Maas International B.V.

AUDITRAPPORTAGE
CO_2-PRESTATIELADDER

Handboek 3.1 dd 22 JUNI 2020

CO_2-PRESTATIELADDER

Maas International B.V.

Algemene gegevens:

Audit voor niveau:	5		
Soort Audit:	PA1		
Bijzonderheden audit:	Geen		
Naam Team leader:	Joke Janssen-Mommen		
Audit Team:	nvt		
Datum portfolio beoordeling:	20 juni 2022		
Datum implementatie audit:	21 juni 2022		
Gesproken met: Arian van Balen	Functie: KAM coördinator		
Gesproken met: Marc van Houten	Functie: Director CSR		
Gesproken met: Joop Hake	National Operations Manager - Stadslogistiek		
Gesproken met: Pieter Bartholomeus	Functie: Logistiek		
Gesproken met: Jamy Kop / Vera Verberne (CSR manager)	Functie: Mdw Marketing & Communicatie		
Datum vervolg audits:	PA1: --	PA2: juni 2023	RC: mei 2024
Datum voorbereiden dossier:	22 juni 2022		
Naam Technical reviewer:	Marian Cuperus-Jacobs		
Datum Technical review:	9 september 2022		
Technical Reviewer akkoord?	Zie TR_LOG		

Maas International B.V.

Details van de organisatie:

Indien de wijzigingen effect hebben op de audittijd, geef hier de wijzigingen aan:

Gegevens	Oud	Nieuw, aan te passen
Norm	De CO_2-Prestatieladder Samen zorgen voor minder CO_2 Handboek 3.1, d.d. 22 juni 2020	
Scopes	1&2 en 3	
Aantal medewerkers	Ca 525 medewerkers, zie par 5.3: 3A1 MAAS beschrijving organisatie bij Emissieinventaris 2018_2021	

Jaar	*Aantal Medewerkers*
2018	583
2019	618
2020	605
2021	525

Aantal locaties	Hoofdkantoor + 6 regionale depots (decentrale logistieke en operationele hubs)	
Beknopte beschrijving locaties	Hoofdkantoor Son en Breugel (kantoor, werkplaats en refurbishment, warehouse/depot); 8.825 m2 waarvan 952 m2 onderverhuurd (ca 11%) tot 1 sept 2020; daarna 1668 m2 (ca 19%); in gebruik 7.873 / 7.157 m2. Andere locaties (depots) met name warehouse en kantoor activiteiten (237-614 m2) Depots: Elst, Elsloo, Groningen, Nieuwegein, Rotterdam (Foord Service Vending Rotterdam) en Zwolle Duivendrecht (Amsterdam): Logistiek Warehousing uitbesteed aan Deutekom: niet meegenomen als activiteit, ook niet op certificaat.	
Nace-Code rev 1.1	29.24, 52.25, 63.12, 55.40, 93.05	

Maas International B.V.

Details van de organisatie:

Nace-Code rev 2	28.29 Vervaardiging van andere machines en apparaten voor algemeen gebruik 33.12 Reparatie van machines 47.25 Detailhandel in dranken in gespecialiseerde winkels 52.10 Opslag 56.30 Drinkgelegenheden 96.09 Overige persoonlijke dienstverlening
(meerdere NACE codes binnen scope omschrijving)	Zie bovenstaand
Scope omschrijving	Het verkopen van warme dranken, zoetwaren, frisdranken en verswaren via automaten, inclusief de levering en bevoorrading van en de service aan de automaten
KvK nummer	17038548

Indien de audittijd aangepast moet worden, door wijzigingen in de organisatie, geef hier de wijziging aan:
Geen opmerkingen.

Maas International B.V.

Algehele samenvatting: Audit CO_2 prestatieladder

Sterke punten

- 1e duurzaamheidsverslag gepubliceerd, van duurzaam doen naar duurzaam zijn
- Alignement met visie / doelstellingen; doelstellingen aangepast naar 2025.
- Beleid wagenpark aangescherpt; personenauto's elektrisch tenzij.
- Sterke focus op circulariteit en zero waste.

Verbeterpunten
(voor details zie auditmatrix)

Bevindingen (te nemen corrigerende maatregelen) naar aanleiding van de Portfoliobeoordeling d.d. **20 juni 2022**

- Geen.

Bevindingen (te nemen corrigerende maatregelen) naar aanleiding van de audit op locatie d.d. **21 juni 2022**

- Geen.

Ernstige tekortkomingen (interne audit, directiebeoordeling, par 6.1.1.3) op te heffen binnen 4 weken na audit op locatie

- Geen.

Maas International B.V.

Algehele samenvatting: Audit CO_2 prestatieladder

Mogelijkheden ter verbetering

- Algemeen: in documentatie zitten veel dubbellingen, aanbevolen wordt meer structuur aan te brengen; bv doelstellingen en voortgang van scope 1&2 (incl. business travel scope 3) en scope 3 emissies uit elkaar trekken.
- Interne audit: in score auditchecklist (zowel interne audit als zelfevaluatie) wordt voor items waarvoor vrijstelling is 20 pnt toegekend, dit moet 22,5 pnt (90%) zijn.
- Directiebeoordeling: aanbevolen wordt om conform Handboek par. 6.1.1.3 de interne audit uit te voeren voor de directiebeoordeling, zodat bevindingen uit de interne audit meegenomen kunnen worden als input voor de directiebeoordeling.
- 3.A.1: in rapportage ISO 14064-1:2018 wordt nog verwezen naar de oude normparagraaf 7.3.1 in plaats van 9.3.1.
- 3.A.2: bij elektriciteitsverbruik van het wagenpark is de emissiefactor voor stroom onbekend toegepast (niet meer toegestaan in CO2-PL), deze vervangen door die van grijze stroom.
- 3.A.2: elektriciteit wagenpark: inzichtelijk maken waar getankt wordt om dubbeltellingen te voorkomen en onderscheid te kunnen maken tussen grijs en groen. Voor komend jaar onderscheid maken in footprint.

Maas International B.V.

Algehele samenvatting: Audit CO_2 prestatieladder

- 5.A.2.2: aanbevolen wordt de scope 3 emissies, bijbehorende ketenpartners en reductiestrategieën kritische te bekijken en duidelijker in beeld te brengen met welke strategie men aan de slag gaat.
- 3.B.1: de nieuwe CSR doelstellingen, in verband met de aanpassing van de einddatum naar 2025, verder uitwerken mbt de doelstellingen voor tussenliggende jaren en dit in presentaties/figuren meenemen (aantonen stand van zaken).

Opvolging mogelijkheden ter verbetering uit voorgaande audit (N5-IA juni 2021)

- Interne audit: in score auditchecklist worden voor items waarvoor vrijstelling is 20 pnt toegekend, dit moet 22,5 pnt (90%) zijn. Niet aangepast, aanbeveling opnieuw opgenomen.
- 3.A.1: de emissie rapportage 2018_2020 is opgesteld conform de oude ISO14064-1 norm, aanbevolen wordt de volgende rapportage op te stellen conform de nieuwe norm (ISO14064-1:2018). Rapportage 2021 conform norm 2018 opgesteld.
- 3.A.2: elektriciteitsverbruik laadpalen hoofdkantoor is nu dubbel geteld (kantoor en wagenpark); kantoor corrigeren voor laadpaalverbruik. Zie nieuwe aanbeveling 3A2.

Maas International B.V.

Algehele samenvatting: Audit CO_2 prestatieladder

Bevindingen:

Samenvatting van de Audit

Totaal aantal sterke punten :	4
Vastgesteld niveau op basis van de audit* :	5
Totaal aantal mogelijkheden tot verbetering:	8

** na correctie van de uitgegeven bevindingen (verbeterpunten)*

Maas International B.V.

Conclusies CO_2-Prestatieladder audit:

☒ De organisatie hanteert de scopes 1&2 (en 3) correct.

De organisatie is volgens de definities in het Handboek 3.1 een:

☐ Kleine organisatie
☒ Middelgrote organisatie
☐ Grote organisatie

☒ In de interne audit is vastgesteld dat er voldoende punten zijn behaald voor het niveau, overeenkomend met het niveau van de audit zoals uitgevoerd door DNV GL

☒ Een portfolio met de benodigde bewijsdocumenten en onderbouwing is vooraf ter beschikking gesteld aan DNV GL d.d. **11 juni 2021**

☒ De organisatie voldoet aan de Algemene Eisen §6.1 en aan alle minimumcriteria van het betreffende en het onderliggende niveau §6.2.

☐ De organisatie voldoet aan de Algemene Eisen §6.1 en aan alle minimumcriteria van het betreffende en het onderliggende niveau §6.2, indien de bevindingen door de organisatie worden opgelost en vervolgens het overeenkomstige certificaat kan worden uitgegeven.

☒ De scope van de organisatie wordt als geschikt beschouwd

☒ Het proces van interne audits en de directiebeoordeling wordt als effectief beschouwd

Samengevat bevindt de organisatie zich op:

☒ Niveau [1] **5**, dat op het uit te geven "CO_2 bewust" Certificaat zal worden vermeld.

[1] Zie bijlage voor omschrijving van de niveaus (bron: CO_2- Prestatieladder, Handboek 3.1, 22 juni 2020).

Maas International B.V.

Conclusies CO2-PL audit: (Vervolg)

- De algehele conclusie en bevindingen zijn aan het eind van de audit gepresenteerd en bevestigd aan het Management en de Energiemanager.
- Eventueel te nemen corrigerende maatregelen dienen uiterlijk 3 maanden na de audit door de organisatie te worden onderbouwd (o.a. met aanvullende documentatie). De Lead Auditor zal de genomen corrigerende maatregelen en aanvullende bewijsvoering toetsen en verwerken in de rapportage.
- De Lead Auditor zal de organisatie voordragen voor certificatie voor een termijn van drie (3) jaar, wanneer de maatregelen voor alle bevindingen beoordeeld en geaccepteerd zijn.
- Voor het toekennen van een certificaat moet voldaan zijn aan vier voorwaarden, te weten:
    1. Voldaan is aan de Algemene Eisen van §6.1 en aan alle minimum eisen van het niveau zoals aangegeven in de auditchecklijst §6.2, en
    2. Voldaan is aan de minimale eisen voor A, B, C en D van desbetreffend niveau (20 punten) en aan de eisen van alle onderliggende niveaus, en
    3. De som van de gewogen scores per niveau minstens 90% (22,5 punten) van de maximale score (25 punten) is. Dit betekent dat de organisatie op alle aspecten actief moet blijven op de onderliggende niveaus, en
    4. Er jaarlijkse een periodieke audit zal worden uitgevoerd (incl. projectbezoek bij gunningvoordeel project)
- Een periodieke audit dient jaarlijks te worden uitgevoerd en zal uiterlijk worden uitgevoerd: **juni 2023 (PA2)**

☒ De documentatie beoordeling zal door de auditor op kantoor worden uitgevoerd.

☒ De audit zal op locatie worden uitgevoerd.

☒ Indien projecten met gunningvoordeel in uitvoering zijn, zullen één of meerdere projecten bezocht worden.

Maas International B.V.

Tussentijdse Audit:

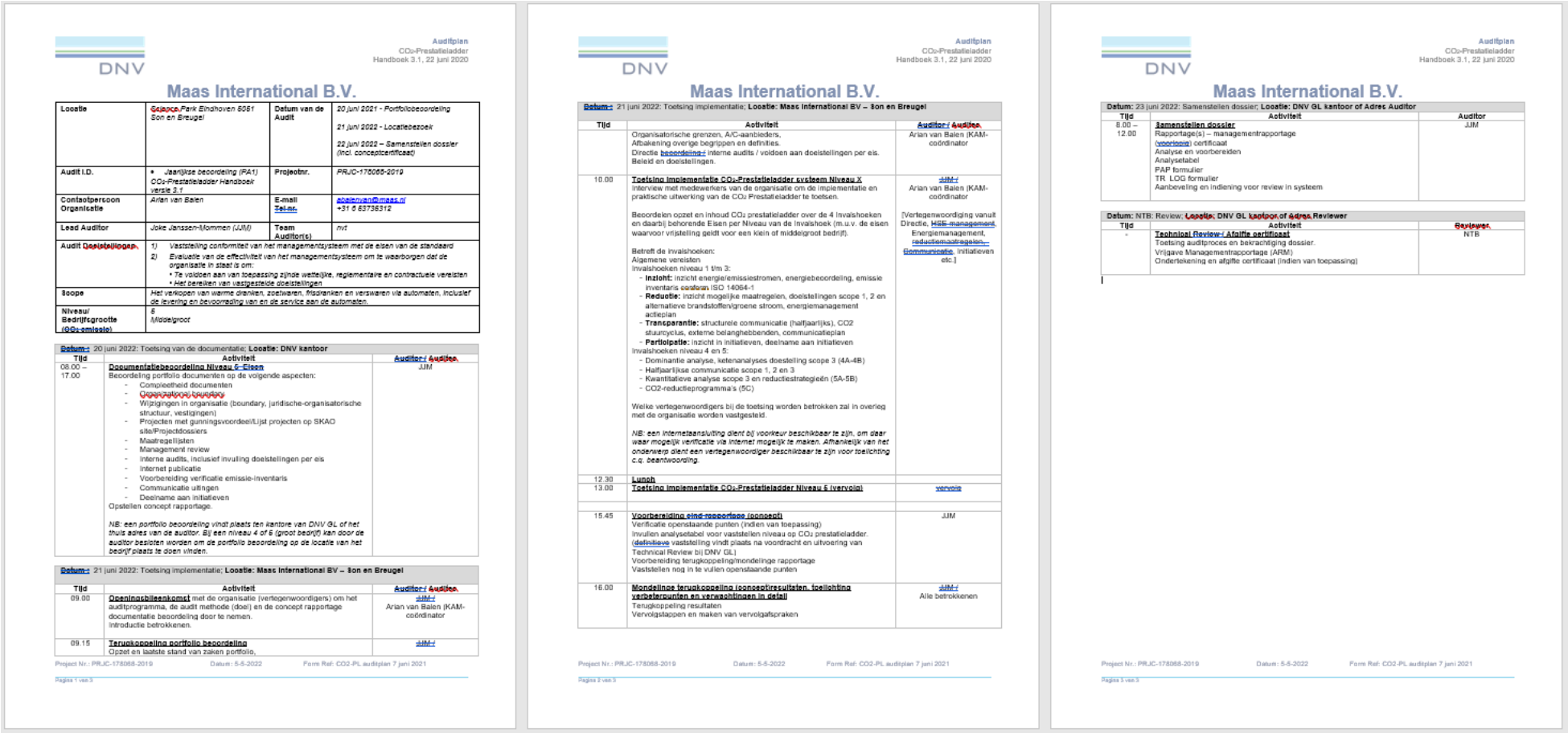
Een tussentijdse audit dient plaats te vinden indien:

- de aard en omvang van de organisatie zijn veranderd en daarom de aard en omvang van de scope en/of Organizational Boundary (hiermee worden o.a. bedoeld: fusies, aan- en/of verkoop bedrijfsonderdelen etc.).
- veranderingen die van invloed zijn op de CO2 (reductie)doelstellingen, de energiestromen, energieverbruik (en daarmee carbon footprint en emissie inventaris). Hieronder worden verstaan o.a. vervanging, uitbreiding en/of buiten gebruik stellen van installaties, gewijzigde transport- en vervoersstromen etc.
- de ladderCI tussentijds door de SKAO of een andere (belanghebbende) partij op de hoogte is gesteld van belangrijke tekortkomingen
- er signalen zijn die voor de ladderCI aanleiding zijn te twijfelen aan het goed functioneren van het CO2-managementsysteem.

Maas International B.V.

Onderbouwing tijdbesteding (o.b.v. actuele Handsboek versie 3.1):

Auditplan (*auditplan ook separaat verzonden*).



Auditplan
CO₂-Prestatieladder
Handboek 3.1, 22 juni 2020

DNV

Maas International B.V.

Locatie	~~Cajacs~~ Park Eindhoven 5061 Son en Breugel	**Datum van de Audit**	*20 juni 2021 - Portfoliobeoordeling* *21 juni 2022 - Locatiebezoek* *22 juni 2022 – Samenstellen dossier (incl. conceptcertificaat)*
Audit I.D.	• *Jaarlijkse beoordeling (FA1) CO₂-Prestatieladder Handboek versie 3.1*	**Projectnr.**	*PRJC-178068-2019*
Contactpersoon Organisatie	*Arian van Balen*	**E-mail** **~~Tel-nr.~~**	*aballenvan@maas.nl* *+31 6 63736312*
Lead Auditor	*Joke Janssen-Mommen (JJM)*	**Team Auditor(s)**	*nvt*
Audit ~~Doelstellingen~~	1) *Vaststelling conformiteit van het managementsysteem met de eisen van de standaard* 2) *Evaluatie van de effectiviteit van het managementsysteem om te waarborgen dat de organisatie in staat is om:* • *Te voldoen aan van toepassing zijnde wettelijke, reglementaire en contractuele vereisten* • *Het bereiken van vastgestelde doelstellingen*		
Scope	*Het verkopen van warme dranken, zoetwaren, frisdranken en verswaren via automaten, inclusief de levering en bevoorrading van en de service aan de automaten.*		
Niveau/ Bedrijfsgrootte (CO₂-emissie)	*5* *Middelgroot*		

~~Datum:~~ 20 juni 2022: Toetsing van de documentatie; **Locatie: DNV kantoor**

Tijd	Activiteit	~~Auditor / Auditee~~
08.00 – 17.00	**Documentatiebeoordeling Niveau 5 - Eisen** Beoordeling portfolio documenten op de volgende aspecten: - Compleetheid documenten - ~~Organisatorische grenzen~~ - Wijzigingen in organisatie (boundary, juridische-organisatorische structuur, vestigingen) - Projecten met gunningsvoordeel/Lijst projecten op SKAO site/Projectdossiers - Maatregellijsten - Management review - Interne audits, inclusief invulling doelstellingen per eis - Internet publicatie - Voorbereiding verificatie emissie-inventaris - Communicatie uitingen - Deelname aan initiatieven Opstellen concept rapportage. *NB: een portfolio beoordeling vindt plaats ten kantore van DNV GL of het thuis adres van de auditor. Bij een niveau 4 of 5 (groot bedrijf) kan door de auditor besloten worden om de portfolio beoordeling op de locatie van het bedrijf plaats te doen vinden.*	JJM

~~Datum:~~ 21 juni 2022: Toetsing implementatie; **Locatie: Maas International BV – Son en Breugel**

Tijd	Activiteit	~~Auditor / Auditee~~
09.00	**Openingsbijeenkomst** met de organisatie (vertegenwoordigers) om het auditprogramma, de audit methode (doel) en de concept rapportage documentatie beoordeling door te nemen. Introductie betrokkenen.	~~JJM /~~ Arian van Balen (KAM-coördinator
09.15	**Terugkoppeling portfolio beoordeling** Opzet en laatste stand van zaken portfolio,	~~JJM /~~

Project Nr.: PRJC-178068-2019 Datum: 5-5-2022 Form Ref: CO2-PL auditplan 7 juni 2021

Pagina 1 van 3

Auditplan
CO₂-Prestatieladder
Handboek 3.1, 22 juni 2020

DNV

Maas International B.V.

~~Datum:~~ 21 juni 2022: Toetsing implementatie; **Locatie: Maas International BV – Son en Breugel**

Tijd	Activiteit	~~Auditor / Auditee~~
	Organisatorische grenzen, A/C-aanbieders, Afbakening overige begrippen en definities. Directie ~~beoordeling /~~ interne audits / voldoen aan doelstellingen per eis. Beleid en doelstellingen.	Arian van Balen (KAM-coördinator
10.00	**Toetsing implementatie CO_2-Prestatieladder systeem Niveau X** Interview met medewerkers van de organisatie om de implementatie en praktische uitwerking van de CO_2 Prestatieladder te toetsen. Beoordelen opzet en inhoud CO_2 prestatieladder over de 4 invalshoeken en daarbij behorende Eisen per Niveau van de Invalshoek (m.u.v. de eisen waarvoor vrijstelling geldt voor een klein of middelgroot bedrijf). Betreft de invalshoeken: Algemene vereisten Invalshoeken niveau 1 t/m 3: - **Inzicht:** inzicht energie/emissiestromen, energiebeoordeling, emissie inventaris ~~conform~~ ISO 14064-1 - **Reductie:** inzicht mogelijke maatregelen, doelstellingen scope 1, 2 en alternatieve brandstoffen/groene stroom, energiemanagement actieplan - **Transparantie:** structurele communicatie (halfjaarlijks), CO2 stuurcyclus, externe belanghebbenden, communicatieplan - **Participatie:** inzicht in initiatieven, deelname aan initiatieven Invalshoeken niveau 4 en 5: - Dominantie analyse, ketenanalyses doestelling scope 3 (4A-4B) - Halfjaarlijkse communicatie scope 1, 2 en 3 - Kwantitatieve analyse scope 3 en reductiestrategieën (5A-5B) - CO2-reductieprogramma's (5C) Welke vertegenwoordigers bij de toetsing worden betrokken zal in overleg met de organisatie worden vastgesteld. *NB: een internetaansluiting dient bij voorkeur beschikbaar te zijn, om daar waar mogelijk verificatie via internet mogelijk te maken. Afhankelijk van het onderwerp dient een vertegenwoordiger beschikbaar te zijn voor toelichting c.q. beantwoording.*	~~JJM /~~ Arian van Balen (KAM-coördinator [Vertegenwoordiging vanuit Directie, ~~HSE-management~~, Energiemanagement, ~~reductiemaatregelen, Communicatie~~, initiatieven etc.]
12.30	**Lunch**	
13.00	**Toetsing implementatie CO_2-Prestatieladder Niveau 5 (vervolg)**	vervolg
15.45	**Voorbereiding eind-rapportage (conceptf)** Verificatie openstaande punten (indien van toepassing) Invullen analysetabel voor vaststellen niveau op CO_2 prestatieladder. (~~definitieve~~ vaststelling vindt plaats na voordracht en uitvoering van Technical Review bij DNV GL) Voorbereiding terugkoppeling/mondelinge rapportage Vaststellen nog in te vullen openstaande punten	JJM
16.00	**Mondelinge terugkoppeling (conceptiresultaten, toelichting verbeterpunten en verwachtingen in detail)** Terugkoppeling resultaten Vervolgstappen en maken van vervolgafspraken	~~JJM /~~ Alle betrokkenen

Project Nr.: PRJC-178068-2019 Datum: 5-5-2022 Form Ref: CO2-PL auditplan 7 juni 2021

Pagina 2 van 3

Auditplan
CO₂-Prestatieladder
Handboek 3.1, 22 juni 2020

DNV

Maas International B.V.

Datum: 23 juni 2022: Samenstellen dossier; **Locatie: DNV GL kantoor of Adres Auditor**

Tijd	Activiteit	Auditor
8.00 – 12.00	**Samenstellen dossier** Rapportage(s) – managementrapportage (~~voorlopig~~) certificaat Analyse en voorbereiden Analysetabel PAP formulier TR LOG formulier Aanbeveling en indiening voor review in systeem	JJM

Datum: NTB: Review; ~~**Locatie:**~~ **DNV GL ~~kantoor~~ of ~~Adres~~ Reviewer**

Tijd	Activiteit	~~Reviewer~~
-	**Technical Review / Afgifte certificaat** Toetsing auditproces en bekrachtiging dossier. Vrijgave Managementrapportage (ARM) Ondertekening en afgifte certificaat (indien van toepassing)	NTB

Project Nr.: PRJC-178068-2019 Datum: 5-5-2022 Form Ref: CO2-PL auditplan 7 juni 2021

Pagina 3 van 3

Maas International B.V.

Auditchecklijst

De eisen waaraan organisaties moeten voldoen, zijn opgedeeld in **algemene eisen** (§6.1) en **auditchecklijsten** (§6.2). De **auditchecklijsten** geven een overzicht van de scoringsrichtlijnen welke gevolgd dienen te worden. DNV GL maakt bij het beoordelen van de score voor elk criterium gebruik van “expert judgement” van de auditor (zoals beschreven is in het schema). De maximale score is enkel toegekend indien aan desbetreffend criterium volledig (aantoonbaar) is voldaan. DNV GL heeft in onderstaande checklijst, als onderdeel van de auditwerkzaamheden, de keuze voor een bepaalde score gedocumenteerd en verantwoord. Aantekeningen gemaakt/bijgehouden tijdens de audit activiteiten op locatie zijn verwerkt in de auditchecklijst.

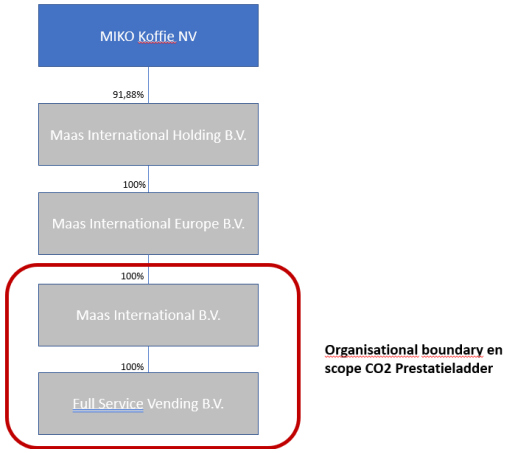
De **minimumeisen** zijn per invalshoek en per niveau in de auditchecklijsten aangegeven. Elke score wordt gewogen door middel van wegingsfactoren. De som van de gewogen scores dient minstens 90% te bedragen.

Organisatie (H4) en Algemene eisen §6.1:

Maas International B.V.

ID	Begrip	Eisen	Beoordeling DNV GL	OK/NOK
1a	Organizational boundary	Wat is de naam van de organisatie op het certificaat? [*zie KvK uittreksel of bij overheidsorganisaties het equivalent hiervan]*	***21 juni 2022*** Rechtspersoon is Maas International B.V. (KvK 17038548, zie uittreksel d.d. 5 april 2022). 5_Uittreksel_handelsregister_Maas International B.V._5 april 2022_17038548	OK

Maas International B.V.

ID	Begrip	Eisen	Beoordeling DNV GL	OK/NOK
1b	Organizational boundary	Holding of onderdeel van een holding? Inzicht in de organisatiestructuur	***21 juni 2022*** Maas International BV is onderdeel van Maas International Europe BV, onderdeel van Maas International Holding BV. Alle bovenliggende bedrijven zijn bestuurlijke of financiële entiteiten zonder activiteiten. Alle emissies worden meegenomen bij Maas International BV. In 2021 zijn er de volgende wijzigingen doorgevoerd in de organisatie: - medio 2021 zijn ze overgenomen door Miko Koffie N.V. - Maas Contracts BV (financiële constructie binnen Maas) opgeheven - zusterbedrijf Maas International (Deutschland) GmbH is verkocht, hier vinden geen activiteiten meer plaats. Deze wijzigingen hebben geen impact op energie en CO2 reductiebeleid. Organisatie bestaat uit Maas International BV met een dochterbedrijf: - Full Service Vending B.V.  Zie organizational boundary d.d. 3 mei 2022: 6_Maas_CO2_organizational boundary_20220503_par 4.1	OK

Maas International B.V.

ID	Begrip	Eisen	Beoordeling DNV GL	OK/NOK
1c	Organizational boundary	Toegepaste methode vaststellen grens van de organisatie: Methode 1: GHG methode Methode 2: Laterale methode; A/C analyse	***21 juni 2022*** GHG methode: operational control; alle activiteiten van Maas International zijn in de organizational boundary opgenomen.	OK
1d	Organizational boundary	Afbakening organizational boundary Moeder/dochter relatie Welke B.V.'s/divisies/afdelingen behoren tot de organizational boundary? Informatie over de vestigingen (plaats, adres) Wijzigingen binnen organisational boundary (bijv aantal vestigingen) Heeft dit invloed op de locatiebezoeken? Implementatie CO2 PL bij nieuwe vestigingen	***21 juni 2022*** Rechtspersoon is Maas International BV, met de daaronder vallende dochterorganisatie: - Full Service Vending B.V. De wijziging betekent dat Certificaat aangepast dient te worden: Maas Contracts B.V. verwijderen. Deze wijziging heeft geen invloed op de activiteiten.	OK

Maas International B.V.

<table>
<tr><th>ID</th><th>Begrip</th><th>Eisen</th><th>Beoordeling DNV GL</th><th>OK/NOK</th></tr>
<tr><td>2a</td><td>Omvang van de organisatie</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Diensten[7]</th><th>Werken/leveringen</th></tr>
<tr><td>Kleine organisatie (K)</td><td>Totale CO_2-uitstoot bedraagt maximaal (≤) 500 ton per jaar.</td><td>Totale CO_2-uitstoot van de kantoren en bedrijfsruimten bedraagt maximaal (≤) 500 ton per jaar, <u>en</u> de totale CO_2-uitstoot van alle bouwplaatsen en productielocaties bedraagt maximaal (≤) 2.000 ton per jaar.</td></tr>
<tr><td>Middelgrote organisatie (M)</td><td>Totale CO_2-uitstoot bedraagt maximaal (≤) 2.500 ton per jaar.</td><td>Totale CO_2-uitstoot van de kantoren en bedrijfsruimten bedraagt maximaal (≤) 2.500 ton per jaar, <u>en</u> de totale CO_2-uitstoot van alle bouwplaatsen en productielocaties bedraagt maximaal (≤) 10.000 ton per jaar.</td></tr>
<tr><td>Grote organisatie (G)</td><td>Totale CO_2-uitstoot bedraagt meer dan (>) 2.500 ton per jaar.</td><td>Overig</td></tr>
</table>
</td><td>21 juni 2022
<u>Diensten</u>: CO_2-uitstoot in 2021 is: 1.797 ton CO_2.; zie Maatregellijst 2022.
2020: 2.319 ton CO_2
2019: 2.319 ton CO_2
2018: 2.436 ton CO_2
Dienstverlenend bedrijf met CO2 tussen 500 - 2500 ton, ingedeeld in Middelgroot.
4_Rapport Maatregellijst 2022 (3B1) van inlogomgeving SKAO_3B1
<u>Werken/Leveringen</u>: nvt</td><td>Middelgroot</td></tr>
<tr><td>2b</td><td>Omzet van de organisatie</td><td>Jaaromzet organisaties:
Grootst* (jaaromzet €500 miljoen en meer)
Zeer groot (jaaromzet €200 - €500 miljoen)
Groot (jaaromzet €100 - €200 miljoen)
Middelgroot (jaaromzet €35 - €100miljoen)
Midden (jaaromzet €15 - €35 miljoen)
Midden-klein (jaaromzet €5 - €15 miljoen)
Klein (jaaromzet kleiner dan € 5 miljoen)
Webleden (eenmansorganisaties)</td><td>21 juni 2022
Jaaromzet 2021 is: 58 mlj.; zie Maatregellijst 2022.
2020: 58 mlj.
2019: 83 mlj.
Omzet in 2020 gedaald i.v.m. COVID.</td><td>OK</td></tr>
</table>

Maas International B.V.

ID	Begrip	Eisen	Beoordeling DNV GL	OK/NOK
3	Interne audit	Status en inhoud interne audit (jaarlijks)	***21 juni 2022*** Datum laatste interne audit: 17 en 18 mei 2022 1_MAAS IA_Rapport_CO2PL niv 5_2022_v1.0_verslag interne audit (par 6.1.1.1) Is de laatste interne audit ouder dan een jaar?: Nee Voldoet de interne audit aan de eisen van input en output?: Ja, alle aspecten zijn beschreven. Zijn er voldoende punten voor het niveau behaald?: Ja, in eerste instantie niet, maar er zijn corrigerende maatregelen genomen. Zie zelfevaluatie 8-6-2022. 1_MAAS CO2PLniv5_self assessment_20220608 Aanbeveling: in score auditchecklist (zowel interne audit als zelfevaluatie) wordt voor items waarvoor vrijstelling is 20 pnt toegekend, dit moet 22,5 pnt (90%) zijn. Is de interne audit objectief en onpartijdig uitgevoerd?: Ja, door extern adviseur QSN (Ann Depoorter). Is er een planning?: Ja, geïntegreerd in de auditplanning ISO systemen (Blue Book §4.1.2.4). Is het auditproces beschreven?: Ja, beschreven in Blue Book H4.1 (V10.4; d.d. 07-03-2022) 4A2_Kwaliteitsmanagementplan emissieinventaris_2022_03_07_Bluebook_versie 10_4	OK

Maas International B.V.

ID	Begrip	Eisen	Beoordeling DNV GL	OK/NOK
5	Directie beoordeling	Status en inhoud directiebeoordeling (jaarlijks)	***21 juni 2022*** Datum laatste directiebeoordeling: 4-4-2022 2_Management Review over 2021 Maas International_20220404_par 6.1.1.2 Is de directiebeoordeling ouder dan 1 jaar?: Nee Voldoet de directiebeoordeling aan de eisen van input en output?: Ja, alle aspecten zijn opgenomen. Directiebeoordeling is geïntegreerd in die van de ISO systemen. Is relevante informatie naar interne belanghebbenden verstuurd?: Ja, besproken in MT overleg en CO2 werkgroep. Op dit moment door externe partij GRI-rapportage opgesteld. Aanbevolen wordt om conform Handboek par. 6.1.1.3 de interne audit uit te voeren voor de directiebeoordeling, zodat bevindingen uit de interne audit meegenomen kunnen worden als input voor de directiebeoordeling.	OK
6	Projecten	Projecten met gunningvoordeel uitgevoerd of in uitvoering Bezoek aan projecten met gunningvoordeel op locatie [*voor de beoordeling van projecten met gunningvoordeel, ga naar bijlage "Checklist projecten met gunningvoordeel" van dit document*]	***21 juni 2022*** a=aantal afgesloten projecten met gunningvoordeel: b=aantal lopende projecten met gunningvoordeel: c=aantal bezochte projecten met gunningvoordeel op locatie: Geen projecten met gunningvoordeel.	OK
7	SKAO	Is de contributie aan SKAO betaald? [*Alleen beoordelen bij een initiële audit of hercertificering*]	***21 juni 2022*** Laatste factuur 14-4-2022 is betaald, zie screenshot SKAO website Download | Factuurnummer | Factuurdatum | Bedrag | Status 2022.0429 | 14-04-2022 | € 1137.4 | betaald 7_Betalingsbevestiging contributie aan SKAO par 6.1.4; zichtbaar op inlogomgeving SKAO	OK

Maas International B.V.

ID	Begrip	Eisen	Beoordeling DNV GL	OK/NOK
8	Maatregelen lijst	Verplichting tot invullen van de maatregelenlijst op de SKAO site	***21 juni 2022*** Is de maatregelenlijst ingevuld voor het lopende jaar?: Ja, 6-5-2022 4_Rapport Maatregellijst 2022 (3B1) van inlogomgeving SKAO_3B1 Zijn de globale maten ingevuld?: Ja Zijn eigen reductiemaatregelen ingevuld?: Nee Belangrijkste categorieën: Advies: 1a, 3B Kantoor: 3A, 4B, 2C Organisatie: 1A, 1C Personen mobilieit: 1A, 5B, 2C	OK
9	Overige algemene opmerkingen:	Vermeldt hier onderwerpen die van belang zijn voor het verlenen van het certificaat, maar die niet in de algemene eisen zijn opgenomen, zoals: • bedrijfsovername • onderdeel van een conglomeraat • afwijken van de eis om bij een grote organisatie 2 auditoren in te zetten voor N4 en N5 (zie LSSP) • welke locaties zijn bezocht bij deze beoordeling • uitgifte meerdere sub certificaten • etc.	***21 juni 2022*** Wijzigingen in de organisatie (zie 1b); deze geen effect op de activiteiten. Certificaat dient aangepast te worden: dochteronderneming Maas Contracts B.V. verwijderen.	OK

Maas International B.V.

Auditchecklijst §6.2:

Invalshoek: A. Inzicht (wegingsfactor 40%)

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
1A	De organisatie heeft gedeeltelijk inzicht in energie verbruik.	1.A.1. Identificatie en analyse van energie stromen van de organisatie en projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is, zijn gebeurd.	Volledig (10) Nee (0)	*[aandachtspunten: compleetheid energiestromen organisatie en alle projecten; zie ook 2A3 en 3A1]* ***21 juni 2022*** De energiestromen van het bedrijf zijn geïdentificeerd en geanalyseerd, deze zijn vastgelegd in de Energiebeoordeling en in de beschrijving emissie inventaris. 2A3 MAAS Energiebeoordeling over 2021 3A1 MAAS beschrijving organisatie bij Emissieinventaris 2018_2021 De emissiestromen bestaan uit: Scope 1: aardgas en brandstof wagenpark (benzine en diesel) Scope 2: elektriciteit gebouwen en wagenpark, Scope 3 zakelijk reizen: zakelijk reizen met privé auto's (gedeclareerde km's of vaste vergoeding), zakelijke reizen OV en vliegreizen. Deze laatste twee in 2020 en 2021 niet relevant in verband met COVID. De belangrijkste emissiestromen in 2021 zijn: brandstof leasewagens 88%, aardgas verbruik gebouwen 8%, elektriciteitsverbruik leasewagens 3% en business travel 1%. Er zijn geen projecten met gunningvoordeel, deze worden bij de verdere eisen niet meer besproken.	10	10
		1.A.2. Alle energie stromen van de organisatie en projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is, zijn aantoonbaar in kaart gebracht.	Ja, duidelijk gedocumenteerd (10) Eén energie aspect (5) Nee (0)	[*aandachtspunten:nieuwe projecten met guningsvoordeel, veranderingen projectenportefeuille organisatie*) ***21 juni 2022*** Zie 1.A.1.	10	10

Maas International B.V.

		1.A.3. Deze lijst wordt regelmatig opgevolgd en aangepast	Ja, jaarlijks (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: niet ouder dan 1 jaar*] ***21 juni 2022*** De lijst was voor 2018 en 2019 jaarlijks opgesteld, vanaf 2020 is de emissie inventaris halfjaarlijks opgesteld. A Maas Int Emissie_inventaris 2021 incl historie	5	5
	Doelstelling: De organisatie weet welke soorten energie gebruikt worden				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 1A: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
2A	De organisatie heeft inzicht in eigen energieverbruik	2.A.1. Alle energie stromen van de organisatie en projecten met CO_2-gunningvoordeel, zijn kwantitatief in kaart gebracht.	Ja, duidelijk gedocumenteerd (10) Eén energie stroom (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: verbruiksgegevens in Nm3, liter, kWh, km etc., schattingen, gaandeweg verbeteren door schattingen vervangen door bedrijfsgegevens*] ***21 juni 2022*** In de spreadsheet CO2 footprint (zie 1.A.3) zijn alle energiestromen gekwantificeerd (Nm3, liters, kWh en km).	10	10
		2.A.2. De lijst is volledig en wordt aantoonbaar regelmatig opgevolgd en actueel gehouden	Ja, tenminste jaarlijks (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: compleet, regelmatig opvolgen en actueel*] ***21 juni 2022*** De lijst is volledig en wordt aantoonbaar regelmatig opgevolgd, zie 1.A.3.	5	5

Maas International B.V.

		2.A.3. De organisatie beschikt over een actueel energie beoordeling voor de organisatie en projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel is verkregen	Ja (10) Ja, doch slechts partieel (bijvoorbeeld bepaald proces of unit) (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: actueel, analyse huidig en historisch energieverbruik, identificeren faciliteiten, apparaten en processen, identificeren kansen verbetering energieprestatie*] ***21 juni 2022*** Er is een actuele energiebeoordeling bestaande uit: - Energie auditverslag EED, d.d. 19 nov 2019 incl. goedkeuring RvO d.d. 28 april 2020 1B1_Maas International Energie_auditverslag EED RVO_2019_271120 1B1_Maas International_EED Energie audit_RVO-voldaan_20200428 - Energiebeoordeling jaarlijks geactualiseerd; over 2021 d.d. 2-5-2022 2A3 MAAS Energiebeoordeling over 2021 De energie audit is opgesteld conform ISO 50001 §4.4.3 en bevat: a) analyse op hoofdlijnen van het huidige en historische energieverbruik b) gedetailleerde analyse van de energiestromen (elektriciteit en wagenpark) die een significante invloed op het energieverbruik c) het identificeren, vastleggen van prioriteiten en documenteren van kansen voor verbetering van de energieprestatie. Meest materiele emissies: ca 90% mobiliteit (brandstof en elektriciteit) en ca 8% kantoor. Trend waarneembaar in verduurzamen energie: meer elektrische auto's en vanaf juni 2020 groene stroom SMK NL Wind. Verder onderzoek naar zonnepanelen en mobiliteitsbudget. De energie audit is opgesteld door extern adviseur QSN (L. van Harrewijn); QSN beschikt over de juiste competenties en ervaringen (zie referenties op website https://www.qsn.nl/vakgebieden/energie-audit/).	10	10
	Doelstelling: De organisatie weet per soort energie hoeveel er wordt gebruikt, gedifferentieerd naar de verschillende activiteiten van de organisatie				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 2A: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
3A	De organisatie heeft haar eigen energieverbruik omgerekend naar CO_2 emissie(s).	3.A.1. De organisatie beschikt over een uitgewerkte actuele emissie-inventaris voor haar scope 1 & 2 CO_2-emissies en business travel conform ISO14064-1 voor de organisatie en projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is.	Ja (15) Nee (0) [2] (**let op voetnoot)**	[*aandachtspunten: zie bijlage 1 van dit document. EI is niet ouder dan 1 jaar, voldoet aan ISO-14064-1 § 9.3.1, is compleet, incl de scope 3 categorie 'business travel' , alle activiteiten binnen de boundary, verbeterpunten uit de vorige ladderbeoordeling en de energiebeoordeling, , emissiefactoren zie bijlage 2,*] ***21 juni 2022*** De actuele emissie inventaris 2021 is opgenomen in onderstaand bestand: A Maas Int Emissie_inventaris 2021 incl historie In onderstaand bestand is beschreven hoe de emissie inventaris 2021 voldoet aan de rapportage eisen in ISO 14064-1:2018. Vastgesteld is dat de rapportage voldoet aan de criteria in par.9.3. 3A1 MAAS beschrijving organisatie bij Emissieinventaris 2018_2021 In rapportage ISO 14064-1:2018 wordt nog verwezen naar de oude normparagraaf 7.3.1 in plaats van 9.3.1.	15	15

[2]Het niet voldoen aan ISO 14064-1 §9.3.1 aandachtspunten 'd' of 'n' of 'l' is een grove tekortkoming en leidt tot de toekenning van 0 punten voor deze eis.
Voor de overige punten geldt de gebruikelijke wijze van beoordelen.

Maas International B.V.

		3.A.2. De emissie-inventaris van 3.A.1 is door een CI geverifieerd met tenminste een beperkte mate van zekerheid	Ja, jaarlijks (10) Nee (0)	[*aandachtspunten: steekproef op basis van RA (zie TR LOG, tabblad RA vereiste 3A2), compleetheid energiestromen binnen scopes en per energiestroom op basis van data*] ***21 juni 2022*** Emissie inventaris 2021 gecontroleerd dmv steekproef: A Maas Int Emissie_inventaris 2021 incl historie - Aardgas verbruik Son en Breugel (ca 85% van totaal gasverbruik): gecontroleerd; opgave obv meterstanden en de omrekening obv oppervlak; dit is correct uitgevoerd. Er is geen verklaring voor de toename van het gasverbruik. - Wagenpark: overzicht brandstof gecontroleerd; gegevens afkomstig van Fleetpack (elke 2 wk ingelezen) en gecontroleerd door wagenpark-beheerder. Akkoord. - Emissiefactoren: toegepast factoren publicatie jan 2021. op www.CO2emissiefactoren.nl op 23 januari 2021. Deze correct toegepast muv emissiefactor voor elektra wagenpark; hiervoor is factor elektriciteit onbekend toegepast, deze mag niet meer gebruikt worden voor CO2-PL (afwijking ca 8 ton CO2 ofwel 0,5% op totale footprint; afwijking niet materieel; en niet aangepast). Geringe puntenaftrek. - Groene stroom: vanaf juni 2020 inkoop Waarborgwind SMK 5-jarig contract van Scholt Energy. In contract ontbreekt Elst, dit is opgenomen in een addendum. 2B2_Addendum groene stroom CO2_compensatie van gas_Scholt Energy 2B2_Addendum aansluiting Elst 2B2_Addendum waarborg wind Elst Bij elektriciteitsverbruik van het wagenpark is de emissiefactor voor stroom onbekend toegepast (niet meer toegestaan in CO2-PL), deze vervangen door die van grijze stroom. Elektriciteit wagenpark: inzichtelijk maken waar getankt wordt om dubbeltellingen te voorkomen en onderscheid te kunnen maken tussen grijs en groen. Voor komend jaar onderscheid maken in footprint**.**	8	10
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie heeft een CO_2-administratie, waarbij geen discussie is over de hoeveelheden en over de berekeningswijze. De organisatie heeft inzicht in de belangrijkste aangrijpingspunten voor de reductie aanpak				**23**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 3A: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
4A	De organisatie rapporteert haar CO_2-footprint conform de ISO14064-1 voor scope 1, 2 & 3.	4.A.1. De organisatie heeft aantoonbaar inzicht in de meest materiële emissies uit scope 3, en kan uit deze scope 3 emissies tenminste 2 analyses van GHG-genererende (ketens van) activiteiten voorleggen [*Kleine organisaties dienen slechts 1 ketenanalyse voor één van de twee meest materiële emissies uit de rangorde te maken*]	Ja, en beide ketenanalyses voldoen aan de gestelde eisen (15) Ja, en 1 maar wel ruim boven de eisen (10) Ja, en 2 waar van 1 gering aanvullend inzicht (10) Ja, en 2 geven beide gering aanvullend inzicht (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: rapport kwalitatieve dominantie analyse, voldoet toegepaste methode, keuze ketenanalyses, uitwerking ketenanalyses conform scope 3 accounting standard, actualiteit, internet publicatie*] ***21 juni 2022*** De meest Materiele Emissie scope 3 inzichtelijk gemaakt door middel van een kwalitatieve analyse conform het handboek (d.d. 1 juni 2021). Deze is niet gewijzigd; geen wijzigingen van de activiteiten. 4A 5A MAAS MME scope3 2020 kwalitatief_kwantitatief_signed Uit deze analyse is op basis van de rangorde de keuze gemaakt om voor onderstaande activiteiten ketenanalyses te maken: 1. (Fijn) distributie van ingrediënten, bekers en disposables in het bevoorradingsproces (rangorde 2) 2. End-of-Life verwerking verkochte producten (ingrediënten, bekers en disposables (rangorde 3) 4A1 MAAS Ketenanalyse Circle of Beans 20210604_signed 4A1 MAAS Ketenanalyse emissieloze fijndistributie 20210602_signed De ketenanalyses zijn niet gewijzigd, bij vorige audit al beoordeeld dat alle stappen en de daarbij behorende emissies en de ketenpartners die betrokken zijn uitgewerkt zijn conform het Handboek	15	15
		4.A.2 De organisatie beschikt over een kwaliteitsmanagement plan voor de inventaris	Ja (5) Neen (0)	[*aandachtspunten: kwaliteitsborgingsplan voor acquireren en berekenen emissies scope 1,2 &3, systematische/continue verbetering data*] ***21 juni 2022*** Het kwaliteitsmanagementplan (actualisatie 7-3-2022) is opgenomen in het Bluebook H4.8 - Evaluatie en actualisatie CO2-emissie inventaris. 4A2_Kwaliteitsmanagementplan emissieinventaris_2022_03_07_Bluebook_versie 10_4	5	5

Maas International B.V.

		4.A.3. Tenminste 1 van de analyses uit 4.A.1 (scope 3) is professioneel ondersteund of becommentarieerd door een ter zake als bekwaam erkend en onafhankelijk kennisinstituut.	Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: instituut is vakkundig, onpartijdig, transparant en onafhankelijk. Instituut geeft professionele ondersteuning of instituut geeft professioneel schriftelijk commentaar*] ***21 juni 2022*** De ketenanalyses zijn opgesteld door extern adviesbureau QSN, met kennis en ervaring op het gebied van Milieu en Energiemanagement (o.a. CO2-Prestatieladder). Deze professionele ondersteuning vorige audit beoordeeld en is nog akkoord.	5	5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie heeft naast scope 1 en2, de relatieve omvang van scope 3 emissies bepaald. Het management is zich bewust van de invloed van de organisatie in de verschillende ketens, up- en downstream, waarin het acteert. Op basis van deze kennis identificeert de organisatie kansrijke mogelijke energie- en CO_2-reductiemaatregelen in de ketens, en potentiele ketenpartners voor de aanpak ervan				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 4A: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
5A	De organisatie heeft portefeuille breed inzicht in scope 3 [*Voor kleine organisaties gelden slechts de eisen 5.A.1 en 5.A.2-1 (alleen portefeuille brede analyse mogelijkheden om materiële scope 3 emissies te beïnvloeden. Er is vrijstelling voor 5.A.2-2 en 5.A.3)*]	5.A.1. De organisatie heeft inzicht in de materiële scope 3 emissies van de organisatie en de meest relevante partijen in de keten die daarbij betrokken zijn	Ja (10) Nee (0) *Kl. bedrijf: Ja (15)* *Nee (0)*	[*aandachtspunten: kwantitatieve inschatting scope 3 emissies upstream en downstream op basis 4A1, inschatting is transparant en onderbouwd, relevante betrokken partijen bekend?*] ***21 juni 2022*** Voor het in kaart brengen van de materiele scope 3 emissies is gebruik gemaakt van GHG protocol tool Quantis. 5A2 MAAS Quantis scope3 calculator Deze gegevens uit deze tool zijn verwerkt in onderstaand 4A1 document (par.5.3). De totale scope 3 emissie bedraagt in 2020 ca. 41 kton (ca 97% van de totale scope 1,2&3 emissies) en omvat minimaal 90% van alle scope 3 emissies. 4A1 5A1 MAAS MME scope3 2020 kwalitatief_kwantitatief_signed Voor de van belang zijnde categorieën en activiteiten zijn de ketenpartners benoemd. 5A1 Overzicht keten partners_activiteiten 2021 De gegevens zijn geactualiseerd in onderstaand bestand, tab scope1_2_3 MME 2020_2021. Totale scope 3 emissies in 2021 ca 29 kton. Trend is gelijk aan 2020. De grootste zijn inkoop goederen en diensten (ca 60-70%); elektriciteit verkochte producten (10-15%) en end-of-life verwerking (5-10%). A Maas Int Emissie_inventaris 2021 incl historie	10	10
		5.A.2-1 De organisatie beschikt over een portefeuille brede, onderbouwde analyse van mogelijkheden van de organisatie om de materiele scope 3 emissies te beïnvloeden	Ja (5) Nee (0) *Kl. Bedrijf: Ja (10)* *Nee (0)*	[*aandachtspunten: portefeuille breed is hele inkoopvolume (upstream en/of gehele projecten portefeuille (downstream), analyse mogelijke eigen acties*] ***21 juni 2022*** Voor de belangrijkste categorieën, gerelateerd aan projecten, zijn mogelijke acties benoemd om CO2 in de keten te verminderen. Ook zijn de relevante betrokken partijen vermeld. Deze zijn nog relevant. _A MAAS Scope 3 emissies 2021 5A1 Overzicht keten partners_activiteiten 2021	5	5

Maas International B.V.

		5.A.2-2 De organisatie heeft inzicht in mogelijke strategieën om deze materiële emissies te reduceren	Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: verschillende strategieën bekend, compleetheid strategieën (business travel uitgesloten)*] ***21 juni 2022*** In onderstaand document (H3) zijn een aantal scope 3 reductiestrategieën uitgewerkt, dit betreft: - Terugdringen kilometers woon-werkverkeer - Circulariteit: Beker Retour Systeem (BRS) - Circulariteit: inzet van second-life machines - Zero waste 2B1_2B2_3B1_4B1_5B1_Brochure_MAAS-EnergiebeleidActieplan2020-2023_a4_020621 Aanbevolen wordt de scope 3 emissies, bijbehorende ketenpartners en reductiestrategieën kritisch te bekijken en duidelijker in beeld te brengen met welke strategieën men aan de slag gaat.	5	5
		5.A.3 De organisatie dient van directe (en potentiële) keten partners die relevant zijn voor de uitvoering van de scope 3 strategie, over specifieke emissie gegevens te beschikken die afkomstig zijn van deze ketenpartners	Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: aantoonbare inspanning geleverd voor verkrijgen CO_2-emissiegegevens van ketenpartners, vooruitgang aantoonbaar*] ***21 juni 2022*** Voor het kwantificeren van de scope 3 emissies is gebruik gemaakt van de Quantis tool van het GHG protocol. Hierbij is gebruik gemaakt van brongegevens binnen Maas (omzet, inkoop, logistiek e.d.). 5A MAAS Scope 3 emissies Quantis_GHG 07062021 Vorig jaar aangegeven dat in de komende jaren met de ketenpartners een verfijning van deze gegevens zal plaatsvinden (zie onderstaand bestand H5). Alleen de gegevens van woon-werkverkeer zijn gebaseerd op werkelijke gegevens. 4A1 5A1 MAAS MME scope3 2020 kwalitatief_kwantitatief_signed In 2021 zijn deze gegevens uitgebreid met data van transporteurs en afvalverwerker. 5A3 Deudekom CO2 Footprint 2021 5A3 Deudekom onderbouwing CO2 reductie Maas Intl 2022 5A3 Van Rooijen Maas_CO2_julitmdec2021 5A3 Afvalverwerking van MAAS (kantoren en depots) via Van Happen en Suez - wat gebeurt er met jullie...	5	5
	Doelstelling: De organisatie verbreedt en verdiept haar inzicht in scope 3 en in de wijze waarop de organisatie emissies in scope 3 kan reduceren				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 5A: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Invalshoek: B. CO_2-reductie (wegingsfactor 30%)

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
1B	De organisatie onderzoekt mogelijkheden voor energie reductie	1.B.1. De organisatie onderzoekt aantoonbaar de mogelijkheden het energie verbruik te reduceren van de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is.	Ja (20) Nee (0)	[*aandachtspunten: voortgang, niet ouder dan 1 jaar*] ***21 juni 2022*** Mogelijkheden voor reductie energieverbruik zijn onderzocht door: - EED energie audit, d.d. 27 nov 2019 - Energiebeoordeling 2021, d.d. 2-5-2022 - Erkende maatregellijst RvO - Maatregellijst SKAO De mogelijke maatregelen zijn opgenomen in: 3B1_2_5B3 MAAS Maatregelen CO2 footprint reductie 2020_2025 update mei 2022	20	20
		1.B.2. De organisatie beschikt over een actueel verslag van een onafhankelijke interne controle voor de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is.	Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: 4-ogen principe, verslag, onafhankelijke blik emissie-inventaris en energie management actieplan, niet ouder dan 1 jaar*] Indien de organisatie beschikt over een actuele energiebeoordeling (eis 2.A.3), dan is hiermee ook voldaan aan eis 1.B.2 ***21 juni 2022*** Er is een onafhankelijke interne controle uitgevoerd (d.d. 18-5-2022) door QSN met o.a. aandacht voor energiebeoordeling, doelstellingen en energieactieplan. 1B2 Actueel verslag onafhankelijke interne controle of actuele energiebeoordeling_ Daarnaast is er een actueel verslag van een onafhankelijke energiebeoordeling d.d. 2-5-2022 (zie 2.A.3). Hiermee wordt ook aan deze eis voldaan.	5	5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie weet per energiestroom waarop bespaard kan worden. Per besparingsmogelijkheid is inzicht op welke activiteit van de organisatie dit betrekking heeft				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 1B: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
2B	De organisatie beschikt over een kwalitatief beschreven energie reductieambitie	2.B.1. De organisatie heeft een kwalitatief omschreven doelstelling om energie te reduceren en heeft maatregelen benoemd voor de projecten	Ja (10) Nee (0)	[*aandachtspunten: zie 3B1, voortgang aantoonbaar, niet ouder dan 1 jaar*] ***21 juni 2022*** De kwalitatieve doelstelling is opgenomen in o.a.: - CSR Visie, Doelen en Strategie; CSR doelen 2025 2B4_CSR STRATEGIE v01_final_2022 en in Energie CO2 reductie plan 20-25 ***1.2.1 CSR doelen 2025*** ✓ MAAS realiseert **50% CO2 reductie** van haar eigen footprint t.o.v. 2018 door programma's gericht op circulariteit, reductie en compensatie; 3B1_5B1_MAAS Energie_CO2 reductie plan 20_25 update 2022 De kwalitatieve doelstelling is uitgewerkt in de kwantitatieve doelstellingen (zie 3.B.1) en daarmee wordt ook voldaan aan deze eis m.b.t. kwalitatieve doelstelling.	10	10
		2.B.2. De organisatie heeft een omschreven doelstelling voor gebruik van alternatieve brandstoffen en/of gebruik van groene stroom en heeft maatregelen benoemd voor de projecten	Ja (10) Nee (0)	[*aandachtspunten: ook projecten, jaarlijks opgevolgd en aangepast*] ***21 juni 2022*** Doelstellingen/maatregelen vastgelegd in Energie CO2 reductieplan 20_25: 3B1_5B1_MAAS Energie_CO2 reductie plan 20_25 update 2022 - Elektrisch vervoer: dit is de norm voor zowel bedrijfs- als personenauto's - doelstelling 20% geel en grijs kentekens emissieloos in 2023 en 50% in 2025. Voortgang gemonitord in Power BI: 1B1 FW_ FLEETPACK week 2217_MAAS PowerBI Wagenparkbeheer CO2 dashboard _ref CR220114_ - Eigen stroomopwekking middels zonnepanelen bij hoofdkantoor Berekeningen aangetoond dat het niet haalbaar is (dak magazijn niet geschikt en kantoorgedeelte te klein); nu gekeken naar de optie voor een Solar Carport. 1B1_FW Solar Carports - een parkeerplaats vol zonnepanelen - SolarPartners - Doelstelling gebruik alternatieve brandstoffen of groene stroom - sinds juni 2020 voor alle locaties SMK Milieukeur gecertificeerde NL windenergie (Scholt Energy). Doelstelling is om 100% groene elektriciteit in te kopen in de periode 2020-2025 (5 jaar contract, zie 3.A.2). - onderzoek naar de haalbaarheid van de inzet van HVO voor een deel van bedrijfswagens	10	10

Maas International B.V.

		2.B.3. De energie- en reductiedoelstelling en de bijbehorende maatregelen zijn gedocumenteerd, geïmplementeerd en gecommuniceerd aan alle werknemers	Ja (3) Nee (0)	[*aandachtspunten: doelstellingen vastgelegd, aantoonbaar geïmplementeerd, communicatie halfjaarlijks (zie ook 3C1)*] ***21 juni 2022*** De reductiedoelstellingen en de bijbehorende maatregelen zijn vastgelegd in het document Energiebeleid CO2 reductie 20_25; update 2022 (d.d. 17- 5-2022). Voor een aantal maatregelen zijn al acties opgestart en/of gedeeltelijk geïmplementeerd. 3B1_5B1_MAAS Energie_CO2 reductie plan 20_25 update 2022 Communicatie aan medewerkers o.a. door nieuwsbrieven, bijeenkomsten (zie ook 3.C.1).	3	3
		2.B.4. De reductie doelstelling is onderschreven door hoger management	Ja (2) Nee (0)	[*aandachtspunten: commitment management*] ***21 juni 2022*** Bovenstaand document is ondertekend door CEO en Director CSR.	2	2
	<u>Doelstelling:</u> De doelstellingen zijn kosteneffectief en tegelijk ambitieus, en daarover wordt heldere communicatie gegeven. De doelstellingen zijn concreet. De maatregelen (met name voor de projecten) zijn toegewezen aan degenen die betrokken zijn bij de uitvoering, nodig om de maatregel te implementeren, en breed gecommuniceerd binnen relevante delen van de organisatie				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 2B: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score

Maas International B.V.

3B	De organisatie beschikt over kwantitatieve CO_2-reductie doelstellingen voor de eigen organisatie	3.B.1. De organisatie heeft een kwantitatieve reductie doelstelling voor scope 1 & 2 emissie en business travel van de organisatie en de projecten opgesteld, uitgedrukt in absolute getallen of percentages ten opzichte van een referentiejaar en binnen een vastgelegde tijdstermijn en heeft een bijbehorend plan van aanpak opgesteld inclusief de te nemen maatregelen in de projecten	Ja (15) Nee (0)	[*aandachtspunten: reductie doelstelling voor meest materiele emissies scope 1&2, eigen stellingname ambitie en vergelijkbaar met sectorgenoten, plan van aanpak, maatregellijs SKAO (normatief incl globale maten en eigen maatregelen), doelstellingen jaarlijks opgevolgd en aangepast, verdeeld naar tussenliggende jaren, internet publicatie*] ***21 juni 2022*** MAAS had als doelstelling voor scope 1&2 en business travel: - een reductie van de CO2 footprint van 50% in 2023 ten opzichte van de emissie in 2018. Deze doelstelling is nu verschoven naar 2025 ivm tekorten aan elektrische auto's en impact COVID. Doelstellingstelling/maatregelen vastgelegd in Energie reductieplan 20_25: 3B1_5B1_MAAS Energie_CO2 reductie plan 20_25 update 2022 In onderstaand bestand, tabblad Energieactieplan maatregelen, zijn de doelstellingen verder uitgewerkt per scope, de CO2 reductie per maatregel (verwacht/gerealiseerd), verantwoordelijken, middelen en planning. 3B1_2_5B3 MAAS Maatregelen CO2 footprint reductie 2020_2025 update mei 2022 De nieuwe CSR doelstellingen, in verband met de aanpassing van de einddatum naar 2025, verder uitwerken mbt de doelstellingen voor tussenliggende jaren en dit in presentaties/figuren meenemen (aantonen stand van zaken). MAAS beschouwt zichzelf als een middenmoter op het gebied van CO2-management voor de hoofdactiviteiten (scope 1, 2 en business travel uit scope 3). Vergelijk met sectorgenoten is gedaan obv genomen maatregelen, website bedrijf/SKAO, en die vergelijkbaar zijn met die van MAAS. Op basis van Maatregellijst is middenmoter zeker terecht gezien de met name B/C maatregelen voor kantoren en mobiliteit. Het bedrijf geeft aan ambitieus te zijn gezien het feit dat zij het eerste bedrijf zijn in de sector die op N5 van de CO2-PL zijn gecertificeerd. Dit blijkt ook wel uit de verschuiving naar meer B/C-maatregelen. Daarnaast is de doelstelling (50% in 2025) ambitieus ten opzichte van de doelstelling van het klimaatakkoord Parijs (55% in 2030). 3B1_5B1_MAAS Energie_CO2 reductie plan 20_25 update 2022	15	15

Maas International B.V.

		3.B.2. De organisatie heeft een energie management actieplan (conform EN 50001 of gelijkwaardig) opgesteld, onderschreven door hoger management, gecommuniceerd (intern en extern) en geïmplementeerd voor de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is	Ja, volledig geïmplementeerd (10) Nee (0)	[*aandachtspunten: actieplan bevat plan van aanpak, § 4.4.6 ISO50001, kwantitatieve reductie per maatregel, verantwoordelijken, ook projecten, geïmplementeerd, jaarlijks opgevolgd en aangepast*] ***21 juni 2022*** Het energiemanagement actieplan is beschreven in onderstaande documenten, zie ook 3.B.1. 3B1_5B1_MAAS Energie_CO2 reductie plan 20_25 update 2022 3B1_2_5B3 MAAS Maatregelen CO2 footprint reductie 2020_2025 update mei 2022 In het Bluebook zijn de Management en Ondersteunende processen beschreven. Dit is inhoudelijk niet gewijzigd.	10	10
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie formuleert een ambitieuze, onderbouwde doelstelling voor energie en CO_2-emissiereductie (scope 1 en 2), waarbij rekening is gehouden met de relatieve positie ten opzichte van organisaties met vergelijkbare activiteiten met betrekking tot de huidige CO_2-prestatie en/of genomen reductiemaatregelen. Ook wordt rekening gehouden met innovatieve ontwikkelingen				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 3B: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
4B	De organisatie beschikt over kwantitatieve CO_2 reductie doelstellingen voor scope 1, 2 & 3 CO_2-emissies [*Klein bedrijf 4.B.1 op basis van 1 ketenanalyse een reductiedoelstelling*] [*Klein bedrijf 4.B.2 jaarlijks rapporteren voortgang scope 3*]	4.B.1. De organisatie heeft voor scope 3, op basis van 2 analyses uit 4.A.1, CO_2-reductie doelstellingen geformuleerd of de organisatie heeft voor scope 3, op basis van 2 GHG-genererende (ketens van) activiteiten uit verschillende categorieën, CO_2 reductie doelstellingen geformuleerd. Er is een bijbehorend plan van aanpak opgesteld inclusief de te nemen maatregelen. Doelstellingen zijn uitgedrukt in absolute getallen of percentages ten opzichte van een referentiejaar en binnen een vast gelegde termijn	Ja, omvang doelstelling is ambitieus en tenminste vergelijkbaar met die van sector genoten (15) Nee (0)	[*aandachtspunten: doelstelling 2 uitgewerkte analyses 4A1, onderbouwde eigenverklaring ambitie niveau en vergelijkbaarheid sector genoten, plan van aanpak, maatregellijst*] ***21 juni 2022*** Doelstellingen ketenanalyses: - Circle of Beans: in 2025 25% van bij klanten ontstane koffiedroes omzetten tot nieuw product of tot biogas. Op basis van het verkochte volume resulteert dit in een CO2 reductie van 120 ton. - Emissieloze fijndistributie: uitbreiden CityHub's locaties met Leiden en Roermond. Voor Leiden geeft dit een CO2 reductie van 14,8 ton CO2, voor Roermond moet dit nog verder uitgewerkt worden. Deze doelstellingen zijn beschreven en verder uitgewerkt in de ketenanalyses (zie 4.A.1). Deze zijn niet gewijzigd.	15	15
		4.B.2. De organisatie rapporteert tenminste halfjaarlijks (intern én extern) de voortgang ten opzichte van de doelstellingen voor de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is.	Ja (10) Regelmatig jaarlijks (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: half jaarlijkse rapportage scope 1,2 & 3, toetsing voortgang eisen per scope t.o.v. doelstellingen, interne en externe rapportage, internet publicatie*] ***21 juni 2022*** Elk kwartaal wordt voortgang van energie actieplan gerapporteerd. 3B2_MAAS Voortgang duurzaamheid Q42021_Energiemanagement actieplan conform EN 50001 of gelijkwaardig 3B2_MAAS voortgang duurzaamheid Q32021_Energiemanagement actieplan conform EN 50001 of gelijkwaardig 3B2_MAAS Duurzaamheid voortgang Q12022_Energiemanagement actieplan conform EN 50001 of gelijkwaardig Halfjaarlijks wordt een voortgangsverslag / infogroaphic opgesteld met daarin de CO2 emissie inventaris, doelstellingen en de voortgang van de doelstellingen. A_B_C_Bronbestand_Maas Int CO2 Footprint HY1 2021 incl woon werk tbv communicatie A_B_C bronbestand verplichte communicatie fp_emissieinv_doelst 2021 update Infographic-CO2-footprint_T3_2022_100622	10	10

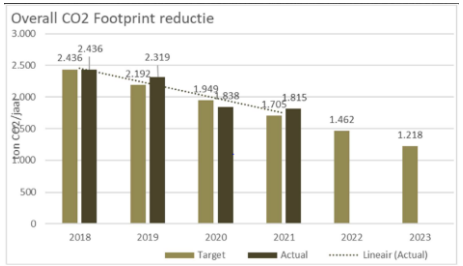
Maas International B.V.

	<u>Doelstelling:</u> De organisatie formuleert een ambitieuze, onderbouwde doelstelling voor energie en CO_2-emissiereductie in de keten, waarbij rekening is gehouden met de invloed van de organisatie in de keten, de relatieve positie ten opzichte van andere organisaties met vergelijkbare activiteiten en met andere initiatieven in de keten en/of de sector. Ook wordt rekening gehouden met innovatieve ontwikkelingen		**25**	**25**
		Minimale eisen voor behalen niveau 4B: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
5B	De organisatie rapporteert structureel en op kwantitatieve wijze de resultaten op de CO_2 reductiedoelstellingen voor scope 1, 2 & 3. [*Voor klein bedrijf vervalt bij eis 5.B.1 om scope 3 reductiestrategie te kiezen*] [*Voor klein bedrijf vervalt bij eis 5.B.2 om keten-specifieke gegevens te verzamelen*]	5.B.1. De organisatie heeft voor scope 3, op basis van de analyses uit 5.A.2, een strategie en CO_2-reductie doelstellingen geformuleerd. Er is een bijbehorend plan van aanpak opgesteld inclusief de te nemen maatregelen. Doelstellingen zijn uitgedrukt in absolute getallen of percentages ten opzichte van een referentiejaar en binnen een vastgelegde termijn	Ja (9) Ja, maar alleen doelstellingen met bijbehorend plan van aanpak (6) Ja, maar alleen een strategie (4) Nee (0)	[*aandachtspunten: reductiedoelstellingen op basis onderbouwde keuze scope 3 strategie, portefeuille breed, ambitieus, actieplan, internet publicatie*] ***21 juni 2022*** Naast de scope 3 doelstellingen uit de ketenanalyses, zijn er doelstellingen vanuit de scope 3 strategieën op basis van 5.A.2 mbt circulariteit en waste: - Beker Retour Systeem (BRS): in 2025 30% een 2e leven - Koffieafval: in 2025 25% omzetten naar nieuw product of biogas - Machines: in 2025 40% van machinepark bestaande uit second-life machines - Zero waste: in 2021 wordt gestart met het verkrijgen van inzicht, daarna wordt doelstelling opgesteld. Nog geen doelstelling. Deze reductiestrategieën zijn vastgelegd in onderstaand document, hoofdstuk 3.9. 3B1_5B1_MAAS Energie_CO2 reductie plan 20_25 update 2022	9	9
		5.B.2. De organisatie rapporteert minimaal 2x per jaar haar scope 1, 2 & 3 gerelateerde CO_2-emissies (intern en extern) alsmede de vooruitgang in reductiedoelstellingen, voor de organisatie en de projecten	Ja, emissie-inventaris en vooruitgang op de reductie doelstellingen (8) Ja, enkel emissie inventaris (5) Ja, jaarlijks (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: half jaarlijkse rapportage scope 1&2&3, toetsing voortgang reductiedoelstellingen inclusief projecten*] ***21 juni 2022*** Zie 3.C1 en 4.B.2.	8	8

Maas International B.V.

		5.B.3 De organisatie slaagt erin de reductie doelstellingen te realiseren	Ja, helemaal (8) Nee (0)	[*aandachtspunten: bewijs jaarlijkse realisatie doelstellingen als geheel van 3B1, 4B1 en 5B1,verklaring bij niet behalen met plan van aanpak*] ***21 juni 2022*** Er is een doelstelling van 50% in 2025 ten opzichte van 2018, uit onderstaande figuur lijkt het dat eind 2021 de doelstelling niet geheel wordt gerealiseerd (1.815 ton CO2, 25,5% reductie ipv 30%). Figuur dient nog aangepast te worden ivm verschuiving van de doelstelling naar 2025; doelstelling eind 2021 is dan 21% (7% per jaar) en wordt gerealiseerd.  Scope 1: Elektrische leasewagens: target 2023 20% elektrisch; doelstelling gerealiseerd in april 2022. De maatregelen mbt slimme routeplanning, softwarematige begrenzing, bewustwording zijn o.a. door COVID niet doorgevoerd (routeplanning) en/of dient de besparing ervan nog beter inzichtelijk gemaakt te worden. Scope 2: eigen stroomopwekking hoofdkantoor: zonnepanelen op dak niet te realiseren, nu optie Solar Carport onderzocht. Tot die tijd inkoop groene stroom zodat reductie wordt gerealiseerd. De doelstellingen voor scope 3 ketenanalyses: - Circle of Beans: in 2025 25% van bij klanten ontstane koffiedroes omzetten tot nieuw product of tot biogas. Geproduceerd biogas ingezet bij koffiebrander Ede/Wageninen; gekeken naar uitbreiding 2e branderij. MAAS en FairCompany hebben een bedrijfswagen aangeschaft die rijdt op het biogas. - Emissieloze fijndistributie: in 2025 20% van fijndistributie emissieloos. Realisatie uitbreiding wagenpark MAAS met elektrische auto's (20%) en elektrokarren (terreinen Universiteit). Uitbreiding steden met emissieloze fijndistributie (Nijmegen) en onderzoek gestart met Stadslogistiek Post NL. Doelstelling zal gerealiseerd worden. Andere scope 3 doelstellingen o.a. mbt Circulariteit: - Recycle koffiebekers: in 2025 30% van bekers een 2e leven: deze	6	8

Maas International B.V.

				doelstelling tegengewerkt door nieuwe regelgeving; mei 2022 interne pilot herbruikbare volledig afbreekbare bekers. - Koffieafval: in 2025 25% omzetten naar nieuw product of biogas: in 2021 2,5% hergebruikt. - Machines: in 2025 40% 2nd life: realisatie eind maart 2022: 49%. Geringe puntenaftrek omdat nog niet alle doelstellingen volledig worden gerealiseerd of nog inzichtelijk gemaakt dienen te worden.		
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie formuleert op basis van toegenomen inzicht verdergaande beleid en doelstellingen voor energie en CO_2-reducties in scope 1, 2 én 3. De organisatie weet tijdig bij te sturen indien het slagen van de doelstellingen in gevaar komt, opdat ze slaagt in het realiseren van de ambitieuze doelstellingen				**23**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 5B: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Invalshoek: C. Transparantie (wegingsfactor 20%)

§6.1.3

De website van de organisatie:
Voor niveau 3, 4 en 5 is vereist dat de organisatie één of meerdere pagina's op zijn internetsite heeft ingericht die aan de volgende voorwaarden voldoen:

1. Bereikbaar op de naam van de organisatie (zoals vermeld op het certificaat) en vervolgens via de term "CO_2-Prestatieladder" of "CO_2-beleid".
2. Tenminste de vereiste informatie (en documentatie) zoals aangegeven in de toelichting op de eisen 3.B.1, 4.B.2, 5.B.2, 3.C.1, 5.C.1, 3.D.1, 4.D.1, 5.D.1 in §6.2 van dit Handboek. Deze informatie is dezelfde als die, op basis waarvan de LadderCI het certificaat heeft verleend of verlengd. Deze informatie blijft op het internet beschikbaar ten minste gedurende de looptijd van het certificaat, met een minimum van 2 jaar.
3. Mits de organisatie de vindbaarheid heeft verzekerd, is de verdeling van de informatie over de website van de organisatie, de indeling van elke pagina, de lay-out ervan, de per pagina te vinden documenten en de omlijstende teksten vrij.
4. De organisatie verwijst met een duidelijke link, naar de organisatiepagina op de SKAO-website waarop de documenten van de eisen 4.A.1, 3.D.1, 4.D.1, 5.D.1 te vinden zijn.
5. Op de website van de organisatie staat een volledig kopie van het geldende certificaat.
6. In geval van wijziging in de punten 1 t/m 5 zal deze website worden bijgewerkt binnen 4 weken na het gereed komen van de informatie.
7. Publiceren op social media wordt niet beschouwd als communicatie op de website van de organisatie. De organisatie mag wel aanvullend op het publiceren op de eigen website, publiceren op social media.

De internetpublicatie van de organisatie op de website van SKAO:

1. Deze website is te vinden onder www.skao.nl
2. Tenminste de vereiste informatie (en documentatie) zoals aangegeven in de toelichting op de eisen 4.A.1, 3.D.1, 4.D.1, 5.D.3 in §6.2 van dit Handboek. Deze informatie is dezelfde als die, op basis waarvan de LadderCI het certificaat heeft verleend of verlengd. Deze informatie blijft op het internet beschikbaar ten minste gedurende de looptijd van het certificaat, met een minimum van 2 jaar.
3. Op de website van SKAO dient elk document een PDF te zijn, met vermelding van een versienummer, een handtekening van de autoriserende verantwoordelijke manager, en de autorisatiedatum.
4. Bij een *initiële ladderbeoordeling* heeft de organisatie nog geen actieve pagina op de website van de SKAO. Dus kan met betrekking tot de eisen 4.A.1, 3.D.1, 4.D.1, 5.D.1, bij een initiële ladderbeoordeling (op instapniveau) niet alles openbaar gepubliceerd zijn. De pagina is echter al wel beschikbaar en kan via inlogomgeving aan de LadderCI getoond worden. Na afgifte van het certificaat wordt de pagina van de organisatie gepubliceerd op de website van de SKAO.

Niet, niet altijd of niet tijdig publiceren leidt tot een puntenaftrek van 6 punten voor dat onderdeel.

21 juni 2022

Statisch		J/N
Algemeen	Is de website bereikbaar op bedrijfsnaam	J
Algemeen	Is de informatie op de website vindbaar via de zoekterm "CO2-Prestatieladder" of "CO2-beleid"	J
Algemeen	Volledige kopieën van geldende certificaten aanwezig	J
4.A.1	Overzicht scope 3 emissies en 2 Ketenanalyses	J
3.B.1.	Kwantitatieve reductiedoelstellingen	J
4.B.2.	Halfjaarlijkse rapportage voortgang doelstellingen.	J
5.B.1.	Halfjaarlijkse emissie-inventaris	J
3.C.1.	Bewijzen van communicatie extern (6 elementen), regelmatig halfjaarlijks op website	J
5.C.1	Gecommitteerd aan reductie programma van overheid of NGO	J
3.D.1	Beschrijving keteninitiatief	J
4.D.1	Initiatief tot reductieproject in de sector	nvt
5.D.1	Actieve betrokkenheid bij reductie programma van overheid of NGO	nvt
Dynamisch	Zijn voortgangsrapportages van afgelopen 2 jaar beschikbaar op website organisatie?	J
Dynamisch	Is de informatie actueel	J
Dynamisch	Is website bijgewerkt binnen 4 weken na wijziging informatie	J
SKAO Website	Is de website up-to-date?	J

OK

OK

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
1C	De organisatie communiceert ad hoc over haar energie reductie beleid	1.C.1 De organisatie communiceert aantoonbaar intern op ad hoc basis over het energiereductie beleid van de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is.	Ja, minstens 2 maal per jaar (20) Ja, 1 maal per jaar (10) Nee (0)	[*aandachtspunten: indien wordt voldaan aan 3.C.1 wordt ook aan 1.C voldaan*] ***21 juni 2022*** Interne en externe communicatie is structureel van opzet (zie 3.C.1) en voldoet daarmee ook aan deze eis m.b.t. communicatie op ad hoc basis.	20	20
		1.C.2 De organisatie communiceert aantoonbaar extern op ad hoc basis over het energiereductie beleid van de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is.	Ja, minstens 2 maal per jaar (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: indien wordt voldaan aan 3.C.1 wordt ook aan 1.C voldaan*] ***21 juni 2022*** Interne en externe communicatie is structureel van opzet (zie 3.C.1) en voldoet daarmee ook aan deze eis m.b.t. communicatie op ad hoc basis.	5	5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie betrekt alle medewerkers bij het ontwikkelen van energie of CO_2-reductie beleid, waarbij helder wordt gecommuniceerd waar de grote uitdagingen liggen voor de eigen organisatie en de eigen activiteiten				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 1C: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
2C	De organisatie communiceert minimaal intern en eventueel extern over haar energiebeleid	2.C.1. De organisatie communiceert structureel intern over het energiebeleid voor de organisatie en de projecten. De communicatie omvat minimaal het energiebeleid en reductiedoelstellingen van de organisatie en de maatregelen in projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is	Ja, minstens 2 maal per jaar (10) Ja, 1 maal per jaar (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: indien wordt voldaan aan 3.C.1 wordt ook aan 2.C 1 voldaan*] ***21 juni 2022*** Interne en externe communicatie is structureel van opzet (zie 3.C.1) en voldoet daarmee ook aan deze eis m.b.t. communicatie op ad hoc basis.	10	10
		2.C.2. De organisatie heeft inzake CO_2 reductie een effectieve stuurcyclus met toegewezen verantwoordelijkheden voor de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is	Verantwoordelijke bekend en stuurcyclus geïmplementeerd (10) Verantwoordelijke toegewezen (5)	[*aandachtspunten: beschrijving stuurcyclus CO_2-reductie, verantwoordelijken aangewezen, voortgang over beoordeelde periode*] ***21 juni 2022*** CO2 stuurcyclus is opgenomen in Blue Book waarin alle processen (management, beheersing, ondersteunend etc) zijn beschreven. 2C2_Beschrijving effectieve stuurcyclus_2022_03_07_Bluebook_versie 10_4 Daarnaast is er een werkgroep geformeerd die 3-maandelijks overleg heeft en waar belangrijke beïnvloeders deelnemen vanuit de verschillende onderdelen: - Marc van Houten — Director CSR - Arian van Balen — KAM coördinator - Hans Puttenstein — Manager Inkoop & Facilitair (gebouwen en auto's) - Ton Snelder — HRM - Joop Hake — Operations - Jamy Kop — Mdw Marketing & Communicatie - Lonneke v Harrewijn — Adviseur QSN Van de meetings wordt een samenvatting gemaakt voor presentatie voortgang in MT.	10	10

Maas International B.V.

		2.C.3. De organisatie heeft de externe belanghebbenden geïdentificeerd voor de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is	Ja (5) Neen (0)	[*aandachtspunten: lijst met externe belanghebbenden, actueel-niet ouder dan 1 jaar*] ***21 juni 2022*** Externe belanghebbenden zijn geïdentificeerd dmv stakeholdersanalyse, deze is vastgelegd in het onderstaand document (tab contextanalyse). In het communicatieplan zijn de externe stakeholders opgenomen. Dit is niet gewijzigd. 2C2_MAAS_Context_Risicoanalyse_v8_0_20200526 2C3_3C2 MAAS Communicatieplan CO2 2020_2022 intern en extern	5	5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie werkt aan een draagvlak binnen de organisatie om te zoeken naar effectieve energie- en CO_2-reductie maatregelen. De organisatie stimuleert eigen medewerkers om met verbetervoorstellen te komen en koppelt terug wat er met de voorstellen gebeurt. De organisatie weet welke externe belanghebbenden belang kunnen hebben bij energie- en CO_2-reductie binnen de organisatie. De medewerkers van de organisatie die ene relevante bijdrage kunnen leveren weten wat er van hen verwacht wordt				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 2C: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score

Maas International B.V.

3C	De organisatie communiceert intern en extern over haar CO_2-footprint en reductie doelstelling(en)	3.C.1. De organisatie communiceert structureel intern én extern over de CO_2 footprint (scope 1 & 2 emissies) en de kwantitatieve reductiedoelstelling(en) van de organisatie en de maatregelen in projecten waarop CO_2-gerelateerd gunning voordeel verkregen is. De communicatie omvat minimaal het energiebeleid en de reductiedoelstellingen van de organisatie en de hierboven genoemde maatregelen, mogelijkheden voor individuele bijdrage, informatie betreffende het huidig energie gebruik en trends binnen de organisatie en de projecten	Ja, regelmatig halfjaarlijks (20) Ja, 1 maal per jaar (10) Nee (0)	[*aandachtspunten: communicatie over 1=energiebeleid, 2=reductie-doelstellingen, 3=reductiemaatregelen, 4=mogelijkheden voor individuele bijdragen, 5=huidig energieverbruik, 6=trends bedrijf en projecten scope 1&2, deelname initiatieven, intern en extern, halfjaarlijkse publicatie op website*] ***21 juni 2022*** Communicatie (intern en extern) is structureel van opzet. Op de website **Error! Hyperlink reference not valid.** https://maas.nl/co2-footprint-reductie-maas/ is gecommuniceerd: - CO2 beleid - jaarlijkse footprint 2018 en 2019 en vanaf 2020 halfjaarlijkse footprint en voortgang doelstellingen - reductiedoelstellingen, de te nemen maatregelen en voortgang - ketenanalyses met daarin de doelstellingen scope 3 (SKAO website) - CO2-reductieprogramma's Verdere communicatie (besproken met Jamy Kop en Vera Verberne): - Interne nieuwsbrieven: maandelijks waarvan 1x2 mnd iets over CO2 - Zeepkistsessie; 2x per jaar (afhuren vd Valk); deze sessies goed bezocht. CO2/duurzaam is onderdeel. Ivm Corona in 2020-2021 niet. - Plan van Opleiding (nieuwe medewerkers): schriftelijk of digitaal - IMPACT@ krant naar klanten 2x per jaar; nu even stilgelegd ivm corona - IMPACT@ event; eigen congres 28 mei (o.a. Heilige Boontjes) - Social media: LinkedIn. - Boomplantdag: compensatie door Trees for All (compensatie bekers) - SDG Dashbord : per klant aan te geven wat kan ze nog zouden kunnen doen per SDG - Eerste duurzaamheidsverslag uitgebracht Zie voorbeelden van communicatie in portfolio en onderstaand bestand. 1C1_1C2_2C1_3C1_5C3_CO2 gedeelde informatie - update juni 22	20	20
		3.C.2. De organisatie beschikt over een gedocumenteerd intern én extern communicatieplan met vastgelegde taken, verantwoordelijkheden en wijzen van communicatie voor de organisatie en de projecten waarop CO_2-gerelateerd gunningvoordeel verkregen is.	Ja, aantoonbaar (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: communicatie -doelstellingen, -middelen, -verantwoordelijken, -planning en frequentie van bedrijf en de projecten, boodschap per doelgroep, actueel oa lijst met externe belanghebbenden (2C3), projecten, voortgang tov reductiedoelstellingen, boundary vd organisatie, plan wordt aantoonbaar toegepast*] ***21 juni 2022*** Maas beschikt over een communicatieplan (versie 18 mei 2021); het document is niet ge-update maar nog wel actueel. In het plan zijn opgenomen de in- en externe stakeholders, communicatiedoelstellingen, media, middelen en planning. Het plan voldoet aan de gestelde eisen. 2C3_3C2 MAAS Communicatieplan CO2 2020_2022 intern en extern	5	5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie stelt door middel van communicatie externe relevante deskundigen in staat een kritisch oordeel te vormen over de inspanningen van de organisatie, ook ten opzichte van andere organisaties				**25**	**25**

Maas International B.V.

		Minimale eisen voor behalen niveau 3C: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
4C	De organisatie onderhoudt dialoog met partijen binnen overheid en NGO 's over haar CO_2 reductie doelstelling en strategie [*Geldt alleen voor groot bedrijf*]	4.C.1. De organisatie kan aantonen dat zij een reguliere (tenminste 2x per jaar) dialoog onderhoudt met belanghebbenden binnen overheid en NGO 's (minimaal 2) over haar CO_2 reductiedoelstelling en strategie voor de organisatie en de projecten	Ja, voldoet aan minimum criteria (20) Ja, 1 belang-hebbende, 2x jaar (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: 2x per jaar, dialoogbijeenkomst overheid en 2x per jaar NGO of onafhankelijk deskundige, De dialogen dienen minimaal één keer per jaar op directieniveau te worden gevoerd. Onafhankelijkheid dialoogpartner, geen combinatie met adviserende organisatie]* ***21 juni 2022*** Nvt, vrijstelling voor middelgroot bedrijf.		20
		4.C.2. De organisatie kan aantonen dat de door overheid en/of NGO geformuleerde punten van zorg over de organisatie en de projecten zijn geïdentificeerd en geadresseerd.	Ja, aantoonbaar (5) Neen (0)	[*aandachtspunten: zijn punten van zorg vastgesteld zijn suggesties van de dialoogpartner voor verbetering en het oppakken van nieuwe onderwerpen om CO2 te reduceren. Punten van zorg te via de directiebeoordeling (algemene eis 6.1.1.2) opgenomen in stuurcyclus en op agenda volgende dialogen. Verklaring van dialoogpartner mbt tevredenheid over afhandeling*] ***21 juni 2022*** Nvt, vrijstelling voor middelgroot bedrijf.		5
	<u>Doelstelling:</u> Het doel van de dialoog is om te beoordelen of het thema daadwerkelijk prioriteit heeft binnen de directie van de organisatie en om suggesties te doen voor verbetering en het oppakken van nieuwe onderwerpen				**22,5**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 4C: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score

Maas International B.V.

5C	De organisatie committeert zich publiekelijk aan een CO_2-emissie reductie programma van overheid of NGO [*Geldt niet voor klein bedrijf*]	5.C.1. De organisatie kan aantonen dat ze zich publiekelijk heeft gecommitteerd aan één CO_2-emissie reductie programma van overheid en of NGO voor zowel de organisatie als de projecten	Ja, aan één programma (10)	[*aandachtspunten: actieve status, commitment, MJA3 of MEE, EEP (goedgekeurd, voorgaand jaar gerealiseerd EEP, aantonen geen buitenlandse groene - stroomcertificaten voor realisatie EEP) of EnmS ISO50001 (gecertificeerd door geaccrediteerde CI), internet publicatie*] ***21 juni 2022*** De organisatie neem deel aan onderstaande CO2-reductie programma's: - **Green Deal Zorg** Maas heeft als eerste in de koffiebranche getekend, en neemt als leverancier van de zorgsector haar verantwoordelijkheid op 3 pijlers: 1. Gezondheidsbevorderende leefomgeving 2. CO2-reductie in de zorg 3. Circulair werken - **Wereld Natuur Fonds** (World Wide Foundation, WWF) Plasticvrij maken van de wateren en beschermen leefgebied zeeschild-padden. In maart 2021 contract van 3 jaar getekend. Gemaakte afspraken: 1. MAAS introduceert als eerste in de markt een 100% papieren beker 2. MAAS stopt met het leveren van plastic bekers 3. MAAS stelt geld beschikbaar voor het adopteren van symbolische zeeschildpadden 5C_20210429 overeenkomst Maas International BV - Wereld Natuur Fonds.docx 2D1_2D2_3D1_RE_ Rest afval en verpakkingen - **MVO Nederland** 'Futureproof Coffee Collective': een samenwerking tussen verschillende koffiebedrijven. Maas is vanaf begin 2019 (looptijd 5 jaar) hierbij betrokken en is daardoor 100% gebonden aan de 'True Cost Accounting' richtlijnen van MVO Nederland. MVO Nederland verbindt een groep pionierende koffieondernemers en ondersteunt hen bij het inzichtelijk maken van de verborgen milieu-impact en de sociale kosten in de gehele koffieketen. Met klanten communiceren over de kwaliteit van koffie en de toegevoegde waarde van een duurzaam productieproces. Met name netwerk waar ze veel aan hebben, zoals online CSR masterclass. Zeer interessante sprekers. Zie ook informatie op: https://maas.nl/reductieprogramma-maas/	10	10
		5.C.2. (zie 5.C.1) meer dan één	Ja, aan meer dan één programma (5 extra)	***21 juni 2022*** Zie 5.C.1.	5	5

Maas International B.V.

		5.C.3. De organisatie communiceert structureel (minimaal 2x per jaar) intern én extern over haar CO_2 footprint (scope 1, 2 & 3) en de kwantitatieve reductiedoelstellingen voor de organisatie en de maatregelen in projecten waarop CO_2 gerelateerd gunning-voordeel verkregen is. De communicatie omvat minimaal het energiebeleid en de reductiedoelstellingen van de organisatie en de hierboven genoemde maatregelen, mogelijkheden voor individuele bijdrage, informatie betreffende het huidig energie gebruik en trends binnen de organisatie en de projecten	Ja, voldoet aantoonbaar (10) Nee (0)	[*aandachtspunten: zie 3C1 uitgebreid met scope 3*] ***21 juni 2022*** Zie 3.C.1. en 4.B.2.	10	10
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie gaat een verplichting aan met een contractueel karakter tot het realiseren van specifieke energie of CO_2-reductie doelstellingen, communiceert over dit commitment én maakt deze waar. Doelstellingen die onder dit commitment vallen zijn tenminste in lijn met nationale en/of sectorale reductiedoelstellingen en gaan duidelijk verder dan wettelijke verplichtingen. De organisatie communiceert over haar doelstellingen én resultaten met betrekking tot energie- en CO_2-reductie in de keten				**25**	**25**
			Minimale eisen voor behalen niveau 5C: minimale score = 20			

Maas International B.V.

Invalshoek: D. Deelname aan initiatieven (wegingsfactor 10%)

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
1D	De organisatie is op de hoogte van sector en/of keteninitiatieven	1.D.1. De organisatie is aantoonbaar op de hoogte van sector- en/of keteninitiatieven op het gebied van CO_2-reductie die in belangrijke mate verband houden met de projectenportefeuille	Ja (15) Nee (0)	[*aandachtspunten: overzichtslijst van interessante initiatieven, bekend met nieuwe ontwikkelingen*] ***21 juni 2022*** Het bedrijf houdt zich op de hoogte van initiatieven door o.a.: - Platform MVO Nederland - Brancheverenigingen - Bijwonen workshops e.d. - Klant- en leverancierscontacten (via inkoop: EMVI criteria; RFP, RFQ, ISO Certification; MVO beleid).	15	15
		1.D.2. Sector- en keteninitiatieven, en hoe deze verband houden met de bedrijfsvoering en de projecten-portefeuille, zijn besproken in management overleg	Ja en vervolg acties zijn gepland (10) Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: bewijs notulen managementoverleg onderwerp initiatieven*] ***21 juni 2022*** Director CSR is lid van de werkgroep CO2 en aandachtspunten uit de werkgroep worden meegenomen naar MT-overleg. Director CSR is bij de meeste initiatieven direct betrokken.	10	10
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie weet welke ontwikkelinitiatieven er zijn die potentieel maatregelen kunnen opleveren die relevant zijn voor de organisatie. Het management heeft uitspraken gedaan over eventuele deelname aan deze initiatieven				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 1D: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
2D	De organisatie neemt passief deel aan initiatieven rond de reductie van CO_2 in de sector of daarbuiten [*Bij voldoen aan 3D is ook voldaan aan 2D*]	2.D.1. De organisatie neemt passief deel aan minimaal één (sector of keten) initiatief dat in belangrijke mate verband houdt met de projectenportefeuille, door inschrijving en/of betaling van contributie of sponsoring	Ja (20) Nee (0)	[*aandachtspunten: voldoet initiatief 1=reductie van 1 van de meest materiële CO_2-emissies, 2= ontwikkeling verbeterd product, 3= vernieuwend*] ***21 juni 2022*** Zie 3.D.1.	20	20
		2.D.2. De organisatie neemt (beperkt) actief deel in een sector- of keteninitiatief dat in belangrijke mate verband houdt met de projectenportefeuille	Ja, acties/ initiatieven zijn in uitvoering (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: halen en toepassen van informatie uit het initiatief*] ***21 juni 2022*** Zie 3.D.1.	5	5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie weet welke informatie van nut kan zijn voor haar projecten (gekoppeld aan 2.B en 2.C) en neemt deel aan een initiatief dat beantwoordt aan de eigen kennisbehoefte				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 2D: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
3D	De organisatie neemt actief deel aan initiatieven rond de reductie van CO_2 in de sector of daarbuiten. [*Bij voldoen aan 3D is ook voldaan aan 2D*]	3.D.1. Actieve deelname aan minimaal één (sector of keten) initiatief op het gebied van CO_2-reductie in de projectenportefeuille door middel van aantoonbare deelname in werkgroepen, het publiekelijk uitdragen van het initiatief en/of het aanleveren van informatie aan het initiatief	Ja, acties/ initiatieven zijn in uitvoering (20) Nee (0)	[*aandachtspunten: individuele bijdrage (deelname) aan het initiatief voldoet conform 2D1, halen en brengen van informatie, internet publicatie*] ***21 juni 2022*** Maas is vanaf de start actief betrokken bij het project SimplyMile. SimplyMile is een concept voor duurzame stadsdistributie (duurzaam emissieloos transport). In 2017 is met de eerste hub in Amsterdam gestart. Een hub is een logistiek centrum waar goederen van samenwerkende leveranciers worden ontvangen en van daaruit gebundeld geleverd worden aan de klant met elektrisch transport. Op dit moment wordt dit concept verder uitgerold naar andere steden (Den Haag, Rotterdam) en zijn er contacten met Green Business Club Utrecht m.b.t. Zero Emission Logistiek (universiteitsterrein en binnenstad). 3D1_GBCU-Jaarplan-2021-blz 15 3D1_GBCU-Jaarplan-2022-blz 24 Daarnaast lopen er initiatieven op het gebied van: - Coffee Recycle Services: overeenkomst met Coffee Based BV voor inzamelen koffiedroes (PreZero) en ontwikkeling zo circulair mogelijk koffiemeubel: contract verlengd t/m 2023. 2D2_2021.07.19_Coffee Based contract MAAS 2021_2022 getekend 3D1 KRS presentatie CO2 neutrale verpakkingen: nu meer focus op bekers en plastic. Product for Product misschien betere partij om mee samen te werken. - Circle of Beans: o.a. koffiedroes omzetten naar biogas; afbreekbare/ vergistbare verpakkingen, emmer retour concept. O.a. met Universiteit Wageningen (biogas-LNG); nu ook een auto op biogas. 3D1_Maas Circle of Beans Partnership	20	20
		3.D.2. De organisatie heeft hiervoor een specifiek budget vrijgemaakt	Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: bewijs budget in geld of mensuren*] ***21 juni 2022*** In het MVO budget is ook budget opgenomen voor deelname aan initiatieven. 2D_3D_Budget voor intiatief_MVO_budget 20211101 (MvH bottom-up VFinal) 2D_3D_RE_ Specifiek budget ter beschikking voor actieve deelname aan initiatieven rond reductie CO	5	5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie draagt bij aan en maakt gebruik van de ontwikkeling van nieuwe kennis, in samenwerking met anderen, gericht op potentieel effectieve reductiemaatregelen				**25**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 3D: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
4D	De organisatie neemt initiatief tot ontwikkelingsprojecten die de sector faciliteren in CO_2-reductie [*Geldt alleen voor groot bedrijf*]	4.D.1. De organisatie kan aantonen dat ze initiatiefnemer is van ontwikkelingsprojecten die de sector bij de uitvoering van projecten faciliteren in CO_2-reductie door het verbinden van de organisatienaam aan het initiatief, door publicaties, door bevestiging van mede-initiatiefnemers	Ja (20) Nee(0)	[*aandachtspunten: initiatiefnemer, initiatief voldoet aan eisen (reductie materiele emissie, verbeterd product/dienst/proces, nieuwe maatregel categorie C), plan van aanpak (maatregel waarop project zicht richt, activiteiten en planning, deelnemers incl. meerwaarde in project [expertise], onderbouwing CO2-reductie) aantoonbare halfjaarlijkse voortgang. communicatie en publicaties jaarlijks (SKAO) en na afronding (vakblad/tijdschrift)*] ***21 juni 2022*** Nvt, vrijstelling voor middelgroot bedrijf.		20
		4.D.2. De organisatie heeft hiervoor een specifiek budget vrijgemaakt	Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: bewijs budget in geld of mensuren*] ***21 juni 2022*** Nvt, vrijstelling voor middelgroot bedrijf.		5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie neemt een leidende rol in de ontwikkeling en bij het bekendmaken van nieuwe maatregelen voor vedergaande energie of CO_2-emissie reductie in de sector				**22,5**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 4D: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Eis	Aspect/Invalshoek	Eisen	Score Richtlijnen	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)	Score DNV GL	Max. score
5D	De organisatie neemt actief deel in het opzetten van een sector breed CO_2-emissie reductie programma in samenwerking met overheid en of NGO [*Geldt alleen voor groot bedrijf*]	5.D.1. De organisatie kan aantonen dat ze actief betrokken is bij het opzetten van een sector breed CO_2-emissie reductieprogramma in samenwerking met de overheid en of NGO; en dat een relevante bijdrage daaraan wordt geleverd binnen de uitvoering van projecten	Ja (20) Nee (0)	[*aandachtspunten: actief sector breed CO_2-reductieprogramma, implementatie reductiemaatregelen (categorie B of C) in de sector/keten, plan van aanpak, aantoonbare halfjaarlijkse voortgang, publicatie*] ***21 juni 2022*** Nvt, vrijstelling voor middelgroot bedrijf.		20
		5.D.2 De organisatie heeft hiervoor een specifiek budget vrijgemaakt	Ja (5) Nee (0)	[*aandachtspunten: bewijs budget vrijgemaakt en toereikend*] ***21 juni 2022*** Nvt, vrijstelling voor middelgroot bedrijf.		5
	<u>Doelstelling:</u> De organisatie slaagt erin, of heeft zich gedurende een bepaalde termijn en op verschillende manieren ingespannen om de andere organisaties in de sector/branche aan te zetten tot implementatie van kansrijke energie of CO_2-reductiemaatregelen				**22,5**	**25**
				Minimale eisen voor behalen niveau 5D: minimale score = 20		

Maas International B.V.

Auditchecklijst: projecten met gunningvoordeel §7.2: NVT

ID	Begrip	Selectie projecten met gunningvoordeel conform steekproef hoofdstuk 7.2 De organisatie stelt via de inlogomgeving van SKAO een lijst op van de projecten die met CO_2-gerelateerd gunningvoordeel zijn verkregen	
6	Projecten met gunningvoordeel *(Steekproef toepassen;* *bij meer dan 20 projecten met gunningvoordeel N=7)*	De vereiste grootte (N) van de steekproef vaststellen aan de hand van het totaal aantal (P) projecten op de lijst die in de te beoordelen periode de status “in uitvoering” hebben of hebben gehad, zie Tabel hieronder	Keuze van de volgnummers op basis van gezond verstand (waarbij het soort project, de omvang en de duur een rol spelen)-van steekproefgrootte N : Evt keuze van project(en) ten behoeve van locatiebezoek :

P	N	P	N	P	N	P	N
1	1	6	3	11	5	16	5
2	2	7	4	12	5	17	6
3	3	8	4	13	5	18	6
4	3	9	4	14	5	19	6
5	3	10	5	15	5	≥20	7

Invalshoek	Aspect/ Eisen	documentatie in projectdosseir	Beoordeling DNV GL (bewijs en onderbouwing benoemen en invoegen)

Maas International B.V.

A Inzicht	Energiestromen en emissie-inventaris van het project (eis 1.A.1, 2.A.1, 2.A.3 en 3.A.1	- Dit kan een projectspecifiek 'uittreksel' zijn van actuele emissie-inventaris van de organisatie of een zelfstandige emissie-inventaris van het project; -Controle of de te verwachten en meest materiële emissies van het project afwijken van die van de organisatie als geheel.	[*aandachtspunten: compleetheid, meting en monitoring data, juistheid berekeningen/toerekening*] ***21 juni 2022***
B Reductie	Overzicht van reductiemaatregelen (eis 2.B.1, 2.B.2, 3.B en 4.B.2):	-Lijst van CO2-reductiemaatregelen voor de organisatie en haar projecten, dit kan de uitdraai van de Maatregellijst zijn, eventueel met aanvullingen; -De maatregelen van deze lijst die de organisatie in dit specifieke project wil toepassen, inclusief planning en een projectspecifieke onderbouwing; -Andere maatregelen die alleen voor dit specifieke project van toepassing zijn; -Voortgang implementatie maatregelen op het project.	[*invulling maatregelen op projectniveau, commitment management (2B4) maatregelen per project*] ***21 juni 2022***
C transparantie	Transparantie (eis 2.C.2, 2.C.3 en 3.C):	-Communicatieplan, verantwoordelijken op project voor CO2-reductie; -Externe belanghebbenden; -Interne communicatie: projectoverleg; -Externe communicatie: overleg met opdrachtgever.	***21 juni 2022***

Maas International B.V.

Lijst van beoordeelde documentatie:

(aanvullend op genoemde documentatie in bovenstaande auditmatrix)

Naam en documentnummer	Versie / Datum
_Algemeen	
_Website MAAS	
_Website SKAO	
A_Inzicht	
B_Reductie	
C_Transparantie	
D_Participatie	

Maas International B.V.

Opmerkingen:

Geheimhoudingsverklaring
Dit rapport is vertrouwelijk. Niets uit dit rapport mag worden verveelvoudigd en/of openbaar gemaakt door middel van druk, fotokopie, microfilm of op welke andere wijze ook, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de klant. Een uitzondering hierop vormt de Accreditatie-instelling, die het recht heeft rapportages in te zien teneinde de werkwijze te kunnen beoordelen.

Reikwijdte en geldigheid audit
De rapportage en het certificaat worden uitgegeven op basis van de informatie/documentatie die door de te auditeren organisatie ter beschikking is gesteld. Het certificaat wordt voor drie jaar afgegeven (met in achtneming van de voorwaarden zoals beschreven in het reglement van het schema).
De verificatie van het emissie-inventaris maakt onderdeel uit van de beoordeling onder vereiste 3A2. Op basis hiervan wordt geen separate verificatieverklaring uitgegeven.
Wijzigingen/veranderingen die van invloed (kunnen) zijn op de audit en het vastgestelde niveau dienen tijdig ter beoordeling schriftelijk of per e-mail aan de Lead Auditor bekend te worden gemaakt (zie ook onder Vervolg audit).
Bij het niet tijdig overleggen van informatie m.b.t. eerder genoemde wijzigingen/veranderingen en het kunnen uitvoeren van een tussentijdse verificatie vervalt het lopende certificaat totdat controle van het geactualiseerde niveau heeft plaatsgevonden.
Bij uitvoer van de audit activiteiten wordt rekening gehouden met de resultaten van de proces-, strategische- en risicoanalyse, maar ook de bedrijfsomgeving, beheerssystemen en gebruik van computersystemen. Indien een steekproef wordt uitgevoerd wordt deze onderbouwd in de het rapportagedocument.

Combinaties en gebruik zusterorganisaties
Het vaststellen van de organisatorische grens van het CO2 bewust Certificaat dient altijd te voldoen aan de regels uit H4 van HB3.1 en specifiek uitgevoerd te worden conform paragraaf 4.1.
Het kiezen van een beperkte organisatorische grens, wat een bewuste keuze is van de organisatie en derhalve als “referentiepunt” is gekozen, betekent dat onderdelen van het concern die buiten de organisatorische grens (Organisational Boundary) van het CO_2-Bewust Certificaat worden gelaten, ook niet deel kunnen nemen aan een aanbesteding of inschrijving, waarbij gebruik wordt gemaakt van het CO_2-bewust Certificaat. Het inzetten van een zuster organisatie, die buiten de organisatorische grenzen is gehouden, als leverancier/onderaannemer heeft consequenties voor het inschrijven op aanbestedingen.

Distributie
Dit rapport wordt verstrekt aan de contactpersoon van de organisatie, door middel van e-mail of als een rapport, zoals overeengekomen met de organisatie en naar de DNV GL Technical Board die het proces zal beoordelen. Een kopie wordt bewaard in het archief van DNV GL.

Maas International B.V.

Bijlage 1:

Verificatie Emissie-inventaris eis 3A (HB3.1) par 9.3.1 ISO 14064

3A1

Toelichting

Met de uitgewerkte actuele emissie-inventaris wordt een rapport van de emissie-inventaris bedoeld.
In de actuele emissie-inventaris van de organisatie dient de scope 3 categorie 'business travel' meegenomen te worden.

Scorerichtlijn

Het niet voldoen aan ISO 14064-1 §9.3.1 aandachtspunten 'd' (documentatie van organisatorische grenzen), 'n' (uitleg van wijzigingen in eerder gebruikte kwantificeringsmethode) of 'l' (uitleg van wijziging of herberekening van het referentiejaar of andere historische data) is een grove tekortkoming en leidt tot de toekenning van 0 punten voor deze eis.

Ladderbeoordeling door de LadderCI

De LadderCI vormt zicht een oordeel over de transparantie en validiteit van de opbouw en de onderbouwing van de emissie-inventaris.

De LadderCI toetst de actuele emissie-inventaris aan de hand van ISO 14064-1 §9.3.1. Hierbij dient aan de aandachtspunten a t/m t te zijn voldaan. Wat betreft punt 'f' is alleen de rapportering van CO_2-emissies verplicht, gekwantificeerd in tonnen CO_2. Rapporteren over andere directe (scope 1) broeikasgassen is naar keuze van de organisatie, mits

- afzonderlijk vermeld en gekwantificeerd voor elk GHG in tonnen CO_2-equivalenten,
- en mits deze rapportering plaatsvindt volgens de overige vereisten a t/m t.

3A2

Toelichting

Uit de emissie-inventaris opgesteld conform ISO 14064-1 §9.3.1 a t/m t moet een beperkte mate van gerechtvaardigd vertrouwen spreken. Bij de nadere beschouwing van de emissie-inventaris vormt de LadderCI zich op basis van een steekproef een beeld van

- De compleetheid van de energiestromen binnen de scopes;
- De compleetheid per energiestroom op basis van data[22].

Ladderbeoordeling door de LadderCI

Bij de ladderbeoordeling van eis 3.A.2 stelt de LadderCI op basis van de steekproef vast of

- de gebruikte CO_2-emissiefactoren voorzien zijn van bronvermelding;
- de actuele emissie-inventaris gebaseerd is op de werkelijke energieverbruik cijfers van dat jaar;
- de emissie-inventaris alle energiestromen omvat en dus compleet is;
- de energiestromen die de meest materiële emissies vormen compleet zijn;

Maas International B.V.

- de gebruikte data herleidbaar zijn tot aan de bronnen (bijvoorbeeld brandstoffacturen, elektriciteitsrekeningen of verbruiksgegevens).

Bij het bepalen van de omvang van de steekproef volgt de LadderCI de ISO 14064-3, §A.4.3.2.3. De LadderCI maakt een risicoanalyse om de omvang van de steekproef te bepalen. De risicoanalyse vindt plaats op het niveau van de volledige emissie-inventaris. Alle emissies en stromen worden tenminste eens in de driejaarcyclus onderzocht.

Maas International B.V.

Bijlage 2: het gebruik van CO_2-emissiefactoren

Voor het bepalen van (onderdelen van) een '*carbon footprint*' en de *CO2-emissie-inventaris* door organisaties die deelnemen aan de CO_2-Prestatieladder, worden CO_2-emissiefactoren gegeven. Het gebruik van CO_2-emissiefactoren is regel bij het kwantificeren van de optredende CO_2-uitstoot (emissie-inventaris). Op www.co2emissiefactoren.nl staan de te gebruiken CO_2-emissiefactoren voor de omrekening van energiedrager en of activiteit naar de hoeveelheid CO_2-emissie vermeld. Organisaties dienen afwijkingen van deze CO_2-emissiefactoren met redenen te onderbouwen en ter toetsing aan de LadderCI voor te leggen.

Uitgangspunten CO_2-emissiefactoren

De CO_2-emissiefactoren zijn gebaseerd op uitgangspunten; deze zijn hieronder en op www.co2emissiefactoren.nl te vinden. Uitgebreidere informatie per cijfer is te vinden in de daar vermelde bronnen.

Op de website www.co2emissiefactoren.nl wordt een keuze uit meerdere CO_2-emissiefactoren geboden om kwantificering te vergemakkelijken. Voor het gebruik van de cijfers voor de CO_2-Prestatieladder staan hieronder een aantal uitgangspunten benadrukt:

1. Er worden altijd Well To Wheel (WTW) cijfers gebruikt. Oftewel, de CO_2 die vrijkomt bij de winning en de productie van de brandstof (WTT, Well to Tank) wordt ook meegeteld.
2. Criterium bij de CO_2-Prestatieladder is de meest accurate uitkomst, dat wil zeggen de berekeningsmethode die leidt tot de uitkomst die het meest overeenkomt met de werkelijkheid.
3. Er worden zoveel mogelijk internationale/Europese cijfers gebruikt, tenzij de Nederlandse situatie afwijkend is;
4. Het gebruik van andere (officieel erkende) factoren

a) Het gebruik van andere (officieel erkende) factoren is toegestaan als dit leidt tot een meer accurate uitkomst. Dit geldt bijvoorbeeld voor emissies in het buitenland die afwijken. In de emissie-inventaris wordt in dat geval de herkomst van de andere factoren duidelijk aangegeven en wordt aannemelijk gemaakt waarom het gebruik leidt tot een meer accurate uitkomst. Beide dienen getoetst te worden bij de ladderbeoordeling van eis 3.A.1 Van de uitgangspunten voor de CO_2-emissiefactoren en de berekeningswijze kan niet worden afgeweken.

b) Het gebruik van een andere (officieel erkende) factor is ook toegestaan als een bepaalde brandstof, vervoerwijze etc. niet is vermeld. In de emissie-inventaris wordt in dat geval de herkomst van de andere factor duidelijk aangegeven. Dit dient getoetst te worden bij de ladderbeoordeling van eis 3.A.1. Van de uitgangspunten voor de CO_2-emissiefactoren en berekeningswijze kan niet worden afgeweken.

Voor 4a en 4b geldt: de LadderCI kan de SKAO informeren over de door hen tijdens de ladderbeoordeling goedgekeurde inzichten inzake andere CO_2-emissiefactoren. Voor genoemde goedkeuring is toestemming van de SKAO als regel niet nodig. De SKAO zal deze inzichten gebruiken om de Nederlandse lijst met CO_2-emissiefactoren te verbeteren.
Voor organisaties die reeds een CO2-bewust Certificaat gehaald hebben, geldt dat wijzigingen van CO2-emissiefactoren ook wijzigingen kunnen impliceren in het referentiejaar. Dit betekent dat de emissies in het referentiejaar ook herberekend dienen te worden. Zie de regels en voorwaarden hiervoor in paragraaf 5.2.3. van HB3.1.

Maas International B.V.

Bepaling van scope 3 emissies

Ook om scope 3 emissies te bepalen, gelden bovenstaande uitgangspunten en de factoren op www.co2emissiefactoren.nl. Als het om materialen gaat, dient een organisatie de gegevens van de Nationale Milieudatabase www.milieudatabase.nl te gebruiken. In plaats van specifieke emissiegegevens uit de Nationale Milieudatabase mag ook data gebruikt worden die zijn vastgesteld in een EPD- of MRPI-certificaat of data die zijn bepaald volgens de bepalingsmethode milieuprestatie gebouwen en GWW-werken. Afwijkingen dienen met redenen te worden omkleed.