfor. Auditoren bekræftede under interviews med den ansvarlige, at leveringsdokumentation for FSC-produkter altid indeholder de krævede oplysninger.</p>	
<p>5.4 Organisationen skal sikre, at produkter solgt som FSC 100%, FSC Mix eller FSC Recycled i salgsdokumentationen ikke bærer mærker fra andre skovcertificeringsordninger.</p> <p>BEMÆRK: Et FSC-certificeret produkt må både være påført et FSC-claim og et claim af en anden skovcertificeringsordning i salgs- og leveringsdokumenterne, selvom produktet er FSC-mærket.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Auditor bekræftede under interviews med den ansvarlige og ved at observere FSC-produkter på lokationen, at mærker fra andre skovcertificeringsordninger ikke var til stede på produkter, der blev solgt med FSC-claims.</p>	
<p>5.5 Organisationer må identificere produkter, der udelukkende er fremstillet af inputs fra små- og lokalsamfundsproducenter, ved at tilføje følgende claim i salgsdokumenterne: "From small or community forest producers". Certifikatindehavere kan videregive dette claim gennem leverandørkæden.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>Observationer:</p>	
<p>5.6 Organisationen må kun sælge produkter med "FSC Controlled Wood"-claimet i salgs- og leveringsdokumenterne, hvis produkterne er ubehandlede eller halvfabrikata, og kunden er FSC-certificeret.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>Observationer:</p>	
<p>5.7 Hvis organisationen ikke kan indsætte FSC-claimet og/eller certifikatkoden i salgs- eller leveringsdokumenterne (eller begge), skal den påkrævede information leveres til kunden gennem supplerende dokumentation (f.eks. supplerende breve). I dette tilfælde skal organisationen indhente en tilladelse fra sit certificeringsorgan for at implementere supplerende dokumentation i overensstemmelse med de følgende kriterier:</p> <p>a) der skal tydeligt fremgå information, der knytter den supplerende dokumentation til salgs- eller leveringsdokumenterne;</p> <p>b) der må ikke være nogen risiko for, at kunden på baggrund af den supplerende dokumentation misforstår, hvilke produkter der er eller ikke er FSC-certificerede;</p> <p>c) i tilfælde, hvor salgsdokumenterne omhandler flere produkter med forskellige FSC-claims, skal der for hvert produkt laves en krydshenvisning til det tilknyttede FSC-claim, som er angivet i den supplerende dokumentation.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>Observationer:</p>	
<p>5.8 Organisationer, der leverer kundespecifikke FSC-produkter (f.eks. håndværkere, byggeentreprenører, byggevirksomheder), og som ikke anfører de FSC-certificerede produkter på salgsdokumenter i henhold til stk. 5.1, må udstede supplerende dokumenter til salgsdokumenter, der udstedes for byggeri og andre relaterede services. Det supplerende dokument skal indeholde følgende:</p> <p>a) referenceoplysninger, som kan knytte servicefakturaen(-erne) til det supplerende dokument;</p> <p>b) en liste over de anvendte FSC-certificerede komponenter og tilhørende mængder og FSC-claims;</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>

c) organisationens FSC-kode.	
Observationer:	
5.9 Organisationen må vælge at nedgradere et FSC-outputclaim som vist i Figur A. FSC-mærket skal stemme overens med FSC-claimet i salgsdokumenterne. Dette gælder dog ikke i de tilfælde, hvor detailhandlere sælger færdige og mærkede produkter til slutbrugere.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
BEMÆRK: Produkter, der er fremstillet af 100% genbrugsmaterialer, kan kun angives med claimet FSC Recycled.	
Observationer:	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
6. Overensstemmelse med lovgivning om træprodukters lovlighed	
6.1 Organisationen skal sikre, at dens FSC-certificerede og FSC Controlled Wood produkter eller træprodukter overholder al gældende lovgivning om træprodukters lovlighed. Som minimum skal Organisationen: <p>a) have procedurer, der sikrer, at organisationens import og/eller eksport og kommercialisering af FSC-certificerede og FSC Controlled Wood produkter overholder alle gældende handels- og toldbestemmelser⁴ (hvis organisationen eksporterer og/eller importerer FSC-produkter);</p> <p>b) på anmodning indsamle og tilvejebringe information om træart (handelsnavn og videnskabeligt navn) og hugstland (eller mere specifikke oprindelsesoplysninger, hvis påkrævet i lovgivningen) til direkte kunder og/eller en hvilken som helst FSC-certificeret organisation længere fremme i leverandørkæden, som har brug for denne information for at overholde lovgivningen om træprodukters lovlighed. Hvordan og hvor ofte denne information tilvejebringes må aftales mellem Organisationen og den anmodende part, så længe informationen er præcis og kan knyttes korrekt til hvert materiale, der leveres som FSC-certificeret eller FSC Controlled Wood;</p> <p>BEMÆRK: Der kræves oplysninger om den region i landet, hvor træet blev fældet, eller hugstrettighederne, hvis risikoen for ulovlig fældning varierer blandt hugstrettighederne i et land eller en region. Enhver tildeling af retten til fældning i et område anses for at udgøre en hugstrettighed.</p> <p>BEMÆRK: Er Organisationen ikke i besiddelse af den efterspurgte information om træart og oprindelsesland, skal anmodningen gives videre til leverandører tidligere i leverandørkæden, indtil informationen kan fremskaffes.</p> <p>c) kunne dokumentere overholdelse af relevante handels- og toldbestemmelser;</p> <p>d) sikre, at FSC-certificerede produkter indeholdende pre-consumer-genbrugstræ (bortset fra genbrugspapir), der sælges til virksomheder i lande, hvor lovgivningen om træprodukters lovlighed gælder, enten:</p>	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>

⁴ Handels- og toldbestemmelser omfatter, men må ikke nødvendigvis begrænse sig til:

- forbud, kvoter og andre restriktioner på eksport af træprodukter (f.eks. forbud mod eksport af uforarbejdede kævler eller råsavet træ);
- krav om eksportlicenser for træ og træprodukter;
- officielle tilladelser, som eventuelt er påkrævet af enheder, der eksporterer træ og træprodukter;
- skatter og afgifter gældende for eksport af træprodukter.

<p>i) kun indeholder pre-consumer-genbrugstræmaterialer, som overholder FSC Controlled Wood-kravene i overensstemmelse med FSC-STD-40-005; eller</p> <p>ii) underrette deres kunder om, at der er pre-consumer-genbrugstræ i produktet, og understøtte deres due diligence-system som påkrævet i den gældende lovgivning om træprodukters lovlighed.</p> <p>BEMÆRK: Organisationer, der benytter sig af mulighed d) i) ovenfor, må gøre kravene for biprodukter i FSC-STD-40-005 gældende.</p> <p>Observationer: Virksomheden har tidligere underskrevet self declaration og er opmærksomme på EUTR. Virksomheden er opmærksomme på de er forpligtet til at videregive information om hugstland og træart, og dette er inkluderet i virksomhedens procedure Organisationen har et system på plads, der sikrer, at dets FSC-certificerede produkter er i overensstemmelse med alle gældende lovgivning om lovlighed om træ. Virksomheden: - importerer eller eksporterer ikke FSC-produkter - ville indsamle og give oplysninger om art og høstland efter anmodning - sælger ikke produkter, der indeholder genindvundet træ, eller sælger produkter, der kan indeholde genbrugt træ, og virksomheden sælger ikke disse produkter til virksomheder i lande, hvor lovgivning om trælovgivning finder anvendelse ELLER sælger produkter, der kan indeholde pre-consumer træ og organisationen kan sælge disse produkter til virksomheder i lande, hvor lovgivning om trælovgivning er gældende. Interview med den ansvarlige og gennemgang af intern procedure og indkøbs dokumenter verificerede dette. Se OBS 01/25</p>	
--	--

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
7. FSC's grundlæggende krav om arbejdstagerrettigheder ⁵	
<p>7.1 Organisationen skal implementere FSC's grundlæggende krav til arbejdstagerrettigheder på en sådan måde, at der tages behørigt hensyn til de rettigheder og forpligtelser, der er fastsat i den nationale lovgivning, samtidig med at kravenes mål bliver opfyldt.</p> <p>[Bilag er påkrævet]</p> <p>Observationer: Virksomheden har udarbejdet egenvurdering (bilag 8) og har derudover udarbejdet en erklæring, som indeholder konklusionerne fra egenvurderingen.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
7.2 Organisationen må ikke gøre brug af børnearbejde.	
<p>Organisationen må ikke benytte sig af arbejdskraft under 15 år eller under den mindstealder, der er anført i nationale eller lokale love eller bestemmelser – her vil den højeste alder være gældende. Dog gælder den undtagelse, der er anført i 7.2.2.</p> <p>Observationer: Virksomheden har ingen ansatte under 15 år, hvilket blev bekræftet ved interview og observation under audit.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p> <p>I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>

⁵ Kilde: FSC's rapport om generiske kriterier og indikatorer baseret på de grundlæggende principper i ILO-konventionerne (2017).

<p>I lande, hvis nationale love eller bestemmelser tillader beskæftigelse af personer mellem 13 og 15 år til udførelse af lettere arbejde, må denne beskæftigelse ikke forstyrre barnets skolegang eller være skadelig for barnets sundhed eller udvikling. Er barnet underlagt undervisningspligt, må arbejdstiden navnlig ikke ligge i skoletiden og skal ligge inden for almindelig arbejdstid i dagtimerne.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Virksomheden har ingen ansatte under 15 år, hvilket blev bekræftet ved interview og observation under audit.</p>	
<p>Ingen personer under 18 år må være ansat til at udføre farligt eller tungt arbejde, på nær ved uddannelsesmæssige formål inden for rammerne af de godkendte nationale love og bestemmelser.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Virksomheden overholder kravene til at ansatte under 18 år ikke må udføre farligt eller tungt arbejde. Dette er bekræftet ved interview med den ansvarlige. I øvrigt henvises til den danske lovgivning om arbejdsmiljø, som virksomheden er forpligtet til at overholde.</p>	
<p>Organisationen skal forbyde de værste former for børnearbejde.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Dette er dækket af den danske lovgivning om arbejdsmiljø og auditør observerede ingen mistænkelige forhold under audit.</p>	
<p>7.3 Organisationen skal afskaffe alle former for tvungent og pligtmæssigt arbejde</p>	
<p>7Beskæftigelsesforholdet bunder i frivillighed og er baseret på gensidigt samtykke, uden at der forekommer trusler om sanktioner.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Dette er dækket af ILO's konventioner om tvungent eller pligtmæssigt arbejde og tvangsarbejde som Danmark har ratificeret. Auditør observerede ingen mistænkelige forhold under audit.</p>	
<p>7.1.1 Der er ikke belæg for en praksis, der indikerer tvungent eller pligtmæssigt arbejde, herunder, men ikke begrænset til følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • fysisk eller seksuel vold; • gældsslaveri; • tilbageholdelse af løn, herunder betaling af ansættelsesgebyrer eller betaling af et depositum for at måtte påbegynde arbejdet; • mobilitets-/bevægelsesbegrænsning; • tilbageholdelse af pas og ID-dokumenter; • trusler om angivelse til myndighederne. 	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Dette er dækket af ILO's konventioner om tvungent eller pligtmæssigt arbejde og tvangsarbejde som Danmark har ratificeret. Auditør observerede ingen mistænkelige forhold under audit.</p>	
<p>7.4 Organisationen skal sikre, at der ikke forekommer forskelsbehandling i arbejds- og ansættelsesforhold.</p>	
<p>Beskæftigelses- og ansættelsespraksis skal være ikkediskriminerende.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Dette er bl.a. dækket af ligestillingsloven og ligebehandlingsloven i Danmark. Virksomheden praktiserer en ikke diskriminerende ansættelsespolitik, hvilket også kunne observeres under audit. Det blev bekræftet ved interview med den ansvarlige, at ansættelser foregår på grundlag af kvalifikationer og kompetencer.</p>	
<p>7.5 Organisationen skal respektere foreningsfriheden og den reelle ret til kollektive forhandlinger.</p>	
<p>Arbejdstagerne skal kunne danne eller tilslutte sig arbejdstagerorganisationer efter eget valg.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer:</p>	

<p>Dette er dækket af den danske lov om foreningsfrihed på arbejdsmarkedet og virksomhedens ansvarlige kunne bekræfte under audit, at alle ansatte har fuld frihed til at tilslutte sig den fagforening de selv ønsker.</p>	
<p>Organisationen respekterer arbejdstagerorganisationernes komplette frihed til at udarbejde statutter og bestemmelser.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Dette er dækket af den danske lov om foreningsfrihed på arbejdsmarkedet. Der blev ved interview med medarbejdere konstateret viden om rettigheder og virksomhedens politik.</p>	
<p>Organisationen respekterer arbejdstagernes ret til at deltage i lovlige aktiviteter i form af at danne, tilslutte sig eller bistå en arbejdstagerorganisation eller afholde sig fra dette, og forskelsbehandler eller straffer ikke arbejdstagerne for at gøre denne ret gældende.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Dette er dækket af den danske lov om foreningsfrihed på arbejdsmarkedet. Der blev ved interview med medarbejdere konstateret viden om rettigheder og virksomhedens politik.</p>	
<p>Organisationen forhandler med lovligt oprettede arbejdstagerorganisationer og/eller behørigt udvalgte repræsentanter og gør sit yderste for i god tro at opnå en kollektiv overenskomst.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Virksomhedens medarbejdere har en tillidsrepræsentant og virksomheden er positivt indstillet overfor at opnå en kollektiv overenskomst, hvilket blev bekræftet ved interview under audit.</p>	
<p>Indgåede kollektive overenskomster skal implementeres.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Medarbejderne har fuld frihed til at vælge hvilken arbejdstagerorganisation de ønsker at være medlem af og medarbejderne er ikke dækket af en kollektiv overenskomst. Dette blev bekræftet ved interview med den ansvarlige under audit.</p>	

Del II: Kontrol af FSC-claims

BEMÆRK: Der gives eksempler på anvendelsen af kravene til produktgruppe og FSC-kontrolsystemer i henholdsvis Bilag A og B i standarden.

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
8. Etablering af produktgrupper til kontrol af FSC-claims	
<p>8.1 Organisationen skal etablere produktgrupper med det formål at kontrollere FSC-outputclaims og -mærkning. Produktgrupperne skal udgøres af en eller flere outputprodukter, der:</p> <p>a) tilhører samme produkttype i overensstemmelse med FSC-STD-40-004a;</p> <p>b) kontrolleres efter det samme FSC-kontrolsystem.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Virksomheden har oprettet produktgrupper og -lister (se bilag 2). Produkttyper er i overensstemmelse med FSC-STD-40-004a og alle produktgrupper kontrolleres under transfersystemet.</p>	
<p>8.2 De følgende supplerende betingelser gælder for etableringen af produktgrupper under procent- og/eller kreditsystemet:</p> <p>a) Alle produkter skal have samme konverteringsfaktor. Er dette ikke tilfældet, må de stadig grupperes under den samme produktgruppe, men der skal anvendes de gældende konverteringsfaktorer på de tilsvarende produkter for at udregne mængden af outputprodukter, der kan blive solgt med FSC-procent- eller kreditclaims;</p> <p>b) Alle produkter skal fremstilles af samme inputmateriale (f.eks. fyrretræ) eller samme kombination af inputmaterialer (f.eks. en produktgruppe bestående af finerede spånplader, hvor alle produkter er fremstillet af en kombination af spånplader og finer af ækvivalente træarter).</p> <p>BEMÆRK: Et inputmateriale og/eller en træart i en produktgruppe må udskiftes med et andet materiale og/eller en anden træart, forudsat at de er ækvivalente. Variationer i materiale- eller produktdimension eller -form kan accepteres inden for den samme produktgruppe. Forskellige typer af træmasse anses som ækvivalente inputmaterialer. Dette gælder dog ikke nye træfibre og genbrugstræfibre, som ikke er ækvivalente inputmaterialer.</p> <p>BEMÆRK: Nye træfibre og genbrugstræfibre kan kombineres under samme kreditkonto, hvis produkterne består af begge typer materialer (blandede fibre). I tilfælde af produkter lavet af 100% genbrugsmaterialer er det dog kun FSC-kreditte for genbrugsinputmaterialer, der skal benyttes. Dette gælder også i tilfælde af produkter lavet af 100 % nye fibre, hvor kreditterne udelukkende skal tages fra nye inputmaterialer.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p> <p>I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>Observationer:</p>	
<p>8.3 Organisationen skal føre en ajourført liste over produktgrupper, der for hver gruppe specificerer:</p> <p>a) outputproduktens produkttype(r) i henhold til FSC-STD-40-004a;</p> <p>b) de relevante FSC-claims for outputs. Organisationen må også anføre produkter, der er kvalificerede til at blive mærket med FSC's "Small and Community"-mærke, hvis organisationen ønsker, at denne information skal være offentligt tilgængelig i FSC-certifikatdatabasen;</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>

c) træarter (herunder videnskabelige og almindelige betegnelser), hvis information om træarten betegner produktets karakteristika. [Bilag er påkrævet]	
Observationer: Virksomheden har lavet produktgruppeliste der opfylder kravene i standarden. (bilag 2) Virksomheden har oprettet produktgruppelisten så den stemmer overens med kravene i standarden i henhold til: a. outputprodukters produkttyper i henhold til FSC-STD-40-004a, b. Relevante FSC-claims for outputs. c. træarter (inkl. latinske).	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
9. Transfersystemet	
<input type="checkbox"/> Afkryds hvis dette afsnit ikke er relevant	
9.1 Organisationen skal for hver produktgruppe specificere de claimperioder eller (produktions)ordrer, der skal være omfattet af et individuelt FSC-claim.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
Observationer: Virksomheden kører claimperiode ordre for ordre. Input = Output.	
9.2 For claimperioder eller (produktions)ordrer, hvor inputtene tilhører én materialekategori og samme FSC-claim, skal Organisationen angive dette som det gældende FSC-claim for outputtene.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
Observationer: Input claim = output claim. Dette blev bekræftet ved hjælp af stikprøvevis gennemgang af dokumentation for salg og indkøb samt interview med den ansvarlige medarbejder.	
9.3 For claimperioder eller (produktions)ordrer, hvor inputtene er en kombination af forskellige materialekategorier eller tilhørende procentclaims eller kreditclaims, skal Organisationen anvende det laveste FSC-claim per inputvolumen som FSC-claimet for outputtene som anført i Tabel D.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
Observationer:	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
10. Procentsystemet	
<input checked="" type="checkbox"/> Afkryds hvis dette afsnit ikke er relevant	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
11. Kreditsystemet	
<input checked="" type="checkbox"/> Afkryds hvis dette afsnit ikke er relevant	
Etablering af kreditkonti	

Del III: Supplerende krav

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
12. Krav til FSC-mærkning	
<input type="checkbox"/> Afkryds hvis dette afsnit ikke er relevant (Organisationen anvender ikke og planlægger ikke at anvende FSC-mærkninger)	
12.1 Organisationen må sætte FSC-mærket på FSC-certificerede produkter, der opfylder kravene i FSC-STD-50-001. FSC-mærketypen skal altid stemme overens med FSC-claimet i salgsdokumenterne som anført i Tabel E.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
Observationer: Virksomheden anvender on-product mærkning og gennemgang viste de stemmer overens med salgsdokumenter. Virksomheden har udarbejdet og implementeret procedurer der sikrer at udelukkende varer der er indkøbt som FSC Certificeret bliver mærket med FSC Varemærke, samt at den anvendte logotype stemmer overens med leveret betegnelse (Bilag 1). Interview af ansvarlig medarbejder viste god forståelse for kravet i standarden	
12.2 Kun FSC-produkter, der er kvalificeret til FSC-mærkning, må promoveres med FSC-varemærker.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
Observationer: Dette er inkluderet i virksomhedens procedure (bilag 1). Interview og gennemgang af dokumenter og produkter understøtter dette. Virksomheden har udarbejdet og implementeret procedurer der sikrer at udelukkende varer der er indkøbt som FSC Certificeret vil blive promoveret som FSC Certificeret (Bilag 1). Interview af ansvarlig medarbejder viste god forståelse for kravet i standarden.	
12.3 Produkter, der udelukkende er fremstillet af inputmaterialer fra små- og lokalsamfundsproducenter, er kvalificeret til at bære "FSC Small and Community"-mærket.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
Observationer:	
13. Outsourcing	
<input checked="" type="checkbox"/> Kryds af hvis Organisationens ikke outsourcer/ikke planlægger at outsource forarbejdning/håndtering af FSC-produktgrupper. Se separat rapporttjekliste for krav til outsourcing/observationer, hvis dette er relevant.	

Del IV: Kvalifikationskriterier for individuel, multi-site og Gruppe-CoC-certificering

BEMÆRK: Auditor skal anmode om og Organisationen skal fremlægge faktiske optegnelser (for store grupper kan det være en stikprøve), som viser, hvordan kvalifikationskriterier er opfyldt. Det er ikke tilstrækkeligt at acceptere verbale erklæringer. Evalueringsprocessen skal klart beskrives i auditors observationer.

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
14. Kvalifikation til individuel CoC-certificering	
<input type="checkbox"/> Afkryds hvis dette afsnit ikke er relevant	
<p>14.1 En organisation er kvalificeret til individuel CoC-certificering, hvis anvendelsesområdet for certifikatet dækker et individuelt site eller flere sites (to eller flere sites), der opfylder følgende kriterier:</p> <p>a) et site omfattet af det individuelle CoC-certifikat:</p> <ul style="list-style-type: none"> i) optræder som certifikatindehaver; ii) er ansvarligt for fakturering af certificerede og ikke-certificerede materialer eller produkter omfattet af certifikatet over for eksterne kunder; iii) kontrollerer brugen af FSC-varemærkerne. <p>b) Alle sites omfattet af det individuelle CoC-certifikat:</p> <ul style="list-style-type: none"> i) opererer under en fælles ejerskabsstruktur; ii) forvaltes under certifikatindehaverens direkte kontrol; iii) har et eksklusivt forretningsforhold til hinanden i forhold til outputmaterialerne eller produkter omfattet af certifikatet; iv) befinder sig i samme land. 	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Virksomheden er kvalificeret til en single CoC-certificering, da certifikatets scope inkluderer et enkelt site. Auditoren udførte en internetsøgning og fandt ingen beviser for yderligere sites.</p>	
<p>14.2 Ved individuel CoC-certificering skal alle de sites, der er omfattet af certificeringen, opfylde de gældende certificeringskrav i FSC-STD-40-004. Kravene i FSC-STD-40-003 finder ikke anvendelse.</p> <p>BEMÆRK: I dette scenarie skal alle gældende certificeringskrav som anført i FSC-STD-40-004 evalueres af certificeringsorganet på alle de sites, der er omfattet af certifikatet, ved hvert audit (dvs. at ingen stikprøvekontrol finder anvendelse).</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer: Auditoren bekræftede at virksomhedens single site opfylder alle gældende krav specificeret i FSC-STD-40-004.</p>	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
<i>15. Kvalifikation til multi-site-CoC-certificering</i>	
<input checked="" type="checkbox"/> Afkryds hvis dette afsnit ikke er relevant	

Krav ifølge standard	Krav opfyldt
<i>16. Kvalifikation til gruppe-CoC-certificering</i>	
<input checked="" type="checkbox"/> Afkryds hvis dette afsnit ikke er relevant	

Bilag C: STANDARD TJEKLISTE (Brug af varemærker FSC-STD-50-001 V2-1)

Standard tjekliste

Dette bilag beskriver Organisationens opfyldelse af FSC's og Rainforest Alliance's standarder for brug af varemærker. Varemærker omfatter organisationerne Forest Stewardship Council og Rainforest Alliance navne, akronymer (FSC), logoer, produktmærker og andre mærker. Denne tjekliste er baseret på FSC's standard for produktmærkning (FSC-STD-50-001 *Requirements for use of the FSC Trademarks by Certificate Holders* (V2-1 EN). Referencer til de specifikke FSC-standardkrav er inkluderet i parentes efter hvert krav. ("RAC-mærket" refererer til Rainforest Alliance Certified™ Seal).

BEMÆRK: Dette er en oversættelse af teksten i den engelske FSC-standard. I tilfælde af fortolkningstvivi eller uoverensstemmelser har teksten i den engelske FSC-standard prioritet over oversættelsen.

Krav ifølge standard	Overensstemmelse
I Generelt	
De grundlæggende regler for brug af FSC-varemærker skal overholdes (1.1-2.2):	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
<p>Observationer:</p> <p>Virksomheden har udarbejdet procedurer, som lever op til alle relevante og gældende krav i standarden (bilag 1).</p> <p>Virksomheden har et godkendt trademark use management system (TUMS) på plads til brug ved Off-product logo anvendelse. On-product sendes til godkendelse ved virksomhedens certificeringsorgan.</p> <p>Dette kunne bekræftes ved interview og observation under audit.</p>	
1.1 Organisationen skal implementere procedurer, der sikrer at al brug af FSC/Rainforest Alliance varemærker on-product og off-product sker i overensstemmelse med de gældende standarder og retningslinjer (FSC-STD-40-004 1.1)	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
[Bilag påkrævet]	
1.2 For at kunne bruge FSC varemærker skal organisationen have en gyldig FSC-varemærke-licensaftale og have et gyldigt certifikat.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
1.3 FSC's varemærkelicenskode, som FSC har tildelt Organisationen, skal ledsage enhver brug af FSC-varemærkerne. Det er tilstrækkeligt at vise koden en gang pr. produkt eller markedsføringsmateriale.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
1.4 FSC-logoet og 'Forests For All Forever' varemærkerne skal indeholde varemærkesymbolet ® i øverste højre hjørne, når de anvendes på produkter eller materialer, der skal distribueres i et land, hvor det relevante varemærke er registreret. Symbolet ® skal også tilføjes til 'FSC' og 'Forest Stewardship Council' ved den første eller mest fremtrædende brug i enhver tekst; et brug pr. materiale er tilstrækkelig (f.eks. hjemmeside eller brochure). Til brug i et land, hvor varemærket endnu ikke er registreret, anbefales brug af symbolet TM. Et dokument med registreringer af varemærke er tilgængelig i FSC varemærkeportal og marketing toolkit.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>

1.5 Organisationen skal enten have et godkendt trademark management system ELLER indsende alle påtænkte anvendelser af FSC/Rainforest Alliance-varemærker til Preferred by Nature til godkendelse.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
1.6 Produkterne, der skal mærkes med FSC on-product-mærket eller promoveres som FSC-certificeret, skal medtages i Organisationens certifikatomfang og skal opfylde kravene til mærkning som fastsat i den respektive FSC-standard.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
1.4 FSC-varemærker må ikke anvendes: a) på en måde, der kan skabe forvirring, fejlfortolkning eller tab af troværdighed til FSC certificeringsordning; b) på en måde, der antyder, at FSC støtter, deltager i eller er ansvarlig for aktiviteter udført af organisationen uden for certificeringsområdet; c) til at fremme produktkvalitetsaspekter, der ikke er omfattet af FSC-certificering; d) i varemærke eller firmanavn, f.eks. 'FSC Golden Timber' eller website domænenavne.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
1.5 Navnet 'Forest Stewardship Council' må ikke erstattes med en oversættelse. En oversættelse kan medtages i parentes efter navnet: Forest Stewardship Council® (oversættelse).	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>

II On-product

Kryds af hvis afsnittet ikke er relevant (Organisationen benytter ikke, og har ikke planer om at benytte, FSC-varemærker)

On-product FSC-varemærkereglene skal overholdes (3.1-4.9): Ja Nej

Observationer:

Virksomheden anvender on-product mærkning på produkter til kunder.

Af virksomhedens procedurer (bilag 1) fremgår at man fremsender al brug af FSC-logo og varemærker til godkendelse hos Preferred by Nature, og sikrer sig således at alle krav er opfyldt. Dette blev bekræftet under audit ved interview med den ansvarlige.

Gennemgang af produktion og forsendelse understøtter korrekt brug af logo.

Virksomheden efterlever den til enhver tid gældende nationale lovgivning.

Valg af FSC-mærket

1.4 For at kunne lave en on-product-betegnelse, skal Organisationen vælge det korrekte FSC-mærke på grundlag af FSC-claimet. En tekstreference til FSC-certificering på et produkt må kun laves som tillæg til et on-productmærke. Ja Nej

1.5 Varemærker skal stemme overens med claim-kategorierne. Ja Nej

1.6 FSC on-product mærker skal indeholde de korrekte elementer. Ja Nej

1.7 Kun FSC-mærker, der leveres af varemærkeportalen, eller på anden måde er udstedt og godkendt af certificeringsorganet eller FSC, må anvendes. Adgang til varemærkeportalen er arrangeret af organisationens certificeringsorgan. Ja Nej

1.8 Organisationer er ansvarlige for overholdelse af nationale mærkningskrav og forbrugerbeskyttelseslovgivning i de lande, hvor FSC-certificerede produkter markedsføres, distribueres og sælges. Ja Nej

Angivelse af produkttype

<p>1.9 Produkttypen skal angives, medmindre samtlige materialer i produktet og dets emballage/indhold er FSC-certificeret (se punkt 4.1). Certificeret materiale kan specificeres enten ved at bruge produkttype inden for etiketten eller ved yderligere tekst ved siden af den.</p> <p>Produkttype skal altid specificeres:</p> <p>a) på trykte publikationer og på papirvarer fremstillet af papir; b) på produkter, der indeholder neutrale materialer, der ikke kan skelnes fra FSC-certificerede ingredienser (f.eks. træfibre, der anvendes med ikke-certificerede neutrale materialer, såsom bomuldsfibre i papir specificeret som "træ" i stedet for "papir").</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>1.10 Specifikke produktnavne må ikke anvendes som produkttyper. En liste over produkttyper (f.eks. 'papir', 'træ') findes i varemærkeportalen. Disse er beregnet som brede kategorier. Listen er ikke udtømmende, og organisationer skal kontakte FSC via certificeringsorganet med enhver anmodning om en ny produkttype (f.eks. et <i>non-wood</i>-produkt), der skal tilføjes.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/></p>
<p>Brug af Moebius Loop</p>	
<p>1.11 Brugen af Moebius loop er valgfri til FSC Mix og FSC Recycled-varemærker.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>1.12 Moebius loop må ikke anvendes uden procentvise tal. Figuren skal afspejle summen af indholdet af <i>post-</i> og <i>pre-consumer</i>-genanvendt materiale, som kan dokumenteres gennem FSC sporbarhedskontrol.</p>	<p>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p>Mærkningskrav</p>	
<p>4.1 Varemærket må kun anvendes, når alle skovbaserede dele af produktet er dækket af FSC-certificering som specificeret i FSC-STD-40-004. Emballage af skovbaserede materialer betragtes som et særskilt element. Derfor kan mærket henvise til emballagen, produktet inde i eller begge dele afhængigt af hvilke elementer der er certificeret.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>4.2 FSC-mærket skal være tydeligt synligt på produktet, dets emballage eller begge dele.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>4.3 Når et produkt er mærket FSC, må mærker af andre skovcertificeringsordninger ikke anvendes på samme produkt. I kataloger, bøger og lignende FSC-mærkede publikationer kan andre skovcertificeringssystemmærker anvendes til markedsføring af andre produkter eller til uddannelsesmæssige formål.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/></p>
<p>Brug af FSC-logo eller enhver henvisning til FSC ud over et on-productmærke</p>	
<p>4.4 FSC-logoet med licenskode alene kan kun anvendes direkte på produktet (f.eks. brændemærke), hvis der anvendes et on-productmærke på emballagen, på et hang-tag eller lignende.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/></p>
<p>4.5 Yderligere FSC-logoer eller reference til FSC kan kun bruges, når on-productmærket er synligt for forbrugeren (dvs. mærket er tilgængelig uden at skade salgsemballagen). Hvis f.eks. on-productmærket er inde i salgsemballagen, skal der ikke anvendes yderligere logoer, mærker eller referencer til FSC på emballagens ydre overflade.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/></p>
<p>Adskillelsesmærker og mærkning af halvfabrikata</p>	
<p>4.6 FSC-varemærker kan bruges til at identificere FSC-certificerede materialer i sporbarhedskæden, før produkterne er færdige. Det er ikke nødvendigt at indsende sådanne adskillelsesmærker til godkendelse. Alle adskillelsesmærker skal fjernes, før produkterne går til det endelige salgssted eller leveres til ikke-certificerede organisationer.</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/></p>

4.7 Hvis en organisation ønsker at mærke halvfabrikata, skal FSC-mærket kun anvendes på en sådan måde, at den kan fjernes før eller under videre forarbejdning.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
Labelling arrangements mellem Organisationer	
<p>4.8 Hvis to FSC-certificerede organisationer indgår en aftale, hvorved leverandøren mærker produkter med køberens FSC-varemærkelicenskode, skal følgende betingelser være opfyldt:</p> <p>a) produkter, der skal mærkes, skal indgå i certifikatets omfang for begge organisationer;</p> <p>b) begge parter skal skriftligt informere deres certificeringsorganer om aftalen. Disse oplysninger skal indeholde definitionen af certificeringsorganet eller certifikatindehaveren med et godkendt varemærkehåndteringssystem, der er ansvarligt for godkendelse af on-productmærker;</p> <p>c) leverandøren er ansvarlig for at sikre, at køberens kode kun anvendes på berettigede produkter, der leveres til køberen;</p> <p>d) hvis leverandørerne benytter 3. part, er leverandøren ansvarlig for at sikre, at 3. part kun bruger det til berettigede produkter, der leveres til køberen;</p> <p>e) begge organisationer skal holde aftalen let tilgængelig ifm. auditering udført af certificeringsorganerne.</p>	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
At bruge referencer til Controlled Wood på produkter	
4.9 Certifikatindehavere må bruge erklæringerne om Controlled Wood præsenteret i bilag C til at forklare meningen af Controlled Wood, når materialerne af et MIX-mærket produkt skal beskrives. På produkter må disse erklæringer kun blive brugt som supplement til FSC MIX-mærket og som supplement til en beskrivelse af MIX-mærket såsom dem i Bilag C.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>

III Off-product / Promotional	
<input type="checkbox"/> Kryds af hvis afsnittet ikke er relevant (Organisationen benytter ikke, og har ikke planer om at benytte, FSC off-product varemærker)	
<p>BEMÆRK: "anvendelse i markedsføring" omfatter reklamer, brochurer, hjemmesider, kataloger, pressemeddelelser, udstillingsmateriale, brevpapir, organisationens marketing-materiale (f.eks., T-shirts, krus, hatte, gaver).</p>	
Off-product FSC-varemærkereglene skal overholdes (5.2-7.4):	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
<p>Observationer:</p> <p>Virksomheden har udarbejdet procedurer, som lever op til alle relevante og gældende krav i standarden (bilag 1).</p> <p>Virksomheden har et godkendt Trademark Use Management System (TUMS) på plads</p> <p>Dette kunne bekræftes ved interview og observation under audit.</p>	
Promotional elements	
5.2 Ved markedsføringsbrug med FSC-logo skal de obligatoriske elementer være: FSC-logo, FSC licenskode.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>

BEMÆRK: <i>The promotional panel</i> er et bestemt layout og er tilgængelig for certificerede virksomheder på FSC's portal for varemærker.	
5.2 Når du markedsfører med "Forest For All Forever" -mærkerne, skal de obligatoriske elementer være: Forest For All Forever-varemærket, godkendt off-product tekst, FSC-licenskode.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
5.3 Elementerne kan også vises separat, for eksempel på forskellige dele af en hjemmeside. Én anvendelse af et element (for eksempel licenskode) pr. materiale er tilstrækkeligt.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
5.4 Når der henvises til FSC-certificering uden brug af FSC-logo eller 'Forests For All Forever' -mærker, skal licenskoden inkluderes mindst en gang pr. materiale.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
5.5 Organisationen er ansvarlig for deres egen overholdelse af nationale forbrugerbeskyttelseslove i de lande, hvor produkter markedsføres og markedsførte materialer distribueres.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
<i>Salgsfremmende materiale med listede produkter</i>	
6.1 Hvis FSC-salgsfremmende elementer indeholder både FSC-certificerede og ikke-certificerede produkter, skal der bruges en tekst som "Kig efter vores FSC®-certificerede produkter" ved siden af salgsfremmende elementer, og de FSC-certificerede produkter skal klart identificeres. Hvis nogle eller alle produkterne er tilgængelige som FSC-certificeret på anmodning, skal dette klart fremgå.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
6.2 Hvis FSC-varemærkerne anvendes til markedsføring på faktura-skabeloner, leveringsnotater og lignende dokumenter, der kan bruges til FSC- og ikke-FSC-produkter, skal følgende eller lignende angivelse medtages: "Kun de produkter, der er således angivet på dette dokument er FSC®-certificeret".	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
<i>Reklameartikler og messer</i>	
6.3 FSC-logoet (se punkt 1.1 (c)) med licenskode kan anvendes på reklamegenstande, der ikke er til salg, såsom krus, penne, T-shirts, kasketter, bannere og firmakøretøjer.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
6.4 Hvis reklamegenstande helt eller delvis fremstilles af træ (f.eks. blyanter eller USB-sticks), skal de opfylde de gældende mærkningskrav som specificeret af FSC-STD-40-004, men behøver ikke at bære et on-productmærke.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
6.5 Når FSC-varemærker anvendes til markedsføring på messer, skal Organisationen: a) tydeligt markere, hvilke produkter der er FSC-certificerede; eller b) tilføje en synlig ansvarsfraskrivelse med angivelse af "Anmod om vores FSC®-certificerede produkter" eller lignende, hvis der ikke vises FSC-certificeret produkter. Tekst, der bruges til at beskrive Organisationens FSC-certificering, kræver ikke en ansvarsfraskrivelse.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
<i>Investeringskrav om FSC-certificerede virksomheder</i>	
<input checked="" type="checkbox"/> I/R, ingen investeringskrav fremsættes eller planlægges fremsat	
6.5 Organisationerne skal tage fuldt ansvar for brugen af FSC-varemærker af investeringsselskaber og andre, der laver finansielle krav baseret på deres FSC-certificerede virksomheder.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
6.6 Eventuelle krav skal være ledsaget af en ansvarsfraskrivelse: "FSC® er ikke ansvarlig for og støtter ikke nogen økonomiske krav på afkast af investeringer."	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
<i>At fremme Controlled Wood</i>	
6.7 For at fremme salg eller indkøb af kontrolleret materiale eller FSC Controlled wood, må certifikatindehavere kun bruge erklæringerne præsenteret i Bilag C.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>

Restriktioner for salg fremmende brug	
7.1 FSC-varemærker må ikke anvendes på en måde, der indebærer ækvivalens med andre skovcertificeringsordninger (f.eks. FSC/xxx-certificering).	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
7.2 Når de anvendes på samme salg fremmende materiale sammen med andre certificeringsordninger, må FSC-varemærkerne ikke anvendes på en måde, der er til ulempe for FSC i form af størrelse eller placering.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
7.3 FSC-logoet eller 'Forests For All Forever' mærker må ikke bruges på visitkort til promovning. En tekstreference til Organisationens FSC-certificering med licenskode er tilladt, for eksempel "Vi er FSC®-certificerede (FSC® C #####)" eller "Vi sælger FSC®-certificerede produkter (FSC® C ### ###)".	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
7.4 FSC-certificerede produkter må ikke markedsføres med certificeringsorganets logo alene.	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
7.5 FSC-logoet eller "Forest For All Forever" varemærkerne må ikke blive brugt til at fremme kontrolleret materiale eller Controlled Wood.	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>

IV Grafiske regler for mærkning og markedsføring	
<input type="checkbox"/> Kryds af hvis afsnittet ikke er relevant (Organisationen benytter ikke, og har ikke planer om at benytte FSC-mærker og logo, "Forests For All Forever" -mærker) Standardens del IV	
De grafiske regler for mærkning og markedsføring skal være opfyldt (8.1-10.1):	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
Observationer: Virksomheden har udarbejdet procedurer, som lever op til alle relevante og gældende krav i standarden (bilag 1). Den ansvarlige er opmærksom på de grafiske regler for mærkning og markedsføring, hvilket kunne bekræftes ved interview under audit. Off-product varemærkebrug godkendes af virksomheden selv (TUMS) On-product varemærkebrug sendes til godkendelse hos Preferred by Nature inden anvendelse.	
FSC on-productmærker og FSC-logo	
Alle grafiske krav relateret til FSC varemærke og logo er opfyldt (8.1-8.10)	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>
"Forests For All Forever" varemærker	
Alle grafiske krav relateret til "Forests For All Forever" varemærker er opfyldt (9.1 -9.7)	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input checked="" type="checkbox"/>
Misbrug af FSC-varemærker	
10.1 Følgende handlinger er ikke tilladt: a) ændring af proportionerne af ethvert design; b) ændring eller tilføjelse til indholdet af ethvert design ud over de angivne elementer; c) at FSC ser ud til at være en del af andre oplysninger, som f.eks. miljøkrav, der ikke er relevante for FSC-certificering; d) oprettelse af nye farvevariationer; e) ændring af formen på kanten eller baggrunden;	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> I/R <input type="checkbox"/>

<ul style="list-style-type: none"> f) tiltning eller rotation af mønstre i forhold til andet indhold; g) bryde ekskluderingszonen omkring designet; h) Kombinering af FSC-varemærker eller mønstre med enhver anden branding på en måde, der indebærer association; i) placering af logoet, eller varemærkerne på en baggrund, der forstyrrer designet; j) placering af varemærker på en sådan måde, at det er vildledende for, hvad de refererer til; k) bruge de viste elementer af 'Forests For All Forever' mærkerne alene. 	
---	--

<p>V Trademark use management system (Bilag A i standarden)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Kryds af hvis afsnittet ikke er relevant (Organisationen har ikke et godkendt Trademark management system)</p>	
<p>Regler for Trademark use management system skal være opfyldt (Bilag A 2.1-2.3):</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Observationer:</p> <p>Virksomheden har udarbejdet og implementeret procedurer (bilag 1) som sikrer at brug af FSC varemærker lever op til standardens krav. Virksomheden har gyldig varemærke licens og certifikat. Af virksomhedens procedurer (bilag 1) fremgår at man ønsker at bruge intern Trademark management system for Off-product varemærkebrug. Der er angivet en ansvarlig: Charlotte B. Hornshøj. Alt sendes til kontrol hos Charlotte B. Hornshøj og denne sender godkendelse retur og gemmer godkendelse på intern server. Charlotte B. Hornshøj har gennemført on-line kursus i TM. Virksomheden fremsender fortsat al brug af FSC-logo og varemærker On-product til godkendelse hos Preferred by Nature, og sikrer sig således at alle krav er opfyldt.</p>	
<p>Organisationen skal implementere og vedligeholde et system for varemærkehåndtering, der er tilstrækkeligt til dets størrelse og kompleksitet, for at sikre, at den løbende overholder alle gældende krav i denne standard (FSC-STD-50-001 V2-1), herunder følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) udpege en ledelsesrepræsentant, der har det overordnede ansvar og myndighed for Organisationens overensstemmelse med alle gældende varemærkekrav; b) implementere og vedligeholde up-to-date dokumenterede procedurer, der dækker varemærkekontrollen inden for organisationen; c) definere det personale, der er ansvarligt for gennemførelsen af hver procedure; d) definere systemets omfang ift. at omfatte on-productmærkning eller off-product, eller begge dele; e) uddanne defineret personale på den opdaterede version af Organisationens procedurer for at sikre deres kompetence til at implementere styringssystemet for brug af varemærker; f) opretholde komplette og ajourførte registreringer af varemærkegodkendelser, som skal opbevares i mindst fem (5) år. (2.1) 	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Inden hver ny brug af FSC-varemærkerne skal Organisationens sikre kontrol med varemærkeregistrering ved at implementere en intern godkendelsesproces for varemærkebrug eller ved at modtage ekstern godkendelse fra dets certificeringsorgan. (Bilag A 2.2)</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>
<p>Organisationernes interne kontrolsystemer skal omfatte udpegede varemærkeansvarlige, der fungerer som interne godkendere af varemærkebrugen. Den varemærkeansvarlige skal have modtaget træning</p>	<p>Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/></p>

om FSC's varemærkebrug - den online *FSC Trademark Training Course for Certificate Holders* anbefales. (Bilag A 2.3)

VI Særlige krav til:

a) FSC FM gruppecertifikatindehavere

b) FSC gruppe- og multi-site Chain-of-Custody certifikatindehavere

(Bilag B i standard)

Kryds af hvis afsnittet ikke er relevant (Gruppe- eller Multi-site Chain of Custody og/eller Forest Management certifikat er ikke inkluderet i afgrænsningen af certifikatet)

Bilag D: SUPPLERENDE TJEKLISTE (Varemærkebrug FSC-STD-50-001 V2-1)

Anvendelser af varemærker i auditperioden

Ikke relevant for hovedevaluering eller hvis der ikke er sket anvendelse af varemærker i auditperioden.

Anvendelse af varemærker til produktmærkning (on-product):	
Har Organisationen anvendt FSC's varemærker til produktmærkning:	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
Hvis ja, har RAC-mærket været anvendt sammen med FSC's varemærker:	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input checked="" type="checkbox"/>
Kommentarer:	
Anvendelse af varemærker til markedsføring (off-product):	
Har Organisationen anvendt FSC's varemærker i forbindelse med markedsføring:	Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>
Hvis ja, har RAC-mærket været anvendt sammen med FSC's varemærker:	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input checked="" type="checkbox"/>
Hvis ja, er de salgsfremmende udtalelser i bilag C blevet brugt?	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input checked="" type="checkbox"/>
Typer af markedsføringsmaterialer, hvor Organisationen anvender varemærkerne:	<input checked="" type="checkbox"/> Hjemmeside <input checked="" type="checkbox"/> Brochure <input type="checkbox"/> Annonce <input type="checkbox"/> Pressemeddelelse <input type="checkbox"/> Katalog <input checked="" type="checkbox"/> Dokumentskabelon Andet:
Kommentarer:	
Trademark use management system:	
Har organisationen et godkendt Trademark use management system	Ja <input type="checkbox"/> Nej <input checked="" type="checkbox"/>
Hvis ja, angiv kontaktoplysninger herunder på den ansvarlige for kontrol af varemærke-brug	
Navn: Charlotte B. Hornshøj	
Stilling: Marketingkoordinator	
Tlf./E-mail: cbh@hornbordplader.dk / +45 9749 8090	

Bilag E: LISTE OVER RAPPORTBILAG

Bilag	Emner
1	Procedurer
2	Produktgruppeliste
3	Leverandørliste
4	Årlig volumendata-oversigt
4a	Årlig volumendata-oversigt korrigeret
8	Egenvurdering - arbejdstagerrettigheder

Om os

Preferred by Nature (tidligere NEPCon) er en international nonprofitorganisation, der arbejder for at støtte bedre arealforvaltning og forretningspraksis, der gavner mennesker, naturen og klimaet. Vi gør dette gennem en unik kombination af bæredygtigheds-certificeringsydelser, projekter, der understøtter bevidstgørelse og kapacitetsopbygning.

I mere end 25 år har vi arbejdet med at udvikle praktiske løsninger til at skabe positive påvirkninger i produktioner og forsyningskæder i over 100 lande. Vi fokuserer på arealanvendelse primært gennem skov-, landbrugs- og råvarer med klimapåvirkning samt relaterede sektorer såsom turisme og bevarelse. Lær mere på www.preferredbynature.org



*Stay up-to-date
with our latest
news & events*

**Subscribe
to our
newsletter**

[www.preferredbynature.org/
newsletter](http://www.preferredbynature.org/newsletter)