

PRÜFBERICHT ZUR VOR-ORT-KONTROLLE



AM

AgrarMarkt Austria

Dresdner Straße 70, A-1200 Wien

K-A

Überwachung von Unternehmen im Zuge der nachhaltigen Produktion von Biokraftstoffen, flüssigen Biobrennstoffen und Biomasse-Brennstoffen

REF 10

NH_UEW_AACS

inkl. Quartalsmeldung gemäß Richtlinie (EU) 2018/2001

Allgemeine Angaben:

Leiter der Amtshandlung:	Jirout Luis	
Weitere Organe:		
Beginn der Prüfung (Datum und Uhrzeit):	13.11.2024 08:00	
Ende der Prüfung (Datum und Uhrzeit):	13.11.2024	
Prüfauftrag vom (Datum): :	20.09.2024	
Überprüfender Zeitraum:	Ernte 2023 von 3.Q. 2023	bis 2.Q. 2024

1. Angaben zum Unternehmen

Name, Anschrift, ggfs. Firmenstempel:

Glatz GmbH
Johannesgasse 23
1010 - Wien

Klienten-Nr.: / Betriebs-Nr.:

10663896

Auskunftserteilende Person(en):

Auskunftserteilende Person(en):

Fr. Michaela Reitzl/Fr. Nazanin Abbasi

Funktion im Unternehmen:

Getreideabwicklung

2. Überprüfung der erhaltenen Belege

2.1. Zukäufe direkt vom Bewirtschafter

Nr.	Bezeichnung	Zutreffendes ankreuzen! (NZ = nicht zutreffend)	
2.1.1	In Bewirtschafter-Liste wurden Bewirtschafter markiert, deren Bestätigung überprüft wurde	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NZ <i>(weiter mit Pkt. 2.2.1)</i>
2.1.1.1	Folgende Stichprobenart wurde gewählt: <input type="checkbox"/> Systemstichprobe <input type="checkbox"/> Zufallsstichprobe <input checked="" type="checkbox"/> 100 % Kontrolle		
2.1.2	Bestätigung des Bewirtschafters vorhanden und ok? <i>Fehlende Bewirtschafterbestätigungen sind anzuführen bzw. fehlerhafte Bewirtschafterbestätigungen dem PB in Kopie beizulegen</i>	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.1.2.1	Wenn nein, welche / warum nicht?		
2.1.3	Liegt das Datum der Bestätigung vor od. zumindest am Datum der Eintragung in die Warenbuchhaltung?	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.1.3.1	Wenn nein, welche / nicht?		
2.1.4	Gibt es Bestätigungen von anderen Systemen als AACS?	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 2.1.5)</i>
2.1.4.1	Wenn ja, welche / wofür? <i>Siehe PB REG</i>		
2.1.4.2	Sind diese von von der EU anerkannten freiwilligen Regelungen bzw. Zertifizierungssystemen?	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.1.4.2.1	Wenn nein, welche / wofür / in welcher Höhe?		

2.1.5	Sind die in der Bewirtschafterliste angeführten verwogenen Gewichte nachvollziehbar bzw. stimmen sie mit den dazugehörigen Belegen – Lieferscheine und / oder Wiegescheine – überein?		<input type="checkbox"/> NZ	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.1.5.1	Wenn nein, welche / für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?				
2.1.6	Rechnungen (Gutschriften) der überprüften Bestätigungen gemäß Bewirtschafter-Liste ok?			<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.1.6.1	Wenn nein, welche / für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?				
2.1.7	Werden Selbstverwiegungen der eingehenden Ausgangsstoffe/Pflanzenöle durchgeführt?			<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 2.1.8)</i>
2.1.7.1	Wenn ja, werden Nettogewichte in Finanz- und Warenbuchhaltung verwendet und verrechnet?			<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	2.1.7.1.1	Wenn nein, für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?			
<p>Anmerkungen:</p> <p><i>Gelb markierte Positionen auf PDF Dateien:</i></p> <p>„3.Q.23“, „4.Q.23“, „1.Q.24“, „2.Q.24“,</p> <p><i>Lieferscheine, Ein/Ausgangsrechnungen, NHU1 und Bewirtschafter Bestätigungen vor Ort eingesehen und abgestempelt.</i></p>					

2.2. Zukäufe nicht direkt vom Bewirtschafter

Nr.	Bezeichnung	Zutreffendes ankreuzen! (NZ = nicht zutreffend)	
2.2.1	In Zukaufs-Liste wurden Verkäufer markiert, deren Bestätigung überprüft wurde	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NZ <i>(weiter mit Pkt. 3.1)</i>
2.2.1.1	Folgende Stichprobenart wurde gewählt: <input type="checkbox"/> Systemstichprobe <input type="checkbox"/> Zufallsstichprobe <input checked="" type="checkbox"/> 100 % Kontrolle		
2.2.2	Bestätigung des Verkäufers (NH-U1) vorhanden und ok? <i>Fehlende NH-U1 sind anzuführen bzw. fehlerhafte Bestätigungen dem PB in Kopie beizulegen</i>	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.2.2.1	Wenn nein, welche/für welche Erzeugnisse/in welcher Höhe/warum nicht?		
2.2.3	Liegt das Datum der Bestätigung vor od. zumindest am Datum der Eintragung in die Warenbuchhaltung?	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.2.3.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe nicht?		
2.2.4	Gibt es Bestätigungen von anderen Systemen als AACS?	<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 2.2.5)</i>
2.2.4.1	Wenn ja, welche / wofür?		
2.2.4.2	Sind diese von von der EU anerkannten freiwilligen Regelungen bzw. Zertifizierungssystemen?	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
2.2.4.2.1	Wenn nein, welche / wofür / in welcher Höhe?		

2.2.5	Sind die in der Zukaufsliste angeführten verwogenen Gewichte nachvollziehbar bzw. stimmen sie mit den dazugehörigen Belegen NH-U1, Lieferscheine und / oder Wiegescheine – überein?		<input type="checkbox"/> NZ	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	2.2.5.1 Wenn nein, welche / für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?				
2.2.6	Rechnungen (Gutschriften) der überprüften Bestätigungen gemäß Zukaufs-Liste ok?		<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN	
	2.2.6.1 Wenn nein, welche / für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?				
2.2.7	Werden Selbstverwiegungen der eingehenden Ausgangsstoffe /Pflanzenöle durchgeführt?		<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 3)</i>	
	2.2.7.1	Wenn ja, werden Nettogewichte in Finanz- und Warenbuchhaltung verwendet und verrechnet?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	2.2.7.1.1	Wenn nein, welche / für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?			
Anmerkungen:					

3. Überprüfung der ausgestellten Belege

Nr.	Bezeichnung	Zutreffendes ankreuzen! (NZ = nicht zutreffend)		
3.1	In Verkaufs-Liste wurden Käufer markiert, deren Bestätigung (erhaltenes NH-U1) überprüft wurde	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NZ <i>(weiter mit Pkt. 4.1)</i>	
3.1.1	Folgende Stichprobenart wurde gewählt: <input type="checkbox"/> Systemstichprobe <input type="checkbox"/> Zufallsstichprobe <input checked="" type="checkbox"/> 100 % Kontrolle			
3.2	Bestätigung des Verkäufers (NH-U1) ok? <i>Fehlende NH-U1 sind anzuführen bzw. fehlerhafte NH-U1 dem PB in Kopie beizulegen</i>	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN	
3.2.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe / warum nicht?			
3.3	Liegt das Datum der Bestätigung nach od. zumindest am Datum der Eintragung in die Warenbuchhaltung?	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN	
3.3.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe nicht?			
3.4	Stammt das NH-U1 als Teilbestätigung aus einem Kontrakt? <i>Wenn ja, sind alle zugehörigen NH-U1 des Kontraktes zu prüfen</i>	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN	
3.5	Sind die in der Verkaufsliste angeführten verwogenen Gewichte nachvollziehbar bzw. stimmen sie mit den dazugehörigen Belegen – Lieferscheine und / oder Wiegescheine – überein?	<input type="checkbox"/> NZ	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
3.5.1	Wenn nein, welche / für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?			

3.6	Rechnungen (Gutschriften) der überprüften Bestätigungen gemäß Verkaufs-Liste ok?	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	3.6.1	Wenn nein, welche / für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?	
Anmerkungen:			

4. Überprüfung der Massenbilanz

Allgemein

Nr.	Bezeichnung	Zutreffendes ankreuzen! (NZ = nicht zutreffend)		
4.1	Ist das System genau, verlässlich und vor Betrug geschützt?	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN	
	4.1.1 Wenn nein, warum nicht?			
4.2	Wurden besondere Risikofaktoren festgestellt?	<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN	
	4.2.1 Wenn ja, warum?			
4.3	Können Materialien so verändert oder entsorgt werden, dass die Lieferung ganz oder teilweise zu Abfall oder Reststoffe werden könnte?	<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN	
	4.3.1 Wenn ja, welche und warum?			
4.4	Gibt es Standorte/Betriebsstätten, an denen nachhaltige Ware lagert ohne zugehöriges Massenbilanzsystem?	<input type="checkbox"/> NZ	<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN
	4.4.1 Wenn ja, in welchen Fällen / wo / inkl. Stellungnahme des Unternehmens			
4.5	Entspricht der buchhalterische Lagerstand dem tats. Lagerstand?	<input type="checkbox"/> NZ	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	4.5.1 Wenn nein, in welchen Fällen / warum nicht?			
<p>Angabe der Stichprobenart und ID-Verhältnis der kontrollierten Stichprobe (volumetrische Messung)</p> <p style="text-align: center;"> Zufallsstichprobe <input type="checkbox"/> _____ Systemstichprobe <input type="checkbox"/> </p>				

4.6	Gab es lt. Bestandsbuchhaltung Lagerverluste oder Transportschwunde?	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
4.6.1	Wenn ja, welche / warum?		
4.7	Gibt es Gewichtsunterschiede in Form von Mehrmengen?	<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN
4.7.1	Wenn ja, welcher Ausgangsstoff / in welcher Höhe / inkl. Stellungnahme des Unternehmens		

Massenbilanz und Gemische

4.8	Wurden Gemische (physisch) mit Einsatz NH Waren vorgenommen?	<input checked="" type="checkbox"/> NZ <i>(weiter mit Pkt. 4.14)</i>	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 4.14)</i>
4.9	Werden Gemische von NH-Waren und nicht NH-Waren vorgenommen? Z.B. in einem Container, einer Verarbeitungs- oder Logistikeinrichtung?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 4.10)</i>
4.9.1	Wenn ja, hat die entnommene NH Menge samt THGE Wert der Menge des dem Gemisch zugefügten Erzeugnisses entsprochen?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
4.9.1.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe?			
4.10	Werden Lieferungen von Rohstoffen oder Brennstoffen mit unterschiedlichen Nachhaltigkeitseigenschaften und Eigenschaften in Bezug auf Treibhausgaseinsparungen gemischt?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 4.11)</i>
4.10	Wenn ja, entspricht der THGE Wert des Gemisches den äquivalenten Wert der Summe der zugefügten Waren?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
4.10.1.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe?			

4.11	Werden Lieferungen von Rohstoffen mit unterschiedlichem Energiegehalt zur weiteren Verarbeitung gemischt?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt.4.12)</i>
	4.11.1	Wenn ja, wird der Umfang der Lieferungen nach ihrem Energiegehalt angepasst?	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	4.11.1.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe?		
4.12	Sind die Angaben über die Nachhaltigkeitseigenschaften sowie Eigenschaften in Bezug auf Treibhausgaseinsparungen den genannten Lieferungen des Gemisches weiterhin zugeordnet?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	4.12.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe?		
4.13	Wird diese Bilanz innerhalb eines angemessenen Zeitraums erreicht?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	4.13.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe?		

Massenbilanz und Bearbeitung

4.14	Werden die Ausgangsstoffe einer Bearbeitung unterzogen? (z B. Reinigung, Trocknung,...)		<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt.4.15)</i>	
	4.14.1	Wenn ja, welche / welcher?			
	4.14.2	Gab es Nebenerzeugnisse/Bearbeitungsrückstände, welche weiterhin als NH ausgewiesen werden?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
		4.14.2.1	Wenn ja welche / wie viele / in welcher Höhe / Weiterverwendung?		
	4.14.3	Ist für die Ausgangsstoffe eine andere Verwendung als zur Verarbeitung zu Biokraftstoffen oder flüssigen Biobrennstoffen ausgewiesen?		<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
4.14.3.1		Wenn ja welche / wie viele / in welcher Höhe?			

Massenbilanz und Treibhausgasberechnung /-Werte

Nr.	Bezeichnung	Zutreffendes ankreuzen! (NZ = nicht zutreffend)	
4.15	Werden tatsächlich berechnete Werte verwendet?	<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 4.16)</i>
4.15.1	Liegt für die Verwendung von tatsächlich berechneten Werten ein Zertifikat eines anderen von der EU anerkannten freiwilligen Systems/Zertifizierungsstelle vor? <i>Berechnung ist in Kopie beizulegen</i>	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	4.15.1.1	Wenn nein, für welche Erzeugnisse / in welcher Höhe nicht?	
4.16	Wurde bei den THGE Werten (inkl. Standard / Durchschnitt / NUTS II) die tats. gesamte Lieferkette berücksichtigt? (Anbau, Transport/Vertrieb, Verarbeitung)	<input checked="" type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
	4.16.1	Wenn nein, bei welchen Erzeugnissen / in welcher Höhe/warum nicht?	

5. Überprüfung Verarbeiter

Nr.	Bezeichnung	Zutreffendes ankreuzen! (NZ = nicht zutreffend)		
5.1	Ist das Unternehmen ein Verarbeiter?	<input type="checkbox"/> JA	<input checked="" type="checkbox"/> NEIN <i>(weiter mit Pkt. 6)</i>	
5.2	Wird Pflanzenöl vom überprüften Unternehmen selbst direkt als Kraft- bzw. flüssiger Brennstoff verwendet?	<input type="checkbox"/> NZ	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
5.2.1	Wenn ja, welches / wieviel?			
5.3	Wurde Pflanzenöl anders als zu Kraft- bzw. flüssigen Biobrennstoff weiterverarbeitet ?	<input type="checkbox"/> NZ	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN
5.3.1	Wenn ja welches / wieviel / zu welchem Erzeugnis / welche Nebenerzeugnisse / Verarbeitungsrückstände?			
5.4	Liegen die Verarbeitungskoeffizienten vor?	<input type="checkbox"/> JA		<input type="checkbox"/> NEIN
5.4.1	Wenn nein, warum / welche nicht?			
5.4.2	Wenn ja, wurden die Verarbeitungskoeffizienten korrekt berücksichtigt? <i>Es ist eine entsprechende Stichprobe zu tätigen</i>	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN	
5.4.2.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe nicht?			
5.5	Entspricht die nachhaltig <u>erzeugte</u> Menge des Verarbeitungserzeugnisses der nachhaltig eingesetzten Menge des Rohstoffs?	<input type="checkbox"/> JA	<input type="checkbox"/> NEIN	
5.5.1	Wenn nein, welche / in welcher Höhe nicht?			

6. Probennahme

Nachstehende Probennahme (inkl. Kontrollprobe) wurde durchgeführt:

NZ Zufallsstichprobe Systemstichprobe

Erzeugnis:

Behältnis:

7. Erläuterungen, Beanstandungen bzw. Berichtigungen

Frage Prüfauftrag:

NHU1 Formulare Seierl (77.170kg+77.580kg) beigelegt

8. Stellungnahme der auskunftserteilenden Person(en) zu dieser Kontrolle

keine

9. Unterschriften

Eine Durchschrift des Prüfberichts wurde der unterzeichnenden Person mit der Möglichkeit zur Abgabe einer Stellungnahme übergeben (Pkt. 8)

Wien/13.11.2024

.....
Ort/Datum



.....
Unterschrift des Betriebsinhabers
bzw. der auskunftserteilenden
Person



.....
Unterschrift des Leiters der
Amtshandlung (AMA)

Für den Fall, dass eine Person diese Niederschrift nicht oder nur mittels Handzeichen unterfertigen konnte oder sie die Unterfertigung verweigert oder sich vor Abschluss der Niederschrift oder des ihre Aussage enthaltenden Teiles der Niederschrift entfernt:

Angabe des Grundes, aus dem die Unterschrift nicht erfolgte:

Ich bestätige ausdrücklich die Richtigkeit der schriftlichen Wiedergabe:

.....
Unterschrift des Leiters der
Amtshandlung (AMA)

10. Beilagen

NHU1 Formulare

PDF Dateien:

3.Q.23

4.Q.23

1.Q.24

2.Q.24