

POLITYKA ZGODNOŚCI REGULACYJNEJ W ZAKRESIE EUDR, PPWR I CSDDD

Zakłady Porcelany Stołowej Lubiana S.A.

Spis treści

Spis treści.....	1
Wstęp.....	2
1. Cel polityki.....	2
2. Zakres polityki.....	2
3. Podstawy prawne.....	3
4. Definicje.....	3
5. Zasady i zobowiązania.....	4
5.1 Zgodność regulacyjna.....	4
5.2 Identyfikowalność i dokumentacja.....	4
5.3 Weryfikacja, ryzyko i należyta staranność.....	4
5.4 Współpraca z dostawcami.....	5
5.5 Kompetencje, komunikacja i przejrzystość.....	5
6. Wymagania szczegółowe — EUDR.....	5
7. Wymagania szczegółowe — PPWR.....	6
8. Wymagania szczegółowe — dyrektywa o należytej staranności (CSDDD).....	6
9. Zarządzanie niezgodnościami.....	7
10. Odpowiedzialność.....	7
11. Zgłaszanie naruszeń.....	8
12. Przegląd i aktualizacja.....	9
13. Wejście w życie.....	9
Metryka dokumentu.....	10

Wstęp

Zakłady Porcelany Stołowej Lubiana S.A. („Spółka”, „ZPS Lubiana”) prowadzą działalność w sposób odpowiedzialny, etyczny i zgodny z najwyższymi standardami ochrony środowiska oraz zasadami zrównoważonego rozwoju. Niniejsza Polityka określa podejście Spółki do wypełniania wymagań wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2023/1115 z dnia 31 maja 2023 r. w sprawie produktów wolnych od wylesiania („EUDR”), Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2025/40 z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie opakowań i odpadów opakowaniowych („PPWR”) oraz Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1760 z dnia 13 czerwca 2024 r. w sprawie należytej staranności przedsiębiorstw w zakresie zrównoważonego rozwoju („CSDDD”), a także obowiązujących w Spółce procedur i instrukcji dotyczących w szczególności zakupów, dostawców, jakości, reklamacji, magazynowania, sprzedaży, eksportu i archiwizacji dokumentacji.

Ambicją Spółki jest zapewnienie, aby surowce, materiały, opakowania i produkty wykorzystywane lub oferowane przez ZPS Lubiana S.A. spełniały wymagania prawne, nie przyczyniały się do degradacji środowiska naturalnego oraz były objęte odpowiednim poziomem identyfikowalności i nadzoru na każdym etapie łańcucha dostaw.

W sprawach dotyczących niniejszej Polityki można kontaktować się ze Spółką pod adresem e-mail: lubiana@lubiana.pl.

1. Cel polityki

Celem niniejszej Polityki jest określenie zasad postępowania ZPS Lubiana S.A. w zakresie zgodności z wymaganiami EUDR, PPWR i CSDDD oraz potwierdzenie podejścia Spółki do odpowiedzialnego, transparentnego i zgodnego z prawem prowadzenia działalności. Polityka wskazuje, że Spółka dąży w szczególności do:

- zapewnienia identyfikowalności surowców, materiałów, opakowań i produktów na wszystkich etapach łańcucha dostaw,
- stosowania należytej staranności w rozumieniu EUDR i CSDDD oraz wymagań projektowych i informacyjnych PPWR,
- identyfikowania, zapobiegania i ograniczania negatywnych skutków środowiskowych oraz w zakresie praw człowieka w łańcuchu wartości, zgodnie z CSDDD,
- ograniczania ryzyk środowiskowych, regulacyjnych i reputacyjnych związanych z niezgodnością towarów, produktów i opakowań,
- współpracy z dostawcami w zakresie wymiany i aktualizacji danych niezbędnych do potwierdzenia zgodności,
- ciągłego doskonalenia procesów zgodności oraz reagowania na zmiany przepisów UE.

Dokument stanowi podstawę dla szczegółowych procedur, instrukcji, formularzy i rejestrów obowiązujących w Spółce, w tym dla zasad postępowania w przypadku niezgodności regulacyjnych.

2. Zakres polityki

Polityka obejmuje towary i produkty objęte EUDR, opakowania i materiały opakowaniowe objęte PPWR oraz — w zakresie, w jakim ma to zastosowanie do Spółki — obowiązki należytej staranności w łańcuchu wartości wynikające z CSDDD, dotyczące oddziaływania na środowisko oraz przestrzegania praw człowieka. Polityka dotyczy wszystkich jednostek organizacyjnych Spółki, pracowników, współpracowników, dostawców

i partnerów handlowych, w zakresie, w jakim uczestniczą w zakupie, stosowaniu, dokumentowaniu, sprzedaży, eksporcie lub obsłudze niezgodności dotyczących tych produktów i opakowań.

3. Podstawy prawne

Niniejsza Polityka została opracowana w oparciu o następujące akty prawa Unii Europejskiej oraz przepisy krajowe wydane w celu ich wykonania:

- **Rozporządzenie (UE) 2023/1115** Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 maja 2023 r. w sprawie udostępniania na rynku unijnym i wywozu z Unii niektórych towarów i produktów związanych z wylesianiem i degradacją lasów (EUDR), wraz z aktami wykonawczymi i delegowanymi, w tym dotyczącymi klasyfikacji ryzyka krajów pochodzenia.
- **Rozporządzenie (UE) 2025/40** Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie opakowań i odpadów opakowaniowych (PPWR), wraz z aktami wykonawczymi i delegowanymi dotyczącymi m.in. kryteriów recyklingowości, oznakowania i minimalnego udziału materiału z recyklingu.
- **Dyrektywa (UE) 2024/1760** Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 13 czerwca 2024 r. w sprawie należytej staranności przedsiębiorstw w zakresie zrównoważonego rozwoju (CSDDD), wraz z przepisami krajowymi implementującymi jej wymagania.
- **Przepisy krajowe** wdrażające lub uzupełniające wymagania EUDR, PPWR i CSDDD, w tym przepisy dotyczące gospodarki odpadami opakowaniowymi, nadzoru rynku oraz należytej staranności w łańcuchu wartości.
- **Wewnętrzne procedury i instrukcje Spółki** dotyczące zakupów, kwalifikacji dostawców (w tym Polityki Wyboru i Oceny Dostawców oraz Procedury Wewnętrznej Ocena i Wybór Dostawcy, wraz z oświadczeniem dostawcy dotyczącym kryterium nr 7 — zgodności z wymogami prawnymi, w tym EUDR), jakości, reklamacji (w tym Procedury reklamacji jakościowo-ilościowej oraz regulacyjnej PPWR/EUDR nr 06-07-005), magazynowania, sprzedaży, eksportu oraz archiwizacji dokumentacji.

4. Definicje

Pojęcie	Znaczenie na potrzeby Polityki
EUDR	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2023/1115 z dnia 31 maja 2023 r. w sprawie udostępniania na rynku unijnym i wywozu z Unii niektórych towarów i produktów związanych z wylesianiem i degradacją lasów.
PPWR	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2025/40 z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie opakowań i odpadów opakowaniowych.
Należyta staranność	Zespół działań podejmowanych przez podmiot w celu zebrania informacji, oceny ryzyka oraz jego ograniczenia w odniesieniu do zgodności towarów, produktów lub opakowań z wymaganiami EUDR lub PPWR.
Operator / podmiot handlowy	Podmiot wprowadzający towary lub produkty objęte EUDR do obrotu na rynku unijnym, udostępniający je na rynku lub wywożący z Unii.
Opakowanie	Wyrób, niezależnie od materiału, przeznaczony do przechowywania, ochrony, obsługi, dostarczania lub prezentacji towarów, objęty wymaganiami PPWR w zakresie projektowania, oznakowania i gospodarki odpadami.
CSDDD	Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1760 z dnia 13 czerwca 2024 r. w sprawie należytej staranności przedsiębiorstw w zakresie

	zrównoważonego rozwoju, nakładająca obowiązki identyfikacji, zapobiegania, ograniczania i naprawiania negatywnych skutków środowiskowych oraz w zakresie praw człowieka w łańcuchu wartości.
Łańcuch wartości / łańcuch działań	Ogół powiązanych działań podmiotu obejmujący dostawców, podwykonawców oraz — w zakresie przewidzianym przez CSDDD — dalszych odbiorców, istotny dla identyfikacji ryzyk środowiskowych i związanych z prawami człowieka.
Mechanizm skargowy	Kanał umożliwiający pracownikom, dostawcom, partnerom i innym interesariuszom zgłaszanie zastrzeżeń dotyczących rzeczywistych lub potencjalnych negatywnych skutków w rozumieniu CSDDD.

5. Zasady i zobowiązania

5.1 Zgodność regulacyjna

ZPS Lubiana S.A. zobowiązuje się do zapewniania zgodności surowców, materiałów, opakowań i produktów z wymaganiami EUDR i PPWR. W odniesieniu do EUDR oznacza to w szczególności niedopuszczanie towarów i produktów związanych z wylesianiem, degradacją lasów, brakiem legalności pozyskania lub brakiem wiarygodnych danych o pochodzeniu. W odniesieniu do PPWR oznacza to zapewnianie zgodności opakowań w zakresie materiału, składu, masy, oznakowania, możliwości recyklingu, ograniczania zbędnych opakowań oraz danych wymaganych do potwierdzania i raportowania zgodności.

5.2 Identyfikowalność i dokumentacja

Spółka utrzymuje procesy umożliwiające identyfikację dostawców, dostaw, partii, surowców, materiałów, opakowań i produktów oraz powiązanie ich z właściwą dokumentacją. Dokumentacja dotycząca EUDR i PPWR powinna być aktualna, kompletna, możliwa do zweryfikowania i przechowywana przez okres wymagany przepisami prawa lub zgodnie z zasadami archiwizacji obowiązującymi w Spółce.

5.3 Weryfikacja, ryzyko i należyta staranność

Spółka stosuje system weryfikacji dokumentacji, oceny ryzyka i należytej staranności odpowiedni do wymagań EUDR i PPWR. System ten służy potwierdzeniu, że surowce, materiały, opakowania i produkty są zgodne z obowiązującymi wymaganiami oraz mogą zostać dopuszczone do zakupu, użycia, sprzedaży, wysyłki lub eksportu.

- **W przypadku EUDR** weryfikacja obejmuje w szczególności: pochodzenie towaru lub produktu, legalność pozyskania, brak związku z wylesianiem lub degradacją lasów, dane geolokalizacyjne działek pochodzenia (jeśli wymagane), klasyfikację ryzyka kraju lub regionu pochodzenia, ocenę ryzyka i wdrożone działania ograniczające ryzyko oraz — jeśli dotyczy — złożenie oświadczenia o należytej staranności (DDS) w unijnym systemie informacyjnym.
- **W przypadku PPWR** weryfikacja obejmuje w szczególności zgodność opakowań projektowanych, produkowanych, zleczanych do wykonania, kupowanych, stosowanych, wykorzystywanych do pakowania wyrobów lub wprowadzanych do obrotu wraz z produktem, w tym materiał, skład, masę, minimalizację objętości i masy opakowania, możliwość recyklingu, ograniczenie liczby materiałów, unikanie rozwiązań utrudniających sortowanie i recykling, obecność substancji podlegających ograniczeniom oraz dane wymagane do potwierdzania i raportowania zgodności. Na etapie projektowania, doboru materiałów i procesu produkcyjnego Spółka zapewnia stosowanie materiałów i technologii zgodnych z obowiązującymi wymaganiami prawnymi oraz prowadzi dokumentację potwierdzającą zgodność opakowań z tymi wymaganiami.

Jeżeli zgodności nie można potwierdzić albo ryzyka nie można ograniczyć do akceptowalnego poziomu, materiał, opakowanie lub produkt nie powinien zostać dopuszczony do dalszego użycia, sprzedaży, wysyłki lub eksportu do czasu wyjaśnienia sprawy.

5.4 Współpraca z dostawcami

Spółka wymaga od dostawców przekazywania informacji i dokumentów niezbędnych do potwierdzenia zgodności surowców, materiałów, opakowań i produktów z wymaganiami EUDR i PPWR, a także informacji istotnych dla oceny ryzyk środowiskowych i związanych z prawami człowieka w rozumieniu CSDDD, ich aktualizowania oraz współpracy przy wyjaśnianiu braków, ryzyk lub niezgodności. Brak wymaganych danych, odmowa współpracy albo brak aktualizacji informacji może skutkować wstrzymaniem dostawy, ograniczeniem lub zakończeniem współpracy z dostawcą.

Wybór i ocena dostawców odbywa się zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką Wyboru i Oceny Dostawców oraz Procedurą Wewnętrzną Ocena i Wybór Dostawcy, które określają kryteria oceny dostawców, w tym m.in. jakość, terminowość dostaw, ślad węglowy oraz gwarantowanie praw człowieka i przestrzegania Kodeksu Etyki Spółki. Zgodność z wymaganiami EUDR i PPWR stanowi jeden z elementów uwzględnianych przy kwalifikacji i ocenie dostawców. Dostawcy potwierdzają spełnienie wymagań prawnych, w tym EUDR, poprzez złożenie oświadczenia dostawcy w zakresie zgodności z Polityką Wyboru i Oceny Dostawców (kryterium nr 7).

5.5 Kompetencje, komunikacja i przejrzystość

Spółka rozwija wiedzę i świadomość pracowników w zakresie wymagań EUDR i PPWR oraz dokumentuje działania podejmowane w celu zapewnienia zgodności. W zakresie wymaganym przepisami Spółka przygotowuje i udostępnia informacje lub sprawozdania dotyczące realizacji obowiązków regulacyjnych.

6. Wymagania szczegółowe — EUDR

W zakresie, w jakim dotyczy to działalności Spółki, w szczególności w odniesieniu do drewna i wyrobów z drewna, kauczuku naturalnego oraz innych towarów objętych załącznikiem do Rozporządzenia (UE) 2023/1115, ZPS Lubiana S.A. stosuje następujące zasady:

- **Identyfikowalność do działki pochodzenia:** dla towarów objętych EUDR Spółka dąży do pozyskania i przechowywania informacji o kraju produkcji oraz, jeśli jest to wymagane, danych geolokalizacyjnych działek, na których towar został wyprodukowany.
- **Ocena ryzyka kraju pochodzenia:** Spółka uwzględnia klasyfikację ryzyka nadawaną krajom i regionom przez Komisję Europejską (niskie, standardowe, podwyższone ryzyko) przy ocenie ryzyka dostaw.
- **Legalność pozyskania:** Spółka weryfikuje zgodność pozyskania towaru z przepisami obowiązującymi w kraju produkcji, w tym w zakresie praw do gruntów, ochrony środowiska, praw pracowniczych i praw osób trzecich, w zakresie wymaganym przez EUDR.
- **Oświadczenie o należytej staranności (DDS):** jeżeli Spółka pełni rolę operatora lub podmiotu handlowego w rozumieniu EUDR, przed wprowadzeniem towaru do obrotu lub jego wywozem składa oświadczenie DDS w unijnym systemie informacyjnym, zawierające m.in. dane identyfikacyjne towaru, kraj produkcji, dane geolokalizacyjne oraz wynik oceny ryzyka.
- **Konsekwencje niezgodności:** towary, co do których nie można potwierdzić zgodności z EUDR, nie są wprowadzane do obrotu, udostępniane na rynku ani wywożone z Unii do czasu wyjaśnienia sprawy; Spółka uwzględnia ryzyko sankcji administracyjnych, finansowych oraz konfiskaty towaru przewidzianych przepisami krajowymi wdrażającymi EUDR.

7. Wymagania szczegółowe — PPWR

W odniesieniu do opakowań projektowanych, produkowanych, zleczanych do wykonania, kupowanych, stosowanych, wykorzystywanych do pakowania wyrobów lub wprowadzanych do obrotu wraz z produktem, ZPS Lubiana S.A. stosuje następujące zasady wynikające z Rozporządzenia (UE) 2025/40:

- **Wymagania projektowe:** opakowania powinny być projektowane z uwzględnieniem możliwości recyklingu, ograniczenia liczby materiałów oraz unikania rozwiązań utrudniających sortowanie i recykling.
- **Minimalizacja opakowań:** masa i objętość opakowania powinny być ograniczone do minimum niezbędnego do zapewnienia bezpieczeństwa, funkcjonalności i akceptacji produktu, w tym ograniczenie pustej przestrzeni w opakowaniach zbiorczych i transportowych.
- **Substancje podlegające ograniczeniom:** Spółka weryfikuje, czy opakowania nie zawierają substancji podlegających ograniczeniom lub zakazom na mocy PPWR, w tym substancji z grupy PFAS w opakowaniach przeznaczonych do kontaktu z żywnością, w zakresie i terminach przewidzianych przepisami.
- **Udział materiału z recyklingu:** w odniesieniu do opakowań objętych obowiązkiem minimalnego udziału materiału pochodzącego z recyklingu Spółka pozyskuje od dostawców dane potwierdzające spełnienie wymaganych progów.
- **Oznakowanie opakowań:** opakowania są oznakowywane zgodnie z zharmonizowanym systemem etykietowania materiałowego wskazanym w przepisach wykonawczych.
- **Rozszerzona odpowiedzialność producenta (EPR):** Spółka realizuje obowiązki wynikające z rozszerzonej odpowiedzialności producenta w zakresie, w jakim ma to zastosowanie do jej działalności, w tym rejestrację oraz raportowanie danych o wprowadzonych opakowaniach.
- **Ograniczenie zbędnych opakowań:** Spółka unika stosowania opakowań lub elementów opakowań, które nie są niezbędne do ochrony, prezentacji lub dostarczenia produktu.

8. Wymagania szczegółowe — dyrektywa o należytej staranności (CSDDD)

Niezależnie od należytej staranności wymaganej odrębnie przez EUDR w odniesieniu do towarów objętych tym rozporządzeniem, ZPS Lubiana S.A. uwzględnia w swojej działalności podejście wynikające z Dyrektywy (UE) 2024/1760 (CSDDD), dotyczące należytej staranności w zakresie zrównoważonego rozwoju w całym łańcuchu wartości. W zakresie, w jakim wymagania CSDDD mają zastosowanie do Spółki — bezpośrednio jako do podmiotu objętego dyrektywą, albo pośrednio jako do dostawcy podmiotów nią objętych — ZPS Lubiana S.A. stosuje następujące zasady:

- **Identyfikacja ryzyk:** Spółka dąży do rozpoznawania rzeczywistych i potencjalnych negatywnych skutków swojej działalności oraz działalności dostawców i partnerów w łańcuchu wartości w obszarze ochrony środowiska oraz praw człowieka, w tym warunków pracy, bezpieczeństwa i higieny pracy oraz zakazu pracy przymusowej i pracy dzieci.
- **Zapobieganie i ograniczanie skutków:** w przypadku zidentyfikowania ryzyka Spółka podejmuje racjonalnie dostępne działania mające na celu zapobieżenie, zakończenie lub ograniczenie negatywnego skutku, w tym poprzez zmianę warunków współpracy z dostawcą lub wsparcie we wdrożeniu działań naprawczych.
- **Integracja z polityką zakupową:** wymagania dotyczące należytej staranności w rozumieniu CSDDD są uwzględniane przy kwalifikacji i ocenie okresowej dostawców, obok kryteriów wynikających z EUDR i PPWR.

- **Mechanizm skargowy:** pracownicy, dostawcy, partnerzy handlowi oraz inni interesariusze mogą zgłaszać zastrzeżenia dotyczące rzeczywistych lub potencjalnych negatywnych skutków środowiskowych lub w zakresie praw człowieka za pośrednictwem kanałów wskazanych w rozdziale 11 niniejszej Polityki.
- **Monitorowanie i raportowanie:** Spółka monitoruje skuteczność wdrożonych działań oraz — w zakresie wymaganym przepisami — przygotowuje i udostępnia informacje lub sprawozdania dotyczące należytej staranności w łańcuchu wartości.
- **Współdziałanie w łańcuchu wartości:** jeżeli Spółka jest dostawcą podmiotu bezpośrednio objętego obowiązkami CSDDD, współpracuje w zakresie przekazywania informacji niezbędnych temu podmiotowi do wypełnienia jego obowiązków należytej staranności.

9. Zarządzanie niezgodnościami

Za niezgodność regulacyjną uznaje się w szczególności brak, błąd lub niespójność danych albo dokumentacji wymaganej do potwierdzenia zgodności z EUDR lub PPWR, a także ryzyko wykorzystania materiału, opakowania lub produktu niespełniającego wymagań tych regulacji.

W przypadku stwierdzenia lub podejrzenia niezgodności Spółka podejmuje działania wyjaśniające, korygujące i zapobiegawcze, w tym może wstrzymać przyjęcie, wykorzystanie, sprzedaż, wysyłkę lub eksport materiału, opakowania albo produktu do czasu wyjaśnienia sprawy.

Szczegółowe zasady postępowania w tym zakresie określa Procedura reklamacji jakościowo-ilościowej oraz regulacyjnej (PPWR/EUDR) nr 06-07-005, obowiązująca w Spółce. Zgodnie z tą procedurą:

- **Zgłaszanie:** wszystkie reklamacje przychodzące i wychodzące, w tym reklamacje regulacyjne dotyczące braków lub błędów w dokumentacji wymaganej przez EUDR lub PPWR, zgłaszane są wyłącznie w formie pisemnej, do Działu ds. Jakości i Lean (DJL), na adres e-mail reklamacja@lubiana.pl.
- **Rejestracja:** każde zgłoszenie jest rejestrowane w centralnym rejestrze reklamacji i otrzymuje indywidualny numer identyfikacyjny nadawany przez upoważnionego pracownika DJL.
- **Rozpatrywanie reklamacji regulacyjnych (EUDR/PPWR):** DJL odpowiada za nadzór nad terminowością i formalną poprawnością wyjaśnień, natomiast właściwe działy merytoryczne (m.in. zakupy, magazyn, Dyrektor Łańcucha Dostaw / Dział Zaopatrzenia i Logistyki) dokonują niezbędnych korekt w dokumentacji lub systemach.
- **Decyzje o dopuszczeniu, wstrzymaniu lub odrzuceniu:** decyzje podejmowane w toku rozpatrywania reklamacji regulacyjnej powinny być udokumentowane zgodnie z Procedurą reklamacji.

Pytania i zgłoszenia dotyczące niezgodności regulacyjnych związanych z EUDR i PPWR należy kierować do Działu ds. Jakości i Lean (DJL) na adres reklamacja@lubiana.pl, zgodnie z zasadami określonymi w Procedurze reklamacji nr 06-07-005.

10. Odpowiedzialność

Każdy pracownik i współpracownik ZPS Lubiana S.A. jest odpowiedzialny za przestrzeganie niniejszej Polityki w zakresie wykonywanych obowiązków oraz za rzetelne przekazywanie, aktualizowanie i dokumentowanie informacji dotyczących zgodności z EUDR i PPWR.

Kadra kierownicza oraz osoby odpowiedzialne za procesy objęte Polityką odpowiadają za jej wdrożenie, monitorowanie, reagowanie na niezgodności oraz podejmowanie działań doskonalących. Nadzór nad koordynacją działań wynikających z niniejszej Polityki sprawuje Dyrektor Łańcucha Dostaw wraz z Działem Zaopatrzenia i Logistyki, wskazani przez Zarząd jako odpowiedzialni za zgodność regulacyjną i łańcuch dostaw.

Obszar	Zakres odpowiedzialności
Zarząd	Zatwierdzanie Polityki, wyznaczenie osoby/obszaru odpowiedzialnego za zgodność regulacyjną, zapewnienie zasobów niezbędnych do jej realizacji.
Dyrektor Łańcucha Dostaw / Dział Zaopatrzenia i Logistyki	Koordinacja wdrożenia Polityki, nadzór nad systemem należytej staranności EUDR, PPWR i CSDDD, prowadzenie rejestrów, kontakt z organami nadzoru.
Dział Zaopatrzenia i Logistyki	Pozyskiwanie i aktualizowanie danych oraz dokumentów od dostawców, weryfikacja wstępna nowych dostawców pod kątem EUDR/PPWR/CSDDD, w tym ryzyk środowiskowych i związanych z prawami człowieka.
Dział Inwestycji i Analiz (w tym Specjalista ds. ochrony środowiska)	Uwzględnianie wymagań EUDR, PPWR i CSDDD przy planowaniu i ocenie inwestycji oraz projektów, analiza ryzyk i kosztów związanych z wdrażaniem wymagań regulacyjnych; nadzór nad obowiązkami sprawozdawczymi dotyczącymi opakowań i odpadów opakowaniowych w systemie BDO (Baza danych o produktach i opakowaniach oraz o gospodarce odpadami), prowadzenie wymaganej ewidencji oraz współpraca przy raportowaniu środowiskowym związanym z PPWR.
Magazyn Centralny	Identyfikacja dostaw i partii, kontrola wymaganych oznaczeń lub dokumentów przy przyjęciu towaru.
Produkcja	Stosowanie wyłącznie materiałów i opakowań dopuszczonych do użycia, zachowanie identyfikowalności partii w procesie wytwórczym.
Sprzedaż kraj i eksport, Magazyn Wyrobów Gotowych	Kompletność danych wymaganych przy sprzedaży, wysyłce, eksporcie oraz przekazywaniu informacji klientom, w tym oświadczeń DDS, jeśli dotyczy.
Dział Jakości i Lean	Przyjmowanie i rejestrowanie reklamacji, w tym reklamacji regulacyjnych EUDR/PPWR, zgodnie z Procedurą reklamacji nr 06-07-005 (kontakt: reklamacja@lubiana.pl); nadzór nad terminowością wyjaśnień i prowadzenie działań korygujących i zapobiegawczych.
Wszyscy pracownicy i współpracownicy	Przestrzeganie Polityki w zakresie własnych obowiązków, zgłaszanie zauważonych nieprawidłowości.

11. Zgłaszanie naruszeń

Zgłaszanie naruszeń w przypadku łamania zasad niniejszej Polityki, w tym wymagań EUDR, PPWR i CSDDD, jest ważnym elementem zapewnienia zgodności z przepisami, etyką i odpowiedzialnością społeczną przedsiębiorstwa.

Zarząd Spółki deklaruje pełne wsparcie dla sygnalizowania przez pracowników, współpracowników, dostawców i partnerów handlowych zauważonych przypadków wystąpienia lub podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości w zakresie zgodności z EUDR, PPWR i CSDDD, w tym w zakresie etyki czy podejrzenia korupcji.

Zgłoszenia nieprawidłowości mogą być przekazywane zgodnie z Procedurą zgłoszeń wewnętrznych Zakładów Porcelany Stołowej Lubiana S.A. w następujący sposób:

- Platforma EY VCO – dostępna pod linkiem wistilgrupa.vco.ey.com,

- List tradycyjny wysłany na adres: Zarząd Spółki, Zakłady Porcelany Stołowej Lubiana S.A., 83-407 Łubiana, ul. Zakładowa 1, z dopiskiem „Nie otwierać – do rąk własnych”.

Pracodawca umożliwia również dokonywanie zgłoszeń anonimowych, co oznacza, że tożsamość Zgłaszającego nie będzie ujawniana, chyba że Zgłaszający zdecyduje się dobrowolnie ją ujawnić. Każde zgłoszenie będzie weryfikowane z zachowaniem pełnej poufności, a osoby zgłaszające są chronione przed jakimikolwiek działaniami odwetowymi zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. W przypadku wykrycia naruszenia zostaną podjęte odpowiednie działania korygujące, mające na celu wyeliminowanie problemu oraz zapobieganie jego powtórzeniu.

12. Przegląd i aktualizacja

Właścicielem Polityki jest Dyrektor Łańcucha Dostaw oraz Dział Zaopatrzenia i Logistyki. Polityka podlega przeglądowi co najmniej raz w roku oraz w przypadku zmian przepisów, organizacji, łańcucha dostaw lub istotnych ryzyk związanych z EUDR, PPWR i CSDDD.

13. Wejście w życie

Polityka wchodzi w życie z dniem zatwierdzenia przez Zarząd ZPS Lubiana S.A.

Dokument podlega publikacji oraz udostępnieniu wszystkim zainteresowanym stronom jako potwierdzenie zaangażowania Spółki w prowadzenie działalności zgodnie z zasadami odpowiedzialnego biznesu, ochrony środowiska oraz zgodności regulacyjnej.

Metryka dokumentu

Tytuł dokumentu	Polityka zgodności regulacyjnej w zakresie EUDR, PPWR i CSDDD
Organizacja	Zakłady Porcelany Stołowej Lubiana S.A.
Kontakt e-mail	lubiana@lubiana.pl
Podstawa prawna	Rozporządzenie (UE) 2023/1115 (EUDR); Rozporządzenie (UE) 2025/40 (PPWR); Dyrektywa (UE) 2024/1760 (CSDDD)
Właściciel dokumentu	Dyrektor łańcucha Dostaw oraz Dział Zaopatrzenia i Logistyki
Zatwierdzający	Zarząd ZPS Lubiana S.A.
Wersja	1.0
Data wydania	17.08.2026
Częstotliwość przeglądu	Co najmniej raz w roku oraz każdorazowo po zmianie przepisów EUDR/PPWR/CSDDD