

PENGUMUMAN HASIL PELAKSANAAN VERIFIKASI LEGALITAS HASIL HUTAN

Nomor : 1732.88/EXT-MUTU/II/2026

LPVI PT Mutuagung Lestari Tbk dengan ini mengumumkan hasil pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu (VLHHK) terhadap :

1. Nama Unit Manajemen : PT ASPEX KUMBONG
2. Alamat Kantor : Wisma Korindo Jl. MT Haryono Kav.62, Pancoran, Jakarta Selatan
- Alamat Pabrik : Jl. Raya Narogong Km.26, Kelurahan Dayeuh, Kecamatan Cileungsi, Kabupaten Bogor, Provinsi Jawa Barat
3. Kegiatan : **PENILIKAN 1**
4. Kepemilikan S-Legalitas : PT Mutuagung Lestari Tbk
 - Nomor : LPVI-008/MUTU/LK-570
 - Masa Berlaku : 11 April 2025 - 10 April 2031
 - Ruang Lingkup : PBUI
5. Tanggal Audit : 19 – 22 Januari 2026
6. Hasil Keputusan Penilikan 1 :
 - a. Dinyatakan **MEMENUHI** Standar VLHH Kayu sesuai Lampiran 3.2 Standar Pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada PBUI dan Pedoman Lampiran 3.6 Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Nomor SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 tentang Standar dan Pedoman Pelaksanaan Sistem Verifikasi dan Kelestarian
 - b. Status S-Legalitas **PT ASPEX KUMBONG** dapat **DIPERTAHANKAN** sesuai masa berlaku dan ruang lingkup sertifikasinya.

Data, informasi dan masukan terkait kegiatan tersebut di atas, dapat disampaikan secara tertulis dan dilengkapi data pendukung ke : Jl. Raya Bogor Km 33.5 No.19, Cimanggis, Depok 16453 Indonesia atau email ke wsc@mutucertification.com

LPVI PT Mutuagung Lestari Tbk
Pada tanggal 12 February 2026



Febi Tresna Yudha
VP OP 2 SBU Sertifikasi Kehutanan

MUTU-4133F/5.0/01082023

Head Office Jl. Raya Bogor KM 33.5 No. 19, Cimanggis, Depok. 16453 Indonesia.

Phone (62 21) 8740202

Fax (62 21) 87740745 - 46

Website www.mutucertification.com

Instagram @mutuinternational

Facebook MUTU International

Twitter @MutuInfo



Depok, 12 February 2026

No. : 1731.3/EXT-MUTU/II/2026
Lamp. : -
Perihal : **Surat Keputusan Hasil Penilikan ke 1 VLHHK PT ASPEX KUMBONG**

Kepada Yth.
PT ASPEX KUMBONG
Attn. Bapak Djati Sukarno

Dengan hormat,

Dengan ini kami sampaikan hasil pengambilan keputusan dari audit **Penilikan ke 1** Verifikasi Legalitas Hasil Hutan sebagai berikut :

No. Sertifikat : LPVI-008/MUTU/LK-570
Masa Berlaku Sertifikat : 11 April 2025 - 10 April 2031

Ruang Lingkup Sertifikat :

No. Perizinan Berusaha	Produk	Kapasitas Ton /Tahun
Izin Industri PBUI : - Keputusan Kepala BKPM No. 490/T/Industri/2000 tanggal 24 Juli 2000 jo. No.397/1/IU-PB/PMA/2013 tanggal 25 September 2013 - Perizinan Berusaha Berbasis Resiko dengan NIB : 8120003832544 Terbit tanggal 24 Agustus 2018	Kertas Tissue	18.000

Tanggal Penilikan 1 : 19 – 22 Januari 2026
Tim Auditor : Wahidan Bunayya Rahman (Lead Auditor)
Fahira Azizah Fahrani (Auditor)
Ari Bagus Anggara (Observer)

Head Office, Jl. Raya Bogor KM 33.5 No. 19, Cimanggis, Depok. 16453 Indonesia.
MUTU-4140F/3.1/24022023

Phone (62 21) 8740202

Fax (62 21) 87740745 - 46

Website www.mutucertification.com

Instagram @mutuinternational

Facebook MUTU International

Twitter @MutuInfo

- Pedoman : Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Pedoman Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Pedoman VLHHK Lampiran 3.6
- Standar : 1. Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Standar Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Standar Pelaksanaan VLHHK Lampiran Lampiran 3.2 Standar Pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada PBUI
2. Surat Edaran Direktorat Jenderal Pengelolaan Hutan Lestari Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. 3 tahun 2024 tentang Penambahan Verifier tentang Sistem Informasi Industri Nasional (SIINAS) pada Standar Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu pada Pemegang Perizinan Berusaha Usaha Industri (PBUI)
- Dasar Acuan : Peraturan Menteri Lingkungan Hidup & Kehutanan Republik Indonesia Nomor : 8 Tahun 2021 tentang Tata Hutan dan Penyusunan Rencana Pengelolaan Hutan, serta Pemanfaatan Hutan di Hutan Lindung dan Hutan Produksi.
- Hasil Verikasi : Seluruh verifier (yang dapat dilakukan penilaian) memenuhi standar
- Status Sertifikat : Tetap berlaku
- Masa Penilikan : 12 (dua belas) bulan sekali
- Jadwal Audit Berikutnya : Selambat – lambatnya Januari 2027

Demikian yang dapat disampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya kami ucapkan terima kasih.
Hormat kami,



mutu
international

Irham Budiman
Direktur

**RESUME HASIL PELAKSANAAN VERIFIKASI LEGALITAS HASIL HUTAN
DALAM RANGKA KEGIATAN PENILIKAN KE - 1 S-LEGALITAS**

(1) Identitas LPVI :

- a. Nama Lembaga : PT MUTUAGUNG LESTARI Tbk
- b. Alamat : Jl. Raya Bogor Km. 33,5 No. 19 Cimanggis – Depok 16953
- c. Nomor telepon /faks. : (021) 8740202. Fax. (021) 87740745/46 ; email :
/Email : wsc@mutucertification.com
- d. Akreditasi Sebagai LPVI
- Nomor : LPVI-008-IDN
 - Masa Berlaku : 01 September 2027
- e. Penetapan Sebagai LPVI : 4692/MenLHK-PHL/set.5/KUM.1/4/2023 jo. Nomor :
SK.8804/MENLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/9/2023
- f. Direktur Operasional : Irham Budiman
- g. Acuan, Standar dan Pedoman : 1. Peraturan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan RI Nomor :
8 Tahun 2021 Tentang Tata Hutan dan Penyusunan Rencana
Pengelolaan Hutan, Serta Pemanfaatan Hutan di Hutan Lindung
dan Hutan Produksi.
2. Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. :
SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Pedoman
Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Pedoman
VLHHK Lampiran 3.6.
3. Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No.
SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Standar
Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Standar
Pelaksanaan VLHHK Lampiran 3.2 Standar Pelaksanaan Verifikasi
Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada PBUI Sesuai KepmenLHK No.
SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022
- h. Tim Audit : 1. Wahidan Bunayya Rachman : Lead Auditor
2. Fahira Azizah Farhani : Auditor
3. Ari Bagus Anggara : Observer
- i. Tim Pengambil Keputusan : Taufik Margani
Tony Arifiarachman

(2) Identitas Auditee :

- a. Nama Unit Manajemen : PT. Aspex Kumbong
- b. Alamat Kantor Pusat : Wisma Korindo Jl. MT. Haryono Kav.62, Pancoran, Jakarta Selatan
- c. Jenis Izin Usaha : VLHHK Pada Pemegang PBUI
- d. Legalitas Pemegang Izin : SK Ka BKPM RI Nomor: 490/T/Industri/2000 tertanggal 24 Juli 2000 tentang Izin Usaha Industri, Jo. Nomor: 397/1/IU-PB/PMA/2013 tertanggal 25 September 2013, tentang Izin Usaha Perubahan Penanaman Modal Asing. NIB : 8120003832544 tanggal 24 Agustus 2018, mencakup lingkup usaha pada 17091 – Industri Kertas Tissue (KBLI 2020).
- e. Produk dan Kapasitas Izin :
- | Kode KBLI | Jenis Produk | Kapasitas Izin Tahunan | |
|-----------|------------------------|------------------------|--------|
| | | Nilai | Satuan |
| 17091 | Industri Kertas Tissue | 18.000 | TON |
- f. Lokasi Pabrik : Jl. Raya Narogong Km.26, Kelurahan Dayeuh, Kecamatan Cileungsi, Kabupaten Bogor, Provinsi Jawa Barat.
- g. Pengurus Perusahaan : Sesuai Akta Perubahan Nomor: 43 tanggal 19 Desember 2025, diketahui susunan pengurus terakhir terdaftar sebagai berikut;
- Direktur Utama : Tn. Mun Jin Seok
- Direktur : Tn. Jin Hyuk Yang
- Direktur : Tn. Sung Hoon Lee
- Direktur : Tn. Geun Tai Kim
- Direktur : Tn. Se Yong Jung
- Komisaris : Tn. Eun Ho Seung
- h. Nama MR Auditee : Djati Sukarno

(3) Ringkasan Tahapan :

Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan
Pengumuman Publik	Website SILK MenLHK RI : Tanggal, 8-Jan-26 Website Mutu Certification : Tanggal, 8-Jan-26	Website SILK MenLHK RI : https://silk.menlhk.go.id Dan Website Mutu Certification : https://mutucertification.com
Pertemuan Pembukaan	Senin, 19 Januari 2026 R. Meeting Kantor Pabrik PT. Aspex Kumbong	a. Memperkenalkan anggota tim audit yang akan melakukan audit di PT. Aspex Kumbong b. Meminta Perusahaan menunjukkan Surat Penunjukan / Kuasa Management Representatif. c. Konfirmasi tentang ruang lingkup pelaksanaan audit dan kriteria audit yang akan digunakan sesuai dengan aplikasi yang sudah disampaikan perusahaan kepada PT Mutuagung Lestari. d. Menjelaskan Standar Verifikasi yang menjadi acuan. e. Konfirmasi isi dari rencana audit/ Audit Plan yang sudah disampaikan kepada perusahaan oleh Tim Auditor. f. Metode Pelaksanaan Audit. g. Sumberdaya dan fasilitas yang diperlukan dalam pelaksanaan audit. h. Konfirmasi tentang seluruh ketersediaan data yang dibutuhkan oleh tim auditor. i. Konfirmasi tentang kebutuhan akan personil dari perusahaan yang akan mendampingi seluruh kegiatan audit. j. Meminta agar perusahaan dan tim auditor dapat melakukan koordinasi dan kerjasama yang baik guna memperlancar pelaksanaan audit. k. Meminta agar Unit Manajemen menunjuk petugas berwenang yang akan dikonfirmasi berkaitan yang dibutuhkan pada masing-masing.
Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan	Senin, 19 Januari 2026 s/d Kamis, 22 Januari 2026 Kantor dan Pabrik PT. Aspex Kumbong	Verifikasi Legalitas Usaha Verifikasi Legalitas Bahan Baku, Pencatatan Penerimaan, Penggunaan Bahan Baku, Perolehan Produk, dan Ketelusuran Produksi Verifikasi Legalitas Pemindahtanganan Hasil Hutan Verifikasi K3 dan Ketenagakerjaan
Pertemuan Penutupan	Kamis, 22 Januari 2026 Kantor Pabrik PT. Aspex Kumbong	a. Penyampaian ucapan terima kasih atas kerjasama perusahaan dalam pelaksanaan audit. b. Penjelasan prosedur dan tata waktu proses sertifikasi legalitas Hasil Hutan kayu baik jika hasil verifikasi menyatakan memenuhi ataupun tidak memenuhi standar yang ditetapkan. c. Pemaparan hasil verifikasi sementara dan temuan di lapangan. d. Penjelasan atas ketidaksesuaian terhadap standar yang diakibatkan belum lengkapnya materi audit, serta batas waktu penyelesaiannya. e. Tanggapan dari pihak manajemen PT. Aspex Kumbong f. Ketidaksesuaian diselesaikan dalam waktu 14 (empat belas) hari kalender ke depan. g. Penandatanganan Berita Acara Penutupan.
Pengambilan Keputusan	Kamis, 12 Februari 2026 Kantor LPVI PT. MAL	Komite Sertifikasi memutuskan bahwa PT. Aspex Kumbong "Memenuhi" persyaratan dan standar untuk mendapatkan Sertifikat Legalitas.

(4) Resume Hasil Penilaian :

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Kriteria 1.1. Unit usaha dalam bentuk (a) Industri memiliki PB yang sah, dan (b) Eksportir produk olahan memiliki PB yang sah		
Indikator 1.1.1. Unit usaha adalah produsen yang memiliki legalitas pelaku usaha dan legalitas usaha yang sah		
Verifier a. Nomor Induk Berusaha (NIB)	Memenuhi	Nama badan usaha, alamat dan jenis kegiatan usaha di lapangan telah sesuai dengan yang tercantum dalam NIB. 8120003832544 yang sudah dimiliki sejak tanggal 24 Agustus 2018, dan diperoleh sebagai dokumen terkini dari unduhan pada akun OSS PT. Aspex Kumbong, perubahan ke-1, tanggal 16 Desember 2022, dan diunduh terakhir kali pada 22 Februari 2024. Mencakup KBLI Industri Kertas Tissue (KBLI 17091) dan KBLI Perdagangan Besar Barang dari Kertas dan Karton (KBLI 46695). Seluruh aktifitas usaha pada KBLI tersebut telah sesuai verifikasi Lokasi usaha, yakni berlokasi di Kelurahan Dayeuh, Kecamatan Cileungsi, Kabupaten Bogor, Provinsi Jawa Barat.
Verifier b. Legalitas perdagangan	Memenuhi	KBLI industry dan perdagangan PT. Aspex Kumbong dalam NIB-nya mencakup jenis produk yang diperdagangkan dalam periode Januari – Desember 2025, yaitu produk Kertas Tissue. Jumlah produksi sendiri telah mencukupi aktifitas perdagangan lokal dan ekspor dalam rentang periode yang sama. Realisasi perdagangan produk olahan dapat dicukupi dari hasil produksi sendiri periode yang sama. Diketahui produksi kertas tissue secara keseluruhan dalam rentang Januari – Desember 2025 sebesar 15.840,31 Ton, dengan realisasi perdagangan seluruh jenis tissue sebanyak 15.679,01 Ton, atau serapan perdagangan mencapai 98,98% terhadap produksi sendiri PT. Aspex Kumbong untuk produk kertas Tissue.
Verifier c. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)	Memenuhi	Terverifikasi NPWP yang diterbitkan oleh KPP Wajib Pajak Besar Dua, Kanwil DJP Wajib Pajak Besar, Dirjen Pajak, Kemenkeu RI, untuk NPWP kantor pusat di Jakarta, dengan nomor NPWP 16 digit sesuai profil pelaku usaha adalah 00.106.013.8-309.2000. PT. Aspex Kumbong juga mendaftarkan usahanya di Kabupaten Bogor dengan NPWP 00.106.013.8-343.6001, di KPP Prata Cileungsi sesuai Lokasi operasional industrinya.

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier d. Izin atau persetujuan lingkungan (AMDAL/UKL-UPL/SPPL) dan dokumen lingkungan hidup lain yang setara)	Memenuhi	PT. Aspex Kumbong telah memiliki dokumen lingkungan berupa ANDAL/RKL-RPL yang telah mendapatkan rekomendasi dari instansi terkait. Tersedia dokumen yang berkaitan dengan pelaksanaan pengelolaan dan pemantauan lingkungan hidup yang mendapatkan pengesahan instansi terkait dengan bukti keabsahan fasilitas Kelola limbah, dan bukti pelaksanaan pelaporan RKL-RPL dibuktikan tanda terima pelaporan pelaksanaan pengelolaan dan pemantauan lingkungan selama Tahun 2025 yang terakhir tersedia laporan Semester I Tahun 2025 dibuktikan tanda terima Elektronik dari SIMPEL KLH RI, informasi jenis kegiatan usaha pada Dokumel RKL-RPL juga telah sesuai dengan perizinan usaha yang dimiliki oleh PT. Aspex Kumbong.
Verifier e. Bukti pelaksanaan pengelolaan dan pemantauan yang sesuai dengan dokumen lingkungan	Memenuhi	Tersedia laporan/catatan pengelolaan dan pemantauan lingkungan sesuai/merujuk pada catatan temuan penting. Tersedia dokumen yang berkaitan dengan pelaksanaan pengelolaan dan pemantauan lingkungan hidup. Laporan/catatan pengelolaan dan pemantauan lingkungan sesuai dengan kondisi di lapangan.
Verifier f. Usaha Industri dan klasifikasi usaha industri	Memenuhi	Terdapat PB industri dan klasifikasi/kategori usaha industri yang diterbitkan oleh instansi yang berwenang dan sesuai dengan dokumen terkait lainnya, berupa NIB berbasis risiko yang diterbitkan oleh Lembaga OSS, dan izin dimaksud sudah berlaku efektif, dan NIB serta sertifikat standar sebagai izin berusaha untuk KBLI 17091 – Industri Kertas Tissue, yang tergolong Skala Besar/Investasi Lebih dari 10 Milyar Rupiah, dan terklasifikasi Resiko Tinggi. Lokasi auditi berada di areal yang diizinkan. Jenis usaha yang dijalankan sesuai dengan PB industri. Izin usaha industri yang terdaftar masih dari versi SK Definitif, melalui Surat Keputusan Kepala BKPM No. 490/T/Industri/2000 tertanggal 24 Juli 2000 tentang Izin Usaha Industri, serta Izin Usaha Perubahan Penanaman Modal Asing No. 397/1/IU-PB/PMA/2013 tertanggal 25 September 2013, dimana jenis produksinya yaitu Kertas Tissue dengan kapasitas izin sebesar 18.000 Ton/Tahun.
Verifier Laporan Data Industri Sistem Informasi Industri Nasional (SIINas)	Memenuhi	PT. Aspex Kumbong telah melaporkan dan menyusun Laporan data industri terakhir (tahun berjalan) sesuai ketentuan melalui Sistem Informasi Industri Nasional (SIINas).

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi																																						
Kriteria 1.2. Importir kayu dan produk kayu																																								
Indikator 1.2.1. Importir adalah importir yang memiliki izin yang sah																																								
Verifier Dokumen identitas importir	Memenuhi	Selama periode audit Januari – Desember 2025, PT. Aspex Kumbong sementara tidak melakukan pembelian bahan baku impor berupa Bale Pulp untuk bahan baku kertas tisu. Namun demikian, status sebagai Importir Produsen (API-P) tetap berlaku menurut NIB : 8120003832544 tanggal 24 Agustus 2018.																																						
Kriteria 1.3. Unit Usaha Dalam Bentuk Kelompok																																								
Indikator 1.3.1. Kelompok memiliki dokumen pembentukan kelompok																																								
Verifier Dokumen pembentukan kelompok atau akte notaris pembentukan kelompok (Jika berkelompok)	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong bukan merupakan unit usaha yang berbentuk kelompok dalam menjalankan sertifikasi VLHH Hilir. Sebagai PB-UI Skala besar, PT. Aspex Kumbong tidak dapat membentuk kelompok dalam sertifikasi.																																						
Kriteria 2.1. Keberadaan dan penerapan sistem penelusuran bahan baku (termasuk kayu impor) dan hasil olahannya																																								
Indikator 2.1.1 Unit usaha mampu membuktikan bahwa bahan baku yang diterima berasal dari sumber yang sah																																								
Verifier a. Dokumen jual beli dilengkapi bukti pembelian.	Memenuhi	Berdasarkan verifikasi dokumen penerimaan bahan baku selama 12 (dua belas) bulan terakhir dalam periode Januari s/d Desember 2025, diketahui PT. Aspex Kumbong menerima bahan baku berupa Pulp Serat Pendek atau <i>Leaf Bleached Kraft Pulp</i> (LBKP) dari pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPHH dan Distributor Pulp. Jenis kayu sebagai sumber Pulp diketahui sebagai jenis <i>Acacia mangium</i> . Seluruh pembelian bahan baku kayu olahan pulp telah tercakup dalam dokumen jual belinya berupa Purchase Order dan Invoice dengan daftar pemasok bahan baku berupa Bale Pulp (Pulp Lembaran Padat).																																						
<table><tr><th>No.</th><th>Nama Pemasok</th><th>Status Usaha</th><th>Asal Produsen</th><th>Dok. Pembelian (Set)</th><th>Jenis Bahan Baku</th><th>Jml (Ton)</th><th>Jenis Dok. Pembelian</th></tr><tr><td>1</td><td>PT Riau Andalan Pulp & Paper</td><td>PBPHH Terpadu</td><td>PT Riau Andalan Pulp & Paper</td><td>870</td><td rowspan="3">LBKP Akasia</td><td>17.880,431</td><td>PO, Invoice</td></tr><tr><td>2</td><td>PT Marubeni Indonesia</td><td>Trader</td><td>PT Tanjungenim Lestari Pulp & Paper</td><td>2</td><td>48,792</td><td>PO, Invoice</td></tr><tr><td>3</td><td>PT Sinar Hoperindo</td><td>Trader</td><td>PT Indah Kiat Pulp & Paper</td><td>9</td><td>200,110</td><td>PO, Invoice</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>881</td><td></td><td>18.129,333</td><td></td></tr></table>			No.	Nama Pemasok	Status Usaha	Asal Produsen	Dok. Pembelian (Set)	Jenis Bahan Baku	Jml (Ton)	Jenis Dok. Pembelian	1	PT Riau Andalan Pulp & Paper	PBPHH Terpadu	PT Riau Andalan Pulp & Paper	870	LBKP Akasia	17.880,431	PO, Invoice	2	PT Marubeni Indonesia	Trader	PT Tanjungenim Lestari Pulp & Paper	2	48,792	PO, Invoice	3	PT Sinar Hoperindo	Trader	PT Indah Kiat Pulp & Paper	9	200,110	PO, Invoice	Total				881		18.129,333	
No.	Nama Pemasok	Status Usaha	Asal Produsen	Dok. Pembelian (Set)	Jenis Bahan Baku	Jml (Ton)	Jenis Dok. Pembelian																																	
1	PT Riau Andalan Pulp & Paper	PBPHH Terpadu	PT Riau Andalan Pulp & Paper	870	LBKP Akasia	17.880,431	PO, Invoice																																	
2	PT Marubeni Indonesia	Trader	PT Tanjungenim Lestari Pulp & Paper	2		48,792	PO, Invoice																																	
3	PT Sinar Hoperindo	Trader	PT Indah Kiat Pulp & Paper	9		200,110	PO, Invoice																																	
Total				881		18.129,333																																		
Verifier b. Dokumen angkutan hasil hutan yang sah	Memenuhi	Selama periode verifikasi dalam rentang Januari – Desember 2025, diketahui bahwa PT. Aspex Kumbong telah menerima bahan baku berupa Bale Pulp LBKP (Pulp Serat Pendek) yang diperoleh dari para pemasok berstatus produsen (PBPHH lain) dengan proses pengangkutannya dimana terdapat penerbitan dokumen angkutan sesuai prinsip Penatausahaan Hasil Hutan yang berlaku bagi produk olahan/turunan kayu berupa Pulp yang bukan sebagai produk olahan primer, yaitu berdokumen Surat Jalan/Nota Perusahaan.																																						

Kriteria/Indikator/Verifier		Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi																																
<table><tr><th>Ragam Bahan Baku</th><th>Pola Transaksi</th><th>Asal Kayu</th><th>Dasar Regulasi Yang Berlaku</th><th>Jenis Dok. Angkutan</th><th>Σ Dok. (Set)</th></tr><tr><td>Pulp LBKP</td><td>Pembelian dari PBPHH Lain, Distributor Pulp</td><td>Kayu Bulat Jenis Tanaman Di PBPH-HT</td><td>Permen LHK RI Nomor 8 Tahun 2021 Pasal 259, ayat (7)</td><td>Nota Perusahaan/ Surat Jalan</td><td>881</td></tr></table>		Ragam Bahan Baku	Pola Transaksi	Asal Kayu	Dasar Regulasi Yang Berlaku	Jenis Dok. Angkutan	Σ Dok. (Set)	Pulp LBKP	Pembelian dari PBPHH Lain, Distributor Pulp	Kayu Bulat Jenis Tanaman Di PBPH-HT	Permen LHK RI Nomor 8 Tahun 2021 Pasal 259, ayat (7)	Nota Perusahaan/ Surat Jalan	881																						
Ragam Bahan Baku	Pola Transaksi	Asal Kayu	Dasar Regulasi Yang Berlaku	Jenis Dok. Angkutan	Σ Dok. (Set)																														
Pulp LBKP	Pembelian dari PBPHH Lain, Distributor Pulp	Kayu Bulat Jenis Tanaman Di PBPH-HT	Permen LHK RI Nomor 8 Tahun 2021 Pasal 259, ayat (7)	Nota Perusahaan/ Surat Jalan	881																														
Verifier c. Dokumen CITES (Apabila PB usaha kegiatan industri menggunakan bahan baku kayu yang termasuk CITES)		Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak menerima bahan baku untuk jenis kayu yang dibatasi perdagangannya, sehingga dokumen CITES untuk jenis kayu yang dibatasi perdagangannya tidak diperlukan.																																
Verifier d. Nota yang dilengkapi Dokumen Keterangan dari dinas/instansi yang sah yang menjelaskan asal usul untuk kayu bekas/hasil bongkaran/ sampah kayu bukan dari kayu lelang, serta Deklarasi hasil hutan secara mandiri (Apabila PB usaha kegiatan industri menggunakan kayu bongkaran yang berasal dari pemegang perizinan/kepemilikan yang sah dan tidak ada perubahan bentuk dari wujud asal)		Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak melakukan penerimaan bahan baku kayu bekas / hasil bongkaran / sampah kayu bukan dari kayu lelang.																																
Verifier e. Dokumen angkutan berupa Nota untuk kayu limbah industri.		Not Aplicable	Tidak ada penerimaan bahan baku berupa limbah industri lain dalam lingkup produksi kertas tissue di PT. Aspex Kumbong.																																
Verifier f. Dokumen SVLK dari pemasok		Memenuhi	Selama periode Januari – Desember 2025, PT. Aspex Kumbong telah menerima bahan baku berupa Bale Pulp kelas LBKP (<i>Leaf Bleached Kraft Pulp</i>) dari para pemasok yang diketahui berkedudukan sebagai industri terpadu pengolahan pulp, dan juga dari distributor yang hanya menjual pulp dari pemasok sebagai produsen pulp bersertifikasi VLHH Hilir dan masih berlaku saat penerimaan bahan baku.																																
<table><tr><th>No.</th><th>Nama Pemasok</th><th>Status Usaha</th><th>Status Sertifikat</th><th>Produsen</th><th>Jenis Bahan Baku</th><th>LPVI</th><th>No Sertifikat/ Masa Berlaku</th></tr><tr><td>1</td><td>PT Riau Andalan Pulp and Paper</td><td>PBPHH</td><td>S-LK</td><td>PT Riau Andalan Pulp and Paper</td><td>LBKP <i>Acacia sp.</i></td><td>Mutu Internasional</td><td>LPVI-008/MUTU/LK-186 (s/d 21 Jan 2032)</td></tr><tr><td>2</td><td>PT Marubeni Indonesia</td><td>Trader</td><td>S-LK</td><td>PT Tanjungenim Lestari Pulp and Paper</td><td>LBKP <i>Acacia sp.</i></td><td>Equality Indonesia</td><td>163.4/EQC-VLK/XII/2021 (s/d 25 Des 2027)</td></tr><tr><td>3</td><td>PT Sinar Hoperindo</td><td>Trader</td><td>S-LK</td><td>PT Indah Kiat Pulp & Paper</td><td>LBKP <i>Acacia sp.</i></td><td>PCU Indonesia</td><td>Cu-SVLK-00057 (s/d 20 Sep 2027)</td></tr></table>				No.	Nama Pemasok	Status Usaha	Status Sertifikat	Produsen	Jenis Bahan Baku	LPVI	No Sertifikat/ Masa Berlaku	1	PT Riau Andalan Pulp and Paper	PBPHH	S-LK	PT Riau Andalan Pulp and Paper	LBKP <i>Acacia sp.</i>	Mutu Internasional	LPVI-008/MUTU/LK-186 (s/d 21 Jan 2032)	2	PT Marubeni Indonesia	Trader	S-LK	PT Tanjungenim Lestari Pulp and Paper	LBKP <i>Acacia sp.</i>	Equality Indonesia	163.4/EQC-VLK/XII/2021 (s/d 25 Des 2027)	3	PT Sinar Hoperindo	Trader	S-LK	PT Indah Kiat Pulp & Paper	LBKP <i>Acacia sp.</i>	PCU Indonesia	Cu-SVLK-00057 (s/d 20 Sep 2027)
No.	Nama Pemasok	Status Usaha	Status Sertifikat	Produsen	Jenis Bahan Baku	LPVI	No Sertifikat/ Masa Berlaku																												
1	PT Riau Andalan Pulp and Paper	PBPHH	S-LK	PT Riau Andalan Pulp and Paper	LBKP <i>Acacia sp.</i>	Mutu Internasional	LPVI-008/MUTU/LK-186 (s/d 21 Jan 2032)																												
2	PT Marubeni Indonesia	Trader	S-LK	PT Tanjungenim Lestari Pulp and Paper	LBKP <i>Acacia sp.</i>	Equality Indonesia	163.4/EQC-VLK/XII/2021 (s/d 25 Des 2027)																												
3	PT Sinar Hoperindo	Trader	S-LK	PT Indah Kiat Pulp & Paper	LBKP <i>Acacia sp.</i>	PCU Indonesia	Cu-SVLK-00057 (s/d 20 Sep 2027)																												

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Indikator 2.1.2 Importir mampu membuktikan bahwa kayu yang diimpor berasal dari sumber yang sah		
Verifier a. Dokumen impor	Not Aplicable	Berdasarkan verifikasi dokumen penerimaan bahan baku selama 12 (dua belas) bulan terakhir dalam periode audit Januari s/d Desember 2025, diketahui PT Aspex Kumbong tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor sehingga tidak dilakukan verifikasi terkait dokumen impor (PIB, B/L, P/L, dan Invoice).
Verifier b. Deklarasi impor	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong dalam 12 bulan terakhir tidak melakukan pembelian bahan baku impor, sehingga tidak ada dokumen Deklarasi Impor yang diverifikasi untuk rencana pasokan bahan baku impor.
Verifier c. Persetujuan impor	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong dalam 12 bulan terakhir tidak ada realisasi impor, sehingga tidak perlu melakukan proses uji tuntas hingga deklarasi impor dan Persetujuan Impor.
Verifier d. Laporan realisasi impor	Not Aplicable	Pada lingkup industry kertas tisu di PT. Aspex Kumbong, seluruh bahan bakunya berupa Bale Pulp LBKP berasal dari pemasok domestik. Oleh karena itu, PT. Aspex Kumbong tidak perlu melakukan pelaporan realisasi impor khusus untuk penerimaan bahan baku di lingkup industry kertas tisu dalam rentang 12 bulan terakhir.
Verifier e. Bukti pembayaran bea masuk (Apabila terkena bea masuk)	Not Aplicable	Berdasarkan verifikasi dokumen penerimaan bahan baku selama 12 (dua belas) bulan terakhir dalam periode audit Januari s/d Desember 2025, diketahui PT. Aspex Kumbong tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor.
Verifier f. Dokumen CITES (Apabila PB usaha kegiatan industri menggunakan bahan baku kayu impor dalam daftar CITES)	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong dalam rentang Januari – Desember 2025 tidak melakukan impor untuk bahan baku produk industry kertas tisu. Seluruh input bagi industry kertas tisu berasal dari pembelian local berupa Bale Pulp LBKP dari pengolahan kayu jenis Akasia dan kemungkinan kayu Eukaliptus. Jenis Pulp dari kayu tersebut tergolong kayu hutan tanaman jenis budidaya yang tidak tergolong CITES di Indonesia.
Verifier g. Bukti penggunaan kayu dan produk turunannya.	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong dalam periode 12 bulan terakhir tidak membeli bahan baku industry kehutanan impor untuk pengolahan produk kertas tisu. Dengan demikian tidak ada bukti penggunaan bahan baku impor tersebut.
Verifier h. Panduan/pedoman/prosedur pelaksanaan dan bukti pelaksanaan mekanisme uji kelayakan (<i>due diligence</i>) importir.	Memenuhi	PT. Aspex Kumbong sudah memiliki panduan uji tuntas yang mengacu pada Lampiran 5 dari SK.9895 Tahun 2022. Namun dengan tidak adanya realisasi impor untuk bahan baku pulp, maka belum ada dokumentasi uji tuntas.

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi																					
Verifier i. Dokumen Jaminan legalitas produk asal impor bahan baku	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong selama 12 bulan terakhir belum pernah menerima bahan baku impor berupa Pulp untuk input industry kertas tisus. Oleh karena itu, mekanisme uji tuntas penentuan status jaminan legalitas bahan baku asal impor, belum dilakukan di PT. Aspex Kumbong.																					
Indikator 2.1.3. Unit usaha menerapkan sistem penelusuran kayu																							
Verifier a. Tally sheet penggunaan bahan baku dan hasil produksi	Memenuhi	Tersedia dokumen tally sheet/rekaman/laporan produksi pada proses pembabatan dan dapat memberikan informasi ketelusuran asal usul bahan baku. Pada tahap awal produksi pengolahan bahan baku pulp serat pendek (LBKP), yaitu proses di kilang <i>pulper</i> dimana telah tersedia system pencatatan dan buku tally produksi yang mencatat terhadap pemakaian bahan baku pulp melalui identifikasi nomor batch atau nomor ikatan Bale Pulp yang diproduksi. Tally produksi tersebut telah memuat informasi mengenai tanggal produksi dan tanggal kedatangan pulp, nomor batch bale pulp, jenis bahan baku, nomor truk/kontainer, dan nomor invoice.																					
Verifier b. Laporan Produksi Hasil Olahan	Memenuhi	Laporan hasil produksi sesuai dengan catatan / laporan mutasi kayu. Terdapat hubungan yang logis antara input-output dan rendemen																					
Ringkasan laporan produksi Kertas Tissue Jumbo Roll PT. Aspex Kumbong																							
<table><tr><th rowspan="2">Jan. s/d Des. 2025</th><th colspan="2">Input Bahan Baku Produksi Jumbo Roll Tissue</th><th>Hasil Produksi Jumbo Roll Tissue</th><th rowspan="2">Rendemen (%)</th><th colspan="2">Pengurangan LM-BBI</th><th rowspan="2">Perolehan LM-Produk Tisu (Ton)</th></tr><tr><th>Pulp (Ton)</th><th>Broke Tissue (Ton)</th><th>Output (Ton)</th><th>BBI-Pulp (Ton)</th><th>BBI-Broke (Ton)</th></tr><tr><td>Total</td><td>16.829,38</td><td>17,63</td><td>15.680,09</td><td>93,07%</td><td>16.829,38</td><td>17,63</td><td>15.680,09</td></tr></table>			Jan. s/d Des. 2025	Input Bahan Baku Produksi Jumbo Roll Tissue		Hasil Produksi Jumbo Roll Tissue	Rendemen (%)	Pengurangan LM-BBI		Perolehan LM-Produk Tisu (Ton)	Pulp (Ton)	Broke Tissue (Ton)	Output (Ton)	BBI-Pulp (Ton)	BBI-Broke (Ton)	Total	16.829,38	17,63	15.680,09	93,07%	16.829,38	17,63	15.680,09
Jan. s/d Des. 2025	Input Bahan Baku Produksi Jumbo Roll Tissue			Hasil Produksi Jumbo Roll Tissue	Rendemen (%)	Pengurangan LM-BBI		Perolehan LM-Produk Tisu (Ton)															
	Pulp (Ton)	Broke Tissue (Ton)	Output (Ton)	BBI-Pulp (Ton)		BBI-Broke (Ton)																	
Total	16.829,38	17,63	15.680,09	93,07%	16.829,38	17,63	15.680,09																
Ringkasan laporan produksi Tissue Converting PT. Aspex Kumbong																							
<table><tr><th rowspan="2">Jan. s/d Des. 2025</th><th colspan="2">Produksi Tissue Converting</th><th rowspan="2">Rendemen (%)</th><th rowspan="2">LM-BBI Pemakaian Tisu Jumbo Roll (Ton)</th><th rowspan="2">LM-Produk Perolehan Tisu Converting (Ton)</th></tr><tr><th>Input Tissue Roll (Ton)</th><th>Output Tissue Converting (Ton)</th></tr><tr><td>Total</td><td>179,636</td><td>160,225</td><td>90,60%</td><td>179,636</td><td>160,225</td></tr></table>			Jan. s/d Des. 2025	Produksi Tissue Converting		Rendemen (%)	LM-BBI Pemakaian Tisu Jumbo Roll (Ton)	LM-Produk Perolehan Tisu Converting (Ton)	Input Tissue Roll (Ton)	Output Tissue Converting (Ton)	Total	179,636	160,225	90,60%	179,636	160,225							
Jan. s/d Des. 2025	Produksi Tissue Converting			Rendemen (%)	LM-BBI Pemakaian Tisu Jumbo Roll (Ton)				LM-Produk Perolehan Tisu Converting (Ton)														
	Input Tissue Roll (Ton)	Output Tissue Converting (Ton)																					
Total	179,636	160,225	90,60%	179,636	160,225																		
Verifier c. Produksi industri tidak melebihi kapasitas produksi yang diizinkan. (Jika dalam PB tidak tercantum kapasitas izin, maka tidak melebihi nilai investasi yang diizinkan)	Memenuhi	Jenis produk sesuai dengan izin usaha industri, dan utilitas yang ditetapkan dalam data 12 bulanan. Realisasi produksi sendiri tidak melampaui data kapasitas izin industry yang tercantum dalam akun OSS. <table><tr><th rowspan="2">Jenis Produk</th><th rowspan="2">Kapasitas (Ton/Thn)</th><th colspan="2">Realisasi 12 Bulan</th><th rowspan="2">Utility (%)</th></tr><tr><th>Variant</th><th>Ton</th></tr><tr><td>Kertas Tisu</td><td>18.000</td><td>Jumbo Roll Tissue Paper</td><td>15.680,09</td><td>87,11</td></tr></table>	Jenis Produk	Kapasitas (Ton/Thn)	Realisasi 12 Bulan		Utility (%)	Variant	Ton	Kertas Tisu	18.000	Jumbo Roll Tissue Paper	15.680,09	87,11									
Jenis Produk	Kapasitas (Ton/Thn)	Realisasi 12 Bulan			Utility (%)																		
		Variant	Ton																				
Kertas Tisu	18.000	Jumbo Roll Tissue Paper	15.680,09	87,11																			

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier d. Hasil produksi yang berasal dari kayu lelang dipisahkan	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak menerima maupun memproduksi bahan baku yang berasal dari kayu lelang.
Verifier e. Dokumen catatan / laporan mutasi kayu	Memenuhi	PT. Aspex Kumbong sebagai PB-UI sudah memiliki catatan mutasi bahan baku dan laporan mutasi barang jadi.

LMHHOK Bahan Baku Pulp LBKP:

Jan. – Des. 2025	Stok Awal		Perolehan Pembelian		Pemakaian Ke Produksi		Stok Akhir	
	Ton	Vol (m³)	Ton	Vol (m³)	Ton	Vol (m³)	Ton	Vol (m³)
Total	307,21	323,1890	18.129,33	19.072,0580	16.829,38	17.704,5030	1.607,17	1.690,7440

LMHHOK Produk Jumbo Roll (Utama);

Jan – Des. 2025	Stok Awal (TON)	Dari Produksi (TON)	Retur (TON)	Input Konverting (TON)	Re-Proses Broke (TON)	Jual Lokal (TON)	Ekspor (TON)	Stok Akhir (TON)
Total	1.558,34	15.680,09	0,15	179,64	17,63	15.516,01	43,55	1.481,75

LMHHOK Variant Produk;

Jan – Des. 2025	Stok Awal (TON)	Dari Produksi (TON)	Jual Lokal (TON)	Ekspor (TON)	Stok Akhir (TON)
Total	0,00	160,22	110,74	8,71	40,78

Kesesuaian data Mutasi dengan data pendukung;

Data LMK BBI dan Produk		Data Pendukung LMK		Keterangan
Perolehan Pulp (Ton)	18.129,33	Register Penerimaan Pulp (Ton)	18.129,33	Sesuai
Pemakaian Pulp (Ton)	16.829,38	Input Produksi Tisu Roll (Ton)	16.829,38	Sesuai
Perolehan Tisse jumbo Roll (Ton)	15.680,09	Output Produksi Tisu Roll (Ton)	15.680,09	Sesuai
Pengurangan Jual Lokal JRT (Ton)	15.516,01	Data Jual Lokal Roll Tissue (Ton)	15.516,01	Sesuai
Pengurangan Jual Ekspor JRT (Ton)	43,55	Data Ekspor Roll Tissue (Ton)	43,55	Sesuai
Pemakaian Roll Tisu utk Produksi (Ton)	197,26	Input Produksi Conv. Tisu (Ton)	197,26	Sesuai
Perolehan Conv. Tisu (Ton)	160,22	Output Produksi Conv. Tisu (Ton)	160,22	Sesuai
Pengurangan Jual Lokal Conv. Tisu (Ton)	110,74	Data Jual Lokal Conv. Tisu (Ton)	110,74	Sesuai
Pengurangan Ekspor Conv. Tisu (Ton)	8,71	Data Ekspor Conv. Tisu (Ton)	8,71	Sesuai

Indikator 2.1.4 Proses pengolahan produk melalui jasa dengan pihak lain (industry lain atau PB Usaha Industri). Jika melalui penyedia jasa

Verifier a. Dokumen sertifikasi atau Deklarasi hasil hutan secara mandiri	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak pernah melakukan proses penjasaaan produksi kertas tisu kepada pihak lain. Seluruh proses produksi dikerjakan dengan sumber daya PT. Aspex Kumbong sendiri.
Verifier b. Kontrak jasa pengolahan produk antara <i>auditee</i> dengan pihak penyedia jasa (pihak lain)	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak pernah melakukan proses penjasaaan produksi kertas tisu kepada pihak lain. Seluruh proses produksi dikerjakan dengan sumber daya PT. Aspex Kumbong sendiri.

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier c. Dokumen serah terima kayu yang dijasakan	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak pernah melakukan proses penjasakan produksi kertas tisu kepada pihak lain. Seluruh proses produksi dikerjakan dengan sumber daya PT. Aspex Kumbong sendiri.
Verifier d. Ada pemisahan produk yang dijasakan pada perusahaan penyedia jasa	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak pernah melakukan proses penjasakan produksi kertas tisu kepada pihak lain. Seluruh proses produksi dikerjakan dengan sumber daya PT. Aspex Kumbong sendiri.
Verifier e. Adanya pendokumentasian bahan baku, proses produksi dan ekspor apabila ekspor dilakukan melalui industri penyedia jasa	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak pernah melakukan proses penjasakan produksi kertas tisu kepada pihak lain. Seluruh proses produksi dikerjakan dengan sumber daya PT. Aspex Kumbong sendiri.

Kriteria 3.1 Perdagangan atau pemindahtanganan hasil produksi dengan tujuan domestik
Indikator 3.1.1. Unit usaha menggunakan dokumen angkutan hasil hutan yang sah untuk perdagangan atau pemindahtanganan hasil produksi dengan tujuan domestik

Verifier Dokumen angkutan hasil hutan yang sah	Memenuhi	Seluruh pemindahtanganan/penjualan produk jadi olahan di PT. Aspex Kumbong dengan tujuan domestik/lokal telah didukung dengan dokumen angkutan hasil hutan yang sah.
--	----------	--

Jan. – Des. 2025	Produk Jumbo Roll Tissue			Produk Tissue Converting		
	Dok. (Set)	Berat (Kg)	Berat (Ton)	Dok. (Set)	Berat (Kg)	Berat (Ton)
Total	2.205	15.516.011,00	15.516,01	855	110.736,33	110,74

Kriteria 3.2. Pengapalan kayu olahan untuk ekspor
Indikator 3.2.1. Pengapalan kayu olahan untuk ekspor harus memenuhi kesesuaian dokumen PEB

Verifier a. Produk hasil olahan kayu yang diekspor	Memenuhi	Selama periode audit diketahui bahwa PT. Aspex Kumbong telah melakukan kegiatan penjualan ekspor produk jadi berupa tisu dalam bentuk jumbo roll dan converting tissue dengan tujuan ekspor ke Negara Australia, India, Malaysia, dan Filipina. Seluruh produk dalam penjualan ekspor didominasi oleh produk Jumbo Roll Tissue, dimana realisasi persediaan dan perolehan produksinya dapat mencukupi realisasi ekspor dalam periode yang sama.
--	----------	---

Periode	Jenis Produk	Dok. (Set)	Berat (Ton)	Nilai (USD)	Negara Tujuan
Jan - Des. 25	Jumbo Roll Tissue	4	43,55	49.714,88	Malaysia
	Converting Tissue	3	8,71	12.755,20	Australia, India, Philipines
	Total	7	52,26	62.470,08	

Jenis Produk	Stok Awal	Perolehan Prod.	Retur	Total Sediaan	Input Produksi	Lokal	Ekspor	Total Penjualan	Stok Akhir	Serapan
	TON	TON	TON	TON	TON	TON	TON	TON	TON	%
Jumbo Roll Tissue	1.558,34	15.680,09	0,15	17.238,57	197,26	15.516,01	43,55	15.559,56	1.481,75	90,26
Converting Tissue	-	160,22	-	160,22	-	110,74	8,71	119,45	40,78	74,55

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier b. Dokumen Ekspor	Memenuhi	Selama periode Januari – Desember 2025, PT. Aspex Kumbong melakukan ekspor produk turunan kayu berupa kertas Tissue dalam bentuk packaging Jumbo Roll dan COntverting dengan frekuensi sebanyak 7 (tujuh) kali ekspor sesuai dengan jumlah penerbitan dokumen ekspor. Adapun realisasi negara tujuan ekspor yaitu ke Malaysia, Australia, India, dan Filipina. Dari tujuh set dokumen ekspor yang tiap set realisasi ekspor terdiri dari PEB, Invoice, Packing List, Bill of Lading, dan Dokumen V-Legal, tampak bahwa seluruh dokumen ekspor telah saling selaras informasi.
Verifier c. Dokumen Pembetulan Ekspor (Jika terdapat pembetulan ekspor)	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong selama rentang rentang Januari – Desember 2025, pada aktifitas ekspor yang dilakukannya belum pernah terjadi pembetulan ekspor.
Verifier d. Bukti Pembayaran Bea Keluar (Jika terkena bea keluar)	Not Aplicable	Terdapat dua varian kertas tisu yang diekspor oleh PT. Aspex Kumbong ditinjau dari kategori pos tarif (HS Code), yaitu; Facial Tissue/Converting Tissue, HS Code : 4818.90.00, dan Jumbo Roll Tissue Paper, HS Code : 4803.00.90. Kedua jenis produk tersebut, termasuk yang tidak dikenai bea keluar berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 68 Tahun 2025. Oleh karena itu, verifier ini tidak diterapkan penilaiannya.
Verifier e. Dokumen CITES (Jika bahan baku kayu dalam daftar CITES)	Not Aplicable	PT. Aspex Kumbong tidak menggunakan bahan baku kayu yang tergolong CITES. Adapun jenis kayu sebagai sumber bahan baku pulp yang digunakan dalam produksi kertas tisu di PT. Aspex Kumbong Adalah jenis Akasia (<i>Acacia mangium</i>) dan peluang jenis Ekaliptus dari mix Pulp (<i>Eucalyptus spp.</i>), dimana jenis-jenis tersebut tidak terkategori CITES.
Kriteria 3.3. Pemenuhan penggunaan Tanda SVLK		
Indikator 3.3.1. Implementasi Tanda SVLK		
Verifier Tanda SVLK yang dibubuhkan sesuai ketentuan	Memenuhi	Tanda SVLK telah dibubuhkan pada produk atau kemasan atau dokumen/lampiran dokumen angkutan hasil olahan sesuai ketentuan, dan tidak dibubuhkan pada produk kayu lelang (sitaan, temuan, rampasan).
Indikator 4.1.1. Pedoman / Prosedur dan implementasi K3		
Verifier a. Pedoman / prosedur K3	Memenuhi	Tersedia pedoman/prosedur K3 dan personel yang ditunjuk untuk bertanggung jawab dalam implementasi pedoman/prosedur K3. Tersedia formasi P2K3 yang telah disahkan melalui Keputusan Kepala UPTD Wasnaker Wilayah I Bogor, Disnakertrans Pemprov Jawa Barat, Nomor: 19940/TK.04.03.09/PK-WIL I BGR, tanggal 23 September 2025.

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier b. Implementasi K3	Memenuhi	Tersedia peralatan K3 yang sesuai dengan resiko atau pedoman, Tersedia tanda/jalur evakuasi yang mengarah ke titik kumpul.
Verifier c. Catatan kecelakaan kerja	Memenuhi	PT. Aspex Kumbong telah memiliki format catatan kecelakaan kerja, dengan angka kecelakaan kerja dalam 12 bulan terakhir, tercatat 26 (dua puluh enam) kejadian kecelakaan kerja, dengan rincian 13 kejadian level ringan dan 13 kejadian level sedang. Seluruh kejadian mendapatkan penanganan untuk pengobatan luka di klinik Perusahaan dan atau rujukan ke faskes terdekat. Tersedia laporan investigasi dan evaluasi guna mencegah kejadian berulang. Dari statistic kejadian, tampak kecelakaan kerja lebih banyak disebabkan kondisi aksi kerja (factor pekerja) yang tidak aman (<i>unsafe action</i>) sebanyak 15 kejadian, dan sisanya 13 kejadian disebabkan oleh kondisi kerja (factor lingkungan kerja) yang tidak aman.
Kriteria 4.2. Pemenuhan hak-hak tenaga kerja		
Indikator 4.2.1. Kebebasan berserikat bagi pekerja		
Verifier Serikat Pekerja atau kebijakan perusahaan (auditee) yang membolehkan untuk membentuk atau terlibat dalam kegiatan serikat pekerja	Memenuhi	Tersedia Serikat pekerja di PT. AK, yaitu Serikat Pekerja Kimia, Energi, Pertambangan, Minyak Gas Bumi dan Umum (SP-KEP) PT. Aspex Kumbong , dan diketahui telah tercatat di Dinas Sosial, Tenaga Kerja dan Transmigrasi Kabupaten Bogor, dengan Nomor Pencatatan: 46/OP.SP.KEP/03.34.46-/03/X/VIII/2001 tanggal 07 Agustus 2001. Adapun Struktur pengurus terbaru berdasarkan Surat Keputusan Nomor KEP. 020/SK/DPC FSP KEP/VIII/2024 tanggal 2 Agustus 2024, tentang Pengesahan Susunan Komposisi dan Personalia Pimpinan Unit Kerja Serikat Pekerja Kimia Energi Pertambangan Minyak Gas Bumi dan Umum (PUK SP KEP) PT. Aspex Kumbong Periode 2024–2028.
Indikator 4.2.2. Adanya KKB atau PP yang mengatur hak-hak dan kewajiban pekerja untuk PB Industri		
Verifier Ketersediaan Dokumen kesepakatan Kerja bersama (KKB) atau Peraturan Perusahaan (PP) yang mengatur hak-hak pekerja	Not Aplicable	Tersedia dokumen Perjanjian Kerja Bersama, yang mengatur hak-hak pekerja yang masih berlaku, disertai pengesahan dari instansi yang masih berlaku.
Indikator 4.2.3. Tidak mempekerjakan pekerja yang berusia kurang dari 18 tahun		
Verifier Keberadaan pekerja yang berusia kurang dari 18 tahun	Memenuhi	Jumlah seluruh karyawan di PT. Aspex Kumbong per tanggal 31 Desember 2025, tidak termasuk Direktur dan Komisaris, adalah sebanyak 755 (tujuh ratus lima puluh lima) orang, dan seluruhnya pada kelas umur lebih dari 18 Tahun. Dengan karyawan termuda dari tahun kelahiran 2006.

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Indikator 4.2.4. Pengarus-utamaan gender		
Verifier Terdapat kebijakan persamaan gender	Memenuhi	Berdasarkan hasil verifikasi proses hubungan industrial dan rekaman kasus dan complain di personalia, tidak terdapat diskriminasi gender yang tampak terjadi PT. Aspex Kumbong. Hal ini diperkuat dalam regulasi internal perusahaan melalui terbitnya Surat Pernyataan Direktur PT. Aspex Kumbong tentang Anti Diskriminasi Gender, yaitu Surat Pernyataan Komitmen Kesetaraan Gender, Nomor: 003/AK/GA/I/2025 tanggal 2 Januari 2025 ditandatangani oleh Manager PT. Aspex Kumbong.
<u>Kesimpulan :</u> Hasil pelaksanaan verifikasi di PT. Aspex Kumbong memperlihatkan bahwa dari keseluruhan verifier (49 verifier) 1.. Verifier yang memenuhi norma penilaian berjumlah 21 (dua puluh satu) verifier; 2. Verifier yang tidak diterapkan penilaian berjumlah 28 (dua puluh delapan) verifier; 3. Verifier yang tidak memenuhi norma penilaian berjumlah 0 (nol) verifier. Dengan demikian PT. Aspex Kumbong dinyatakan Memenuhi sesuai dengan standar verifikasi legalitas hasil hutan kayu didalam Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Lampiran 3.2 Standar Pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada PBUI Sesuai KepmenLHK No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022.		

Mengetahui,

LPVI PT Mutuagung Lestari Tbk



Febi Tresna Yudha

VP OP 2 SBU Sertifikasi Kehutanan