



## FSC Chain of Custody Zertifizierung und Managementsystem-Zertifizierung Auditbericht

Unternehmen:	Gruppe AWV (SGSCH-COC-007999)		
Adresse:	Im Roos 5, 5630 Muri		
Standard(s):	FSC-STD-40-004 V2-1 (COC) FSC-STD-40-003 V2-1 (Multiple Sites)	Akkreditierungsstelle: ASI	
Art des Zertifikates	Gruppenzertifizierung		
Kontaktperson:	Theo Kern		
Telefon-Nummer:	+41 (0)56 221 89 71	Email:	awv@awv.ch
Besuchte Standorte:	Gruppenmanagement: - Gruppe AWV, Muri Stichproben Gruppe: - Waldholz Aargau -Waldwirtschafts verband Zug WVZ	Audit Datum:	Gruppenmanagement: 16 März 2015 Stichproben Gruppe: 16 März 2015 25 März 2015 Schlussbesprechung: 2 Apr 2015
EA Code:	20.1	NACE Code:	06
Technical Area Code		Anzahl Mitarbeitende	6 Mitarbeiter in der Gruppe
Lead Auditor*:	Christian Binggeli	Weitere Auditoren:	-
FSC COC und FSC CW Code	SGSCH-COC-007999	Erst-Ausstellungsdatum:	29 Aug 2010
License Code:	FSC®-C101626	Verfallstag:	28 Aug 2015
<p>Dieser Bericht ist vertraulich und wird nur an das Auditorenteam, an die Kontaktperson des Kunden und das SGS Büro abgegeben.</p> <p>Die SGS akkreditierte Stelle für diese Zertifizierung ist SGS Société Générale de Surveillance; Manager Forestry Services, Technoparkstrasse 1, CH-8005 Zürich, Switzerland, Tel. +41 44 445 16 80, Fax +41 445 16 88, Email: info.zh@sgs.com, www.sgs.com.</p>			

### 1. Auditziele

Die Ziele dieses Audits waren:

- zu bestätigen, dass das Managementsystem allen relevanten Anforderungen des Standards entspricht;
- zu bestätigen, dass die Organisation das beschriebene Managementsystem effektiv umgesetzt hat;
- zu bestätigen, dass das Managementsystem fähig ist, die Ziele der Unternehmenspolitik zu erreichen.

### 2. Zertifizierungsbereich

Einkauf und Verkauf von FSC 100% Rundholz und Energieholz; Transfersystem.

Purchase and sale of FSC 100% round wood and fuel wood; transfer system.

Wurde der Zertifizierungsbereich als Ergebnis dieses Audits geändert?

Ja  Nein

Dies ist eine **COC-Einzelzertifizierung mit mehreren Standorten**. Alle Standorte sind auf einem mit dem Kunden vereinbarten „Anhang für die Registration von Organisationen mit mehreren Standorten“ (dem Bericht beigelegt) aufgelistet.

Ja  Nein

Vertrag Nr.	1211096-CH	Datum Bericht:	30 April 2015	Auditart:	RA	Besuch Nr.	1
<b>VERTRAULICH</b>		Dokument:	GP4503B	Version	4	Seite	1 of 9



- Dies ist ein **Multi-Site Audit**. Alle Standorte und/oder Niederlassungen sind auf einem vom Kunden akzeptierten „Anhang für die Registration von Organisationen mit mehreren Standorten“ (dem Bericht beigefügt) aufgelistet.  Ja  Nein
- Dies ist ein **Gruppen Audit**. Alle Standorte und/oder Niederlassungen sind auf einem vom Kunden akzeptierten „Anhang für die Registration von Organisationen mit mehreren Standorten“ (dem Bericht beigefügt) aufgelistet.  Ja  Nein
- Das Unternehmen hat Verarbeitungsschritte **ausgelagert** und hat alle relevanten Outsourcing-Firmen gemäss Anhang aufgelistet  Ja  Nein
- Das Unternehmen beschafft **Controlled Wood** und der „Anhang für die Überwachung von Controlled Wood“ liefert ergänzende Informationen über das Unternehmens Verifizierungsprogramm und die Risikoanalysen  Ja  Nein
- Das Unternehmen hat vorgesehen **FSC Controlled Wood** zu verkaufen und eine FSC Controlled Wood Nummer muss registriert werden  Ja  Nein

### 3. Systembeschreibung

Der Aargauische Waldwirtschaftsverband AWV wurde 1925 von privaten und öffentlichen Waldeigentümern des Kantons Aargau gegründet. Der Verband unterhält seit 2000 ein Gruppenmanagement für die Waldzertifizierung (SGS-FM/COC-000479). Der Verband unterstützt auch die Idee von zentralen Holzvermarktungsorganisationen der Waldeigentümer und hat deshalb 2008 drei Vermarktungsorganisationen als Mitglieder in die FM-Gruppe aufgenommen (Waldwirtschaftsverband Zug, Aargol Holz AG and Waldholz Aargau GmbH).

2010 musste die Gruppe AWV eine eigene COC-Gruppe für die Vermarktungsorganisationen bilden, welche über ein eigenes COC-Gruppenzertifikat verfügt.

Der Vorstand des AWV bildet die Trägerschaft der Gruppenvertretung. Die Geschäftsstelle des AWV ist für das Management der Gruppenvertretung verantwortlich, der Geschäftsführer wird dabei von Koordinatoren der Zertifizierung unterstützt. Als internes Controlling-Organ wirkt der Ausschuss Zertifizierung. Die COC Gruppe wird durch Herrn Theo Kern, Gruppenmanager nach aussen vertreten, welcher auch die Waldzertifizierungsgruppe Gruppe AWV (SGS-FM/COC-000479) führt. Herr Kern verfügt über die nötigen Kenntnisse zum Management der Gruppe.

Die Gruppenmitglieder sind als Holzhändler tätig im Bereich Einkauf Rundholz (FSC 100%) und Energieholz (FSC 100%) im Transfersystem und Verkauf der identischen Mengen ohne Lager. Das Einsatzgebiet ist regional innerhalb der Schweiz, bei Wertholzverkäufen auch im Ausland.

Die Gruppe verfügt über ein umfangreiches Managementsystem, inkl. Handbuch (Version vom 28 Febr 2015), das die Organisation, Zuständigkeiten innerhalb der Gruppe, den internen/ externen Informationsfluss, das Verfahren zur Aufnahme neuer Mitglieder, die Modifizierung der Gruppe sowie die Organisation und Verantwortlichkeiten für die internen Audits festlegt.

Jedes teilnehmende Unternehmen arbeitet völlig autonom und ist nebst der Erfüllung der Chain-of-Custody-Anforderungen für seine kommerziellen Tätigkeiten, insbesondere was Beschaffung und Verkauf von zertifizierten Produkten betrifft verantwortlich. Die Geschäftsstelle, welche für das Gruppenmanagement zuständig, stellt den Mitgliedern Hilfsmittel wie Arbeitsunterlagen und Dokumente zur Erfüllung der Zertifizierungsanforderungen zur Verfügung. Die Details des Managementsystems sind im Handbuch vom 28 Febr 2015 verbindlich festgelegt.

Die jährlichen Kontrollen durch den internen Auditor erfolgen vor Ort. Die Holzflussbilanzen werden mittels der Jahresmeldung an die Geschäftsstelle gemeldet. Allfällige Korrekturmassnahmen werden auf dem Dokument Optimierungsabweisung dokumentiert und innerhalb der vorgegeben Fristen geschlossen.

Das Gruppenmanagement hat Musteranwendungen der Logos auf Produkten und nicht-Produkten sowie zu allgemeinen Werbezwecken vorbereitet, welche Bestandteil des Handbuches sind. Logos werden in elektronischer Form an die Mitglieder abgegeben.

Ein Austritt oder Ausschluss aus der Gruppe ist im Handbuch geregelt. Ein Beschwerdeverfahren ist ebenfalls im Handbuch enthalten (H305).

Kritische Kontrollpunkte		Risiko der Durchmischung		Begründung/ Erläuterung			
Vertrag Nr.	1211096-CH	Datum Bericht:	30 April 2015	Auditart:	RA	Besuch Nr.	1
<b>VERTRAULICH</b>		Dokument:	GP4503B	Version	4	Seite	2 of 9

Kontrolle der Aufzeichnungen	<u>niedrig</u>	Die Kontrollen sind gut ( <b>hohe</b> Einstufung). Alle wichtigen Dokumente sind im Handbuch aufgelistet und wurden allen Mitgliedern an der Schulung bekannt gemacht. Die Dokumente sind auch elektronisch im geschützten Bereich von awv.ch vorhanden. Kontrolle während den internen Audits.
Einkauf / Bestellung	<u>mittel</u>	Die Kontrollen sind sehr gut ( <b>mittlere</b> Einstufung). Die Mitglieder erhalten jedes Jahr eine Matrix, die sie termingerecht ausfüllen müssen und welche leicht zu kontrollieren ist. Die Anforderung zu nicht-FSC-konformer Ware wurde kommuniziert aber die Umsetzung nicht genügend kontrolliert, siehe <b>NC 01</b> .
Annahme / Lager	<u>niedrig</u>	Die Kontrollen sind sehr gut ( <b>hohe</b> Einstufung). Auf dem Polter werden die zertifizierten Stämme separat gelagert und haben ein Nummerplättchen. Anhand dieser wird der Auftrag später wieder identifiziert und kann separat eingeschnitten werden. Alle Produkte können eindeutig identifiziert werden, Verwechslungen sind ausgeschlossen.
Klassierung des Recycling Eingangs (post- oder pre-consumer reclaimed)	<u>n/a</u>	n/a
Bearbeitung Schritt 1	<u>niedrig</u>	Es findet keine Bearbeitung statt, nur Transfer.
Auslagerung von Prozesse	<u>niedrig</u>	Die Kontrollen sind sehr gut ( <b>hohe</b> Einstufung). Nur der Transport ist ausgelagert und jedes Los ist mittels NetLogistic identifizierbar. Auf den Liefer- und Transportscheinen ist die Losnummer vorhanden und die zertifizierten Produkte als solche erkennbar.
Identifizierung des Fertigprodukts / Etikettierung	<u>niedrig</u>	Die Kontrollen sind sehr gut ( <b>hohe</b> Einstufung). Das Fertigprodukt ist identisch mit dem Eingangsprodukt weil nur ein Transfer statt findet. Alle Produkte können eindeutig identifiziert werden, Verwechslungen sind ausgeschlossen.
Verkaufsdokumente	<u>niedrig</u>	Die Kontrollen sind gut ( <b>hohe</b> Einstufung). Jedem Mitglied wurde ein Beispiel für die verschiedenen Logo-Verwendungen (on-product, off-product) zugestellt. Es dürfen nur diese Beispiele innerhalb der Gruppe verwendet werden. Änderungen werden sofort kommuniziert und Schulungen finden regelmässig statt.
Vertrieb / Lieferung	<u>niedrig</u>	Die Kontrollen sind sehr gut ( <b>hohe</b> Einstufung). Das Fertigprodukt ist identisch mit dem Eingangsprodukt weil nur ein Transfer statt findet. Alle Produkte können eindeutig identifiziert werden, Verwechslungen sind ausgeschlossen.
Verwaltung des Prozent-/ Kredit-	<u>n/a</u>	n/a

Vertrag Nr.	1211096-CH	Datum Bericht:	30 April 2015	Auditart:	RA	Besuch Nr.	1
<b>VERTRAULICH</b>		Dokument:	GP4503B	Version	4	Seite	3 of 9

System		
Andere		n/a

#### 4. Aktuelles Audit Resultat und Schlussfolgerung

Das Audit Team hat ein prozessorientiertes Audit mit Schwerpunkt auf die wesentlichen Aspekte, Risiken und/oder Ziele durchgeführt. Die verwendeten Audit Methoden waren Interviews, Beobachtung von Tätigkeiten sowie die Überprüfung von Dokumenten und Aufzeichnungen.

Das Audit wurde gemäss dem Auditplan und der Auditplanungsmatrix durchgeführt.

Das Audit Team bestätigt, dass die Organisation ein Managementsystem eingerichtet hat und unterhält, welches den Anforderungen der Norm grundsätzlich entspricht und welches die Organisation befähigt, systematisch die der eigenen Politik entsprechenden Vorgaben für Produkte und Serviceleistungen zu erfüllen.  Ja  Nein

Anzahl festgestellter Abweichungen: 0 kritisch 1 geringfügig

Die Auditoren empfehlen aufgrund der Erkenntnisse, die während des Audits gewonnen werden konnten, dass die Zertifizierung der Organisation:

erteilt wird /  fortgesetzt wird /  verweigert wird /  suspendiert wird, bis die Korrekturmassnahmen geschlossen sind.

#### 5. Resultate vorhergehender Audits

Die Ergebnisse des vorhergehenden Audits wurden überprüft. Insbesondere um nachzuweisen, dass Korrekturmassnahmen umgesetzt wurden und die Nichtkonformitäten beseitigt wurden. Die Überprüfung hat ergeben, dass:

Alle, während dem letzten Audit erfassten Abweichungen, wurden korrigiert und die Aufrechterhaltung dieser Massnahmen wurde bestätigt.

Das Management System wurde nicht angemessen angepasst um die Abweichungen des vorhergehenden Audits zu beseitigen. Die Abweichungen wurden übertragen in den vorliegenden Bericht, Kapitel 7. Abweichungen.

#### 6. Audit Feststellungen

Das Audit Team hat ein prozessorientiertes Audit mit Schwerpunkt auf die wesentlichen Aspekte, Risiken und/oder Ziele durchgeführt. Die verwendeten Audit Methoden waren Interviews, Beobachtung von Tätigkeiten sowie die Überprüfung von Dokumenten und Aufzeichnungen. Aus dem Audit gehen folgende Feststellungen hervor:

Die Systemdokumentation erfüllt die Anforderungen des Standards und ist genügend detailliert, um die Umsetzung und Nachhaltigkeit des Systems sicherzustellen  Ja  Nein

Ist das Unternehmen im Besitz von zertifizierter Ware  Ja  Nein

Das Unternehmen hat die wirksame Implementierung, den Unterhalt und die Verbesserung ihres Managementsystems nachgewiesen.  Ja  Nein

Das eingeführte und unterhaltene Management-System stimmt mit den Anforderungen des Standards überein.  Ja  Nein

Die Verwendung des FSC-Warenzeichens ist korrekt und genügt den Anforderungen der anzuwendenden Standards und Richtlinien.  n/A  Ja  Nein

Die Verwendung der SGS-Zertifizierungszeichen sind korrekt und entsprechenden Richtlinien  n/A  Ja  Nein

Beschwerden, Konflikte oder Vorwürfe im Zusammenhang mit Nicht-Konformitäten betreffend sämtliche Aspekte des relevanten FSC  Ja  Nein

Vertrag Nr.	1211096-CH	Datum Bericht:	30 April 2015	Auditart:	RA	Besuch Nr.	1
<b>VERTRAULICH</b>		Dokument:	GP4503B	Version	4	Seite	4 of 9



Standards wurden von der Organisation erhalten und während dem Audit geklärt (Details in Kapitel 9 zu beschreiben).

## 7. Wichtige Auditabläufe

Die überprüften Prozesse, Abläufe und Funktionen sind detailliert im Auditprogramm und in der Audit-Planungsmatrix aufgeführt. Details über gesammelte Nachweise und den Auditablauf, sind der separaten FSC-COC-Checkliste zu entnehmen.

## 8. Abweichungen

<b>Abweichung</b>	Nr. 1 von 1	<input type="checkbox"/> kritisch	<input checked="" type="checkbox"/> geringfügig
Abteilung/ Funktion:	Gruppenmanagement/Verfahren	Standard Ref.:	FSC-STD-40-004 V2-1, Kapitel 1.2.A FSC ADVICE 40-004-08
Dokument Ref.:	Managementhandbuch	Version/ Ref. Status:	Version 4, 28 Febr 2015
Details der Abweichung:	<p>Die Organisation definierte ein mündliches Verfahren, welches die Einschränkungen, Verantwortlichkeiten und Befugnisse im Umgang mit nicht-FSC-konformer Ware (non-conforming products) regelt (siehe ADVICE-40-004-08).</p> <p>Die Anwendung des mündlichen Verfahrens zu nicht-FSC-konformer Ware, welches in der Gruppe definiert ist war dem Geschäftsführer von WVZ nicht bekannt. Weil keine nicht-FSC-konforme Ware verwendet wird, nicht-zertifiziertes Holz wird klar getrennt, wurde angenommen, dass diese Regelung gar nicht zutrifft.</p>		

Vom Kunden vorgeschlagene Korrekturmassnahmen (Corrective Action) zur Verbesserung von geringfügigen Abweichungen:

NC01:

- Das Managementhandbuch wird gemäss den Anforderungen von FSC ADVICE 40-004-08 angepasst und durch eine schriftliche Systemanweisung bei nicht-FSC-konformer Ware ergänzt, obwohl erst ab 15 Mitarbeiter eine schriftliche Anweisung vorhanden sein muss.
- Die Mitarbeiter der 3 Gruppenmitglieder werden in dieser neuen Systemanweisung geschult.

Die aufgeführten Abweichungen müssen von der Organisation gemäss den Anforderungen des Standards bereinigt werden. Dies beinhaltet die Evaluierung der Ursache der Abweichung sowie der Formulierung von geeigneten Korrektur- und Präventionsmassnahmen:

Die Korrekturmassnahmen zur **Bereinigung von kritischen Abweichungen, inklusive einer Ursachenanalyse** müssen **sofort umgesetzt** und SGS innerhalb 30 Tagen mitgeteilt werden. Ein SGS-Auditor wird deren Umsetzung innerhalb von 90 Tagen im Rahmen eines **Folgeaudits** überprüfen und basierend darauf entscheiden, ob das Zertifikat erteilt resp. fortgeführt werden kann.

Die Korrekturmassnahmen zur **Bereinigung von kritischen Abweichungen, inklusive einer Ursachenanalyse** müssen SGS innerhalb 30 Tagen mitgeteilt werden. Der SGS-Auditor wird deren Umsetzung innerhalb von 90 Tagen im Rahmen einer **Dokumentenprüfung** überprüfen und diese gegebenenfalls schliessen.

Bei Korrekturmassnahmen zur **Bereinigung von geringfügigen Abweichungen, inklusive einer Ursachenanalyse** muss vom Kunden innerhalb 90 Tagen ein Aktionsplan erstellt und der SGS zugestellt werden. Falls der SGS Auditor diesen als geeignet einstuft, prüft er die Umsetzung im Rahmen des nächsten Audits.

Ein Aktionsplan zur **Bereinigung von geringfügigen Abweichungen, inklusive einer Ursachenanalyse** liegt vor. Die beabsichtigten Massnahmen werden vom Auditor als geeignet beurteilt. Die Umsetzung wird im Rahmen des nächst folgenden Audits überprüft.

Vertrag Nr.	1211096-CH	Datum Bericht:	30 April 2015	Auditart:	RA	Besuch Nr.	1
<b>VERTRAULICH</b>		Dokument:	GP4503B	Version	4	Seite	5 of 9



- Für alle Abweichungen wurden eine angemessene Ursachenanalyse durchgeführt und sofortige, angemessene Korrektur- und Vorbeugungsmassnahmen umgesetzt.

**Bemerkung 1:** Für eine Rezertifizierung müssen alle kritischen Abweichungen bis zum Fälligkeitsdatum geschlossen sein, ansonsten muss eine Suspendierung eingeleitet und somit die Zertifikatsdauer für den aktuellen Zyklus entsprechend verkürzt werden.

**Bemerkung 2:** Alle Korrekturmassnahmen werden im Rahmen des nächst folgenden Audits auf ihre Effektivität hin geprüft.

## 9. Allgemeine Bemerkungen & Verbesserungsmöglichkeiten & erhaltene Beschwerden der Organisation

### Positive und allgemeine Bemerkungen:

- Alle 3 Handelsorganisation setzen zeitgemässe Software ein und gewähren somit eine lückenlose elektronische Erfassung sämtlicher Einkäufe und Verkäufe.
- Bei gemischten Losen (zertifiziert und nicht-zertifiziert) wird auf ein Verkauf als zertifiziert verzichtet. Dadurch ist sichergestellt, dass keine nicht-zertifizierte Ware als zertifiziert verkauft wird. Die Lose sind immer nach Eigentümer und Zertifizierung physisch getrennt.

### Hinweise / Verbesserungsvorschläge:

H01 -

## 10. Anwesenheit Eröffnungs- und Schlussgespräch

Name	Position	Eröffnung	Abschluss
Theo Kern	Geschäftsführer AWV und Waldholz Aargau	x	x
Sebastian Meier	Ausschuss Zertifizierung	x	x
Ruedi Bachmann	Geschäftsführer WVZ	x	x
Christian Binggeli	Auditor SGS	x	x

## Anhang mit öffentlichen Informationen

### 1. Zertifizierte Produktgruppen

Nr	Eingangsprodukttyp [1] und Kategorie	Jährliche Eingangsmengen (Volumen / Nummer)	Ausgangsprodukttyp [1]	Species [2]	Haupttätigkeit	System	Jährliche Ausgangsmengen (Volumen / Nummer)	Hauptausgangskategorie
W1 W1.1 W1.2	Rohes Holz/ Raw wood  FSC 100%	49 557m <sup>3</sup>	Rohes Holz/ Raw wood Rundholz/ Roundwood Energieholz/ Fuel wood	Tanne [ <i>Abies</i> spp.] Fichte [ <i>Picea abies</i> ] Lärche [ <i>Larix</i> spp.] Föhre [ <i>Pinus sylvestris</i> ] Arve/ Weymouthsföhre [ <i>Pinus</i> spp.] Eibe [ <i>Faxus baccata</i> ] Douglasie [ <i>Pseudotsuga menziesii</i> ] Ahorn [ <i>Acer</i> spp.] Erle [ <i>Alnus</i> spp.] Rosskastanie [ <i>Aesculus</i> spp.] Birke [ <i>Betula</i> ] Weissbuche [ <i>Carpinus betulus</i> ] Edelkastanie [ <i>Castanea sativa</i> ] Buche [ <i>Fagus sylvatica</i> ] Esche [ <i>Fraxinus</i> spp.] Nussbaum [ <i>Juglans</i> spp.] Platane [ <i>Platanus</i> spp.] Pappel/ Espe [ <i>Populus</i> spp.] Kirschbaum [ <i>Prunus</i> spp.] Roteiche/ Weisseiche [ <i>Quercus</i> spp.] Robinie [ <i>Robinia pseudoacacia</i> ] Weide [ <i>Salix</i> spp.] Vogelbeere [ <i>Sorbus aucuparia</i> ] Elsbeere [ <i>Sorbus torminalis</i> ] Faulbaum [ <i>Rhamnus frangula</i> ] Linde [ <i>Tilia</i> spp.] Ulme [ <i>Ulmus</i> spp.]		Transfer (Handel)	49 557m <sup>3</sup>	FSC 100%

Vertrag Nr.	1211096-CH	Datum Bericht:	30 April 2015	Auditart:	RA	Besuch Nr.	1
<b>VERTRAULICH</b>		Dokument:	GP4503B	Version	4	Seite	7 of 9



[1] Nach dem FSC-STD-40-004a-Standard: FSC-Produktklassifizierung.

[2] Wissenschaftlicher und allgemeiner Name

[3] Optionen gemäss FSC-Datenbank: Holzeinschlag (Logging), Primärverarbeiter (primary processor), Sekundärverarbeiter (secondary processor), Händler mit physischen Besitz (trader with physical possession), Händler ohne physischen Besitz (trader without physical possession), Grosshändler (wholesaler), Drucker (printer), Verleger (publisher), Einzelhändler (retailer).

## 2. FSC AAF Accreditation and Administration Fees

Klasse	Umsatz	Single COC	Multisite COC	Trader single	Trader Multisite
1	< 200'000	<input type="checkbox"/> \$ 65	<input type="checkbox"/> \$ 65	<input type="checkbox"/> \$ 25	<input type="checkbox"/> \$ 25
2	200'000 – 1'000'000	<input type="checkbox"/> \$ 270	<input type="checkbox"/> \$ 270	<input type="checkbox"/> \$ 100	<input type="checkbox"/> \$ 100
3	> 1 – 5 Million	<input type="checkbox"/> \$ 530	<input checked="" type="checkbox"/> \$ 530	<input type="checkbox"/> \$ 200	<input type="checkbox"/> \$ 300
4	> 5 – 25 Million	<input type="checkbox"/> \$ 1'070	<input type="checkbox"/> \$ 1'070	<input type="checkbox"/> \$ 400	<input type="checkbox"/> \$ 400
5	> 25 – 100 Million	<input type="checkbox"/> \$ 1'880	<input type="checkbox"/> \$ 1'880	<input type="checkbox"/> \$ 670	<input type="checkbox"/> \$ 670
6	> 100 – 500 Million	<input type="checkbox"/> \$ 4'000	<input type="checkbox"/> \$ 4'700	<input type="checkbox"/> \$ 1'000	<input type="checkbox"/> \$ 1'100
7	> 500 – 1'000 Million	<input type="checkbox"/> \$ 6'700	<input type="checkbox"/> \$ 10'000	<input type="checkbox"/> \$ 2'000	<input type="checkbox"/> \$ 2'100
8	> 1'000 – 2'000 Million	<input type="checkbox"/> \$ 9'400	<input type="checkbox"/> \$ 20'000	<input type="checkbox"/> \$ 4'000	<input type="checkbox"/> \$ 4'250
9	> 2'000 – 3'000 Million	<input type="checkbox"/> \$ 15'000	<input type="checkbox"/> \$ 30'000	<input type="checkbox"/> \$ 5'000	<input type="checkbox"/> \$ 6'000
10	> 3'000 – 5'000 Million	<input type="checkbox"/> \$ 20'000	<input type="checkbox"/> \$ 40'000	<input type="checkbox"/> \$ 7'000	<input type="checkbox"/> \$ 8'000
10+	> 5'000 Million	<input type="checkbox"/> \$ 30'000	<input type="checkbox"/> \$ 50'000	<input type="checkbox"/> \$ 10'000	<input type="checkbox"/> \$ 12'000

Gruppen: Es gelten spezielle Berechnungen. Geben Sie die zusammengefassten Umsätze aller Gruppenmitglieder in USD an. Gesamtumsatz der Gruppe ist USD 4 671 820 für das Jahr 2014.

Vertrag Nr.	1211096-CH	Datum Bericht:	30 April 2015	Auditart:	RA	Besuch Nr.	1
<b>VERTRAULICH</b>		Dokument:	GP4503B	Version	4	Seite	8 of 9



## Anhang für die Registration von Organisationen mit mehreren Standorten

Gesamtzahl der Standorte	3
Maximaler jährlicher Anstieg in Anzahl der Standorte	< 5
Anzahl neuer Standorte seit dem letzten Audit	0 ( minus 1)
Angewandtes Stichprobenverfahren (Gesamtmenge, Anzahl an Proben, Auswahlkriterien) und Begründung (Risikoanalyse)	- 3 Standorte - Stichprobe $0.6*\sqrt{y}$ ergibt 2 für 2015 - Die Betriebe wurden zufällig ausgewählt - Bei allen Betrieben besteht ein geringes Risiko
Namen der ausgewählten Standorte	Details: siehe Audit-Planmatrix FSC

Standort-Details:

Name	Tätigkeit	Kontakt	Strasse	PLZ	Ort	Telefon
Aargo Holz AG	Holzhandel	Felix Stauber	Postfach	5304	Endingen	079 658 20 50
Waldwirtschaftsverband Zug, WVZ	Holzhandel	Ruedi Bachmann	Poststrasse 16	6300	Zug	079 667 65 07
Waldholz Aargau GmbH	Holzhandel	Theo Kern	Im Roos 5	5630	Muri	079 285 49 86

Standortname	Anzahl der Mitarbeiter	Standort-tätigkeit	Zertifizierungsbereich jedes Standortes	Produktgruppen	Jährliches Volumen oder Anzahl eingekaufte Stücke	Jährliches Volumen oder Anzahl verkaufte Stücke	Subcode der Zertifikatsnummer
Aargo Holz AG	2	Holzhandel	Identisch mit der Gruppe	W1 W1.1 W1.2	17 809m3	17 809m3	
Waldwirtschaftsverband Zug	2	Holzhandel	Identisch mit der Gruppe	W1 W1.1 W1.2	28 702m3	28 702m3	
Waldholz Aargau GmbH	2	Holzhandel	Identisch mit der Gruppe	W1 W1.1 W1.2	2 324m3	2 324m3	