Dokument ten służy wyłącznie do celów dokumentacyjnych i instytucje nie ponoszą żadnej odpowiedzialności za jego zawartość

►B ►M8 **ROZPORZĄDZENIE KOMISJI (WE) NR 794/2004**

z dnia 21 kwietnia 2004 r.

w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (UE) 2015/1589 ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej ◄

(Dz.U. L 140 z 30.4.2004, s. 1)

zmienione przez:

		Dziennik Urzędowy		
		nr	strona	data
►M1	Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1627/2006 z dnia 24 października 2006 r.	L 302	10	1.11.2006
►M2	Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1935/2006 z dnia 20 grudnia 2006 r.	L 407	1	30.12.2006
►M3	Rozporządzenie Komisji (WE) nr 271/2008 z dnia 30 stycznia 2008 r.	L 82	1	25.3.2008
►M4	Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1147/2008 z dnia 31 października 2008 r.	L 313	1	22.11.2008
►M5	Rozporządzenie Komisji (WE) nr 257/2009 z dnia 24 marca 2009 r.	L 81	15	27.3.2009
►M6	Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1125/2009 z dnia 23 listopada 2009 r.	L 308	5	24.11.2009
►M7	Rozporządzenie Komisji (UE) nr 372/2014 z dnia 9 kwietnia 2014 r.	L 109	14	12.4.2014
►M8	Rozporządzenie Komisji (UE) 2015/2282 z dnia 27 listopada 2015 r.	L 325	1	10.12.2015

sprostowane przez:

►C1	Sprostowanie, Dz.U. L 44 z 15.2.2007, s. 3 (1935/2006)

▼B

▼M8

ROZPORZĄDZENIE KOMISJI (WE) NR 794/2004

z dnia 21 kwietnia 2004 r.

w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (UE) 2015/1589 ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej

▼B

KOMISJA WSPÓLNOT EUROPEJSKICH,

uwzględniając Traktat ustanawiający Wspólnotę Europejską,

uwzględniając rozporządzenie Rady (WE) nr 659/1999 z dnia 22 marca 1999 r. ustanawiające szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE ([1]), w szczególności jego art. 27,

po konsultacji z Komitetem Doradczym ds. Pomocy Państwa,

a także mając na uwadze, co następuje:

(1) W celu ułatwienia przygotowania przez Państwa Członkowskie notyfikacji pomocy państwa oraz ich oceny przez Komisję jest pożądane opracowanie obowiązkowego formularza notyfikacyjnego. Formularz ten powinien być możliwie jak najbardziej wyczerpujący.

(2) Standardowy formularz notyfikacyjny, jak również formularz informacji zbiorczych oraz formularz informacji uzupełniających powinny obejmować wszystkie istniejące wytyczne i zasady ramowe w dziedzinie pomocy państwa. Powinny podlegać zmianom lub zastąpieniu, zgodnie z późniejszym rozwojem tych dokumentów.

(3) Należy opracować przepisy służące uproszczonemu systemowi notyfikacji niektórych zmian pomocy istniejącej. Takie uproszczone notyfikacje powinny być dopuszczane tylko w przypadku gdy Komisja jest regularnie informowana o danej pomocy istniejącej.

(4) W celu zapewnienia pewności prawnej właściwe jest wskazanie, że niewielkie wzrosty do 20 % pierwotnego budżetu programu pomocowego, w szczególności będące skutkiem inflacji, nie muszą być notyfikowane Komisji, ze względu na mało prawdopodobny wpływ na pierwotną ocenę przez Komisję zgodności programu, o ile pozostałe warunki programu pomocowego pozostaną niezmienione.

(5) Artykuł 21 rozporządzenia (WE) nr 659/1999 zobowiązuje Państwa Członkowskie do przesyłania Komisji sprawozdań rocznych w sprawie wszystkich istniejących programów pomocowych oraz pomocy indywidualnej udzielanej poza zatwierdzonym programem pomocowym, w odniesieniu do których nie nałożono żadnych szczegółowych obowiązków sprawozdawczych w decyzji warunkowej.

([1]) Dz.U. L 83 z 27.3.1999, str. 1. Rozporządzenie ostatnio zmienione Aktem Przystąpienia z 2003 r.

▼B

(6) W celu umożliwienia Komisji realizacji obowiązku monitorowania pomocy, konieczne jest, aby otrzymywała ona od Państw Członkowskich właściwe informacje dotyczące rodzaju i wielkości udzielanej przez nie pomocy w ramach istniejących programów pomocowych. Możliwe jest uproszczenie i ulepszenie systemu sprawozdawczości i notyfikacji pomocy państwa, który jest obecnie określony we wspólnej procedurze sprawozdawczości i notyfikacji zgodnie z Traktatem WE oraz Porozumieniem Światowej Organizacji Handlu (WTO) opisanej w liście Komisji skierowanym do Państw Członkowskich z 2 sierpnia 1995 r. Część tej wspólnej procedury odnosząca się do obowiązków sprawozdawczych Państw Członkowskich dla celów notyfikacji subsydiów, zgodnie z art. 25 Porozumienia w sprawie Subsydiów i Środków Wyrównawczych (WTO-GATT 1994) oraz zgodnie z art. XVI Układu GATT 1994, przyjętym dnia 21 lipca 1995 r., nie jest objęta niniejszym rozporządzeniem.

(7) Informacje wymagane w sprawozdaniach rocznych mają na celu umożliwienie Komisji monitorowania ogólnych poziomów pomocy oraz wypracowania generalnego spojrzenia na wpływ różnych rodzajów pomocy na konkurencję. W tym celu Komisja może również zwrócić się do Państw Członkowskich o dostarczenie, w trybie doraźnym, dodatkowych informacji na wybrane tematy. Wybór tematu powinien być wcześniej omówiony z Państwami Członkowskimi.

(8) Opracowanie sprawozdań rocznych nie obejmuje informacji, które mogą być konieczne do weryfikacji czy dane środki pomocowe są zgodne z prawem wspólnotowym. Dlatego Komisja powinna zastrzec sobie prawo do wymagania od Państw Członkowskich określonych zobowiązań lub obwarowania decyzji warunkami zapewniającymi dostarczenie dodatkowych informacji.

(9) Należy zaznaczyć, że terminy dla celów rozporządzenia (WE) nr 659/1999 powinny być obliczane zgodnie z rozporządzeniem Rady (EWG, Euratom) nr 1182/71 z dnia 3 czerwca 1971 r. określającym zasady mające zastosowanie do okresów, dat i terminów ([1]), z uwzględnieniem szczegółowych zasad określonych przez to rozporządzenie. W szczególności konieczne jest zidentyfikowanie zdarzeń powodujących rozpoczęcie biegu terminów mających zastosowanie w procedurach dotyczących pomocy państwa. Zasady określone w tym rozporządzeniu powinny mieć zastosowanie do wcześniej istniejących terminów, które będą biegły po wejściu w życie niniejszego rozporządzenia.

(10) Celem zwrotu jest przywrócenie sytuacji istniejącej zanim pomoc została udzielona niezgodnie z prawem. W celu zapewnienia równego traktowania, korzyść powinna być mierzona obiektywnie od momentu, kiedy pomoc została udostępniona korzystającemu z niej przedsiębiorstwu, niezależnie od wyniku wszelkich decyzji handlowych następnie przez nie podjętych.

(11) Zgodnie z ogólną praktyką finansową właściwe jest ustalenie stopy procentowej zwrotu jako rocznej stopy procentowej.

([1]) Dz.U. L 124 z 8.6.1971, str. 1.

▼B

(12) Rozmiary i częstotliwość transakcji międzybankowych skutkują stopą procentową, która jest mierzalna i statystycznie istotna, dlatego powinna stanowić podstawę stopy procentowej zwrotu. Oprocentowanie międzybankowych transakcji swap powinno być jednak dostosowane w celu odzwierciedlenia ogólnych poziomów podwyższonego ryzyka handlowego poza sektorem bankowym. Na podstawie informacji o oprocentowaniu międzybankowych transakcji swap Komisja powinna ustalić jedną stopę procentową zwrotu dla każdego z Państw Członkowskich. W celu zapewnienia pewności prawnej i równego traktowania właściwe jest ustalenie precyzyjnej metody obliczania stopy procentowej oraz zapewnienie publikacji stopy procentowej zwrotu mającej zastosowanie w danym momencie, jak również odpowiednich stóp procentowych zwrotu mających zastosowanie w przeszłości.

(13) Pomoc państwa może stanowić czynnik zmniejszający zapotrzebowanie przedsiębiorstwa na kapitał średniookresowy. W tym celu oraz zgodnie z ogólną praktyką finansową za średni okres można przyjąć pięć lat. Stopa procentowa zwrotu powinna więc odpowiadać rocznej stopie procentowej ustalonej dla pięcioletniego okresu.

(14) Biorąc pod uwagę cel, jakim jest przywrócenie sytuacji istniejącej zanim pomoc została udzielona niezgodnie z prawem, oraz zgodnie z ogólną praktyką finansową, stopa procentowa zwrotu, która ma być ustalona przez Komisję, powinna być określana corocznie. Z tych samych powodów stopa procentowa zwrotu obowiązująca w pierwszym roku okresu zwrotu powinna obowiązywać przez pierwsze pięć lat okresu zwrotu, a stopa procentowa zwrotu obowiązująca w szóstym roku okresu zwrotu powinna obowiązywać przez kolejnych pięć lat.

(15) Niniejsze rozporządzenie powinno mieć zastosowanie do decyzji o zwrocie pomocy notyfikowanych po wejściu w życie niniejszego rozporządzenia,

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

ROZDZIAŁ I

PRZEDMIOT I ZAKRES

Artykuł 1

Przedmiot i zakres

1. Niniejsze rozporządzenie określa szczegółowe przepisy dotyczące formy, treści i innych szczegółów notyfikacji oraz sprawozdań rocznych, o których mowa w rozporządzeniu (WE) nr 659/1999. Określa również przepisy dotyczące obliczania terminów w odniesieniu do wszystkich procedur dotyczących pomocy państwa oraz stopy procentowej zwrotu pomocy udzielonej niezgodnie z prawem.

2. Niniejsze rozporządzenie ma zastosowanie do pomocy udzielanej we wszystkich sektorach.

▼B

ROZDZIAŁ II

NOTYFIKACJE

Artykuł 2

Formularze notyfikacyjne

Bez uszczerbku dla obowiązku Państw Członkowskich notyfikacji pomocy państwa w sektorze węglowym wynikającego z decyzji Komisji 2002/871/WE ([1]), notyfikacji pomocy nowej zgodnie z art. 2 ust. 1 rozporządzenia (WE) nr 659/1999, innej niż ta, o której mowa w art. 4 ust. 2, dokonuje się na formularzu notyfikacyjnym określonym w części I załącznika I do niniejszego rozporządzenia.

Informacje uzupełniające potrzebne do oceny środka zgodnie z rozporządzeniami, wytycznymi, zasadami ramowymi i innymi dokumentami mającymi zastosowanie do pomocy państwa są dostarczane na formularzach informacji uzupełniających określonych w części III załącznika I.

W przypadku zmiany lub zastąpienia wytycznych lub zasad ramowych Komisja przyjmuje odpowiadające im formularze informacyjne.

▼M3

Artykuł 3

Przekazanie zgłoszeń

1. Zgłoszenia przekazuje się do Komisji w drodze elektronicznego zatwierdzenia, którego dokonuje osoba wyznaczona przez państwo członkowskie. Zatwierdzone elektronicznie zgłoszenie uważa się za wysłane przez Stałego Przedstawiciela.

2. Komisja kieruje swoją korespondencję do Stałego Przedstawiciela danego państwa członkowskiego lub na inny adres wskazany przez to państwo członkowskie.

3. Od dnia 1 lipca 2008 r. zgłoszenia przesyła się elektronicznie z wykorzystaniem aplikacji internetowej — Interaktywne zgłoszenia dotyczące pomocy państwa (SANI).

Wszelka korespondencja związana ze zgłoszeniem zostaje przekazana drogą elektroniczną poprzez system bezpiecznej poczty elektronicznej — Infrastruktura klucza publicznego (PKI).

4. W wyjątkowych sytuacjach, za zgodą Komisji i danego państwa członkowskiego, złożenie zgłoszenia oraz przekazanie wszelkiej dokumentacji z nią związanej może odbyć się w sposób inny niż określony w ust. 3.

W przypadku braku takiej zgody wszelkie zgłoszenia i korespondencja z nimi związana, przekazane Komisji przez państwo członkowskie w sposób inny niż określony w ust. 3, nie zostają uznane za przedłożone Komisji.

5. W sytuacji gdy zgłoszenie lub korespondencja z nim związana zawiera informacje poufne, dane państwo członkowskie wskazuje jednoznacznie, które informacje są poufne oraz podaje powody uznania ich za poufne.

([1]) Dz.U. L 300 z 5.11.2002, str. 42.

▼M3

6. W każdym przypadku udzielenia pomocy beneficjentowi końcowemu państwa członkowskie podają numer referencyjny pomocy państwa przydzielony programowi pomocy przez Komisję.

Ustęp 1 nie ma zastosowania w odniesieniu do pomocy udzielonej w ramach środków fiskalnych.

▼B

Artykuł 4

Uproszczona procedura notyfikacyjna w odniesieniu do niektórych zmian pomocy istniejącej

1. Dla celów art. 1 lit. c) rozporządzenia (WE) nr 659/1999 zmiana pomocy istniejącej oznacza jakąkolwiek zmianę inną niż modyfikacje o czysto administracyjnym lub formalnym charakterze, która nie może wpłynąć na ocenę zgodności danego środka pomocowego ze wspólnym rynkiem. Jednak wzrost pierwotnego budżetu istniejącego programu pomocowego do 20 % nie jest uznawany za zmianę pomocy istniejącej.

2. Następujące zmiany pomocy istniejącej podlegają notyfikacji na uproszczonych formularzach, określonych w załączniku II:

a) zwiększenie budżetu zatwierdzonego programu pomocowego o ponad 20 %;

b) przedłużenie czasu trwania zatwierdzonego programu pomocowego o okres do sześciu lat, z lub bez równoczesnego zwiększenia budżetu;

c) zaostrzanie kryteriów dotyczących stosowania zatwierdzonego programu pomocowego, zmniejszenie intensywności pomocy lub ograniczenie kosztów kwalifikowanych.

Komisja stosuje wszelkie dostępne jej środki, aby podjąć decyzję dotyczącą jakiejkolwiek pomocy notyfikowanej na uproszczonym formularzu notyfikacyjnym w ciągu jednego miesiąca.

3. Uproszczonej procedury notyfikacyjnej nie stosuje się w przypadku notyfikacji zmian programów pomocowych, w odniesieniu do których Państwa Członkowskie nie przedłożyły sprawozdań rocznych zgodnie z art. 5, 6, i 7, chyba że sprawozdania roczne za lata, w których pomoc została udzielona zostaną złożone wraz z notyfikacją.

ROZDZIAŁ III

SPRAWOZDANIA ROCZNE

Artykuł 5

Forma i treść sprawozdań rocznych

1. Bez uszczerbku dla akapitów drugiego i trzeciego niniejszego artykułu ani dla jakichkolwiek dodatkowych szczegółowych obowiązków sprawozdawczych określonych w decyzji warunkowej przyjętej zgodnie z art. 7 ust. 4 rozporządzenia (WE) nr 659/1999, a także dla dotrzymania wszelkich zobowiązań danego Państwa Członkowskiego związanych z decyzją o zatwierdzeniu pomocy, Państwa Członkowskie sporządzają roczne sprawozdania dotyczące istniejących programów pomocowych, o których mowa w art. 21 ust. 1 rozporządzenia (WE) nr 659/1999, za każdy cały rok kalendarzowy lub część roku kalendarzowego, w którym program stosowano, zgodnie ze standardowym formularzem sprawozdawczym określonym w załączniku IIIA.

▼B

Załącznik IIIB określa formularz rocznych sprawozdań dotyczących istniejących programów pomocowych skierowanych do sektora produkcji, przetwórstwa i wprowadzania do obrotu produktów rolnych wymienionych w załączniku I do Traktatu.

Załącznik IIIC określa formularz rocznych sprawozdań dotyczących istniejących programów pomocowych skierowanych do sektora produkcji, przetwórstwa i wprowadzania do obrotu produktów rybołówstwa wymienionych w załączniku I do Traktatu.

2. Komisja może zwrócić się do Państw Członkowskich o dostarczenie dodatkowych informacji dotyczących wybranych tematów, omówionych wcześniej z Państwami Członkowskimi.

Artykuł 6

Przekazanie i publikacja sprawozdań rocznych

1. Każde Państwo Członkowskie przekazuje sprawozdanie roczne do Komisji w formie elektronicznej nie później niż dnia 30 czerwca roku następującego po roku, którego dotyczy sprawozdanie.

W uzasadnionych przypadkach Państwa Członkowskie mogą przedkładać dane szacunkowe, o ile dokładne dane zostaną przekazane najpóźniej wraz z danymi za rok następny.

2. Każdego roku Komisja publikuje zestawienie na temat pomocy publicznej, zawierające syntezę informacji zawartych w sprawozdaniach rocznych przedłożonych w ciągu poprzedniego roku.

Artykuł 7

Status sprawozdań rocznych

Przekazania sprawozdań rocznych nie uznaje się za spełnienie obowiązku notyfikacji środków pomocowych przed ich wprowadzeniem w życie, wynikającego z art. 88 ust. 3 Traktatu, ani takie przekazanie w żaden sposób nie wpłynie szkodliwie na wynik dochodzenia dotyczącego pomocy przyznanej rzekomo niezgodnie z prawem, zgodnie z procedurą określoną w rozdziale III rozporządzenia (WE) nr 659/1999.

ROZDZIAŁ IV

TERMINY

Artykuł 8

Obliczanie terminów

▼M7

1. Terminy określone w rozporządzeniu (WE) nr 659/1999 oraz w niniejszym rozporządzeniu lub ustalone przez Komisję zgodnie z art. 108 Traktatu są obliczane zgodnie z rozporządzeniem (EWG, Euratom) nr 1182/71 oraz szczegółowymi zasadami określonymi w ust. 2 do 5b niniejszego artykułu. W razie niezgodności za wiążące uznaje się przepisy niniejszego rozporządzenia.

▼B

2. Terminy są obliczane w miesiącach lub dniach roboczych.

▼M3

3. W odniesieniu do terminów przewidzianych na działanie Komisji otrzymanie zgłoszenia lub dalszej korespondencji, zgodnie z art. 3 ust. 1 i art. 3 ust. 3 niniejszego rozporządzenia, uważa się za wydarzenie właściwe dla celów art. 3 ust. 1 rozporządzenia (EWG, Euratom) nr 1182/71.

4. W odniesieniu do terminów przewidzianych na działanie państw członkowskich otrzymanie od Komisji właściwego zgłoszenia lub korespondencji zgodnie z art. 3 ust. 2 niniejszego rozporządzenia uważa się za wydarzenie właściwe dla celów art. 3 ust. 1 rozporządzenia (EWG, Euratom) nr 1182/71.

▼B

5. W odniesieniu do terminów przewidzianych na przedstawienie uwag w następstwie wszczęcia formalnej procedury dochodzenia określonej w art. 6 ust. 1 rozporządzenia (WE) nr 659/1999 przez strony trzecie i te Państwa Członkowskie, które nie są bezpośrednio objęte tą procedurą, publikację obwieszczenia o wszczęciu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej* uważa się za wydarzenie właściwe dla celów art. 3 ust. 1 rozporządzenia (EWG, Euratom) nr 1182/71.

▼M7

5a. W odniesieniu do terminu przedstawienia informacji wymaganych od osób trzecich na podstawie art. 6a ust. 6 rozporządzenia (WE) nr 659/1999, za zdarzenie właściwe do celów art. 3 ust. 1 rozporządzenia (EWG, Euratom) nr 1182/71 uważa się otrzymanie wniosku o udzielenie informacji.

5b. W odniesieniu do terminu przedstawienia informacji wymaganych od osób trzecich na podstawie art. 6a ust. 7 rozporządzenia (WE) nr 659/1999, za zdarzenie właściwe do celów art. 3 ust. 1 rozporządzenia (EWG, Euratom) nr 1182/71 uważa się powiadomienie o decyzji.

▼B

6. Wszelkie wnioski o przedłużenia terminu są odpowiednio uzasadniane i przedkładane na piśmie na adres wskazany przez stronę ustalającą termin, co najmniej dwa dni robocze przed upływem tego terminu.

ROZDZIAŁ V

STOPA PROCENTOWA W ODNIESIENIU DO ZWROTU POMOCY NIEZGODNEJ Z PRAWEM

▼M3

Artykuł 9

Sposób ustalania stopy procentowej

1. Jeśli nie przewidziano inaczej w odrębnej decyzji, stopą procentową stosowaną do celów zwrotu pomocy państwa przyznanej z naruszeniem art. 88 ust. 3 Traktatu jest roczna stopa procentowa ustalana przez Komisję przed rozpoczęciem każdego roku kalendarzowego.

2. Stopa procentowa jest obliczana przez dodanie 100 punktów bazowych do rocznej stopy procentowej na rynku pieniężnym. Jeżeli stopy te nie są dostępne, stosuje się trzymiesięczną stopę procentową na rynku pieniężnym, a w przypadku jej braku stosuje się stopy rentowności obligacji państwowych.

3. W przypadku braku wiarygodnych danych z rynku pieniężnego lub danych na temat rentowności obligacji państwowych lub danych równoważnych albo w wyjątkowych okolicznościach Komisja może, w ścisłej współpracy z zainteresowanym państwem(-ami) członkowskim(-i), ustalić stopę zwrotu na podstawie innej metody i w oparciu o dostępne informacje.

▼M3

4. Stopa zwrotu jest korygowana raz w roku. Stopę bazową oblicza się w oparciu o roczną stopę procentową na rynku pieniężnym zarejestrowaną we wrześniu, październiku i listopadzie danego roku. Obliczona w ten sposób stopa obowiązuje przez cały kolejny rok.

5. Ponadto, w celu uwzględnienia znacznych i nagłych zmian, aktualizację przeprowadza się za każdym razem, gdy średnia stopa obliczona za trzy poprzednie miesiące odbiega o więcej niż 15 % od obowiązującej stopy. Nowa stopa zacznie obowiązywać pierwszego dnia drugiego miesiąca po miesiącach, z których dane wykorzystano dla potrzeb obliczeń.

▼B

Artykuł 10

Publikacja

Komisja publikuje bieżące i odpowiednie poprzednio obowiązujące stopy procentowe zwrotu pomocy państwa w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej* oraz, dla celów informacyjnych, w Internecie.

Artykuł 11

Sposób stosowania oprocentowania

1. Stopą procentową, która ma być zastosowana, jest stopa obowiązująca w dniu, w którym pomoc niezgodna z prawem znalazła się po raz pierwszy w dyspozycji beneficjenta.

2. Stopę procentową stosuje się narastająco do dnia zwrotu pomocy. Odsetki narosłe w poprzednim roku podlegają oprocentowaniu w każdym następnym roku.

▼M3

3. Stopę procentową, o której mowa w ust. 1, stosuje się przez cały okres do dnia zwrotu pomocy. Jeśli jednak od dnia, w którym pomoc przyznana bezprawnie znalazła się po raz pierwszy w dyspozycji beneficjenta, do dnia zwrotu pomocy upłynął więcej niż rok, stopę procentową wylicza się ponownie w rocznych przedziałach, biorąc za podstawę stopę obowiązującą w dniu jej ponownego wyliczenia.

▼M7

ROZDZIAŁ Va

ROZPATRYWANIE SKARG

Artykuł 11a

Dopuszczalność skarg

1. Każdy składający skargę zgodnie z art. 10 ust. 1 i art. 20 ust. 2 rozporządzenia (WE) nr 659/1999 musi wykazać, że jest zainteresowaną stroną w rozumieniu art. 1 lit. h) tego rozporządzenia.

2. Zainteresowane strony należycie wypełniają formularz zawarty w załączniku IV i przekazują wszystkie obowiązkowe informacje w nim wymagane. Na uzasadniony wniosek zainteresowanej strony Komisja może zwolnić ją z obowiązku przekazania niektórych informacji wymaganych w formularzu.

▼M7

3. Skargi składa się w jednym z języków urzędowych Unii.

ROZDZIAŁ Vb

IDENTYFIKACJA I OCHRONA INFORMACJI POUFNYCH

Artykuł 11b

Ochrona tajemnic handlowych i innych informacji poufnych

Każda osoba przekazująca informacje zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 659/1999 wyraźnie wskazuje informacje, które uważa za poufne, podając uzasadnienie ich poufności, oraz przekazuje Komisji oddzielną, jawną wersję złożonego wniosku. Jeżeli informacje muszą być przekazane w określonym terminie, ten sam termin ma zastosowanie do przekazania wersji niepoufnej.

▼B

ROZDZIAŁ VI

PRZEPISY KOŃCOWE

Artykuł 12

Przegląd

Komisja w konsultacji z Państwami Członkowskimi dokonuje przeglądu stosowania niniejszego rozporządzenia w ciągu czterech lat od jego wejścia w życie.

Artykuł 13

Wejście w życie

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie dwudziestego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Rozdział II stosuje się tylko do notyfikacji przekazanych Komisji później niż po pięciu miesiącach od wejścia w życie niniejszego rozporządzenia.

Rozdział III stosuje się do sprawozdań rocznych obejmujących pomoc udzieloną po dniu 1 stycznia 2003 r.

Rozdział IV stosuje się do każdego terminu, który został ustalony, lecz który jeszcze nie upłynął w dniu wejścia w życie niniejszego rozporządzenia.

Artykuły 9 i 11 stosuje się w związku z każdą decyzją o zwrocie pomocy notyfikowaną po dniu wejścia w życie niniejszego rozporządzenia.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich Państwach Członkowskich.

▼B

ZAŁĄCZNIK I

STANDARDOWY FORMULARZ DLA CELÓW NOTYFIKACJI POMOCY PAŃSTWA ZGODNIE Z ARTYKUŁEM 88 UST. 3 TRAKTATU WE ORAZ POMOCY NIEZGODNEJ Z PRAWEM

Państwa Członkowskie korzystają z niniejszego formularza w celu dokonania notyfikacji nowych programach pomocowych i pomocy indywidualnej na podstawie art. 88 ust. 3 Traktatu WE. Korzystają z niego również, gdy notyfikują Komisji środki niestanowiące pomocy w celu uzyskania pewności prawnej.

Państwa Członkowskie powinny korzystać z niniejszego formularza również w przypadku gdy Komisja zwraca się do nich o wyczerpujące informacje dotyczące pomocy rzekomo niezgodnej z prawem.

Niniejszy formularz składa się z trzech części:

I. **Informacje ogólne: do wypełnienia w każdym przypadku**

II. **Informacje zbiorcze w celu publikacji w Dzienniku Urzędowym**

III. **Formularz informacji uzupełniających w zależności od rodzaju pomocy**

Proszę pamiętać, że niepoprawne wypełnienie niniejszego formularza może skutkować zwróceniem notyfikacji jako niekompletnej. Wypełniony formularz przekazuje się Komisji w formie papierowej przez Stałego Przedstawiciela zainteresowanego Państwa Członkowskiego. Należy go skierować do Sekretarza Generalnego Komisji.

Jeśli Państwo Członkowskie zamierza skorzystać ze szczególnej procedury określonej w jakichkolwiek rozporządzeniach, wytycznych, zasadach ramowych lub innych dokumentach mających zastosowanie do pomocy państwa, kopię notyfikacji należy skierować do Dyrektora Generalnego właściwego departamentu Komisji.

▼M8

CZĘŚĆ I.

INFORMACJE OGÓLNE

1. **Status zgłoszenia**

Czy informacje przekazane w niniejszym formularzu odnoszą się do:

a) ☐ etapu przedzgłoszeniowego? Jeżeli tak, wypełnienie całego formularza na tym etapie nie musi być konieczne, ale należy uzgodnić ze służbami Komisji, które informacje są wymagane do celów wstępnej oceny proponowanego środka.

b) ☐ zgłoszenia na podstawie art. 108 ust. 3 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (TFUE)?

c) ☐ uproszczonej procedury zgłoszenia przewidzianej w art. 4 ust. 2 rozporządzenia (WE) nr 794/2004 ([1])? Jeżeli tak, wówczas należy wypełnić jedynie uproszczony formularz zgłoszeniowy zawarty w załączniku II.

d) ☐ środka, który nie stanowi pomocy państwa w rozumieniu art. 107 ust. 1 TFUE, lecz jest zgłaszany Komisji w celu zapewnienia pewności prawa?

Jeśli powyżej wybrano odpowiedź d), proszę wskazać poniżej, dlaczego zgłaszające państwo członkowskie uważa, że środek nie stanowi pomocy państwa w rozumieniu art. 107 ust. 1 TFUE. Proszę przedstawić pełną ocenę środka w świetle każdego z czterech następujących kryteriów, zwracając szczególną uwagę na kryteria, które Państwa zdaniem nie są spełnione w przypadku planowanego środka:

Czy zgłoszony środek wiąże się z przekazaniem zasobów publicznych lub można go przypisać państwu?

……

Czy zgłoszony środek przyznaje korzyść przedsiębiorstwom?

……

Czy środek ma charakter uznaniowy, jest dostępny jedynie dla ograniczonej liczby przedsiębiorstw, w ograniczonej liczbie sektorów gospodarki lub wiąże się z ograniczeniami terytorialnymi?

……

Czy środek ma wpływ na konkurencję na rynku wewnętrznym lub stwarza zagrożenie zakłócenia handlu wewnątrzunijnego?

……

2. **Identyfikacja udzielającego pomocy**

Państwo członkowskie:

……

Region(-y) danego państwa członkowskiego (na poziomie NUTS 2); należy uwzględnić informacje dotyczące ich statusu pomocy regionalnej:

……

Osoba(-y) wyznaczona(-e) do kontaktów:

Imię i nazwisko:……

Adres:……

Telefon(-y): ……

E-mail(-e):……

([1]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 794/2004 z dnia 21 kwietnia 2004 r. w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE (Dz.U. L 140 z 30.4.2004, s. 1).

▼M8

Proszę podać nazwę, adres (w tym adres internetowy) i adres e-mail organu przyznającego pomoc:

Imię i nazwisko:……

Adres:……

Adres internetowy: ……

E-mail:……

Osoba wyznaczona do kontaktów w Stałym Przedstawicielstwie:

Imię i nazwisko:……

Telefon:……

E-mail:……

Jeżeli życzą sobie Państwo, aby kopia oficjalnej korespondencji kierowanej przez Komisję do państwa członkowskiego była przekazywana także innym organom krajowym, proszę podać ich nazwę, adres (w tym adres internetowy) i adres e-mail:

Imię i nazwisko:……

Adres:……

Adres internetowy: ……

E-mail:……

3. **Beneficjenci**

3.1. Siedziba beneficjenta(-ów)

a) ☐ w regionie lub regionach nieobjętych pomocą:……

b) ☐ w regionie lub regionach kwalifikujących się do otrzymania pomocy na mocy art. 107 ust. 3 lit. a) TFUE (określić region(-y) na poziomie NUTS 2):……

c) ☐ w regionie lub regionach kwalifikujących się do otrzymania pomocy na mocy art. 107 ust. 3 lit. c) TFUE (określić region(-y) na poziomie NUTS 3 lub niższym):……

3.2. W stosownych przypadkach lokalizacja projektu(-ów)

a) ☐ w regionie lub regionach nieobjętych pomocą:……

b) ☐ w regionie lub regionach kwalifikujących się do otrzymania pomocy na mocy art. 107 ust. 3 lit. a) TFUE (określić region(-y) na poziomie NUTS 2):……

c) ☐ w regionie lub regionach kwalifikujących się do otrzymania pomocy na mocy art. 107 ust. 3 lit. c) TFUE (określić region(-y) na poziomie NUTS 3 lub niższym):……

3.3. Sektor lub sektory, na które oddziałuje środek pomocy (tj. sektory działania beneficjentów pomocy):

a) ☐ Otwarty na wszystkie sektory

b) ☐ Dotyczy konkretnego sektora. Jeżeli tak, należy określić sektor(-y) na poziomie grupy NACE [2]:……

3.4. W przypadku programu pomocy proszę określić:

3.4.1. Rodzaj beneficjentów:

a) ☐ duże przedsiębiorstwa

b) ☐ małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP)

[2] NACE Rev. 2 lub późniejsze prawodawstwo zmieniające klasyfikację lub ją zastępujące; NACE to statystyczna klasyfikacja działalności gospodarczej w Unii Europejskiej ustanowiona w rozporządzeniu (WE) nr 1893/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 20 grudnia 2006 r. w sprawie statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2 i zmieniającym rozporządzenie Rady (EWG) nr 3037/90 oraz niektóre rozporządzenia WE w sprawie określonych dziedzin statystycznych (Dz.U. L 393 z 30.12.2006, s. 1).

▼**M8**

c) ☐ średnie przedsiębiorstwa

d) ☐ małe przedsiębiorstwa

e) ☐ mikroprzedsiębiorstwa

3.4.2. Szacunkową liczbę beneficjentów:

a) ☐ poniżej 10

b) ☐ od 11 do 50

c) ☐ od 51 do 100

d) ☐ od 101 do 500

e) ☐ od 501 do 1 000

f) ☐ ponad 1 000

3.5. W przypadku pomocy indywidualnej, przyznanej w ramach programu albo jako pomoc ad hoc, proszę określić:

3.5.1. Nazwę beneficjenta(-ów):

……

3.5.2. Rodzaj beneficjenta(-ów):

……

☐ MŚP

Liczba pracowników: ……

Roczny obrót (w pełnej kwocie w walucie krajowej, w ostatnim roku obrotowym):

……

Roczna suma bilansowa (w pełnej kwocie w walucie krajowej, w ostatnim roku obrotowym):

……

Istnienie przedsiębiorstwa powiązanego lub przedsiębiorstw partnerskich (należy załączyć oświadczenie zgodnie z art. 3 ust. 5 zalecenia Komisji dotyczącego MŚP ([3]) potwierdzające status przedsiębiorstwa będącego beneficjentem jako przedsiębiorstwa niezależnego, powiązanego albo partnerskiego ([4])):

……

☐ duże przedsiębiorstwo

3.6. Czy beneficjent lub beneficjenci są przedsiębiorstwami znajdującymi się w trudnej sytuacji ([5])?

☐ Tak ☐ Nie

3.7. Niezrealizowane nakazy odzyskania środków

3.7.1. W przypadku pomocy indywidualnej:

Władze danego państwa członkowskiego zobowiązują się do zawieszenia przyznania lub wypłaty zgłoszonej pomocy, jeżeli beneficjent nadal dysponuje wcześniejszą pomocą niezgodną z prawem, która zgodnie z decyzją Komisji została uznana za niezgodną z rynkiem wewnętrznym (jako pomoc indywidualna albo jako pomoc w ramach programu pomocy uznanego za niezgodny z rynkiem wewnętrznym), aż do momentu dokonania przez danego beneficjenta zwrotu lub wpłaty na zablokowany rachunek bankowy całej kwoty pomocy niezgodnej z prawem i z rynkiem wewnętrznym wraz z odpowiednimi odsetkami.

([3]) Zalecenie Komisji 2003/361/WE z dnia 6 maja 2003 r. w sprawie definicji mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, s. 36).

([4]) W przypadku przedsiębiorstw partnerskich oraz przedsiębiorstw powiązanych należy pamiętać o tym, że kwoty zgłaszane dla danego beneficjenta pomocy muszą uwzględniać liczbę pracowników i dane finansowe przedsiębiorstw powiązanych lub przedsiębiorstw partnerskich.

([5]) Jak określono w wytycznych dotyczących pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji (Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1).

▼**M8**

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać odniesienie do krajowej podstawy prawnej dotyczącej tego punktu:

……

3.7.2. W przypadku programów pomocy:

Władze danego państwa członkowskiego zobowiązują się do zawieszenia przyznania lub wypłaty wszelkiej pomocy w ramach zgłoszonego programu pomocy na rzecz każdego przedsiębiorstwa, które skorzystało z wcześniejszej pomocy niezgodnej z prawem, która zgodnie z decyzją Komisji została uznana za niezgodną z rynkiem wewnętrznym (jako pomoc indywidualna albo jako pomoc w ramach programu pomocy uznanego za niezgodny z rynkiem wewnętrznym), aż do momentu dokonania przez dane przedsiębiorstwo zwrotu lub wpłaty na zablokowany rachunek bankowy całej kwoty pomocy niezgodnej z prawem i z rynkiem wewnętrznym wraz z odpowiednimi odsetkami.

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać odniesienie do krajowej podstawy prawnej dotyczącej tego punktu:

……

4. **Krajowa podstawa prawna**

4.1. Proszę podać krajową podstawę prawną danego środka pomocy, w tym przepisy wykonawcze i ich źródła:

Krajowa podstawa prawna: ……

……

Przepisy wykonawcze (w stosownych przypadkach):

……

……

Dokumenty odniesienia (w stosownych przypadkach):

……

4.2. Do niniejszego zgłoszenia proszę dołączyć jeden z następujących dokumentów:

a) ☐ kopię odpowiednich fragmentów ostatecznych wersji dokumentów stanowiących podstawę prawną (wraz z adresem internetowym umożliwiającym bezpośredni dostęp do tych dokumentów, jeżeli jest to możliwe),

b) ☐ kopię odpowiednich fragmentów projektów dokumentów stanowiących podstawę prawną (wraz z adresem internetowym umożliwiającym bezpośredni dostęp do tych dokumentów, jeżeli jest to możliwe).

4.3. Czy ostateczna wersja dokumentu zawiera klauzulę zawieszającą stanowiącą, że organ udzielający pomocy może jej udzielić tylko wówczas, gdy pomoc została zatwierdzona przez Komisję?

☐ Tak

☐ Nie: czy w projekcie dokumentu uwzględniono taki przepis?

☐ Tak

☐ Nie: proszę wyjaśnić, dlaczego tekst podstawy prawnej nie zawiera takiego przepisu.

……

4.4. Jeżeli tekst podstawy prawnej zawiera klauzulę zawieszającą, proszę określić, czy datą przyznania pomocy będzie:

☐ data zatwierdzenia przez Komisję

☐ data zobowiązania się organów krajowych do przyznania pomocy podlegającej zatwierdzeniu przez Komisję

……

▼M8

5. **Identyfikacja pomocy, celu i czasu trwania**

5.1. Tytuł środka pomocy (lub nazwa beneficjenta pomocy indywidualnej)

……

5.2. Krótki opis celu pomocy

……

5.3. Czy środek dotyczy krajowego współfinansowania projektu Europejskiego Funduszu na rzecz Inwestycji Strategicznych (EFSI) ([6])**?**

☐ Nie

☐ Tak: do formularza zgłoszeniowego proszę załączyć formularz wniosku do Europejskiego Banku Inwestycyjnego.

5.4. Rodzaj pomocy

5.4.1. Czy zgłoszenie dotyczy programu pomocy?

☐ Nie

☐ Tak: czy program wprowadza zmiany w istniejącym programie pomocy?

☐ Nie

☐ Tak: czy spełnione są warunki dotyczące uproszczonej procedury zgłoszenia zgodnie z art. 4 ust. 2 rozporządzenia (WE) nr 794/2004?

☐ Tak: proszę wypełnić uproszczony formularz zgłoszeniowy (zob. załącznik II).

☐ Nie: proszę kontynuować wypełnianie niniejszego formularza i określić, czy pierwotny program pomocy, który jest zmieniany, został zgłoszony Komisji.

☐ Tak: proszę określić:

numer pomocy ([7]):……

w stosownych przypadkach datę zatwierdzenia przez Komisję (odniesienie do pisma Komisji) albo numer wyłączenia:…/…/…;

……

czas trwania pierwotnego programu:……

Proszę określić, które warunki ulegają zmianie w porównaniu z pierwotnym programem i dlaczego: ……

☐ Nie: proszę określić, kiedy program został wdrożony:

……

5.4.2. Czy zgłoszenie dotyczy pomocy indywidualnej ([8])?

☐ Nie

☐ Tak: proszę określić, czy:

☐ pomoc opiera się na zatwierdzonym/objętym wyłączeniem grupowym programie, który należy zgłosić indywidualnie. Proszę podać odniesienie do zatwierdzonego programu albo do programu objętego wyłączeniem:

([6]) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/1017 z dnia 25 czerwca 2015 r. w sprawie Europejskiego Funduszu na rzecz Inwestycji Strategicznych, Europejskiego Centrum Doradztwa Inwestycyjnego i Europejskiego Portalu Projektów Inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1291/2013 i (UE) nr 1316/2013 – Europejski Fundusz na rzecz Inwestycji Strategicznych (Dz.U. L 169 z 1.7.2015, s. 1).

([7]) Nadawany przez Komisję numer rejestracyjny programu zatwierdzonego albo objętego wyłączeniem grupowym.

([8]) Zgodnie z art. 1 lit. e) rozporządzenia Rady (UE) 2015/1589 z dnia 13 lipca 2015 r. ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz.U. L 248 z 24.9.2015, s. 9) pomoc indywidualna oznacza pomoc, która nie jest przyznawana na podstawie programu pomocy oraz podlegającą obowiązkowi zgłoszenia pomoc przyznawaną na podstawie programu pomocy.

▼M8

tytuł: ……

numer pomocy ([7]):……

Pismo Komisji w sprawie zatwierdzenia (w stosownych przypadkach): ……

☐ pomoc indywidualna, która nie jest oparta na żadnym programie pomocy.

5.4.3. Czy system finansowania stanowi integralną część środka pomocy (np. poprzez zastosowanie opłat parafiskalnych w celu zebrania niezbędnych środków umożliwiających przyznanie pomocy)?

☐ Nie

☐ Tak: w takim przypadku należy również zgłosić system finansowania.

5.5. Czas trwania

☐ Program pomocy

Proszę podać planowaną datę końcową, do której możliwe jest przyznawanie pomocy indywidualnej w ramach programu. Jeżeli czas trwania przekracza 6 lat, proszę wskazać, dlaczego osiągnięcie celów programu wymaga wydłużenia okresu jego realizacji:

……

☐ Pomoc indywidualna

Proszę podać planowaną datę, od której pomoc będzie przyznawana ([9]):

Jeżeli pomoc zostanie wypłacona w ratach, proszę wskazać planowaną(-e) datę(-y) wypłaty każdej raty……

6. **Zgodność pomocy**

Wspólne zasady oceny

(Podsekcje 6.2-6.7 nie mają zastosowania do pomocy dla sektorów rolnictwa, rybołówstwa i akwakultury) ([10])

6.1. Proszę wskazać główny cel pomocy oraz, w stosownych przypadkach, drugorzędny(- e) cel(-e) pomocy leżący(-e) we wspólnym interesie, do których realizacji przyczynia się dana pomoc:

	Główny cel pomocy *(proszę zaznaczyć tylko jedno pole)*	**Drugorzędny cel pomocy** ([1])
Rolnictwo; leśnictwo; obszary wiejskie	☐	☐
Infrastruktura szerokopasmowa	☐	☐
Pomoc na zamykanie przedsiębiorstw	☐	☐
Odszkodowania za szkody spowodowane klęskami żywiołowymi lub zdarzeniami nadzwyczajnymi	☐	☐
Kultura	☐	☐
Pomoc dla pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji lub pracowników niepełnosprawnych	☐	☐
Infrastruktura energetyczna	☐	☐

([9]) Data podjęcia prawnie wiążącego zobowiązania do przyznania pomocy.

([10]) W przypadku pomocy dla sektorów rolnictwa lub rybołówstwa i akwakultury informacje na temat zgodności ze wspólnymi zasadami oceny są wymagane w części III.12 (Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy dla sektorów rolnego i leśnego oraz na obszarach wiejskich) i w części III.14 (Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy dla sektora rybołówstwa i akwakultury).

▼**M8**

	Główny cel pomocy *(proszę zaznaczyć tylko jedno pole)*	**Drugorzędny cel pomocy** (1)
Efektywność energetyczna	☐	☐
Ochrona środowiska	☐	☐
Realizacja ważnego projektu stanowiącego przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania	☐	☐
Rybołówstwo i akwakultura	☐	☐
Zachowanie dziedzictwa kulturowego	☐	☐
Wspieranie eksportu i umiędzynarodowienia	☐	☐
Rozwój regionalny (w tym współpraca terytorialna)	☐	☐
Zaradzenie poważnym zaburzeniom w gospodarce	☐	☐
Energia odnawialna	☐	☐
Ratowanie przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji	☐	☐
Badania, rozwój i innowacje	☐	☐
Restrukturyzacja przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji	☐	☐
Finansowanie ryzyka	☐	☐
Rozwój sektorowy	☐	☐
Usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym	☐	☐
MŚP	☐	☐
Wsparcie socjalne dla konsumentów indywidualnych	☐	☐
Infrastruktura sportowa i wielofunkcyjna infrastruktura rekreacyjna	☐	☐
Szkolenia	☐	☐
Infrastruktura lub wyposażenie portu lotniczego	☐	☐
Eksploatacja portu lotniczego	☐	☐
Pomoc na rozpoczęcie działalności dla przedsiębiorstw lotniczych na rozwój nowych tras	☐	☐
Koordynacja transportu	☐	☐

(1) Jest to cel dodatkowy, na który, oprócz głównego celu, zastrzeżono udzielanie pomocy. Na przykład program, którego głównym celem jest wspieranie prac badawczo-rozwojowych, może posiadać cel drugorzędny – rozwój małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP), jeżeli pomoc w czasie zatwierdzenia zastrzeżona została wyłącznie dla małych i średnich przedsiębiorstw. Cel drugorzędny może mieć również charakter sektorowy, np. w przypadku programu przeznaczonego na badania i rozwój w sektorze żelaza i stali.

6.2. poprawę, niemożliwą Proszę wyjaśnić konieczność interwencji państwa. Należy pamiętać, że środek pomocy musi mieć na celu doprowadzenie do sytuacji, w której pomoc może przynieść istotną do osiągnięcia w wyniku działania samego rynku, poprzez usunięcie jasno określonej niedoskonałości rynku.

……

……

▼**M8**

6.3. Proszę wskazać, dlaczego pomoc stanowi odpowiedni instrument do osiągnięcia powyższego celu leżącego we wspólnym interesie, zdefiniowanego w pkt 6.1. Należy pamiętać, że pomoc nie zostanie uznana za zgodną z rynkiem wewnętrznym, jeżeli wniesienie tego samego pozytywnego wkładu umożliwiają inne, mniej zakłócające środki.

……

……

6.4. Proszę wskazać, czy pomoc ma efekt zachęty (ma to miejsce, gdy pomoc zmienia zachowanie zainteresowanego przedsiębiorstwa w taki sposób, że angażuje się ono w dodatkową działalność, której nie podjęłoby w przypadku braku środka lub którą podjęłoby w inny lub ograniczony sposób).

☐ Tak ☐ Nie

Proszę wskazać, czy działania podjęte przed złożeniem wniosku o przyznanie pomocy są kwalifikowalne.

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli są kwalifikowalne, proszę wyjaśnić, w jaki sposób spełniony zostaje wymóg dotyczący efektu zachęty.

……

……

6.5. Proszę wyjaśnić, dlaczego przyznana pomoc jest proporcjonalna w zakresie, w jakim nie przekracza minimum koniecznego do pobudzenia inwestycji lub działalności.

……

……

6.6. Proszę wskazać potencjalne negatywne skutki pomocy dla konkurencji i wymiany handlowej oraz określić, w jakim stopniu pozytywne skutki przewyższają potencjalne negatywne skutki.

……

……

6.7. Zgodnie z komunikatem dotyczącym przejrzystości ([11]) proszę wskazać, czy następujące informacje zostaną opublikowane na jednej krajowej lub regionalnej stronie internetowej: pełny tekst zatwierdzonego programu pomocy lub decyzji o przyznaniu pomocy indywidualnej oraz przepisów wykonawczych do tego programu lub decyzji lub odpowiedni link do tych informacji; nazwa organu lub organów przyznających pomoc; nazwa poszczególnych beneficjentów, instrument pomocy ([12]) i kwota pomocy przyznanej każdemu beneficjentowi; cel pomocy; data przyznania pomocy; rodzaj przedsiębiorstwa (np. MŚP, duże przedsiębiorstwo); numer referencyjny środka pomocy Komisji; region, w którym ma siedzibę beneficjent (na poziomie NUTS 2) oraz główny sektor gospodarki, w którym beneficjent prowadzi działalność (na poziomie grup NACE) ([13]).

([11]) Komunikat Komisji zmieniający komunikaty Komisji dotyczące Wytycznych UE w sprawie stosowania reguł pomocy państwa w odniesieniu do szybkiej budowy/rozbudowy sieci szerokopasmowych, Wytycznych w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014-2020, pomocy państwa przeznaczonej na filmy i inne utwory audiowizualne, Wytycznych w sprawie pomocy państwa na rzecz promowania inwestycji w zakresie finansowania ryzyka oraz Wytycznych w sprawie pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych (Dz.U. C 198 z 27.6.2014, s. 30).

([12]) Dotacja/dotacja na spłatę odsetek, pożyczka/zaliczki zwrotne/dotacja podlegająca zwrotowi, gwarancja, korzyść podatkowa lub zwolnienie podatkowe, finansowanie ryzyka, inne (należy określić). Jeżeli pomoc przyznaje się za pośrednictwem wielu instrumentów, kwotę pomocy należy podać w rozbiciu na poszczególne instrumenty.

([13]) Od tego wymogu można odstąpić w odniesieniu do pomocy indywidualnej w kwocie poniżej 500 000 EUR. W odniesieniu do programów w formie korzyści podatkowych informacje na temat kwot pomocy indywidualnej można podawać w następujących przedziałach (w mln EUR): [0,5–1]; [1–2];[2–5]; [5–10]; [10-30]; [30 i więcej].

▼**M8**

☐ Tak ☐ Nie

6.7.1. Proszę o podanie adresu lub adresów stron internetowych, na których informacje te zostaną udostępnione:

……

……

6.7.2. W stosownych przypadkach proszę o podanie adresu lub adresów centralnej strony internetowej pobierającej informacje z regionalnych stron internetowych:

……

……

6.7.3. Jeżeli w momencie przedłożenia zgłoszenia adres lub adresy stron internetowych, o których mowa w pkt 6.7.2, nie są znane, państwo członkowskie musi zobowiązać się do przekazania ich Komisji po utworzeniu przedmiotowych stron internetowych, gdy znane już będą ich adresy.

7. **Instrument pomocy, kwota pomocy, intensywność pomocy i sposób finansowania**

7.1. Instrument i kwota pomocy

Proszę określić formę i kwotę pomocy ([14]) udostępnionej beneficjentowi(-om) (w stosownych przypadkach w odniesieniu do każdego środka):

Instrument pomocy	Kwota pomocy lub przydzielony budżet ([1])	
	Ogółem	Rocznie
☐ **Dotacje (lub instrumenty o podobnym skutku)** a) ☐ dotacja bezpośrednia b) ☐ dotacja na spłatę odsetek c) ☐ umorzenie zadłużenia		
☐ **Pożyczki (lub instrumenty o podobnym skutku)** a) ☐ pożyczka uprzywilejowana (wraz ze szczegółowymi informacjami na temat zabezpieczenia i okresu pożyczki) b) ☐ zaliczki zwrotne c) ☐ odroczenie zapłaty podatku		
☐ **Gwarancja** W stosownych przypadkach należy uwzględnić odniesienie do decyzji Komisji zatwierdzającej metodę obliczania ekwiwalentu dotacji brutto oraz informacje o pożyczce lub innej transakcji finansowej objętej gwarancją, wymaganym zabezpieczeniu oraz należnej składce, czasie trwania itp.		
☐ Dowolna forma interwencji **kapitałowej lub quasi-kapitałowej** ……		

([14]) Łączna kwota planowanej pomocy podana w pełnych kwotach wyrażonych w walucie krajowej. W przypadku środków podatkowych szacowane całkowite uszczuplenie dochodów wynikające z ulg podatkowych. Jeżeli średni roczny budżet na pomoc państwa przekracza 150 mln EUR, proszę wypełnić sekcję dotyczącą oceny.

▼**M8**

Instrument pomocy	Kwota pomocy lub przydzielony budżet ([1])	
	Ogółem	Rocznie
☐ **Korzyść podatkowa lub zwolnienie podatkowe** a) ☐ ulga podatkowa b) ☐ obniżenie podstawy opodatkowania c) ☐ obniżenie stawki podatkowej d) ☐ obniżenie składek na ubezpieczenie społeczne e) ☐ inne (proszę wskazać) ……		
☐ **Inne** (proszę wskazać) ..... Proszę wskazać, który z instrumentów wywiera w dużej mierze podobny skutek, jak środek wymieniony w niniejszym punkcie		

([1]) W informacjach dotyczących kwot lub budżetu pomocy w każdym rozdziale niniejszego formularza i formularzy uzupełniających należy podać pełną kwotę wyrażoną w walucie krajowej.

W przypadku gwarancji należy wskazać maksymalną kwotę zabezpieczonych pożyczek: ……

W przypadku pożyczek należy wskazać maksymalną (nominalną) kwotę przyznanej pożyczki:……

7.2. Opis instrumentu pomocy

W odniesieniu do każdego instrumentu pomocy wybranego w wykazie w pkt 7.1 proszę opisać warunki zastosowania pomocy (takie jak opodatkowanie, informacje, czy pomoc zostaje przyznana automatycznie po spełnieniu pewnych obiektywnych kryteriów, czy też występuje element uznaniowości po stronie organów przyznających pomoc):

……

……

7.3. Źródło finansowania

7.3.1. Proszę określić sposób finansowania pomocy:

a) ☐ ogólny budżet centralny/regionalny/lokalny

b) ☐ poprzez parafiskalne opłaty lub podatki nałożone na beneficjenta. Proszę podać pełne informacje o takich opłatach oraz produktach/działalności, na które te opłaty nałożono (w szczególności proszę określić, czy produkty przywożone z innych państw członkowskich podlegają takim opłatom). W stosownych przypadkach proszę załączyć kopię dokumentu będącego podstawą prawną finansowania.

……

……

c) ☐ zgromadzone rezerwy

d) ☐ przedsiębiorstwa publiczne

e) ☐ dofinansowanie z funduszy strukturalnych

f) ☐ inne (proszę wskazać)

……

……

▼**M8**

7.3.2. Czy budżet jest przyjmowany corocznie? Tak

☐ Tak

☐ Nie. Proszę wskazać, jaki okres obejmuje budżet:……

7.3.3. Jeżeli zgłoszenie dotyczy zmian w istniejącym programie pomocy, proszę wskazać dla każdego instrumentu pomocy wpływ budżetowy zgłoszonych zmian programu na:

Całkowity budżet……

Budżet roczny ([15])……

7.4. Kumulacja

Czy przedmiotowa pomoc może być kumulowana z pomocą lub pomocą *de minimis* ([16]) otrzymaną w ramach innej pomocy lokalnej, regionalnej lub krajowej ([17]) w celu pokrycia tych samych kosztów kwalifikowalnych?

☐ Tak. Proszę podać nazwę, cel i przeznaczenie pomocy, jeśli informacje te są dostępne.

……

……

Proszę wyjaśnić wdrożone mechanizmy zapewniające przestrzeganie zasad kumulacji:

……

……

☐ Nie

8. **Ocena**

8.1. Czy przewiduje się ocenę programu? ([18])

☐ Nie

Jeżeli nie przewiduje się oceny programu, proszę wyjaśnić, dlaczego uznano, że kryteria do przeprowadzenia oceny nie zostały spełnione.

……

☐ Tak

Na podstawie jakich kryteriów przewiduje się ocenę ex post programu:

a) ☐ program o dużym budżecie;

b) ☐ program o nowatorskim charakterze;

c) ☐ program zakładający istotne zmiany rynkowe, technologiczne lub regulacyjne;

([15]) Jeżeli średni roczny budżet na pomoc państwa w ramach powyższego programu przekracza 150 mln EUR, proszę wypełnić sekcję niniejszego formularza zgłoszeniowego dotyczącą oceny. Wymóg oceny nie ma zastosowania do programów pomocy objętych formularzem informacji uzupełniających dotyczących pomocy dla rolnictwa.

([16]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz.U. L 352 z 24.12.2013, s. 1) oraz rozporządzenie Komisji (UE) nr 717/2014 z dnia 27 czerwca 2014 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy *de minimis* w sektorze rybołówstwa i akwakultury (Dz.U. L 190 z 28.6.2014, s. 45).

([17]) Finansowanie unijne zarządzane centralnie przez Komisję, które nie jest bezpośrednio ani pośrednio kontrolowane przez państwo członkowskie, nie stanowi pomocy państwa. W przypadku gdy takie finansowanie unijne jest łączone z innym finansowaniem publicznym, do określenia, czy progi powodujące obowiązek zgłoszenia i poziomy maksymalnej intensywności pomocy nie zostały przekroczone, uwzględnia się wyłącznie finansowanie publiczne, pod warunkiem że całkowita jego kwota przyznana w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikowalnych nie przekracza maksymalnych stawek finansowania określonych w mających zastosowanie przepisach unijnych.

([18]) Wymóg oceny nie ma zastosowania do programów pomocy objętych formularzem informacji uzupełniających dotyczących pomocy dla rolnictwa.

▼M8

d) ☐ program przewidziany do oceny, nawet jeżeli pozostałe kryteria, o których mowa w tym punkcie, nie mają zastosowania.

Jeżeli którekolwiek z kryteriów, o których mowa w tym punkcie, zostanie spełnione, proszę podać okres oceny oraz wypełnić formularz informacji uzupełniających do celów zgłoszenia planu oceny, zawarty w załączniku 1 w części III.8 ([19]).

……

8.2. Proszę wskazać, czy dotychczas została przeprowadzona jakakolwiek ocena ex post podobnego programu (jeżeli tak, proszę podać odpowiednie odesłanie wraz z linkiem do właściwych stron internetowych)

……

9. **Sprawozdawczość i monitorowanie**

Aby umożliwić Komisji monitorowanie programów pomocy oraz pomocy indywidualnej, zgłaszające państwo członkowskie zobowiązuje się do:

☐ corocznego przedkładania Komisji sprawozdań przewidzianych w art. 26 rozporządzenia Rady (UE) 2015/1589 ([20]);

☐ przechowywania przez co najmniej 10 lat od dnia przyznania pomocy (pomocy indywidualnej i pomocy przyznanej w ramach programu) szczegółowej dokumentacji zawierającej informacje i dokumenty towarzyszące niezbędne do stwierdzenia, że spełniono wszystkie warunki dotyczące zgodności, oraz do przedstawiania takiej dokumentacji Komisji, na pisemny wniosek, w terminie 20 dni roboczych lub w dłuższym terminie określonym we wniosku.

W przypadku programów pomocy podatkowej:

☐ w przypadku programów, w ramach których pomoc podatkowa jest przyznawana automatycznie na podstawie deklaracji podatkowych beneficjentów, oraz jeżeli nie przeprowadza się kontroli ex ante w celu ustalenia, czy wszystkie warunki dotyczące zgodności zostały spełnione w przypadku każdego beneficjenta, państwo członkowskie zobowiązuje się do wdrożenia odpowiedniego mechanizmu kontroli, za pomocą którego regularnie sprawdza (np. raz w roku budżetowym), przynajmniej na zasadzie ex post na podstawie próby, czy wszystkie warunki dotyczące zgodności zostały spełnione, oraz do nałożenia sankcji w przypadku nadużycia finansowego. Aby umożliwić Komisji monitorowanie programów pomocy podatkowej, zgłaszające państwo członkowskie zobowiązuje się do przechowywania szczegółowej dokumentacji kontroli przez co najmniej 10 lat od dnia przeprowadzenia kontroli oraz do przedstawiania takiej dokumentacji Komisji, na pisemny wniosek, w terminie 20 dni roboczych lub w dłuższym terminie określonym we wniosku.

10. **Poufność**

Czy zgłoszenie zawiera informacje poufne ([21]), które nie powinny być udostępniane osobom trzecim?

☐ Tak. Proszę wskazać, które części formularza są poufne, i wyjaśnić dlaczego.

……

☐ Nie

([19]) Aby uzyskać wskazówki, zob. dokument roboczy służb Komisji „Wspólne metody oceny pomocy państwa” SWD(2014) 179 final z 28.5.2014 dostępny na stronie http://ec.europa.eu/competition/state_aid/modernisation/state_aid_evaluation_methodology_pl.pdf

([20]) Rozporządzenie Rady (UE) 2015/1589 z dnia 13 lipca 2015 r. ustanawiające szczegółowe zasady stosowania art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz.U. L 248 z 24.9.2015, s. 9).

([21]) Wskazówki można znaleźć w art. 339 TFUE, który odnosi się do „informacji dotyczących przedsiębiorstw i ich stosunków handlowych lub kosztów własnych”. Unijne sądy zasadniczo definiują „tajemnice handlowe” jako informacje, „których nie tylko podanie do wiadomości publicznej, lecz także samo przekazanie osobie innej niż osoba, która udzieliła danych informacji, może przynieść poważną szkodę dla interesów osoby, która danych informacji udzieliła” – sprawa T-353/94 Postbank przeciwko Komisji, ECLI:EU:T:1996:119, pkt 87.

▼M8

11. **Inne informacje**

W stosownych przypadkach proszę podać wszelkie inne informacje istotne dla oceny pomocy.

……

……

12. **Załączone dokumenty**

Proszę wymienić wszystkie dokumenty załączone do zgłoszenia i dostarczyć ich kopie na papierze lub podać adresy internetowe umożliwiające dostęp do tych dokumentów.

……

……

13. **Oświadczenie**

Niniejszym zaświadczam, że według mojej najlepszej wiedzy informacje podane w niniejszym formularzu, jego załącznikach i załączonych dokumentach są prawdziwe i kompletne.

Data i miejsce złożenia podpisu……

Podpis:……

Imię i nazwisko oraz stanowisko osoby podpisującej……

14. **Formularz informacji uzupełniających**

14.1. W oparciu o informacje przedstawione w formularzu informacji ogólnych proszę wybrać właściwy formularz informacji uzupełniających, który należy wypełnić:

a) ☐ formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy regionalnej

1. ☐ pomoc inwestycyjna

2. ☐ pomoc operacyjna

3. ☐ pomoc indywidualna

b) ☐ formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na badania, rozwój i innowacje

c) ☐ formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji

1. ☐ pomoc na ratowanie

2. ☐ pomoc na restrukturyzację

3. ☐ programy pomocy

d) ☐ formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na produkcję audiowizualną

e) ☐ formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na rzecz dostępu szerokopasmowego

f) ☐ formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na rzecz środowiska i energii

g) ☐ formularz informacji uzupełniających pomocy na finansowanie ryzyka

h) ☐ formularze informacji uzupełniających dotyczących pomocy na rzecz sektora transportu:

1. ☐ pomoc inwestycyjna na rzecz portów lotniczych

2. ☐ pomoc operacyjna dla portów lotniczych

3. ☐ pomoc państwa na rozpoczęcie działalności dla przedsiębiorstw lotniczych

▼**M8**

4. ☐ pomoc o charakterze socjalnym, o której mowa w art. 107 ust. 2 lit. a) TFUE

5. ☐ pomoc na rzecz transportu morskiego

i) ☐ formularz informacji uzupełniających do celów zgłoszenia planu oceny

j) ☐ formularze informacji uzupełniających dotyczących pomocy w sektorze rolnym i leśnym oraz na obszarach wiejskich

k) ☐ formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy dla sektora rybołówstwa i akwakultury

14.2. W przypadku pomocy nieobjętej zakresem stosowania żadnego z formularzy informacji uzupełniających proszę wybrać stosowny przepis TFUE, wytyczne lub inny dokument mający zastosowanie do pomocy państwa:

a) ☐ krótkoterminowy kredyt eksportowy ([22])

b) ☐ systemy handlu uprawnieniami do emisji ([23])

c) ☐ komunikat bankowy ([24])

d) ☐ komunikat dotyczący ważnych projektów stanowiących przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania ([25])

e) ☐ usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym (art. 106 ust. 2 TFUE) ([26])

f) ☐ art. 93 TFUE

g) ☐ art. 107 ust. 2 lit. a) TFUE

h) ☐ art. 107 ust. 2 lit. b) TFUE

i) ☐ art. 107 ust. 3 lit. a) TFUE

j) ☐ art. 107 ust. 3 lit. b) TFUE

k) ☐ art. 107 ust. 3 lit. c) TFUE

l) ☐ art. 107 ust. 3 lit. d) TFUE

m) ☐ inne (proszę określić)

……

Proszę przedstawić uzasadnienie zgodności pomocy należącej do kategorii wybranych w tym punkcie:

……

……

Ze względów praktycznych zaleca się numerowanie dokumentów przedstawianych jako załączniki i używanie nadanych numerów dokumentów w stosownych częściach formularzy informacji uzupełniających.

▼**M3**

———————

([22]) Komunikat Komisji do państw członkowskich w sprawie zastosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do krótkoterminowego ubezpieczenia kredytów eksportowych (Dz.U. C 392 z 19.12.2012, s. 1).

([23]) Wytyczne w sprawie niektórych środków pomocy państwa w kontekście systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych po 2012 r. (Dz.U. C 158 z 5.6.2012, s. 4).

([24]) Komunikat Komisji w sprawie stosowania od dnia 1 sierpnia 2013 r. reguł pomocy państwa w odniesieniu do środków wsparcia na rzecz banków w kontekście kryzysu finansowego (Dz.U. C 216 z 30.7.2013, s. 1).

([25]) Komunikat Komisji – Kryteria analizy zgodności z rynkiem wewnętrznym pomocy państwa na wspieranie realizacji ważnych projektów stanowiących przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania (Dz.U. C 188 z 20.6.2014, s. 4).

([26]) Komunikat Komisji w sprawie stosowania reguł Unii Europejskiej w dziedzinie pomocy państwa w odniesieniu do rekompensaty z tytułu usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (Dz.U. C 8 z 11.1.2012, s. 4).

▼B

CZĘŚĆ III

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH

Wypełnić w razie konieczności, w zależności od rodzaju rozpatrywanej pomocy:

1. Pomoc dla małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP)
2. Pomoc szkoleniowa
3. Pomoc w zakresie zatrudnienia
4. Pomoc regionalna
5. Pomoc zgodnie z wielosektorowymi zasadami ramowymi
6. Pomoc na badania i rozwój
   a) w przypadku programu pomocowego
   b) w przypadku pomocy indywidualnej
7. Pomoc na ratowanie przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej
   a) w przypadku programu pomocowego
   b) w przypadku pomocy indywidualnej
8. Pomoc na restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej
   a) w przypadku programu pomocowego
   b) w przypadku pomocy indywidualnej
9. Pomoc dla produkcji audiowizualnej
10. Pomoc na ochronę środowiska
11. Pomoc w zakresie kapitału podwyższonego ryzyka
12. Pomoc w sektorze rolnictwa
    a) Pomoc dla rolnictwa
       i. Pomoc na inwestycje w gospodarstwach rolnych
       ii. Pomoc na inwestycje związane z przetwarzaniem i obrotem produktami rolnymi
    b) Pomoc na ochronę środowiska w rolnictwie
    c) Pomoc dla obszarów mniej uprzywilejowanych
    d) Pomoc na podejmowanie działalności przez młodych rolników
    e) Pomoc na renty strukturalne lub zaprzestanie prowadzenia działalności rolniczej
    f) Pomoc na zaprzestanie produkcji, przetwarzania lub obrotu produktami rolnymi
    g) Pomoc dla grup producentów
    h) Pomoc na odszkodowania za szkody w produkcji rolnej lub środkach produkcji rolnej
    i) Pomoc na scalanie gruntów
    j) Pomoc na produkcję i obrót produktami rolnymi wysokiej jakości
    k) Pomoc na wsparcie techniczne w sektorze rolnym
    l) Pomoc dla sektora produkcji zwierzęcej
    m) Pomoc dla najbardziej peryferyjnych regionów oraz wysp Morza Egejskiego
    n) Pomoc w formie subsydiowanych pożyczek krótkoterminowych
    o) Pomoc na promocję i reklamę produktów rolnych oraz niektórych produktów nie-rolnych
    p) Pomoc na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej
    q) Pomoc w zakresie testów TSE, zwłok zwierząt i ubocznych produktów zwierzęcych pozyskanych w rzeźni oraz podczas rozbioru i dalszej obróbki mięsa
13. Pomoc w sektorze transportu
    a) Pomoc indywidualna na restrukturyzację przedsiębiorstw sektora lotniczego, znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej
    b) Pomoc na infrastrukturę transportową
    c) Pomoc dla transportu morskiego
    d) Pomoc dla transportu kombinowanego
14. Pomoc dla przemysłu stoczniowego (do uzupełnienia)

▼M8

CZĘŚĆ III

FORMULARZE INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH

CZĘŚĆ III.1.A

Formularz informacji uzupełniających dotyczących indywidualnej regionalnej pomocy inwestycyjnej

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania każdej indywidualnej pomocy inwestycyjnej objętej wytycznymi w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 ([1]) *(„wytyczne w sprawie pomocy regionalnej"). Jeżeli w przypadku środka pomocy indywidualnej istnieje kilku beneficjentów, stosowne informacje należy podać w odniesieniu do każdego z nich.*

1. **Zakres**

1.1. Powody zgłoszenia środka:

a) ☐ zgłoszenie dotyczy pomocy indywidualnej przyznawanej w ramach programu, przy czym pomoc ze wszystkich źródeł przekracza próg powodujący obowiązek zgłoszenia. Proszę podać odniesienia dotyczące pomocy państwa dla zatwierdzonych lub objętych wyłączeniem grupowym programów pomocy:

b) ☐ zgłoszenie dotyczy pomocy indywidualnej przyznawanej poza programem pomocy (pomoc ad hoc);

c) ☐ zgłoszenie dotyczy pomocy przyznawanej na rzecz beneficjenta, który zamknął taką samą lub podobną działalność ([2]) na terenie EOG w ciągu dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o przyznanie pomocy lub w momencie złożenia wniosku o przyznanie pomocy miał zamiar zamknąć taką działalność w okresie dwóch lat od zakończenia subsydiowanej inwestycji;

d) ☐ zgłoszenie dotyczy inwestycji realizowanej przez duże przedsiębiorstwo mającej na celu zróżnicowanie działalności istniejącego zakładu na obszarze „c" w kierunku nowych produktów lub innowacyjnych procesów;

e) ☐ inne. Proszę wyjaśnić:

……

……

1.2. Zakres zgłaszanego środka pomocy

1.2.1. Proszę potwierdzić, że beneficjent nie jest przedsiębiorstwem znajdującym się w trudnej sytuacji ([3])

……

1.2.2. W przypadku gdy środek obejmuje pomoc inwestycyjną na rzecz sieci szerokopasmowych, proszę wyjaśnić, w jaki sposób organ przyznający pomoc zapewni spełnienie poniższych warunków, oraz podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej lub dokumentów potwierdzających:

— pomoc jest przyznawana wyłącznie obszarom, na których nie ma sieci tej samej kategorii (albo podstawowych sieci szerokopasmowych, albo dostępu nowej generacji) i na których powstanie takich sieci w najbliższej przyszłości jest mało prawdopodobne;

([1]) Wytyczne w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 (Dz.U. C 209 z 23.7.2013, s. 1).

([2]) „Taka sama lub podobna działalność" oznacza działalność wchodzącą w zakres tej samej klasy (czterocyfrowy kod numeryczny) w statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2.

([3]) Jak określono w wytycznych dotyczących pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji (Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1).

▼M8

— dotowany operator sieci oferuje aktywny i pasywny dostęp hurtowy na sprawiedliwych i niedyskryminacyjnych warunkach, z możliwością skutecznego i pełnego dostępu;

— pomoc została lub zostanie przyznana w oparciu o konkurencyjną procedurę wyboru zgodnie z pkt 78 lit. c) i d) wytycznych UE w sprawie stosowania reguł pomocy państwa w odniesieniu do szybkiej budowy/rozbudowy sieci szerokopasmowych ([4]).

……

1.2.3. W przypadku gdy środek obejmuje pomoc na rzecz infrastruktury badawczej ([5]), proszę potwierdzić, że przyznanie pomocy jest uzależnione od udostępnienia przedmiotowej infrastruktury na przejrzystych i niedyskryminacyjnych warunkach, oraz dostarczyć stosowne dokumenty potwierdzające lub podać odniesienie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej (pkt 13 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

1.2.4. Proszę dostarczyć kopię formularza wniosku oraz umowę lub projekt umowy o przyznanie pomocy.

2. **Dodatkowe informacje o beneficjencie, projekcie inwestycyjnym i pomocy**

2.1. Beneficjent

2.1.1. Dane beneficjenta(-ów) pomocy:

……

2.1.2. Jeżeli osobowość prawna beneficjenta pomocy jest inna niż osobowość prawna przedsiębiorstwa lub przedsiębiorstw finansujących projekt bądź faktycznego beneficjenta lub faktycznych beneficjentów pomocy, proszę opisać również te różnice.

……

……

2.1.3. Proszę podać dokładny opis stosunków między beneficjentem pomocy, grupą przedsiębiorstw, której jest on częścią, oraz innymi stowarzyszonymi przedsiębiorstwami, w tym wspólnymi przedsiębiorcami.

……

……

2.2. Projekt inwestycyjny

2.2.1. Proszę podać następujące informacje o zgłaszanym projekcie inwestycyjnym:

Data złożenia wniosku o przyznanie pomocy:	
(Planowana) data rozpoczęcia prac nad projektem inwestycyjnym:	
Planowana data rozpoczęcia produkcji:	
Planowana data osiągnięcia pełnej zdolności produkcyjnej:	
Planowana data zakończenia projektu inwestycyjnego:	

2.2.2. W przypadku gdy zgłoszenie dotyczy inwestycji na obszarze „a” lub inwestycji podejmowanych przez jedno lub kilka MŚP ([6]) na obszarze „c” (pkt 34 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), proszę określić kategorię lub kategorie inwestycji początkowej, której dotyczy zgłoszenie (pkt 20 lit. h) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

([4]) Dz.U. C 25 z 26.1.2013, s. 1.

([5]) Zgodnie z definicją zawartą w rozporządzeniu Rady (WE) nr 723/2009 z dnia 25 czerwca 2009 r. w sprawie wspólnotowych ram prawnych konsorcjum na rzecz europejskiej infrastruktury badawczej (ERIC) (Dz.U. L 206 z 8.8.2009, s. 1).

([6]) „MŚP” oznacza przedsiębiorstwa, które spełniają warunki określone w zaleceniu Komisji z dnia 6 maja 2003 r. dotyczącym definicji mikroprzedsiębiorstw, małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, s. 36).

▼**M8**

a) ☐ utworzenie nowego zakładu;

b) ☐ zwiększenie zdolności produkcyjnej istniejącego zakładu;

c) ☐ dywersyfikacja produkcji zakładu na produkty dotąd niewytwarzane przez ten zakład;

d) ☐ zasadnicza zmiana dotycząca całościowego procesu produkcyjnego w istniejącym zakładzie;

e) ☐ nabycie aktywów związanych bezpośrednio z zakładem, jeśli zakład został zamknięty lub zostałby zamknięty, gdyby zakup nie nastąpił, przy czym nabywcą jest inwestor niezwiązany ze sprzedawcą ([7]).

2.2.3. W przypadku gdy zgłoszenie dotyczy inwestycji na obszarze „c" podejmowanych przez duże przedsiębiorstwo, proszę określić kategorię lub kategorie inwestycji początkowej, której dotyczy zgłoszenie (pkt 15 oraz pkt 20 lit. i) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

a) ☐ utworzenie nowego zakładu;

b) ☐ dywersyfikacja działalności zakładu, pod warunkiem że nowa działalność nie jest taka sama jak działalność poprzednio prowadzona w danym zakładzie ani podobna do takiej działalności ([8]);

c) ☐ dywersyfikacja produkcji istniejącego zakładu na nowe produkty;

d) ☐ innowacja procesu produkcyjnego w istniejącym zakładzie;

e) ☐ nabycie aktywów należących do zakładu, który został zamknięty lub zostałby zamknięty, gdyby nie został nabyty, i który jest nabywany przez inwestora niezwiązanego ze sprzedawcą, pod warunkiem że nowa działalność, jaka ma być prowadzona z wykorzystaniem nabytych aktywów, nie jest taka sama jak działalność prowadzona w zakładzie przed nabyciem ani podobna do takiej działalności.

2.2.4. Proszę podać zwięzły opis projektu inwestycyjnego, wyjaśniający, dlaczego dany projekt podlega jednej lub więcej niż jednej kategorii inwestycji początkowych wskazanych powyżej:

……

……

2.3. Koszty kwalifikowalne obliczane na podstawie kosztów inwestycji

2.3.1. Proszę przedstawić podział całkowitych kwalifikowalnych kosztów inwestycji według wartości nominalnej i wartości zdyskontowanej:

	Koszty kwalifikowalne ogółem (wartość nominalna) (*)	Koszty kwalifikowalne ogółem (wartość zdyskontowana) (*)
Koszty badań przygotowawczych lub usług konsultingowych związane z inwestycją (tylko MŚP)		
Grunty		
Budynki		
Instalacje/maszyny/urządzenia ([1])		

([7]) Samo nabycie akcji lub udziałów przedsiębiorstwa nie stanowi inwestycji początkowej.

([8]) „Taka sama lub podobna działalność" oznacza działalność wchodzącą w zakres tej samej klasy (czterocyfrowy kod numeryczny) w statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2.

▼**M8**

	Koszty kwalifikowalne ogółem (wartość nominalna) (*)	Koszty kwalifikowalne ogółem (wartość zdyskontowana) (*)
Wartości niematerialne i prawne		
Koszty kwalifikowalne ogółem		

(*) W walucie krajowej (zob. też pkt 2.5 poniżej)

([1]) W sektorze transportu wydatki na zakup urządzeń transportowych nie mogą zostać włączone do jednolitego zestawienia pozycji wydatków. Wydatki takie nie stanowią kosztów kwalifikowalnych inwestycji początkowej.

2.3.2. Proszę potwierdzić, że nabywane aktywa są nowe (pkt 94 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej) ([9]).

☐ Tak ☐ Nie

2.3.3. Proszę podać dowody potwierdzające, że w przypadku MŚP związane z inwestycją koszty przeprowadzenia badań przygotowawczych lub usług konsultingowych zostały uznane za kwalifikowalne do wysokości 50 % (pkt 95 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

2.3.4. Proszę podać dowody potwierdzające, że w przypadku pomocy przyznanej na zasadniczą zmianę procesu produkcji koszty kwalifikowalne przekraczają koszty amortyzacji aktywów związanej z działalnością podlegającą modernizacji w ciągu poprzednich trzech lat obrotowych (pkt 96 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

2.3.5. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej lub wyjaśnić, w jaki sposób zapewniono, że w przypadku pomocy przyznanej na dywersyfikację istniejącego zakładu koszty kwalifikowalne przekraczają o co najmniej 200 % wartość księgową ponownie wykorzystywanych aktywów odnotowaną w roku obrotowym poprzedzającym rozpoczęcie prac (pkt 97 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). W stosownych przypadkach należy przedstawić dokumentację zawierającą odpowiednie dane liczbowe.

……

2.3.6. W przypadkach obejmujących dzierżawę lub najem rzeczowych aktywów trwałych proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek spełnienia poniższych warunków (pkt 98 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej) lub wyjaśnić, w jaki inny sposób zapewnia się spełnienie tych warunków:

— dzierżawa/najem gruntów i budynków musi trwać przez okres co najmniej pięciu lat od przewidywanego terminu zakończenia inwestycji w przypadku dużych przedsiębiorstw lub trzech lat w przypadku MŚP;

……

— dzierżawa/najem instalacji lub maszyn musi mieć formę leasingu finansowego i obejmować obowiązek zakupu aktywów przez beneficjenta po wygaśnięciu umowy.

……

2.3.7. Punkt 99 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej stanowi: „W przypadku przejęcia zakładu uwzględniane powinny być tylko koszty zakupu aktywów od osób trzecich niepowiązanych z nabywcą. Transakcja musi zostać przeprowadzona na warunkach rynkowych. W przypadku przejęcia zakładu uwzględniane powinny być tylko koszty zakupu aktywów od

([9]) Pkt 94 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej nie dotyczy aktywów nabywanych przez MŚP lub w przypadku nabycia zakładu.

▼M8

osób trzecich niepowiązanych z nabywcą. Transakcja musi zostać przeprowadzona na warunkach rynkowych. Jeżeli pomoc na zakup aktywów przyznano przed ich zakupem, koszt aktywów należy odliczyć od kosztów kwalifikowalnych związanych z przejęciem zakładu. Jeżeli przejęciu zakładu towarzyszy dodatkowa inwestycja kwalifikująca się do pomocy, kwalifikowalne koszty tej inwestycji należy dodać do kosztów nabycia aktywów zakładu".

Jeżeli dotyczy to zgłaszanego przypadku, proszę wyjaśnić, w jaki sposób warunki te zostały spełnione, oraz dostarczyć odpowiednią dokumentację potwierdzającą.

……

2.3.8. W przypadku gdy wydatki kwalifikowalne na projekt inwestycyjny obejmują wartości niematerialne i prawne, proszę wyjaśnić, w jaki sposób zapewni się spełnienie warunków określonych w pkt 101–102 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej ([10]). W takich przypadkach proszę podać dokładne odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej.

……

2.4. Koszty kwalifikowalne obliczane na podstawie kosztów wynagrodzenia

Proszę:

— wyjaśnić, w jaki sposób ustalono koszty kwalifikowalne obliczane na podstawie kosztów wynagrodzenia (pkt 103 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej);

— wyjaśnić, w jaki sposób obliczono liczbę utworzonych miejsc pracy, o których mowa w pkt 20 lit. k) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej;

— wyjaśnić, w jaki sposób ustalono koszty wynagrodzenia osób zatrudnionych, o których mowa w pkt 20 lit. z) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej; oraz

— przedstawić odpowiednie obliczenia i dokumentację potwierdzającą dane liczbowe.

……

2.5. Obliczanie zdyskontowanych kosztów kwalifikowalnych oraz kwoty pomocy

2.5.1. Proszę wypełnić tabelę zawartą w tym punkcie, podając szczegółowe dane dotyczące kosztów kwalifikowalnych według kategorii kosztów kwalifikowalnych do pokrycia w trakcie trwania całego projektu inwestycyjnego:

	Wartość nominalna/ zdyskontowana	N – 0 (*)	N + 1 (*)	N + 2 (*)	N + 3 (*)	N + X (*)	Ogółem (*)
Badania przygotowawcze itp. (tylko MŚP)	Nominalna						
	Zdyskontowana						

([10]) Punkt 101 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej stanowi: „Wartości niematerialne i prawne kwalifikujące się do obliczeń związanych z kosztami inwestycji muszą pozostać związane z danym obszarem objętym pomocą i nie mogą być przenoszone do innych regionów. W tym celu wartości niematerialne i prawne muszą spełniać następujące warunki:
— korzysta się z nich wyłącznie w zakładzie otrzymującym pomoc;
— muszą podlegać amortyzacji;
— nabywane są na warunkach rynkowych od stron trzecich niepowiązanych z nabywcą".
W pkt 102 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej przewiduje się, że wartości niematerialne i prawne muszą być włączone do aktywów przedsiębiorstwa otrzymującego pomoc i muszą pozostać związane z projektem, na który przyznano pomoc, przez co najmniej pięć lat (trzy lata w przypadku małych i średnich przedsiębiorstw).

▼**M8**

	Wartość nominalna/ zdyskontowana	N – 0 (*)	N + 1 (*)	N + 2 (*)	N + 3 (*)	N + X (*)	Ogółem (*)
Grunty	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Budynki	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Instalacje/maszyny/ urządzenia ([1])	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Wartości niematerialne i prawne	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Koszty wynagrodzenia	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Inne (proszę wskazać)	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Ogółem	Nominalna						
	Zdyskontowana						

(*) W walucie krajowej

([1]) W sektorze transportu wydatki na zakup urządzeń transportowych nie mogą zostać włączone do jednolitego zestawienia pozycji wydatków. Wydatki takie nie stanowią kosztów kwalifikowalnych inwestycji początkowej.

Proszę podać datę, do której kwoty były dyskontowane, oraz zastosowaną stopę dyskontową ([11]):

……

2.5.2. Proszę wypełnić tabelę zawartą w niniejszym punkcie szczegółowymi danymi dotyczącymi zgłaszanej pomocy przyznanej (planowanej do przyznania) na projekty inwestycyjne, według mającej zastosowanie formy pomocy:

	Wartość nominalna/ zdyskontowana	N – 0 (*)	N + 1 (*)	N + 2 (*)	N + 3 (*)	N + X (*)	Ogółem (*)
Dotacje	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Pożyczka uprzywilejowana	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Gwarancja	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Ulga podatkowa	Nominalna						
	Zdyskontowana						

([11]) W celu zapoznania się z metodyką zob. obwieszczenie Komisji w sprawie bieżących stóp procentowych od zwracanej pomocy publicznej i stóp referencyjnych/dyskontowych dla 25 państw członkowskich obowiązujących od 1 stycznia 2007 r. (Dz.U. C 317 z 23.12.2006, s. 2) oraz komunikat Komisji w sprawie zmiany metody ustalania stóp referencyjnych i dyskontowych (Dz.U. C 14 z 19.1.2008, s. 6).

▼**M8**

	Wartość nominalna/ zdyskontowana	N – 0 (*)	N + 1 (*)	N + 2 (*)	N + 3 (*)	N + X (*)	Ogółem (*)
…	Nominalna						
	Zdyskontowana						
…	Nominalna						
	Zdyskontowana						
Ogółem	Nominalna						
	Zdyskontowana						

(*) W walucie krajowej

Proszę podać datę, do której kwoty były dyskontowane, oraz zastosowaną stopę dyskontową:

……

W odniesieniu do każdej z form pomocy wymienionych w tabeli zawartej w pkt 2.5.2 proszę wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji:

Pożyczka uprzywilejowana:

……

Gwarancja:

……

Ulga podatkowa:

……

Inne:

……

2.5.3. Proszę określić, czy którykolwiek ze środków pomocy, które mają zostać przyznane na projekt, nie został jeszcze zdefiniowany, oraz proszę wyjaśnić, w jaki sposób organ przyznający pomoc zapewni przestrzeganie odpowiedniej maksymalnej intensywności pomocy (pkt 82 i 83 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

2.5.4. Czy projekt jest współfinansowany przez europejskie fundusze strukturalne i inwestycyjne? Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, w ramach którego programu operacyjnego zostanie pozyskane finansowanie z europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych. Proszę również podać kwotę finansowania z tych funduszy.

……

▼M8

2.5.5. W przypadku gdy beneficjent (na poziomie grupy) otrzymał pomoc na jedną (lub więcej niż jedną) inwestycję początkową rozpoczętą w tym samym regionie NUTS 3 w okresie trzech lat od dnia rozpoczęcia prac nad zgłaszanym projektem inwestycyjnym (pkt 20 lit. t) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), proszę podać szczegóły dotyczące środków pomocy dla każdej z inwestycji początkowych, które poprzednio uzyskały pomoc (wraz z krótkim opisem projektu inwestycyjnego, datą złożenia wniosku o przyznanie pomocy, datą przyznania pomocy, datą rozpoczęcia prac, kwotami pomocy oraz kosztami kwalifikowalnymi) ([12]).

	Koszty kwalifikowalne inwestycji (*)	Przyznana kwota pomocy (*)	Data złożenia wniosku	Data przyznania pomocy	Data rozpoczęcia prac	Krótki opis	Oznaczenie środka pomocy
Projekt inwestycji początkowej 1							
Projekt inwestycji początkowej 2							
Projekt inwestycji początkowej 3							
……							

(*) W walucie krajowej

2.5.6. Proszę potwierdzić, że całkowita kwota pomocy, która zostanie przyznana na projekt inwestycji początkowej, nie przekracza „maksymalnej intensywności pomocy” (zgodnie z definicją zawartą w pkt 20 lit. m) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), biorąc pod uwagę zwiększoną intensywność pomocy dla MŚP (jak określono w pkt 177 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), a w stosownych przypadkach również „dostosowaną kwotę pomocy” (zgodnie z definicją zawartą w pkt 20 lit. c) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę przedstawić stosowne dokumenty potwierdzające i obliczenia.

……

2.5.7. W przypadku gdy pomoc, która zostanie udzielona na projekt inwestycyjny, jest przyznawana równocześnie w ramach kilku programów pomocy regionalnej lub połączona z pomocą ad hoc, proszę potwierdzić, że maksymalna dopuszczalna intensywność pomocy, która może zostać przyznana na projekt, została obliczona z wyprzedzeniem przez pierwszy organ przyznający pomoc, oraz określić kwotę tej maksymalnej intensywności pomocy. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób organ przyznający pomoc zapewni przestrzeganie takiej maksymalnej intensywności pomocy (pkt 92 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

2.5.8. W przypadku gdy inwestycja początkowa jest związana z projektem w ramach europejskiej współpracy terytorialnej, proszę wyjaśnić sposób ustalania maksymalnej intensywności pomocy w odniesieniu do projektu oraz różnych beneficjentów (z odniesieniem do przepisów pkt 93 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3. **Ocena zgodności środka pomocy**

3.1. Wkład w osiąganie celów rozwoju regionalnego i potrzeba interwencji państwa

3.1.1. Proszę:

— podać dokładną lokalizację projektu objętego pomocą (tj. lokalizację oraz region NUTS 2 lub 3, w którym mieści się ta lokalizacja);

([12]) Kwota lub kwoty pomocy i koszty kwalifikowalne należy podać według wartości nominalnej i zdyskontowanej.

▼M8

— podać szczegółowe informacje dotyczące statusu pomocy regionalnej na aktualnej mapie pomocy regionalnej (tj. czy znajduje się na obszarze kwalifikującym się do pomocy regionalnej na podstawie art. 107 ust. 3 lit. a) lub c) TFUE?); oraz

— wskazać maksymalną intensywność pomocy mającą zastosowanie do dużych przedsiębiorstw

……

3.1.2. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób pomoc przyczyni się do rozwoju regionalnego ([13]).

……

3.1.3. W przypadku gdy zgłoszenie dotyczy indywidualnego wniosku o przyznanie pomocy w ramach programu, proszę wyjaśnić, w jaki sposób projekt przyczynia się do osiągnięcia celu programu oraz przedłożyć odpowiednie dokumenty potwierdzające (pkt 35 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.1.4. W przypadku gdy zgłoszenie dotyczy pomocy ad hoc, proszę wyjaśnić, w jaki sposób projekt przyczynia się do realizacji strategii rozwoju danego obszaru oraz przedłożyć odpowiednie dokumenty potwierdzające (pkt 42 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.1.5. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zostanie zapewniony wymóg utrzymania inwestycji na danym obszarze przez co najmniej pięć lat (trzy lata w przypadku MŚP) po jej zakończeniu (pkt 36 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej (np. umowy o przyznanie pomocy).

……

3.1.6. W przypadkach gdy kwota pomocy została obliczona na podstawie kosztów wynagrodzenia, proszę wyjaśnić, w jaki sposób jest realizowana metoda dotycząca spełnienia wymogu utworzenia miejsc pracy w ciągu trzech lat od zakończenia inwestycji i utrzymania wszystkich miejsc pracy utworzonych dzięki inwestycji na danym obszarze przez okres pięciu lat (trzech lat w przypadku MŚP) od dnia pierwszego obsadzenia stanowiska (pkt 37 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej (np. umowy o przyznanie pomocy).

……

3.1.7. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej lub wykazać, że odbiorcy mają obowiązek wniesienia wkładu finansowego w wysokości co najmniej 25 % kosztów kwalifikowalnych ze środków własnych lub zewnętrznych źródeł finansowania, w postaci wolnej od wszelkiego publicznego wsparcia finansowego ([14]) (pkt 38 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.1.8. Czy przeprowadzono lub podjęto zobowiązanie do przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko („OOŚ”) dla inwestycji (pkt 39 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli nie, proszę wyjaśnić, dlaczego OOŚ nie jest wymagana dla tego projektu.

……

3.2. Adekwatność środka

3.2.1. W przypadku gdy zgłoszenie dotyczy pomocy ad hoc, proszę wykazać, dlaczego tego rodzaju pomoc lepiej zapewni rozwój danego obszaru niż pomoc w ramach programu lub inne rodzaje środków (pkt 55 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

([13]) W tym celu można na przykład posłużyć się kryteriami wymienionymi w pkt 40 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej lub biznesplanem beneficjenta.

([14]) Pytanie nie dotyczy pożyczek subsydiowanych, pożyczek ze środków publicznych na kapitał własny lub zaangażowania kapitałowego państwa, które nie spełniają warunków testu prywatnego inwestora, gwarancji państwa zawierających element pomocy, jak również wsparcia ze strony państwa przyznanego w ramach zasady *de minimis*.

▼M8

3.2.2. Jeżeli pomoc jest przyznawana w formie, która przynosi bezpośrednią korzyść majątkową ([15]), proszę wykazać, dlaczego nieodpowiednie są w tym przypadku inne, potencjalnie mniej zakłócające formy pomocy, takie jak zaliczki zwrotne lub formy pomocy oparte na instrumentach dłużnych lub kapitałowych ([16]) (pkt 57 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.3. Efekt zachęty i proporcjonalność środka

3.3.1. Proszę potwierdzić, że prace w ramach zgłaszanego indywidualnego projektu inwestycyjnego rozpoczęły się dopiero po złożeniu wniosku o przyznanie pomocy (pkt 64 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę przedłożyć kopię wniosku o przyznanie pomocy wysłanego do organu przyznającego pomoc przez beneficjenta oraz dokumenty potwierdzające datę rozpoczęcia prac.

……

3.3.2. Proszę wyjaśnić, na czym polega efekt zachęty pomocy, opisując scenariusz alternatywny z odniesieniem do jednego z dwóch możliwych scenariuszy wymienionych w pkt 61 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej.

……

3.3.3. W przypadkach wchodzących w zakres scenariusza 1 (tzn. decyzje dotyczące inwestycji zgodnie z pkt 61 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej) proszę podać następujące informacje (lub umieścić odesłanie do odpowiednich fragmentów przedłożonego scenariusza alternatywnego) (pkt 104 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

— obliczenie wewnętrznej stopy zwrotu z inwestycji w wariancie z przyznaną pomocą oraz bez pomocy ([17]):

……

— informacje o odpowiednich poziomach referencyjnych przedsiębiorstwa (np. zwykłych stopach zwrotu wymaganych przez beneficjenta do podejmowania podobnych projektów, kosztów kapitału przedsiębiorstwa jako całości, odpowiednich branżowych poziomów referencyjnych):

……

— wyjaśnienie, dlaczego na podstawie kryteriów zawartych w tym punkcie kwota pomocy wynosi minimum niezbędne do uczynienia projektu wystarczająco rentownym (por. pkt 79 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.3.4. W przypadkach wchodzących w zakres scenariusza 2 (tzn. decyzje na danym obszarze zgodnie z pkt 61 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej) proszę podać następujące informacje (lub umieścić odesłanie do odpowiednich fragmentów przedłożonego scenariusza alternatywnego) (pkt 105 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

— obliczenie różnicy pomiędzy bieżącą wartością netto inwestycji na obszarze docelowym a bieżącą wartością netto inwestycji w innej lokalizacji ([18]):

……

— wszystkie parametry użyte do powyższego obliczenia różnicy pomiędzy bieżącą wartością netto inwestycji na obszarze docelowym a bieżącą wartością netto inwestycji w alternatywnej lokalizacji (między innymi odpowiednie ramy czasowe, zastosowana stopa dyskontowa itp.):

……

([15]) Na przykład dotacje bezpośrednie, zwolnienia lub ulgi w zakresie podatków, składek na ubezpieczenie społeczne lub innych obowiązkowych opłat lub też udostępnienie gruntu, towarów lub usług po korzystnych cenach itp.

([16]) Na przykład niskooprocentowane pożyczki lub dotacje na spłatę odsetek, gwarancje państwowe, zakup pakietu udziałów/akcji lub inny sposób udostępnienia kapitału na preferencyjnych warunkach.

([17]) Okres brany pod uwagę do obliczenia wewnętrznej stopy zwrotu powinien odpowiadać ramom czasowym zwykle przyjmowanym w branży dla podobnych projektów.

([18]) Trzeba wziąć pod uwagę wszystkie istotne koszty i korzyści, w tym m.in. koszty administracyjne, koszty transportu, koszty szkoleń niepokrytych przez pomoc szkoleniową, jak również różnice płac. W przypadkach, w których alternatywna lokalizacja leży na terenie EOG, dotacji przyznanych w tej drugiej lokalizacji nie bierze się jednak pod uwagę.

▼M8

— wyjaśnienie, dlaczego na podstawie informacji, o których mowa w pierwszych dwóch podpunktach, kwota pomocy nie przekracza różnicy pomiędzy bieżącą wartością netto inwestycji na obszarze docelowym a bieżącą wartością netto inwestycji w innej lokalizacji (por. pkt 80 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.3.5. W przypadku gdy pomoc jest przyznana za pośrednictwem europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych w regionach „a” na inwestycje niezbędne do osiągnięcia standardów określonych prawem unijnym, proszę wyjaśnić następujące kwestie (oraz przedłożyć dokumenty potwierdzające):

— Jaki jest właściwy standard?

— Dlaczego inwestycja jest niezbędna do osiągnięcia tego standardu?

— Dlaczego dokonanie inwestycji bez pomocy nie przyniosłoby beneficjentowi wystarczających korzyści, aby dokonał inwestycji na danym obszarze, co prowadziłoby do zamknięcia zakładu istniejącego na tym obszarze (pkt 63 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.4. Unikanie negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej

Dla przypadków objętych zakresem scenariusza 1

Definicja rynku właściwego

3.4.1. Proszę przedłożyć informacje wskazane w niniejszym punkcie w celu określenia właściwego rynku produktowego lub właściwych rynków produktowych (tj. produktów dotkniętych zmianą w zachowaniu beneficjenta pomocy) oraz określenia dotkniętych konkurentów i klientów/konsumentów (pkt 129 i 130 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

— Proszę wymienić wszystkie produkty, jakie będą wytwarzane w zakładzie objętym pomocą po zakończeniu inwestycji, oraz wskazać, w stosownych przypadkach, kod NACE, kod Prodcom lub nomenklaturę CPA ([19]) dla projektów w sektorach usług.

……

— Czy produkty przewidziane w projekcie zastąpią wszelkie inne produkty wytwarzane przez beneficjenta (na poziomie grupy)? Jakie produkty zostaną zastąpione? Jeżeli te zastępowane produkty nie są wytwarzane w miejscu lokalizacji projektu, proszę wskazać, gdzie są obecnie wytwarzane. Proszę przedstawić opis powiązania między zastępowaną produkcją a obecną inwestycją oraz podać harmonogram zastępowania.

……

— Jaki inny produkt lub jakie inne produkty mogą być wytwarzane w tych samych nowych obiektach (dzięki elastyczności urządzeń produkcyjnych beneficjenta) bez dodatkowych kosztów lub przy znikomych dodatkowych kosztach?

……

— Proszę wyjaśnić, czy projekt dotyczy półproduktu i czy znaczna część produkcji jest sprzedawana w sposób inny niż na rynku (na warunkach rynkowych). W celu obliczenia udziału w rynku i zwiększenia zdolności produkcyjnych w pozostałej części tej sekcji proszę wskazać na podstawie powyższych wyjaśnień, czy dany produkt jest produktem przewidzianym przez projekt czy też stanowi następne ogniwo w procesie produkcji.

……

([19]) Szczegółowe informacje na temat wszystkich klasyfikacji znajdują się w bazie danych klasyfikacji Eurostatu, obecnie dostępnej na stronie http://ec.europa.eu/eurostat/data/classifications.

▼M8

— Proszę wskazać właściwy rynek produktowy lub właściwe rynki produktowe odnośnego produktu lub odnośnych produktów oraz, w miarę możliwości, przedstawić dowody potwierdzające pochodzące od niezależnej osoby trzeciej. Właściwy rynek produktowy obejmuje dany produkt oraz jego zamienniki po stronie popytu, tj. produkty uznawane za takie przez konsumenta (z powodu ich właściwości, cen i przeznaczenia) oraz zamienniki po stronie podaży, tj. produkty uznawane za takie przez producentów (z powodu elastyczności urządzeń produkcyjnych beneficjenta i jego konkurentów)

……

3.4.2. Proszę przedstawić informacje oraz dowody potwierdzające dotyczące właściwego rynku geograficznego beneficjenta:

……

Władza rynkowa (pkt 115 i pkt 132 lit. a) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)

3.4.3. Proszę podać następujące informacje o pozycji rynkowej beneficjenta (w okresie przed otrzymaniem pomocy oraz spodziewanej pozycji rynkowej po zakończeniu inwestycji):

— prognozę dotyczącą ogólnej sprzedaży (pod względem wartości i wielkości) beneficjenta pomocy na rynku właściwym (na poziomie grupy)

……

— prognozę dotyczącą ogólnej sprzedaży wszystkich producentów na rynku właściwym (pod względem wartości i wielkości). Proszę dołączyć dane statystyczne (jeżeli są dostępne) opracowane przez publiczne lub niezależne źródła.

……

3.4.4. Proszę przedstawić ocenę struktury rynku właściwego, w tym na przykład stopnia koncentracji na rynku, ewentualnych barier wejścia, siły nabywczej oraz barier utrudniających ekspansję lub wycofanie się z rynku. Proszę przedstawić dowody na potwierdzenie wniosków w tej kwestii, pochodzące, jeżeli to możliwe, od niezależnej osoby trzeciej.

……

Moce produkcyjne (pkt 132 lit. a) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)

3.4.5. Proszę przedstawić prognozowane dane dotyczące zwiększenia mocy produkcyjnych dzięki inwestycji (pod względem wartości i wielkości):

……

Dla wszystkich przypadków

Wyraźne negatywne skutki

3.4.6. W przypadkach wchodzących w zakres scenariusza 1 proszę podać następujące informacje dotyczące właściwego rynku produktowego, wraz z dowodami potwierdzającymi ([20]):

— Czy w dłuższej perspektywie rynek właściwy znajduje się w fazie bezwzględnego spadku strukturalnego (tj. wykazuje ujemną stopę wzrostu)? (pkt 135 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)

……

— Czy rynek właściwy znajduje się w fazie spadku względnego (tj. wykazuje dodatnią stopę wzrostu, ale nie przekracza wartości referencyjnej dla stopy wzrostu)? (pkt 135 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)

……

([20]) Nierentowność rynku jest zwykle mierzona na podstawie PKB EOG za ostatnie trzy lata przed rozpoczęciem projektu (stopa referencyjna); można ją również ustalić na podstawie spodziewanej stopy wzrostu w nadchodzących trzech–pięciu latach. Wskaźniki mogą obejmować przewidywalny przyszły wzrost odnośnego rynku oraz wynikające z tego oczekiwane wskaźniki wykorzystania mocy produkcyjnych, jak również możliwy wpływ zwiększenia mocy produkcyjnej na konkurentów poprzez jego wpływ na ceny i marże zysku.

▼M8

W przypadkach wchodzących w zakres scenariusza 2 proszę wskazać, czy bez przyznanej pomocy inwestycja zostałaby zrealizowana w regionie o wyższej lub takiej samej intensywności pomocy regionalnej jak w regionie docelowym (pkt 139 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)? Proszę podać dowody potwierdzające.

……

3.4.7. Proszę potwierdzić, czy beneficjent złożył oświadczenie, w którym potwierdził, że na poziomie grupy nie zamknął takiej samej ani podobnej działalności na terenie EOG w ciągu dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o przyznanie pomocy oraz nie ma zamiaru zamknięcia takiej działalności na terenie EOG w okresie dwóch lat od zakończenia inwestycji (pkt 23 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

Jeżeli beneficjent złożył takie oświadczenie, proszę załączyć jego kopię do zgłoszenia, w przeciwnym razie proszę wyjaśnić, dlaczego oświadczenie nie zostało złożone.

……

3.4.8. W przypadku gdy beneficjent na poziomie grupy zamknął taką samą lub podobną działalność na innym obszarze na terenie EOG w ciągu dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o przyznanie pomocy lub ma zamiar zamknąć taką działalność w okresie dwóch lat od zakończenia inwestycji i przeniósł swoją działalność do obszaru docelowego lub ma zamiar ją przenieść, proszę wyjaśnić, dlaczego uznaje się, że nie ma związku przyczynowego między pomocą a tym przeniesieniem (pkt 122 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.4.9. Proszę wyjaśnić, czy pomoc państwa bezpośrednio spowoduje znaczną utratę miejsc pracy w istniejących lokalizacjach na terenie EOG. Jeżeli pomoc państwa ma spowodować znaczną utratę miejsc pracy w istniejących lokalizacjach na terenie EOG, proszę podać liczbę tych miejsc pracy oraz wskazać, jaki stanowią odsetek całego zatrudnienia w danej lokalizacji.

……

4. **Inne informacje**

Proszę przedstawić wszelkie inne informacje, które będą miały znaczenie przy ocenie zgłaszanego środka pomocy na podstawie wytycznych w sprawie pomocy regionalnej:

……

CZĘŚĆ III.1.B

Formularz informacji uzupełniających dotyczących programów regionalnej pomocy inwestycyjnej

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania wszystkich programów pomocy inwestycyjnej objętych wytycznymi w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 ([21]) *(„wytyczne w sprawie pomocy regionalnej”).*

1. **Zakres**

1.1. Powody zgłoszenia programu zamiast wdrożenia go na podstawie ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych ([22]) lub rozporządzenia w sprawie pomocy *de minimis* ([23]):

a) ☐ zgłoszenie dotyczy programu sektorowego. W takim przypadku proszę wskazać sektor objęty programem (kod NACE):

b) ☐ zgłoszenie dotyczy programu ogólnego obejmującego również sektor stoczniowy;

([21]) Wytyczne w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 (Dz.U. C 209 z 23.7.2013, s. 1).

([22]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz.U. L 187 z 26.6.2014, s. 1).

([23]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy *de minimis* (Dz.U. L 352 z 24.12.2013, s. 1).

▼M8

c) ☐ inne. Proszę określić:

……

1.2. Zakres zgłaszanego programu

1.2.1. Potwierdzam, że w podstawie prawnej zgłaszanego programu przewiduje się obowiązek zgłaszania Komisji pomocy indywidualnej na rzecz beneficjentów, którzy zamknęli taką samą lub podobną działalność ([24]) na terenie EOG w ciągu dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o przyznanie pomocy lub którzy w momencie złożenia wniosku o przyznanie pomocy mieli zamiar zamknąć taką działalność w okresie dwóch lat od zakończenia subsydiowanej inwestycji (pkt 23 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

1.2.2. Potwierdzam, że w zgłaszanym programie pomocy nie przewiduje się udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej dla kategorii przedsiębiorstw i sektorów wymienionych poniżej. W każdym przypadku proszę wskazać odpowiedni przepis podstawy prawnej programu.

Wyłączone kategorie przedsiębiorstw i sektorów	Odpowiedni przepis podstawy prawnej programu
Przedsiębiorstwo znajdujące się w trudnej sytuacji ([1])	
Sektor żelaza i stali ([2])	
Sektor włókien syntetycznych ([2])	
Produkcja produktów rolnych wymienionych w załączniku I do TFUE	
Wprowadzanie do obrotu produktów rolnych wymienionych w załączniku I do TFUE ([3]) lub przetwórstwo na produkty wymienione w tym załączniku I	
Produkcja, przetwórstwo lub wprowadzanie do obrotu produktów rybołówstwa i akwakultury wymienionych w załączniku I do TFUE	
Sektor transportu ([4])	
Sektor energetyczny	

([1]) Jak określono w komunikacie Komisji – Wytyczne dotyczące pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji (Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1).

([2]) Zgodnie z definicją zawartą w załączniku IV do wytycznych w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020.

([3]) Wytyczne w sprawie pomocy regionalnej stosuje się do programów pomocy wspierających działania, których nie obejmuje zakres stosowania art. 42 TFUE, ale które wchodzą w zakres stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1305/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) i uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 (Dz.U. L 347 z 20.12.2013, s. 487) i które są albo współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, albo są przyznawane na rzecz takich współfinansowanych programów jako dodatkowe finansowanie krajowe, chyba że przepisy sektorowe stanowią inaczej.

([4]) Zgodnie z definicją w przypisie 12 do wytycznych w sprawie pomocy regionalnej.

([24]) „Taka sama lub podobna działalność” oznacza działalność wchodzącą w zakres tej samej klasy (czterocyfrowy kod numeryczny) w statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2.

▼M8

1.2.3. W przypadku gdy program obejmuje pomoc inwestycyjną na rzecz sieci szerokopasmowych, proszę zaznaczyć, które z poszczególnych warunków są spełnione:

a) ☐ pomoc jest przyznawana wyłącznie obszarom, na których nie ma sieci tej samej kategorii (albo podstawowych sieci szerokopasmowych, albo dostępu nowej generacji) i na których powstanie takich sieci w najbliższej przyszłości jest mało prawdopodobne;

b) ☐ dotowany operator sieci oferuje aktywny i pasywny dostęp hurtowy na sprawiedliwych i niedyskryminacyjnych warunkach, z możliwością skutecznego i pełnego dostępu;

c) ☐ pomoc powinna być przyznawana w oparciu o konkurencyjne procedury wyboru zgodnie z pkt 78 lit. c) i d) wytycznych w sprawie sieci szerokopasmowych ([25]).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

1.2.4. W przypadku gdy program obejmuje pomoc na rzecz infrastruktury badawczej, czy przyznanie pomocy jest uzależnione od udostępnienia przedmiotowej infrastruktury na przejrzystych i niedyskryminacyjnych warunkach?

a) ☐ Nie

b) ☐ Tak. Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

2. **Inwestycja początkowa, koszty kwalifikowalne i pomoc**

2.1. Rodzaje inwestycji początkowych objętych programem

2.1.1. W przypadku gdy program obejmuje inwestycje MŚP lub dużych przedsiębiorstw ([26]) na obszarach „a” lub inwestycje MŚP na obszarach „c” (pkt 34 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), proszę podać kategorię lub kategorie inwestycji początkowej, której dotyczy zgłoszenie (pkt 20 lit. h) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

a) ☐ utworzenie nowego zakładu;

b) ☐ zwiększenie zdolności produkcyjnej istniejącego zakładu;

c) ☐ dywersyfikacja produkcji zakładu na produkty dotąd niewytwarzane przez ten zakład;

d) ☐ zasadnicza zmiana dotycząca całościowego procesu produkcyjnego w istniejącym zakładzie;

e) ☐ nabycie aktywów związanych bezpośrednio z zakładem, jeśli zakład został zamknięty lub zostałby zamknięty, gdyby zakup nie nastąpił, przy czym nabywcą jest inwestor niezwiązany ze sprzedawcą ([27]).

2.1.2. W przypadku gdy program obejmuje inwestycje dużych przedsiębiorstw na obszarach „c”, proszę podać kategorię lub kategorie inwestycji początkowej, której dotyczy zgłoszenie (pkt 15 oraz pkt 20 lit. i) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

a) ☐ utworzenie nowego zakładu;

b) ☐ dywersyfikacja działalności zakładu, pod warunkiem że nowa działalność nie jest taka sama jak działalność poprzednio prowadzona w danym zakładzie ani podobna do takiej działalności ([28]);

([25]) Komunikat Komisji – Wytyczne UE w sprawie stosowania reguł pomocy państwa w odniesieniu do szybkiej budowy/rozbudowy sieci szerokopasmowych (Dz.U. C 25 z 26.1.2013, s. 1).

([26]) „MŚP” oznacza przedsiębiorstwa, które spełniają warunki określone w zaleceniu Komisji z dnia 6 maja 2003 r. dotyczącym definicji mikroprzedsiębiorstw, małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, s. 36).

([27]) Samo nabycie akcji lub udziałów przedsiębiorstwa nie stanowi inwestycji początkowej.

([28]) „Taka sama lub podobna działalność” oznacza działalność wchodzącą w zakres tej samej klasy (czterocyfrowy kod numeryczny) w statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2.

▼**M8**

c) ☐ dywersyfikacja produkcji istniejącego zakładu na nowe produkty;

d) ☐ innowacja procesu produkcyjnego w istniejącym zakładzie;

e) ☐ nabycie aktywów należących do zakładu, który został zamknięty lub zostałby zamknięty, gdyby nie został nabyty, i który jest nabywany przez inwestora niezwiązanego ze sprzedawcą, pod warunkiem że nowa działalność, jaka ma być prowadzona z wykorzystaniem nabytych aktywów, nie jest taka sama jak działalność prowadzona w zakładzie przed nabyciem ani podobna do takiej działalności.

2.1.3. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących wymóg indywidualnego zgłoszenia do Komisji wszelkiej pomocy indywidualnej, która ma zostać przyznana zgodnie z podstawą prawną programu dla dużych przedsiębiorstw na obszarze „c” (pkt 24 i 34 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

(a) dywersyfikacja produkcji istniejącego zakładu na nowe produkty;

(b) innowacja procesu produkcyjnego w istniejącym zakładzie.

……

2.1.4. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących wymóg zgłoszenia do Komisji wszelkiej pomocy indywidualnej, która ma zostać przyznana zgodnie z podstawą prawną programu, przekraczającej próg powodujący obowiązek zgłoszenia ([29]) (pkt 23 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

2.2. Koszty kwalifikowalne obliczane na podstawie kosztów inwestycji

2.2.1. W przypadku gdy wydatki kwalifikowalne w ramach programu odnoszą się do rzeczowych aktywów trwałych (pkt 20 lit. x) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), czy wartość inwestycji została określona jako odsetek wartości gruntów, budynków i instalacji, maszyn i urządzeń? ([30]):

a) ☐ grunty

b) ☐ budynki

c) ☐ instalacje/maszyny/urządzenia?

Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

2.2.2. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej, które określają, że nabyte aktywa powinny być nowe ([31]) (pkt 94 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

……

2.2.3. Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej stanowiącego, że w przypadku MŚP związane z inwestycją koszty przeprowadzenia badań przygotowawczych lub usług konsultingowych mogą zostać uznane za kwalifikowalne do wysokości 50 % (pkt 95 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

……

2.2.4. Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej stanowiącego, że w przypadku pomocy przyznanej na zasadniczą zmianę procesu produkcji koszty kwalifikowalne przekraczają koszty amortyzacji

([29]) Próg powodujący obowiązek zgłoszenia jest określony w pkt 20 lit. n) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej.

([30]) W sektorze transportu wydatki na zakup urządzeń transportowych nie mogą zostać włączone do jednolitego zestawienia pozycji wydatków. Wydatki takie nie stanowią kosztów kwalifikowalnych inwestycji początkowej.

([31]) Wymóg ten nie ma zastosowania do aktywów nabywanych przez MŚP lub w przypadku nabycia zakładu.

▼**M8**

aktywów związanej z działalnością podlegającą modernizacji w ciągu poprzednich trzech lat obrotowych (pkt 96 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

……

2.2.5. Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej stanowiącego, że w przypadku pomocy przyznanej na dywersyfikację istniejącego zakładu koszty kwalifikowalne przekraczają o co najmniej 200 % wartość księgową ponownie wykorzystywanych aktywów odnotowaną w roku obrotowym poprzedzającym rozpoczęcie prac (pkt 97 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

……

2.2.6. W przypadkach obejmujących dzierżawę lub najem rzeczowych aktywów trwałych proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek spełnienia poniższych warunków (pkt 98 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

— dzierżawa/najem gruntów i budynków musi trwać przez okres co najmniej pięciu lat od przewidywanego terminu zakończenia inwestycji w przypadku dużych przedsiębiorstw lub trzech lat w przypadku MŚP;

……

— dzierżawa/najem instalacji lub maszyn musi mieć formę leasingu finansowego i obejmować obowiązek zakupu aktywów przez beneficjenta po wygaśnięciu umowy.

……

2.2.7. Punkt 99 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej stanowi: „W przypadku przejęcia zakładu uwzględniane powinny być tylko koszty zakupu aktywów od osób trzecich niepowiązanych z nabywcą. Transakcja musi zostać przeprowadzona na warunkach rynkowych. Jeżeli pomoc na zakup aktywów przyznano przed ich zakupem, koszt aktywów należy odliczyć od kosztów kwalifikowalnych związanych z przejęciem zakładu. Jeżeli przejęciu zakładu towarzyszy dodatkowa inwestycja kwalifikująca się do pomocy, kwalifikowalne koszty tej inwestycji należy dodać do kosztów nabycia aktywów zakładu”.

Jeżeli dotyczy to zgłaszanego programu, proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek spełnienia warunków określonych w pkt 2.2.6.

……

2.2.8. W przypadku gdy wydatki kwalifikowalne w ramach programu odnoszą się do wartości niematerialnych i prawnych (pkt 20 lit. j) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), czy wartość inwestycji została określona na podstawie wydatków poniesionych w wyniku transferu technologii poprzez nabycie praw patentowych, licencji, know-how lub nieopatentowanej wiedzy technicznej?

a) ☐ prawa patentowe,

b) ☐ licencje,

c) ☐ know-how,

d) ☐ nieopatentowana wiedza techniczna.

Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

▼M8

2.2.9. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że w przypadku dużych przedsiębiorstw wydatki na kwalifikowalne inwestycje w wartości niematerialne i prawne nie mogą przekraczać 50 % całkowitych kwalifikowalnych kosztów inwestycji na dany projekt (pkt 100 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

2.2.10. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek spełnienia warunków określonych w pkt 101 i 102 ([32]) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej.

……

2.3. Koszty kwalifikowalne obliczane na podstawie kosztów wynagrodzenia

Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej, w których przewidziano, jak należy ustalać koszty kwalifikowalne obliczane na podstawie kosztów wynagrodzenia (pkt 103 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), jak należy obliczać liczbę utworzonych miejsc pracy, o których mowa w pkt 20 lit. k) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej, oraz jak należy ustalać koszty wynagrodzenia osób zatrudnionych, o których mowa w pkt 20 lit. z) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej.

……

2.4. Obliczanie zdyskontowanych kosztów kwalifikowalnych

2.4.1. Proszę wskazać, które z form pomocy są dopuszczalne w ramach programu:

a) ☐ dotacje. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

b) ☐ pożyczki uprzywilejowane. Proszę wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji oraz podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

c) ☐ gwarancje: Proszę wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji oraz podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

d) ☐ środki podatkowe. Proszę podać rodzaj środków oraz wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji. Proszę również podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

e) ☐ inne. Proszę określić oraz wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji. Proszę również podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

([32]) Punkt 101 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej stanowi: „Wartości niematerialne i prawne kwalifikujące się do obliczeń związanych z kosztami inwestycji muszą pozostać związane z danym obszarem objętym pomocą i nie mogą być przenoszone do innych regionów. W tym celu wartości niematerialne i prawne muszą spełniać następujące warunki:
— korzysta się z nich wyłącznie w zakładzie otrzymującym pomoc;
— muszą podlegać amortyzacji;
— nabywane są na warunkach rynkowych od stron trzecich niepowiązanych z nabywcą”.
W pkt 102 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej przewiduje się, że wartości niematerialne i prawne muszą być włączone do aktywów przedsiębiorstwa otrzymującego pomoc i muszą pozostać związane z projektem, na który przyznano pomoc, przez co najmniej pięć lat (trzy lata w przypadku MŚP).

▼M8

2.4.2. Czy program pomocy kwalifikuje się do współfinansowania przez europejskie fundusze strukturalne i inwestycyjne? Jeżeli tak, proszę wskazać, w ramach których programów operacyjnych może być pozyskane finansowanie z europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych. Proszę również podać kwotę finansowania z tych funduszy, jeżeli jest znana na tym etapie.

……

2.4.3. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że organ przyznający pomoc powinien ustalić przed przyznaniem pomocy indywidualnej w ramach zgłaszanego programu, czy beneficjent (na poziomie grupy) otrzymał pomoc na jedną (lub więcej niż jedną) inwestycję początkową rozpoczętą w tym samym regionie NUTS 3 w okresie trzech lat od dnia rozpoczęcia prac nad projektem inwestycyjnym.

……

2.4.4. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że całkowita kwota pomocy, która zostanie przyznana w ramach programu na jakikolwiek projekt inwestycji początkowej, nie przekracza „maksymalnej intensywności pomocy" (zgodnie z definicją zawartą w pkt 20 lit. m) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), biorąc pod uwagę zwiększoną intensywność pomocy dla MŚP (jak określono w pkt 177 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej) lub w stosownych przypadkach „dostosowaną kwotę pomocy" (zgodnie z definicją zawartą w pkt 20 lit. c) wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

2.4.5. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że jeżeli pomoc indywidualna jest przyznawana równocześnie w ramach kilku programów pomocy regionalnej lub połączona z pomocą ad hoc, maksymalna dopuszczalna intensywność pomocy, która może zostać przyznana na projekt, zostanie obliczona z wyprzedzeniem przez pierwszy organ przyznający pomoc (pkt 92 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

2.4.6. W przypadku gdy w ramach programu pomocy dopuszcza się pomoc na inwestycję początkową związaną z projektami w ramach europejskiej współpracy terytorialnej, proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących sposób ustalania maksymalnej intensywności pomocy w odniesieniu do projektu oraz różnych beneficjentów (z odniesieniem do przepisów pkt 93 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3. **Ocena zgodności programu pomocy**

3.1. Wkład w osiąganie celu rozwoju regionalnego i potrzeba interwencji państwa

Czy program stanowi część programu operacyjnego ([33]) (pkt 32 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)?

☐ Tak. Proszę podać odesłanie do właściwego programu lub programów operacyjnych:

……

☐ Nie. Proszę wykazać, że program jest zgodny ze celami rozwoju w danym obszarze i przyczynia się do strategii jego rozwoju (pkt 33 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.1.1. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących wymóg przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko („OOŚ") wymaganej przez prawo dla danych inwestycji przed przyznaniem pomocy na poszczególne projekty (pkt 39 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

([33]) Program operacyjny lub program rozwoju określony w kontekście Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich lub Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (EFMR).

▼**M8**

3.1.2. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy przyznające pomoc będą ustalały priorytety i wybierały projekty inwestycyjne zgodnie z celami programu (np. na podstawie formalnego systemu oceny punktowej) (pkt 33 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę również podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej lub innych powiązanych aktów administracyjnych.

……

3.1.3. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób, przyznając pomoc w ramach zgłaszanego programu dla indywidualnych projektów inwestycyjnych, organ przyznający potwierdzi, że wybrany projekt przyczyni się do osiągnięcia celu programu i tym samym do realizacji strategii rozwoju danego obszaru (pkt 35 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.1.4. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zostanie zapewniony wymóg utrzymania inwestycji, na którą przyznano pomoc w ramach zgłaszanego programu na danym obszarze przez co najmniej pięć lat (trzy lata w przypadku MŚP) po jej zakończeniu (pkt 36 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej.

……

3.1.5. W przypadkach gdy kwota pomocy przyznanej w ramach zgłaszanego programu została obliczona na podstawie kosztów wynagrodzenia, proszę wyjaśnić, w jaki sposób zostanie zapewniony wymóg utworzenia miejsc pracy w ciągu trzech lat od ukończenia inwestycji i utrzymania wszystkich miejsc pracy utworzonych dzięki inwestycji na danym obszarze przez okres pięciu lat (trzech lat w przypadku MŚP) od dnia pierwszego obsadzenia stanowiska (pkt 37 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej.

……

3.1.6. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek wniesienia przez odbiorców wkładu finansowego w wysokości co najmniej 25 % kosztów kwalifikowalnych ze środków własnych lub zewnętrznych źródeł finansowania, w postaci wolnej od wszelkiego publicznego wsparcia finansowego ([34]) (pkt 38 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.1.7. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących utrzymanie pułapów określonych w mapie pomocy regionalnej, mających zastosowanie w chwili przyznawania pomocy (pkt 81 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę również podać odesłanie do decyzji Komisji zatwierdzającej daną mapę pomocy regionalnej.

……

3.2. Adekwatność programu

3.2.1. Jeżeli program nie kwalifikuje się w ramach programu operacyjnego, proszę wyjaśnić, dlaczego pomoc regionalna jest właściwym instrumentem do osiągnięcia celu leżącego we wspólnym interesie dotyczącego sprawiedliwości lub spójności ([35]) (pkt 52 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

([34]) Pytanie nie dotyczy pożyczek subsydiowanych, pożyczek ze środków publicznych na kapitał własny lub zaangażowania kapitałowego państwa, które nie spełniają warunków testu prywatnego inwestora, gwarancji państwa zawierających element pomocy, jak również wsparcia ze strony państwa przyznanego w ramach zasady *de minimis*.

([35]) W tym celu można odnieść się między innymi do ocen skutków proponowanego programu lub ocen ex post podobnych programów.

▼M8

3.2.2. W przypadku gdy program ma charakter sektorowy i nie kwalifikuje się do współfinansowania z funduszy strukturalnych, proszę wykazać zalety takiego instrumentu w porównaniu z programem wielosektorowym lub innymi wariantami strategicznymi (pkt 53 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.2.3. Czy pomoc indywidualna w ramach zgłaszanego programu będzie przyznawana:

☐ automatycznie po spełnieniu warunków programu lub

☐ na zasadzie uznaniowej po wydaniu decyzji przez organ?

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

W przypadku przyznawania pomocy na zasadzie uznaniowej proszę podać krótki opis stosowanych kryteriów oraz załączyć kopię wewnętrznych przepisów administracyjnych organu przyznającego pomoc, mających zastosowanie do przyznawania pomocy:

……

3.2.4. Jeżeli pomoc w ramach programu jest przyznawana w formie, która przynosi bezpośrednią korzyść majątkową ([36]), proszę wykazać, dlaczego nieodpowiednie są w tym przypadku inne, potencjalnie mniej zakłócające formy pomocy, takie jak zaliczki zwrotne lub formy pomocy oparte na instrumentach dłużnych lub kapitałowych ([37]) (pkt 57 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.3. Efekt zachęty i proporcjonalność programu

3.3.1. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że wnioski o przyznanie pomocy należy składać przed rozpoczęciem prac w ramach danego projektu inwestycyjnego (pkt 64 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.3.2. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że wnioskujący o pomoc w ramach zgłaszanego programu będą zobowiązani do użycia standardowego formularza wniosku o pomoc udostępnianego przez organ przyznający pomoc, w którym muszą wyjaśnić, jak wyglądałaby sytuacja alternatywna w przypadku nieotrzymania pomocy, wskazując, który scenariusz (scenariusz 1 – decyzja dotycząca inwestycji lub scenariusz 2 – decyzja dotycząca lokalizacji) ma zastosowanie (pkt 66 i pkt 61 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Jeżeli formularz wniosku różni się od wzoru zawartego w załączniku V do wytycznych w sprawie pomocy regionalnej, proszę załączyć kopię tego formularza.

……

([36]) Na przykład dotacje bezpośrednie, zwolnienia lub ulgi w zakresie podatków, składek na ubezpieczenie społeczne lub innych obowiązkowych opłat lub też udostępnienie gruntu, towarów lub usług po korzystnych cenach itp.

([37]) Na przykład niskooprocentowane pożyczki lub dotacje na spłatę odsetek, gwarancje państwowe, zakup pakietu udziałów/akcji lub inny sposób udostępnienia kapitału na preferencyjnych warunkach.

▼M8

3.3.3. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek przedstawienia przez duże przedsiębiorstwa wnioskujące o pomoc w ramach zgłaszanego programu dokumentów na poparcie opisanego scenariusza alternatywnego (pkt 67 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej). Proszę również wyjaśnić, jakie rodzaje dokumentów będą wymagane.

……

3.3.4. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek skontrolowania przez organ przyznający pomoc wiarygodności scenariusza alternatywnego podczas oceny poszczególnych wniosków o przyznanie pomocy indywidualnej i potwierdzenia, że pomoc regionalna wywołuje wymagany efekt zachęty odpowiadający scenariuszowi 1 lub scenariuszowi 2 ([38]) (pkt 68 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.3.5. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że kwota pomocy indywidualnej przyznawanej dużym przedsiębiorstwom w ramach zgłaszanego programu będzie ograniczona do dodatkowych kosztów netto realizacji inwestycji na danym obszarze wynikających z porównania z alternatywnym scenariuszem braku pomocy, z zastosowaniem metody wyjaśnionej w pkt 79 i 80 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej (pkt 88 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.4. Unikanie nadmiernych negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej

3.4.1. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zakłócenia konkurencji i wymiany handlowej spowodowane przez zgłoszony program pomocy zostaną ograniczone do minimum (pkt 125 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej) ([39]).

……

3.4.2. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że przyznając pomoc poszczególnym projektom w ramach programu, organ przyznający pomoc musi zweryfikować i potwierdzić, że w przypadku braku pomocy inwestycja nie zostałaby zlokalizowana w regionie o wyższej lub takiej samej jak w regionie docelowym intensywności pomocy regionalnej (pkt 126 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.4.3. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej stanowiących, że przyznając pomoc poszczególnym projektom w ramach programu, organ przyznający pomoc musi zgłosić poszczególne dotacje przyznane w ramach pomocy indywidualnej, w przypadku gdy beneficjent zamknął taką samą lub podobną działalność na innym obszarze na terenie EOG w ciągu dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o przyznanie pomocy lub w momencie złożenia wniosku o przyznanie pomocy miał zamiar zamknąć taką działalność w okresie dwóch lat od zakończenia subsydiowanej inwestycji (pkt 122 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

([38]) Scenariusz alternatywny jest wiarygodny, jeśli opiera się na faktach i odwołuje się do czynników decyzyjnych obowiązujących w momencie podejmowania przez beneficjenta decyzji o inwestycji.

([39]) Aby umożliwić Komisji ocenę spodziewanych negatywnych skutków, państwo członkowskie może przedstawić dowolną ocenę skutków, jaką dysponuje, jak również oceny ex post przeprowadzone dla podobnych, realizowanych wcześniej programów (jak określono w pkt 125 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

▼M8

4. **Inne informacje**

Proszę przedstawić wszelkie inne informacje, które mają znaczenie przy ocenie zgłaszanego środka pomocy na podstawie wytycznych w sprawie pomocy regionalnej:

……

CZĘŚĆ III.1.C

Formularz informacji uzupełniających dotyczących programów regionalnej pomocy operacyjnej

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania wszystkich programów pomocy operacyjnej objętych wytycznymi w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 ([40]) *(„wytyczne w sprawie pomocy regionalnej”).*

1. **Zakres**

a) Proszę wskazać, jakiego rodzaju pomoc operacyjną zamierza przyznać dany organ:

i. ☐ pomoc operacyjną w celu ograniczenia pewnych szczególnych trudności napotykanych przez MŚP na obszarach „a”,

ii. ☐ pomoc operacyjną na rekompensatę dodatkowych kosztów w regionach najbardziej oddalonych,

iii. ☐ pomoc operacyjną na ograniczanie wyludnienia na bardzo słabo zaludnionych obszarach,

iv. ☐ inne. Proszę określić:

……

……

b) Czy w zgłaszanym programie pomocy nie przewiduje się udzielania pomocy operacyjnej dla kategorii przedsiębiorstw i sektorów wymienionych poniżej? W każdym przypadku proszę wskazać odpowiedni przepis podstawy prawnej programu.

Wyłączone kategorie przedsiębiorstw i sektorów	Przedsiębiorstwa znajdujące się w trudnej sytuacji ([1])	Odpowiedni przepis podstawy prawnej programu
Sektor żelaza i stali ([2])	☐ Tak	
Sektor włókien syntetycznych ([2])	☐ Tak	
Produkcja produktów rolnych wymienionych w załączniku I do TFUE	☐ Tak	
Wprowadzanie do obrotu produktów rolnych wymienionych w załączniku I do TFUE ([3]) lub przetwórstwo na produkty wymienione w tym załączniku I	☐ Tak	
Produkcja, przetwórstwo lub wprowadzanie do obrotu produktów rybołówstwa i akwakultury wymienionych w załączniku I do TFUE	☐ Tak	
Sektor transportu	☐ Tak	
Sektor energetyczny	☐ Tak	

([40]) Wytyczne w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 (Dz.U. C 209 z 23.7.2013, s. 1).

▼**M8**

Wyłączone kategorie przedsiębiorstw i sektorów	Przedsiębiorstwa znajdujące się w trudnej sytuacji ([1])	Odpowiedni przepis podstawy prawnej programu
Sekcja K „Działalność finansowa i ubezpieczeniowa” statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2	☐ Tak	
NACE 70.10 „Działalność firm centralnych (head offices)” i NACE 70.22 „Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, pozostałe”	☐ Tak	

([1]) Jak określono w wytycznych dotyczących pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji (Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1).

([2]) Zgodnie z definicją zawartą w załączniku IV do wytycznych w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020.

([3]) Wytyczne w sprawie pomocy regionalnej stosuje się do programów pomocy wspierających działania, których nie obejmuje zakres stosowania art. 42 TFUE, ale które wchodzą w zakres stosowania rozporządzenia w sprawie rozwoju obszarów wiejskich (rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1305/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) i uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 (Dz.U. L 347 z 20.12.2013, s. 487)) i które są albo współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, albo są przyznawane na rzecz takich współfinansowanych programów jako dodatkowe finansowanie krajowe, chyba że przepisy sektorowe stanowią inaczej.

2. **Podstawowe elementy programu**

2.1. Proszę podać opis głównych elementów i celów programu:

……

2.2. Proszę wskazać, które z form pomocy są dopuszczalne w ramach programu:

a) ☐ Dotacje. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

b) ☐ Pożyczki uprzywilejowane. Proszę wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji oraz podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

c) ☐ Gwarancje. Proszę wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji oraz podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

d) ☐ Środki podatkowe. Proszę określić które oraz wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji. Proszę również podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

e) ☐ Inne. Proszę określić oraz wskazać sposób obliczania ekwiwalentu dotacji. Proszę również podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej:

……

2.3. Pomoc indywidualna w ramach zgłaszanego programu będzie przyznawana:

a) ☐ automatycznie po spełnieniu warunków programu,

b) ☐ na zasadzie uznaniowej po wydaniu decyzji przez organ.

▼M8

W przypadku przyznawania pomocy na zasadzie uznaniowej w poszczególnych przypadkach proszę podać krótki opis kryteriów, które zostaną zastosowane. Jeżeli istnieją wskazówki administracyjne dotyczące oceny wniosku o przyznanie pomocy, proszę załączyć ich kopię:

……

2.4. Czy program pomocy będzie współfinansowany przez europejskie fundusze strukturalne i inwestycyjne? Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, w ramach których programów operacyjnych zostanie pozyskane finansowanie z europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych. Proszę również podać kwotę finansowania z tych funduszy.

……

3. **Zgodność pomocy**

3.1. Wkład w osiąganie celu rozwoju regionalnego i efekt zachęty:

Dotyczy pomocy w celu ograniczenia pewnych szczególnych trudności napotykanych przez MŚP ([41]) *na obszarach „a”*

3.1.1. Proszę określić szczególne trudności napotykane przez MŚP w danym regionie, którym ma zaradzić program (pkt 43 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), oraz wykazać występowanie i skalę tych trudności (pkt 44 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej).

……

3.1.2. Proszę wyjaśnić, dlaczego do usunięcia trudności wymienionych w pkt 3.1.1 nie wystarczy pomoc inwestycyjna i niezbędny jest zgłaszany program pomocy operacyjnej (pkt 44 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej)

……

Dotyczy pomocy na rekompensatę dodatkowych kosztów w regionach najbardziej oddalonych:

3.1.3. Proszę określić dodatkowe koszty ([42]), które zostaną zrekompensowane w ramach programu, oraz wykazać, w jaki sposób koszty te są powiązane z trwałymi utrudnieniami określonymi w art. 349 TFUE (pkt 45 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

Dotyczy pomocy na ograniczanie wyludnienia na bardzo słabo zaludnionych obszarach

3.1.4. Proszę wykazać, że w danym regionie w przypadku braku pomocy operacyjnej istnieje ryzyko wyludnienia (pkt 46 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.2. Adekwatność programu

Proszę podać, dlaczego uznano, że proponowana pomoc jest uznawana za odpowiednią do osiągnięcia celu programu. Proszę w szczególności wyjaśnić, dlaczego inne, mniej zakłócające instrumenty polityki i mniej zakłócające rodzaje instrumentów pomocy nie są odpowiednie do osiągnięcia takiego samego pozytywnego skutku na rzecz rozwoju regionalnego (pkt 50, 56, 57 i 58 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.3. Proporcjonalność programu

Dotyczy wszystkich rodzajów pomocy operacyjnej

([41]) „MŚP” oznacza przedsiębiorstwa, które spełniają warunki określone w zaleceniu Komisji z dnia 6 maja 2003 r. dotyczącym definicji mikroprzedsiębiorstw, małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, s. 36).

([42]) W związku z tym należy pamiętać, że pomoc operacyjna na rekompensatę dodatkowych kosztów transportu towarów wytworzonych na obszarach kwalifikujących się do pomocy operacyjnej może zostać przyznana wyłącznie na podstawie ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych obowiązującego w chwili przyznawania pomocy.

▼**M8**

3.3.1. Proszę określić koszty kwalifikowalne, które można w pełni powiązać z problemami, którym pomoc ma zaradzić (pkt 109 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

3.3.2. Proszę potwierdzić, że koszty amortyzacji i koszty finansowania uwzględnione w ramach kosztów kwalifikowalnych przy przyznawaniu regionalnej pomocy inwestycyjnej nie będą uwzględnione w kosztach kwalifikowalnych na potrzeby pomocy operacyjnej (pkt 109 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), oraz podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

3.3.3. Proszę opisać model ustalania rekompensaty (pkt 56 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), który zostanie przyjęty, oraz sposób, w jaki model ten pozwoli na odpowiednie obliczenie kwoty pomocy, gwarantując, że nie dojdzie do nadmiernej rekompensaty kosztów, jak określono w pkt 109 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej:

……

3.3.4. Proszę wskazać, czy pomoc operacyjna jest również przyznawana w ramach innych programów pomocy operacyjnej w regionie, podając odesłania do odpowiednich środków pomocy państwa w ramach tych programów.

……

3.3.5. W przypadku gdy w tym samym regionie stosowane są inne programy pomocy operacyjnej, proszę wyjaśnić, w jaki sposób zapewniono, aby pomoc operacyjna przyznawana w ramach różnych programów pomocy operacyjnej nie prowadziła do nadmiernej rekompensaty kosztów

……

Dotyczy wyłącznie pomocy operacyjnej w najbardziej oddalonych regionach:

3.3.6. Proszę wykazać, że dodatkowe koszty, które mają zostać zrekompensowane w ramach zgłaszanego programu, będą obliczane w odniesieniu do poziomu kosztów ponoszonych przez podobne przedsiębiorstwa działające w innych regionach danego państwa członkowskiego (pkt 110 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

Dotyczy wyłącznie pomocy operacyjnej w celu ograniczenia pewnych szczególnych trudności napotykanych przez MŚP na niektórych obszarach „a”

3.3.7. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób poziom pomocy będzie stopniowo obniżany w trakcie trwania programu (pkt 111 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej), oraz podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

3.4. Unikanie nadmiernych negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej

Proszę wyjaśnić, dlaczego nie jest prawdopodobne, aby pomoc przyznana w ramach programu doprowadziła do bardzo znacznego zakłócenia konkurencji na rynku (pkt 140 wytycznych w sprawie pomocy regionalnej):

……

4. **Inne informacje**

Proszę przedstawić wszelkie inne informacje, które mają znaczenie przy ocenie zgłaszanego środka pomocy na podstawie wytycznych w sprawie pomocy regionalnej:

……

▼M8

CZĘŚĆ III.2

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu zgłaszania wszelkich środków pomocy (programów pomocy i pomocy indywidualnej) objętych Zasadami ramowymi dotyczącymi pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną (zwanymi dalej „zasadami ramowymi dotyczącymi badań, rozwoju i innowacji”) ([43]).

Jeżeli w przypadku środka pomocy indywidualnej istnieje kilku beneficjentów, stosowne informacje należy podać w odniesieniu do każdego z nich.

1. **Cechy zgłaszanego środka pomocy**

1.1. Programy pomocy

A) Powody zgłoszenia programu:

a) ☐ program obejmuje pomoc, która nie jest przejrzysta w rozumieniu art. 5 ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych ([44]);

b) ☐ inne przyczyny.

Proszę określić:

……

……

B) Zakres sektorowy zgłaszanego programu:

……

……

C) Proszę potwierdzić, zaznaczając pole poniżej, że wszelka pomoc udzielona w ramach zgłaszanego programu będzie zgłaszana indywidualnie, jeżeli przekroczy progi określone w art. 4 ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych:

☐

1.2. Pomoc indywidualna

A) Jeżeli pomoc zostaje przyznana w ramach zatwierdzonego programu, proszę przedstawić szczegółowe informacje o tym programie, w tym adres publikacyjny (adres internetowy) oraz numer, pod jakim środek pomocy państwa został zarejestrowany:

……

……

B) W stosownych przypadkach proszę podać dane na temat kursu walutowego wykorzystanego na potrzeby zgłoszenia:

……

……

1.3. Informacje ogólne

A) Proszę określić rodzaj pomocy:

a) ☐ pomoc na realizację projektów badawczo-rozwojowych;

b) ☐ pomoc na studia wykonalności;

c) ☐ pomoc na budowę i modernizację infrastruktury badawczej;

([43]) Dz.U. C 198 z 27.6.2014, s. 1.

([44]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz.U. L 187 z 26.6.2014, s. 1).

▼**M8**

d) ☐ pomoc dla MŚP na wspieranie innowacyjności;

e) ☐ pomoc na innowacje procesowe i organizacyjne;

f) ☐ pomoc dla klastrów innowacyjnych.

B) Czy zgłaszany środek wiąże się z finansowaniem unijnym zarządzanym centralnie przez instytucje, agencje, wspólne przedsiębiorstwa lub inne organy Unii, które nie są bezpośrednio ani pośrednio kontrolowane przez państwo członkowskie?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

C) Czy zgłaszany środek wiąże się z przedsiębiorstwami znajdującymi się w trudnej sytuacji określonymi w wytycznych dotyczących pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji ([45])?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

D) Czy zgłaszany środek wiąże się z przedsiębiorstwami, których dotyczy nieuregulowany nakaz odzyskania środków wynikający z wcześniejszej decyzji Komisji uznającej pomoc za niezgodną z prawem i z rynkiem wewnętrznym?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę określić oraz wskazać kwoty, które nadal należy odzyskać:

……

……

E) Czy zgłaszany środek dotyczy organizacji prowadzących badania i szerzących wiedzę („organizacje prowadzące badania”) lub infrastruktur badawczych zdefiniowanych w pkt 15 lit. ee) i ff) zasad ramowych dotyczących badań, rozwoju i innowacji?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

F) Czy zgłaszany środek wiąże się z udzielaniem zamówień publicznych na usługi badawcze i rozwojowe?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

G) Czy pomoc przyznana w ramach zgłaszanego środka może być łączona z innymi formami pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

([45]) Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1.

▼**M8**

H) W stosownych przypadkach proszę potwierdzić, zaznaczając pole poniżej, że beneficjenci spełniają definicję MŚP określoną w załączniku I do ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych, oraz podać istotne informacje i przestawić dowody w odniesieniu do pomocy indywidualnej:

☐

……

……

2. **Organizacje prowadzące badania i infrastruktury badawcze**

A) Czy organizacje prowadzące badania lub infrastruktura badawcza, których dotyczy zgłaszany środek pomocy, prowadzą jakąkolwiek działalność gospodarczą polegającą na oferowaniu towarów lub usług na danym rynku?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

B) Jeżeli ten sam podmiot prowadzi zarówno działalność o charakterze gospodarczym, jak i niegospodarczym, czy oba rodzaje działalności oraz ich koszty, finansowanie i przychody można wyraźnie rozdzielić?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

C) Jeżeli ten sam podmiot prowadzi zarówno działalność o charakterze gospodarczym, jak i niegospodarczym, czy finansowanie publiczne przyznane temu podmiotowi na określony okres obrachunkowy ogranicza się do kosztów działalności niegospodarczej poniesionych w tym okresie?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

D) Jeżeli ten sam podmiot prowadzi zarówno działalność o charakterze gospodarczym, jak i niegospodarczym, czy działalność gospodarcza ma charakter czysto pomocniczy, tj. czy odpowiada działalności, która jest bezpośrednio związana z funkcjonowaniem danej organizacji prowadzącej badania lub infrastruktury badawczej i konieczna do jej funkcjonowania lub nieodłącznie związana z jej główną działalnością niegospodarczą oraz która ma ograniczony zakres?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę określić oraz wskazać faktyczną lub szacunkową część całkowitej zdolności wykorzystywaną do celów tego rodzaju działalności gospodarczej każdego roku:

……

……

E) Jeżeli finansowanie publiczne jest przekazywane na działalność, która nie ma charakteru pomocniczego, prowadzoną przez organizacje prowadzące badania lub za pomocą infrastruktury badawczej, czy można wykazać, że zarówno finansowanie publiczne, jak i wszelką korzyść uzyskaną dzięki temu finansowaniu można w pełni przekazać ostatecznym odbiorcom, np. poprzez obniżenie cen, a pośrednik nie otrzymuje żadnej dodatkowej korzyści?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

▼M8

3. **Pośrednia pomoc państwa udzielana przedsiębiorstwom za pośrednictwem organizacji prowadzących badania i infrastruktury badawczej**

3.1. Działalność badawcza prowadzona w imieniu przedsiębiorstw

A) Czy organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze, których dotyczy zgłaszany środek pomocy, prowadzą badania na zlecenie lub świadczą usługi badawcze na rzecz przedsiębiorstw?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

B) Jeżeli organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze prowadzą badania na zlecenie lub świadczą usługi badawcze na rzecz przedsiębiorstw, czy świadczą one tego rodzaju usługi po cenie rynkowej?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

C) Jeżeli organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze prowadzą badania na zlecenie lub świadczą usługi badawcze na rzecz przedsiębiorstw i nie istnieje cena rynkowa, czy świadczą takie usługi po cenie, która odzwierciedla pełne koszty usług oraz na ogół obejmuje marżę ustaloną poprzez odniesienie do marż powszechnie stosowanych przez przedsiębiorstwa prowadzące działalność w sektorze danych usług lub jest wynikiem negocjacji przeprowadzonych w warunkach pełnej konkurencji, podczas których organizacje prowadzące badania lub infrastruktura badawcza negocjują w celu uzyskania maksymalnej korzyści gospodarczej w momencie zawarcia umowy, oraz która pokrywa przynajmniej ponoszone przez nie koszty krańcowe?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

3.2. Współpraca z przedsiębiorstwami

A) Czy organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze, których dotyczy zgłaszany środek pomocy, prowadzą skuteczną współpracę z przedsiębiorstwami w celu wspólnej realizacji określonych projektów?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

B) Jeżeli organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze prowadzą skuteczną współpracę z przedsiębiorstwami, proszę wskazać, czy spełniony został którykolwiek z następujących warunków:

a) uczestniczące w projekcie przedsiębiorstwa ponoszą całkowite koszty projektów;

☐ Tak ☐ Nie

b) wyniki współpracy, które nie powodują powstania praw własności intelektualnej, mogą być rozpowszechniane, a prawa własności intelektualnej powstające w wyniku działań organizacji prowadzących badania lub infrastruktur badawczych w pełni przynależą do tych podmiotów;

☐ Tak ☐ Nie

▼M8

c) wszelkie prawa własności intelektualnej powstałe w wyniku projektu oraz powiązane prawa dostępu są rozdzielane pomiędzy różnych partnerów współpracujących w sposób należycie odzwierciedlający ich pakiety prac, wkład i wzajemne interesy;

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej na którekolwiek z powyższych pytań proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

C) Jeżeli organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze prowadzą skuteczną współpracę z przedsiębiorstwami, a żadna z odpowiedzi na pytanie B) nie jest twierdząca, proszę wskazać, czy spełniony został którykolwiek z następujących warunków:

a) organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze otrzymują rekompensatę w wysokości określonej w drodze otwartej, przejrzystej i niedyskryminacyjnej konkurencyjnej procedury sprzedaży:

☐ Tak ☐ Nie

b) organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze otrzymują rekompensatę w wysokości co najmniej równej cenie rynkowej, co zostało potwierdzone w drodze wyceny niezależnego eksperta:

☐ Tak ☐ Nie

c) organizacje prowadzące badania lub infrastruktury badawcze mogą wykazać, że przeprowadziły negocjacje w sprawie rekompensaty w warunkach pełnej konkurencji, aby uzyskać maksymalną korzyść gospodarczą w momencie zawierania umowy, z uwzględnieniem swoich celów statutowych:

☐ Tak ☐ Nie

d) w przypadku gdy zgodnie z umową współpracy współpracujące przedsiębiorstwa mają prawo odmowy w odniesieniu do praw własności intelektualnej powstałych w wyniku prac organizacji prowadzących badania lub infrastruktur badawczych, a podmioty te mają wzajemne prawo do zabiegania o korzystniejsze pod względem gospodarczym oferty od osób trzecich, tak aby przedsiębiorstwa współpracujące musiały odpowiednio dostosować swoją ofertę:

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej na którekolwiek z powyższych pytań proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

4. **Udzielanie zamówień publicznych na usługi badawcze i rozwojowe**

A) Jeżeli zgłaszany środek wiąże się z udzielaniem zamówień publicznych na usługi badawcze i rozwojowe, czy dostawców wybiera się w drodze procedury otwartej przeprowadzanej zgodnie z mającymi zastosowanie dyrektywami ([46])?

☐ Tak ☐ Nie

([46]) Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych, uchylająca dyrektywę 2004/18/WE (Dz.U. L 94 z 28.3.2014, s. 65) oraz dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/25/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie udzielania zamówień przez podmioty działające w sektorach gospodarki wodnej, energetyki, transportu i usług pocztowych, uchylająca dyrektywę 2004/17/WE (Dz.U. L 94 z 28.3.2014, s. 243).

▼**M8**

Jeżeli tak, proszę określić:

……

……

B) We wszystkich pozostałych przypadkach, w których zgłaszany środek wiąże się z udzielaniem zamówień publicznych na usługi badawcze i rozwojowe zamawiane od przedsiębiorstw, w tym przedkomercyjnych zamówień publicznych, proszę określić, czy spełnione zostały następujące warunki:

a) procedura wyboru jest otwarta, przejrzysta i niedyskryminacyjna oraz opiera się na obiektywnych kryteriach wyboru i przyznania określonych przed wszczęciem procedury przetargowej,

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić szczegółowe informacje wskazujące, czy zastosowano konkurencyjną, przejrzystą i niedyskryminacyjną procedurę zgodną z mającymi zastosowanie dyrektywami (na przykład procedurę konkurencyjną z negocjacjami, partnerstwo innowacyjne lub dialog konkurencyjny).

....

b) planowane ustalenia umowne określające wszelkie prawa i obowiązki stron, w tym w odniesieniu do praw własności intelektualnej, są udostępniane wszystkim zainteresowanym oferentom przed wszczęciem procedury przetargowej:

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

c) zamówienie nie powoduje preferencyjnego traktowania żadnego uczestniczącego dostawcy w kontekście dostawy produktów lub usług końcowych do komercyjnego rozpowszechniania podmiotowi udzielającemu zamówień publicznych w danym państwie członkowskim ([47]), oraz spełniony jest jeden z następujących warunków:

— wszystkie wyniki, które nie powodują powstania praw własności intelektualnej, mogą być rozpowszechniane w sposób umożliwiający innym przedsiębiorstwom ich odtworzenie, a prawa własności intelektualnej w pełni przynależą do danego podmiotu udzielającego zamówień publicznych

— każdy usługodawca, do którego przynależą wyniki powodujące powstanie praw własności intelektualnej, jest zobowiązany do udzielenia podmiotowi udzielającemu zamówień publicznych nieograniczonego i nieodpłatnego dostępu do tych wyników oraz do udzielenia dostępu osobom trzecim na warunkach rynkowych.

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

5. **Opis zgłaszanego środka pomocy**

5.1. Pomoc na realizację projektów badawczo-rozwojowych

A) Proszę wskazać te etapy działań badawczo-rozwojowych, które są wspierane w ramach zgłaszanego środka:

a) ☐ badania podstawowe;

([47]) Bez uszczerbku dla postępowań, które obejmują zarówno opracowanie, jak i późniejsze nabycie unikalnych lub specjalistycznych produktów lub usług.

▼**M8**

b) ☐ badania przemysłowe;

c) ☐ eksperymentalne prace rozwojowe.

B) W przypadku pomocy indywidualnej, jeżeli projekt obejmuje różne kategorie badań, proszę wymienić różne zadania i zakwalifikować je do kategorii badań podstawowych, badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych:

……

……

C) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych, a w przypadku pomocy indywidualnej podać ich wielkość:

	Badania podstawowe	Badania przemysłowe	Eksperymentalne prace rozwojowe
Koszty personelu			
Koszty aparatury i sprzętu			
Koszty budynków i gruntów			
Koszty badań wykonywanych na podstawie umowy, wiedzy i patentów zakupionych lub użytkowanych na podstawie licencji udzielonej przez źródła zewnętrzne na warunkach pełnej konkurencji			
Dodatkowe koszty ogólne ponoszone bezpośrednio w wyniku realizacji projektu			
Pozostałe koszty operacyjne			

D) Proszę podać mające zastosowanie poziomy maksymalnej intensywności pomocy:

	Małe przedsiębiorstwo	Średnie przedsiębiorstwo	Duże przedsiębiorstwo
Badania podstawowe			
Badania przemysłowe			
— pomoc uzależniona od skutecznej współpracy pomiędzy przedsiębiorstwami (w przypadku dużych przedsiębiorstw – współpracy transgranicznej lub współpracy z co najmniej jednym MŚP) lub współpracy pomiędzy przedsiębiorstwem i organizacją prowadzącą badania, lub — pomoc uzależniona od szerokiego upowszechnienia wyników			
Eksperymentalne prace rozwojowe			
— pomoc uzależniona od skutecznej współpracy pomiędzy przedsiębiorstwami (w przypadku dużych przedsiębiorstw – współpracy transgranicznej lub współpracy z co najmniej jednym MŚP) lub współpracy pomiędzy przedsiębiorstwem i organizacją prowadzącą badania, lub — pomoc uzależniona od szerokiego upowszechnienia wyników			

5.2. Pomoc na studia wykonalności

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych, a w przypadku pomocy indywidualnej podać ich wielkość:

……

……

▼**M8**

B) Proszę podać mające zastosowanie poziomy maksymalnej intensywności pomocy, w tym wszelkie wyższe poziomy dla MŚP („premie dla MŚP”):

……

……

5.3. Pomoc na budowę i modernizację infrastruktury badawczej

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych, a w przypadku pomocy indywidualnej podać ich wielkość:

……

……

B) Proszę podać mającą zastosowanie maksymalną intensywność pomocy:

……

……

C) Jeżeli z infrastruktury badawczej korzysta się zarówno do celów wykonywania działalności gospodarczej, jak i niegospodarczej, proszę potwierdzić, zaznaczając pole poniżej, że koszty finansowania i przychody związane z każdym rodzajem działalności są księgowane osobno na podstawie konsekwentnie stosowanych i obiektywnie uzasadnionych zasad rachunkowości analitycznej:

☐

W przypadku pomocy indywidualnej proszę podać istotne informacje oraz przedstawić dowody:

……

……

D) Jeżeli na infrastrukturę badawczą przeznacza się finansowanie publiczne zarówno na wykonywanie działalności gospodarczej, jak i niegospodarczej, proszę potwierdzić, zaznaczając pole poniżej, że stosowane jest monitorowanie i mechanizm wycofania w celu zapewnienia, aby maksymalna intensywność pomocy nie została przekroczona:

☐

Proszę podać istotne informacje oraz przedstawić dowody:

……

……

E) Czy cena pobierana za obsługę lub użytkowanie infrastruktury badawczej odpowiada cenie rynkowej?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

……

……

F) Czy dostęp do infrastruktury badawczej jest otwarty dla szeregu użytkowników na przejrzystych i niedyskryminacyjnych warunkach?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku gdy określonym przedsiębiorstwom zostaje udzielony dostęp preferencyjny, proszę przedstawić szczegółowe informacje i wskazać, jaką część kosztów inwestycji ponoszą takie przedsiębiorstwa:

……

……

▼**M8**

5.4. Pomoc dla MŚP na wspieranie innowacyjności

A) Proszę wskazać te działania, które są wspierane w ramach zgłaszanego środka:

a) ☐ uzyskanie, walidacja i obrona patentów i innych wartości niematerialnych i prawnych;

b) ☐ oddelegowanie wysoko wykwalifikowanego personelu;

c) ☐ uzyskanie usług doradczych w zakresie innowacji i usług wsparcia innowacji.

B) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych, a w przypadku pomocy indywidualnej podać ich wielkość:

……

……

C) Proszę podać mające zastosowanie poziomy maksymalnej intensywności pomocy:

……

……

5.5. Pomoc na innowacje procesowe i organizacyjne

A) Proszę wskazać te działania, które są wspierane w ramach zgłaszanego środka:

☐ innowacje procesowe;

☐ innowacje organizacyjne.

B) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych, a w przypadku pomocy indywidualnej podać ich wielkość:

Koszty personelu	
Koszty aparatury i sprzętu (w zakresie i przez okres, w jakim są one wykorzystywane na potrzeby projektu)	
Koszty budynków i gruntów (w zakresie i przez okres, w jakim są one wykorzystywane na potrzeby projektu)	
Koszty badań wykonywanych na podstawie umowy, wiedzy i patentów zakupionych lub użytkowanych na podstawie licencji udzielonej przez źródła zewnętrzne na warunkach pełnej konkurencji	
Dodatkowe koszty ogólne i inne koszty operacyjne ponoszone bezpośrednio w wyniku realizacji projektu badawczego	

C) Proszę podać mające zastosowanie poziomy maksymalnej intensywności pomocy:

……

……

D) Jeżeli pomoc przyznawana jest dużym przedsiębiorstwom, proszę potwierdzić, zaznaczając pole poniżej, że skutecznie współpracują one z MŚP w zakresie działalności objętej pomocą, a współpracujące MŚP pokrywają przynajmniej 30 % całkowitych kosztów kwalifikowalnych.

☐

W przypadku pomocy indywidualnej proszę podać istotne informacje oraz przedstawić dowody:

……

……

▼**M8**

5.6. Pomoc dla klastrów innowacyjnych

A) Proszę potwierdzić, zaznaczając pole poniżej, że pomoc jest przyznawana wyłącznie osobie prawnej prowadzącej klaster innowacyjny:

☐

W przypadku pomocy indywidualnej proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

B) Czy opłaty za korzystanie z zaplecza klastrów oraz za udział w ich działaniach odpowiadają cenie rynkowej lub odzwierciedlają poniesione przez nie koszty?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

……

……

C) Czy dostęp do pomieszczeń, zaplecza oraz działań klastrów jest otwarty dla szeregu użytkowników na przejrzystych i niedyskryminacyjnych warunkach?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku gdy określonym przedsiębiorstwom zostaje udzielony dostęp preferencyjny, proszę przedstawić szczegółowe informacje i wskazać, jaką część kosztów inwestycji ponoszą takie przedsiębiorstwa:

……

……

D) W przypadku pomocy indywidualnej proszę przedstawić informacje dotyczące planowanej lub oczekiwanej specjalizacji klastra innowacyjnego, istniejącego potencjału regionalnego i istnienia w Unii klastrów, które realizują podobne cele:

……

……

5.6.1. Pomoc inwestycyjna

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych, a w przypadku pomocy indywidualnej podać ich wielkość:

……

……

B) Proszę podać mające zastosowanie poziomy maksymalnej intensywności pomocy, w tym wszystkie wyższe poziomy („premie”) dla klastrów znajdujących się w regionach objętych pomocą, spełniających warunki określone w art. 107 ust. 3 lit. a) lub c) TFUE:

……

……

5.6.2. Pomoc operacyjna

A) Proszę wskazać te działania, które są wspierane w ramach zgłaszanego środka:

a) ☐ aktywizacja klastra;

b) ☐ marketing klastra;

c) ☐ zarządzanie zapleczem klastra;

d) ☐ organizacja programów szkoleniowych, warsztatów i konferencji.

▼**M8**

B) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych, a w przypadku pomocy indywidualnej podać ich wielkość:

……

……

C) Proszę podać mającą zastosowanie maksymalną intensywność pomocy i czas trwania pomocy:

……

……

6. **Ocena zgodności zgłaszanego środka pomocy**

W przypadku pomocy indywidualnej proszę podać szczegółowy opis projektu lub działalności objętych pomocą:

……

……

6.1. Przyczynienie się do osiągnięcia dobrze zdefiniowanego celu leżącego we wspólnym interesie

A) Proszę dokładnie określić realizowany cel i wyjaśnić, w jaki sposób zgłaszany środek ma wspierać działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną w Unii:

……

……

B) Jeżeli chodzi o program pomocy, czy stanowi on część szeroko zakrojonego programu lub planu działań na rzecz pobudzania działalności badawczej, rozwojowej i innowacyjnej lub strategii inteligentnej specjalizacji?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić, w stosownych przypadkach podając odesłanie do ocen podobnych wcześniejszych środków pomocy:

……

……

Pomoc indywidualna

A) Czy w wyniku zgłaszanego środka zwiększą się rozmiary projektu?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę określić rodzaj zwiększenia i przedstawić odpowiednie dowody:

a) ☐ zwiększenie całkowitych kosztów projektu (bez zmniejszenia wydatków poniesionych przez beneficjenta pomocy w porównaniu z sytuacją nieudzielenia pomocy);

b) ☐ zwiększenie liczby osób skierowanych do działalności badawczej, rozwojowej i innowacyjnej;

c) ☐ inny rodzaj zwiększenia.

……

……

B) Czy w wyniku zgłaszanego środka zwiększy się zakres projektu?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę określić rodzaj zwiększenia i przedstawić odpowiednie dowody:

a) ☐ zwiększenie liczby oczekiwanych wyników projektu;

▼**M8**

b) ☐ bardziej ambitny projekt, na co wskazuje większa liczba zaangażowanych partnerów, wyższe prawdopodobieństwo osiągnięcia przełomu naukowego lub technicznego albo wyższe ryzyko niepowodzenia (powiązane w szczególności z długofalowością projektu oraz niepewnością co do jego wyników);

c) ☐ inny rodzaj zwiększenia.

……

……

C) Czy w wyniku zgłaszanego środka zwiększy się tempo realizacji projektu?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać odpowiednie dowody:

……

……

D) Czy w wyniku zgłaszanego środka zwiększy się całkowita wydana kwota?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę określić rodzaj zwiększenia i przedstawić odpowiednie dowody:

a) ☐ zwiększenie nakładów beneficjenta pomocy na badania, rozwój i innowacje w wartościach bezwzględnych lub wyrażonych procentowo jako część całkowitych obrotów;

b) ☐ zmiany w budżecie przeznaczonym na projekt (bez odpowiadającego im obniżania budżetów innych projektów).

c) ☐ inny rodzaj zwiększenia.

……

……

E) Czy zgłaszany środek będzie przedmiotem publicznie dostępnej oceny ex post dotyczącej jego wkładu w osiągnięcie celów leżących we wspólnym interesie?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:

……

……

6.2. Konieczność interwencji państwa

A) Proszę określić niedoskonałości rynku, które utrudniają prowadzenie działalności badawczej, rozwojowej i innowacyjnej oraz uzasadniają konieczność przyznania pomocy państwa, a także przedstawić odpowiednie dowody:

a) ☐ pozytywne efekty zewnętrzne/transfer wiedzy:

b) ☐ niedoskonałość i asymetria informacji;

c) ☐ problemy z koordynacją i tworzeniem sieci.

……

……

B) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zgłaszany środek może skutecznie złagodzić niedoskonałości rynku utrudniające – w przypadku nieudzielenia pomocy – osiągnięcie celu leżącego we wspólnym interesie.

……

……

▼**M8**

6.2.1. Pomoc indywidualna

A) Proszę wyjaśnić, czy pomoc ma na celu usunięcie ogólnej niedoskonałości rynku dotyczącej działalności badawczej, rozwojowej i innowacyjnej w Unii czy też konkretnej niedoskonałości rynku dotyczącej np. określonego sektora lub rodzaju działalności:

……

……

B) Proszę przedstawić wszelkie dostępne porównania sektorowe i inne analizy (o ile są dostępne) na potwierdzenie analizy rzekomych niedoskonałości rynku:

……

……

C) Proszę przedstawić wszystkie informacje (o ile są dostępne) dotyczące projektów lub działań badawczych, rozwojowych i innowacyjnych realizowanych w Unii, które pod względem treści technologicznej, poziomu ryzyka i rozmiaru są podobne do projektów lub działań objętych zgłaszanym środkiem, a także wyjaśnić, dlaczego pomoc jest konieczna w omawianym przypadku:

……

……

6.3. Adekwatność środka pomocy

A) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób ustalono korzyści wynikające z zastosowania selektywnego instrumentu polityki, takiego jak pomoc państwa, w celu zwiększenia działalności badawczej, rozwojowej i innowacyjnej, oraz przedstawić każdą powiązaną ocenę skutków i dokumenty potwierdzające:

……

……

B) Jeżeli pomoc jest przyznawana w formie, która przynosi bezpośrednią korzyść majątkową (np. w formie dotacji bezpośredniej, zwolnienia lub ulgi w zakresie podatków lub innych obowiązkowych opłat lub też udostępnienia gruntu, towarów lub usług po korzystnych cenach), proszę przedstawić analizę innych wariantów i wyjaśnić, dlaczego i w jaki sposób pozostałe formy pomocy są mniej odpowiednie w celu usunięcia określonych niedoskonałości rynku:

……

……

6.4. Efekt zachęty

A) Proszę potwierdzić, zaznaczając pole poniżej, że w momencie przyznawania pomocy w ramach zgłaszanego środka zostanie zapewnione, aby prace nad odpowiednią działalnością badawczą, rozwojową i innowacyjną nie zostały rozpoczęte przed złożeniem przez beneficjenta wniosku o przyznanie pomocy do organów krajowych ([48]), a w przypadku pomocy indywidualnej proszę podać odpowiednie daty:

☐

……

……

B) Proszę zaznaczyć poniższe pole w celu potwierdzenia, że wnioski o przyznanie pomocy zawierają co najmniej nazwę wnioskodawcy i wielkość przedsiębiorstwa, opis projektu, w tym jego lokalizację, oraz daty rozpoczęcia i zakończenia, kwotę publicznego wsparcia niezbędną do realizacji projektu i wykaz kosztów kwalifikowalnych:

☐

……

……

([48]) Jeżeli wniosek o przyznanie pomocy dotyczy projektu badawczo-rozwojowego, nie wyklucza to wcześniejszego przeprowadzenia przez potencjalnego beneficjenta studiów wykonalności, które nie zostały objęte wnioskiem o przyznanie pomocy.

▼**M8**

C) Jeżeli pomoc zostaje przyznana w formie środka fiskalnego, proszę przedstawić szczegółowe informacje oraz – w przypadku środków innych niż środki dodatkowe – wszelkie badania oceniające ustalające ich efekt zachęty:

……

……

6.4.1. Pomoc indywidualna

A) Ponadto proszę przedstawić opis, w formie analizy scenariusza alternatywnego, dotyczący zachowania beneficjenta w przypadku braku pomocy oraz określić oczekiwaną zmianę:

……

……

B) Proszę podać elementy istotne dla zgłaszanego środka i przedstawić dowody potwierdzające, takie jak dokumenty zarządu, oceny ryzyka, sprawozdania finansowe, wewnętrzne biznesplany, opinie ekspertów oraz inne badania związane z projektem podlegającym ocenie:

a) ☐ poziom rentowności;

b) ☐ kwota inwestycji oraz przepływy pieniężne w czasie;

c) ☐ poziom ryzyka.

……

……

C) Proszę przedstawić dane dotyczące danej branży (o ile są dostępne), które pokazują, że scenariusz alternatywny danego beneficjenta, wymagany przez niego poziom rentowności i oczekiwane przepływy pieniężne są uzasadnione:

……

……

6.5. Proporcjonalność pomocy

A) Jeżeli pomoc jest przyznawana w formie zaliczki zwrotnej wyrażonej jako ekwiwalent dotacji brutto, proszę podać szczegółowe informacje dotyczące metody stosowanej do obliczenia takiego ekwiwalentu dotacji brutto, uwzględniając leżące u podstaw możliwe do sprawdzenia dane lub, w przypadku pomocy indywidualnej, określić zatwierdzony program pomocy, na podstawie którego pomoc jest przyznawana:

……

……

Jeżeli pomoc jest przyznawana w formie zaliczki zwrotnej wyrażonej jako odsetek kosztów kwalifikowalnych i przekracza o 10 punktów procentowych poziomy maksymalnej intensywności pomocy określone w zasadach ramowych dotyczących badań, rozwoju i innowacji, proszę potwierdzić, że:

a) ☐ w przypadku pomyślnego wyniku zgłaszany środek musi zawierać przepisy stanowiące o tym, że zaliczka jest spłacana według stopy oprocentowania nie niższej niż stopa dyskontowa obliczona według komunikatu Komisji w sprawie zmiany metody ustalania stóp referencyjnych i dyskontowych ([49]);

([49]) Dz.U. C 14 z 19.1.2008, s. 6.

▼**M8**

b) ☐ jeżeli badania zakończą się wynikami lepszymi od tych określonych jako pomyślne, zainteresowane państwo członkowskie występuje o zwrot kwoty wyższej od zaliczki wraz z odsetkami obliczonymi na podstawie obowiązującej stopy dyskontowej;

c) ☐ jeżeli projekt nie zakończy się pomyślnie lub zakończy się częściowym powodzeniem, spłata powinna być proporcjonalna do stopnia powodzenia.

Proszę podać szczegółowe informacje dotyczące spłaty zaliczki oraz wyraźnie określić, co będzie uznawane za pomyślny wynik objętej pomocą działalności na podstawie rozsądnej i ostrożnej hipotezy:

……

……

B) Jeżeli pomoc jest przyznawana w formie środka fiskalnego, proszę określić, w jaki sposób obliczane są poziomy intensywności pomocy, i podać wszelkie istotne informacje:

☐ na podstawie poszczególnych projektów;

☐ na poziomie przedsiębiorstwa jako współczynnik wyrażający stosunek łącznych ulg podatkowych do sumy wszystkich kwalifikowalnych kosztów działalności badawczej, rozwojowej i innowacyjnej poniesionych w okresie nieprzekraczającym trzech kolejnych lat obrotowych;

……

……

6.5.1. Pomoc indywidualna

A) Proszę przedstawić szczegółowy biznesplan w odniesieniu do objętego pomocą projektu (w przypadku przyznania pomocy i w przypadku braku pomocy), w tym wszystkie istotne oczekiwane koszty i korzyści:

……

……

Jeżeli beneficjent pomocy ma wyraźny wybór pomiędzy przeprowadzeniem albo projektu objętego pomocą, albo projektu alternatywnego bez pomocy, proszę dodatkowo przedstawić szczegółowy biznesplan w odniesieniu do takiego projektu alternatywnego:

……

……

B) Jeżeli projekt alternatywny nie istnieje, proszę wyjaśnić, dlaczego pomoc ograniczona do minimum jest niezbędna do tego, aby projekt objęty pomocą był wystarczająco rentowny, np. umożliwiał osiągnięcie wewnętrznej stopy zwrotu odpowiadającej poziomowi referencyjnemu lub minimalnej stopie zwrotu (tzw. *hurdle rate*) dla danego sektora lub przedsiębiorstwa:

……

……

C) Jeżeli beneficjent pomocy ma wyraźny wybór pomiędzy przeprowadzeniem albo projektu objętego pomocą, albo projektu alternatywnego bez pomocy, proszę wyjaśnić, dlaczego pomoc ograniczona do minimum jest niezbędna do pokrycia dodatkowych kosztów netto projektu objętego pomocą w porównaniu z projektem alternatywnym, w stosownych przypadkach uwzględniając prawdopodobieństwo wystąpienia różnych scenariuszy biznesowych:

……

……

▼**M8**

Proszę przedstawić wszelkie dokumenty potwierdzające, takie jak wewnętrzne dokumenty spółki, z których wynika, że projekt alternatywny stanowi wyraźnie określony i wystarczająco przewidywalny projekt uwzględniony przez beneficjenta w ramach wewnętrznego procesu decyzyjnego:

……

……

D) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób ustalono kwotę pomocy, oraz przedstawić wszelkie dokumenty potwierdzające:

……

……

E) Jeżeli istniało wielu potencjalnych kandydatów do prowadzenia działalności objętej pomocą, czy pomoc przyznano na podstawie przejrzystych, obiektywnych i niedyskryminujących kryteriów?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

F) Jeżeli pomoc ma na celu zniwelowanie faktycznych lub potencjalnych, bezpośrednich lub pośrednich zakłóceń międzynarodowej wymiany handlowej, proszę przedstawić wszelkie dostępne dowody, z których wynika, że konkurenci spoza Unii bezpośrednio lub pośrednio otrzymali (zazwyczaj w ciągu ostatnich trzech lat) lub mają otrzymać pomoc o równoważnej intensywności na podobne projekty:

……

……

W miarę dostępności proszę podać również wystarczające informacje umożliwiające przeprowadzenie oceny potrzeby uwzględnienia przewagi konkurencyjnej, jaką posiada konkurent z państwa trzeciego:

……

……

6.6. Unikanie nadmiernych negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej

Proszę określić, czy:

a) aby otrzymać pomoc, beneficjent musi mieć siedzibę główną w danym państwie członkowskim lub prowadzić działalność w przeważającej mierze w danym państwie członkowskim:

☐ Tak ☐ Nie

b) aby otrzymać pomoc, beneficjent musi korzystać z produktów lub usług krajowych:

☐ Tak ☐ Nie

c) środek pomocy ogranicza beneficjentowi możliwość wykorzystania wyników działalności badawczej, rozwojowej i innowacyjnej w innych państwach członkowskich:

☐ Tak ☐ Nie

d) środek pomocy wiąże się z nałożeniem na beneficjenta jakiegokolwiek innego obowiązku:

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej na którekolwiek z powyższych pytań proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

▼**M8**

6.6.1. Program pomocy

W przypadku programów pomocy proszę podać, w jaki sposób zostanie zapewnione, aby wszelkie negatywne skutki były ograniczone do minimum (uwzględniając np. wielkość danych projektów, indywidualne i całkowite kwoty pomocy, liczbę spodziewanych beneficjentów oraz charakterystyczne cechy docelowych sektorów), oraz przedstawić dowolną ocenę skutków lub wszelkie oceny *ex post* przeprowadzone w odniesieniu do podobnych, realizowanych wcześniej programów:

……

……

6.6.2. Pomoc indywidualna

A) W stosownych przypadkach proszę przedstawić prawdopodobny wpływ pomocy na konkurencję w procesie innowacyjnym:

……

……

B) Proszę określić rynki produktowe, na które prawdopodobnie pomoc wywiera wpływ, oraz podać, jaki udział w rynku posiada obecnie beneficjent w przypadku każdego z odnośnych rynków, oraz wskazać wszystkie zmiany takich udziałów w rynku, które powstaną wskutek działalności objętej pomocą:

……

……

C) W odniesieniu do każdego z odnośnych rynków produktowych proszę określić głównych konkurentów beneficjenta pomocy i podać ich udziały w rynku:

……

……

Proszę podać stosowny indeks Herfindahla-Hirschmana (HHI), o ile jest dostępny:

……

……

D) W odniesieniu do każdego z odnośnych rynków produktowych proszę przedstawić informacje dotyczące usługobiorców lub konsumentów, na których działalność objęta pomocą wywiera wpływ:

……

……

E) Proszę przedstawić strukturę oraz dynamikę rozwoju rynków właściwych w zakresie następujących aspektów:

a) ostatnich zmian i przyszłych perspektyw wzrostu:

……

……

b) kwoty wydanej przez głównych uczestników rynku na podobne projekty:

……

……

c) poziomów barier wejścia i wyjścia:

……

……

d) istnienia wyrównawczej siły nabywczej:

……

……

e) zachęt do konkurowania o przyszłe rynki:

……

……

▼M8

f) zróżnicowania produktów oraz intensywności konkurencji:

……

……

g) innych czynników, które prawdopodobnie mają wpływ na konkurentów, usługobiorców lub konsumentów:

……

……

F) Czy beneficjent pomocy ma jakikolwiek wpływ na proces selekcji, na przykład poprzez posiadanie prawa do rekomendowania przedsiębiorstw lub wpływanie na ścieżkę badawczą?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

G) Czy pomoc jest udzielana na rynkach, na których istnieje nadwyżka mocy produkcyjnych, lub w upadających sektorach?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

H) Czy beneficjent rozważał jakiekolwiek alternatywne lokalizacje na potrzeby działalności objętej pomocą?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

7. **Inne informacje**

Proszę przedstawić wszelkie inne informacje, które będą miały znaczenie przy ocenie zgłaszanego środka pomocy na podstawie zasad ramowych dotyczących badań, rozwoju i innowacji:

……

……

CZĘŚĆ III.3.A

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji: pomoc indywidualna

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wypełnić w celu zgłoszenia indywidualnej pomocy na ratowanie objętej wytycznymi dotyczącymi pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji ([50]) *(„wytyczne”).*

1. **Kwalifikowalność**

1.1. Przedsiębiorstwo znajdujące się w trudnej sytuacji:

A) Czy przedsiębiorstwo stanowi spółkę charakteryzującą się ograniczoną odpowiedzialnością wspólników ([51]), w której więcej niż połowę subskrybowanego kapitału podstawowego utracono wskutek poniesionych strat ([52])?

☐ Tak ☐ Nie

([50]) Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1.

([51]) Dotyczy to w szczególności rodzajów spółek wymienionych w załączniku I do dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych i powiązanych sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniającej dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/43/WE oraz uchylającej dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG (Dz.U. L 182 z 29.6.2013, s. 19).

([52]) Ma to miejsce w przypadku, gdy odliczenie poniesionych strat z kapitałów rezerwowych (i z wszystkich innych elementów ogólnie uznawanych za część funduszy własnych spółki) prowadzi do ujemnego wyniku przekraczającego połowę subskrybowanego kapitału podstawowego.

▼M8

B) Czy przedsiębiorstwo stanowi spółkę, w której przynajmniej niektórzy wspólnicy ponoszą nieograniczoną odpowiedzialność za długi spółki ([53]) i więcej niż połowę kapitału spółki według dokumentów księgowych utracono wskutek poniesionych strat?

☐ Tak ☐ Nie

C) Czy przedsiębiorstwo jest przedmiotem zbiorowego postępowania upadłościowego lub zgodnie z prawem krajowym spełnia kryteria objęcia zbiorowym postępowaniem upadłościowym na wniosek wierzycieli?

☐ Tak ☐ Nie

D) W przypadku przedsiębiorstwa, które nie jest MŚP:

— czy stosunek księgowej wartości kapitału obcego do księgowej wartości kapitału przedsiębiorstwa był większy niż 7,5 w ciągu ostatnich dwóch lat

oraz

— czy wskaźnik pokrycia odsetek do EBITDA tego przedsiębiorstwa wynosił poniżej 1,0 w ciągu ostatnich dwóch lat?

☐ Tak ☐ Nie

E) Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań zawartych w lit. A–D brzmi „tak”, proszę uzasadnić odpowiedź, uwzględniając w niej odniesienia do dowodów lub dokumentów potwierdzających wymienionych w załączniku (ostatnie rachunki zysków i strat wraz z bilansami lub orzeczenie sądu rozpoczynające zbiorowe postępowanie upadłościowe w odniesieniu do spółki lub dowody potwierdzające spełnienie kryteriów objęcia zbiorowym postępowaniem upadłościowym na wniosek wierzycieli zgodnie z krajowym prawem spółek itd.).

1.2. Przedsiębiorstwo, które ma pilne potrzeby związane z płynnością:

Jeżeli Państwa zdaniem beneficjent kwalifikuje się do pomocy na ratowanie, chociaż nie kwalifikuje się jako przedsiębiorstwo znajdujące się w trudnej sytuacji, proszę wyjaśnić, dlaczego, Państwa zdaniem, beneficjent ten z powodu zaistnienia wyjątkowych i nieprzewidzianych okoliczności ma pilne potrzeby związane z płynnością oraz proszę uwzględnić odesłanie do dowodów lub dokumentów potwierdzających (np. prognozy przepływów pieniężnych).

1.3. Nowo utworzone przedsiębiorstwo/większa grupa kapitałowa:

A) Kiedy przedsiębiorstwo zostało utworzone?

……

B) Od kiedy przedsiębiorstwo prowadzi działalność?

……

C) Czy spółka należy do większej grupy kapitałowej?

☐ Tak ☐ Nie

D) Jeżeli odpowiedź na pytanie w lit. C brzmi „tak”, proszę przedstawić szczegółowe informacje dotyczące tej grupy (schemat organizacyjny przedstawiający związki między członkami grupy, w szczególności w zakresie powiązań kapitałowych i prawa głosu) oraz wykazać, że

([53]) Dotyczy to w szczególności rodzajów spółek wymienionych w załączniku II do dyrektywy 2013/34/UE.

▼M8

trudności spółki mają charakter wewnętrzny i nie są wynikiem arbitralnej alokacji kosztów w ramach grupy oraz że te trudności są zbyt poważne, aby mogły zostać przezwyciężone przez samą grupę.

1.4. Zakres sektorowy:

Czy przedsiębiorstwo prowadzi działalność w:

A) sektorze węgla ([54]): ☐ Tak ☐ Nie

B) sektorze żelaza i stali ([55]): ☐ Tak ☐ Nie

C) sektorach, w których obowiązują szczegółowe zasady dla instytucji finansowych ([56]): ☐ Tak ☐ Nie

2. **Zgodność z rynkiem wewnętrznym**

2.1. Przyczynienie się do osiągnięcia celu leżącego we wspólnym interesie:

A) Czy beneficjent ma siedzibę w regionie lub regionach (na poziomie NUTS 2), gdzie stopa bezrobocia:

— jest wyższa od średniej unijnej, utrzymuje się na stałym poziomie oraz towarzyszą jej trudności związane z tworzeniem nowych miejsc pracy w danym regionie lub w danych regionach

— albojest wyższa od średniej krajowej, utrzymuje się na stałym poziomie oraz towarzyszą jej trudności związane z tworzeniem nowych miejsc pracy w danym regionie lub w danych regionach?

☐ Tak ☐ Nie

B) Czy istnieje ryzyko przerwania świadczenia ważnej usługi, którą trudno jest zastąpić i w przypadku której konkurentom trudno byłoby zacząć ją świadczyć (na przykład dostarczanie infrastruktury krajowej)?

☐ Tak ☐ Nie

C) Czy przedsiębiorstwo odgrywa ważną rolę systemową w danym regionie lub sektorze? Czy jego zamknięcie miałoby negatywne konsekwencje (na przykład jeżeli przedsiębiorstwo jest dostawcą ważnych czynników produkcji)?

☐ Tak ☐ Nie

D) Czy istnieje ryzyko przerwania ciągłości świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym?

☐ Tak ☐ Nie

E) Czy niedoskonałości rynków kredytowych lub niewłaściwe zachęty stosowane na tych rynkach doprowadziłyby do bankructwa przedsiębiorstwo, które w przeciwnym przypadku byłoby rentowne?

☐ Tak ☐ Nie

([54]) Zgodnie z definicją zawartą w decyzji 2010/787/UE.

([55]) Zgodnie z definicją zawartą w załączniku IV do komunikatu Komisji dotyczącego wytycznych w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 (Dz.U. C 209 z 23.7.2013, s. 1)

([56]) Komunikat Komisji w sprawie stosowania od dnia 1 sierpnia 2013 r. reguł pomocy państwa w odniesieniu do środków wsparcia na rzecz banków w kontekście kryzysu finansowego („komunikat bankowy”) (Dz.U. C 216 z 30.7.2013, s. 1).

▼**M8**

F) Czy opuszczenie rynku przez dane przedsiębiorstwo doprowadziłoby do nieodwracalnej utraty ważnej wiedzy technicznej lub umiejętności?

☐ Tak ☐ Nie

G) Czy upadek beneficjenta wiązałby się z jakimikolwiek podobnymi trudnymi sytuacjami niewymienionymi powyżej?

☐ Tak ☐ Nie

H) Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań zawartych w lit. A–G brzmi „tak”, proszę wyczerpująco uzasadnić swoją odpowiedź, uwzględniając w niej odniesienia do dalszych dowodów lub dokumentów potwierdzających wymienionych w załączniku.

……

……

2.2. Adekwatność/Forma pomocy

A) Czy przyznana pomoc ma formę gwarancji kredytowych lub pożyczek?

☐ Tak ☐ Nie

B) Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z powyższych pytań brzmi „tak”, proszę przedstawić opis warunków pożyczki lub gwarancji i załączyć odpowiednie dokumenty (np. projekt umowy pożyczki, projekt gwarancji).

……

……

C) Czy stopa oprocentowania pożyczki (lub w stosownych przypadkach łączny koszt finansowy gwarantowanej pożyczki, w tym stopa oprocentowania pożyczki i prowizja gwarancyjna) jest nie mniejsza niż stopa referencyjna określona w komunikacie w sprawie stóp referencyjnych ([57]) dla słabych przedsiębiorstw oferujących normalne poziomy zabezpieczenia?

☐ Tak ☐ Nie

D) Proszę wyjaśnić, jakie zastosowanie planuje się dla pomocy na ratowanie: czy pomoc na ratowanie zostanie wykorzystana na sfinansowanie środków strukturalnych, takich jak nabycie ważnych rodzajów działalności lub aktywów, innych niż niezbędne do przetrwania beneficjenta w okresie ratowania?

☐ Tak ☐ Nie

E) Jeżeli tak, proszę wyjaśnić.

……

……

F) Czy pożyczka zostanie zwrócona lub czy gwarancja kredytowa zakończy się w okresie nie dłuższym niż sześć miesięcy po wypłacie beneficjentowi pierwszej transzy?

☐ Tak ☐ Nie

G) Czy zobowiązują się Państwo do przedstawienia Komisji w terminie nie dłuższym niż sześć miesięcy od zatwierdzenia środka pomocy na ratowanie jednego z poniższych dokumentów:

([57]) Komunikat Komisji w sprawie zmiany metody ustalania stóp referencyjnych i dyskontowych (Dz.U. C 14 z 19.1.2008, s.6) lub każdy przyszły komunikat, który może go zastąpić.

▼M8

— dowodu, że pożyczka została całkowicie zwrócona lub że gwarancja została zakończona

— planu restrukturyzacji

— planu likwidacji określającego w uzasadniony sposób działania prowadzące do likwidacji beneficjenta w rozsądnych ramach czasowych bez dalszej pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

2.3. Proporcjonalność pomocy/pomoc ograniczona do minimum

Czy kwota pomocy na ratowanie została określona na podstawie wzoru podanego w załączniku I do wytycznych?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić obliczenie kwoty pomocy na ratowanie na podstawie przedmiotowego wzoru.

Jeżeli kwota pomocy na ratowanie przekracza wynik obliczeń wykonanych na podstawie wzoru podanego w załączniku I do wytycznych, proszę przedstawić należycie uzasadniony plan płynności określający potrzeby beneficjenta związane z płynnością na nadchodzących sześć miesięcy.

……

……

2.4. Negatywne skutki – zasada „pierwszy i ostatni raz”

Czy przedsiębiorstwo (lub grupa do której ono należy) otrzymało już w przeszłości jakąkolwiek pomoc na ratowanie, pomoc na restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne ([58]) lub jakąkolwiek niezgłoszoną pomoc?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić szczegółowe informacje (datę, kwotę, w stosownych przypadkach odniesienie do wcześniejszej decyzji Komisji itd.) ([59]).

……

……

3. **Inne informacje**

Proszę wskazać w tym miejscu wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny przedmiotowych środków na mocy wytycznych:

……

……

([58]) W tym wszelką tego typu pomoc otrzymaną przed dniem, od którego Komisja rozpoczęła stosowanie wytycznych, tj. przed dniem 1 sierpnia 2014 r.

([59]) Proszę zauważyć, że jeżeli upłynęło mniej niż 10 lat od momentu przyznania pomocy na ratowanie lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego lub zakończenia okresu restrukturyzacji lub wstrzymania realizacji planu restrukturyzacji (w zależności od tego, co nastąpiło najpóźniej), to dalszą pomoc na ratowanie, pomoc na restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne można przyznać wyłącznie w przypadku, gdy: a) tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne następuje po przyznaniu pomocy na ratowanie, stanowiąc część jednego działania na rzecz restrukturyzacji; b) pomoc na restrukturyzację następuje po przyznaniu pomocy na ratowanie lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego, stanowiąc część jednego działania restrukturyzacyjnego; c) gdy pomoc na ratowanie lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne przyznano zgodnie z przedmiotowymi wytycznymi oraz nie nastąpiło po nich przyznanie pomocy na restrukturyzację, jeżeli: (i) można było zasadnie uznać, że beneficjent odzyska rentowność w perspektywie długoterminowej, jeżeli pomoc zostanie przyznana zgodnie z przedmiotowymi wytycznymi oraz (ii) nowa pomoc na ratowanie lub restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne stały się niezbędne po co najmniej pięciu latach z powodu nieprzewidywalnych okoliczności, za które beneficjent nie ponosi odpowiedzialności; d) w wyjątkowych i nieprzewidywalnych okolicznościach, za które beneficjent nie ponosi odpowiedzialności.

▼M8

CZĘŚĆ III.3.B

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji: pomoc indywidualna

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wypełnić w celu zgłoszenia indywidualnej pomocy na restrukturyzację objętej wytycznymi dotyczącymi pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji ([60]) *(„wytyczne”).*

1. **Kwalifikowalność**

1.1. Przedsiębiorstwo znajdujące się w trudnej sytuacji

A) Czy przedsiębiorstwo stanowi spółkę charakteryzującą się ograniczoną odpowiedzialnością wspólników ([61]), w której więcej niż połowę subskrybowanego kapitału podstawowego utracono wskutek poniesionych strat ([62])?

☐ Tak ☐ Nie

B) Czy przedsiębiorstwo stanowi spółkę, w której przynajmniej niektórzy wspólnicy ponoszą nieograniczoną odpowiedzialność za długi spółki ([63]) i więcej niż połowę kapitału spółki według dokumentów księgowych utracono wskutek poniesionych strat?

☐ Tak ☐ Nie

C) Czy przedsiębiorstwo jest przedmiotem zbiorowego postępowania upadłościowego lub zgodnie z prawem krajowym spełnia kryteria objęcia zbiorowym postępowaniem upadłościowym na wniosek wierzycieli?

☐ Tak ☐ Nie

D) W przypadku przedsiębiorstwa, które nie jest MŚP:

— czy stosunek księgowej wartości kapitału obcego do księgowej wartości kapitału przedsiębiorstwa był większy niż 7,5 w ciągu ostatnich dwóch lat

oraz

— czy wskaźnik pokrycia odsetek do EBITDA tego przedsiębiorstwa wynosił poniżej 1,0 w ciągu ostatnich dwóch lat

☐ Tak ☐ Nie

E) Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań zawartych w lit. A–D brzmi „tak”, proszę uzasadnić odpowiedź, uwzględniając w niej odniesienia do dowodów lub dokumentów potwierdzających wymienionych w załączniku (ostatnie rachunki zysków i strat wraz z bilansami lub orzeczenie sądu rozpoczynające zbiorowe postępowanie upadłościowe w odniesieniu do spółki lub dowody potwierdzające spełnienie kryteriów objęcia zbiorowym postępowaniem upadłościowym na wniosek wierzycieli zgodnie z krajowym prawem spółek itd.).

1.2. Nowo utworzone przedsiębiorstwo lub większa grupa kapitałowa

A) Kiedy przedsiębiorstwo zostało utworzone? .....

B) Od kiedy przedsiębiorstwo prowadzi działalność? .....

([60]) Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1.

([61]) Dotyczy to w szczególności rodzajów spółek wymienionych w załączniku I do dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych i powiązanych sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniającej dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/43/WE oraz uchylającej dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG (Dz.U. L 182 z 29.6.2013, s. 19).

([62]) Ma to miejsce w przypadku, gdy odliczenie poniesionych strat z kapitałów rezerwowych (i z wszystkich innych elementów ogólnie uznawanych za część funduszy własnych spółki) prowadzi do ujemnego wyniku przekraczającego połowę subskrybowanego kapitału podstawowego.

([63]) Dotyczy to w szczególności rodzajów spółek wymienionych w załączniku II do dyrektywy 2013/34/UE.

▼**M8**

C) Czy spółka należy do większej grupy kapitałowej?

☐ Tak ☐ Nie

D) Jeżeli tak, proszę przedstawić szczegółowe informacje dotyczące tej grupy (schemat organizacyjny przedstawiający związki między członkami grupy, w szczególności w zakresie powiązań kapitałowych i prawa głosu) oraz dowody potwierdzające, że trudności spółki mają charakter wewnętrzny i nie są wynikiem arbitralnej alokacji kosztów w ramach grupy oraz że te trudności są zbyt poważne, aby mogły zostać przezwyciężone przez samą grupę.

1.3. Zakres sektorowy

Czy przedsiębiorstwo prowadzi działalność w:

A) sektorze węgla ([64]): ☐ Tak ☐ Nie

B) sektorze żelaza i stali ([65]): ☐ Tak ☐ Nie

C) sektorach, w których obowiązują szczegółowe zasady dla instytucji finansowych ([66]): ☐ Tak ☐ Nie

1.4. Podmiot świadczący usługi w ogólnym interesie gospodarczym

A) Czy przedsiębiorstwo świadczy usługi w ogólnym interesie gospodarczym?

☐ Tak ☐ Nie

B) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. A brzmi „tak”, proszę opisać usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym i przedstawić kopię aktu lub aktów powierzenia.

……

……

C) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. A brzmi „tak”, proszę podać kwotę rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych otrzymywaną przez to przedsiębiorstwo, opisać metodę obliczania rekompensaty, a także przedstawić właściwą podstawę prawną, w oparciu o którą ustalono metodę obliczania rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych.

……

……

2. **Zgodność z rynkiem wewnętrznym**

2.1. Przyczynienie się do osiągnięcia celu leżącego we wspólnym interesie

A) Czy beneficjent ma siedzibę w regionie lub regionach (na poziomie NUTS 2), gdzie stopa bezrobocia:

— jest wyższa od średniej unijnej, utrzymuje się na stałym poziomie oraz towarzyszą jej trudności związane z tworzeniem nowych miejsc pracy w danym regionie lub w danych regionach

([64]) Zgodnie z definicją zawartą w decyzji 2010/787/UE.

([65]) Zgodnie z definicją zawartą w załączniku IV do komunikatu Komisji dotyczącego wytycznych w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 (Dz.U. C 209 z 23.7.2013, s. 1).

([66]) Komunikat Komisji w sprawie stosowania od dnia 1 sierpnia 2013 r. reguł pomocy państwa w odniesieniu do środków wsparcia na rzecz banków w kontekście kryzysu finansowego („komunikat bankowy”) (Dz.U. C 216 z 30.7.2013, s. 1).

▼M8

— albo jest wyższa od średniej krajowej, utrzymuje się na stałym poziomie oraz towarzyszą jej trudności związane z tworzeniem nowych miejsc pracy w danym regionie lub w danych regionach?

☐ Tak ☐ Nie

B) Czy istnieje ryzyko przerwania świadczenia ważnej usługi, którą trudno jest zastąpić i w przypadku której konkurentom trudno byłoby zacząć ją świadczyć (na przykład dostarczanie infrastruktury krajowej)?

☐ Tak ☐ Nie

C) Czy przedsiębiorstwo odgrywa ważną rolę systemową w danym regionie lub sektorze? Czy jego zamknięcie miałoby negatywne konsekwencje (na przykład jeżeli przedsiębiorstwo jest dostawcą ważnych czynników produkcji)?

☐ Tak ☐ Nie

D) Czy istnieje ryzyko przerwania ciągłości świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym?

☐ Tak ☐ Nie

E) Czy niedoskonałości rynków kredytowych lub niewłaściwe zachęty stosowane na tych rynkach doprowadziłyby do bankructwa przedsiębiorstwo, które w przeciwnym przypadku byłoby rentowne?

☐ Tak ☐ Nie

F) Czy opuszczenie rynku przez dane przedsiębiorstwo doprowadziłoby do nieodwracalnej utraty ważnej wiedzy technicznej lub umiejętności?

☐ Tak ☐ Nie

G) Czy upadek beneficjenta wiązałby się z jakimikolwiek podobnymi trudnymi sytuacjami niewymienionymi powyżej?

☐ Tak ☐ Nie

H) Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań zawartych w lit. A–G brzmi „tak”, proszę wyczerpująco uzasadnić swoją odpowiedź, uwzględniając w niej odniesienia do dalszych dowodów lub dokumentów potwierdzających wymienionych w załączniku.

……

……

2.2. Plan restrukturyzacji i przywrócenie długoterminowej rentowności

Proszę przedstawić plan restrukturyzacji ([67]) mający na celu przywrócenie długoterminowej rentowności ([68]) beneficjenta w rozsądnych ramach czasowych wraz z badaniem rynku oraz analizą wrażliwości, określającą parametry wpływające na wyniki działalności beneficjenta, oraz główne czynniki ryzyka związanego z dalszą działalnością (proszę w możliwie najpełniejszym zakresie przestrzegać wzoru planu restrukturyzacji przedstawionego w załączniku II do wytycznych).

([67]) Restrukturyzacja może obejmować jeden lub większą liczbę następujących elementów: reorganizacja i racjonalizacja działalności beneficjenta w celu zwiększenia jego wydajności, zazwyczaj obejmująca wycofanie się z działalności przynoszącej straty, restrukturyzacja istniejącej działalności, która może stać się ponownie konkurencyjna, i ewentualnie dywersyfikacja w kierunku nowych i rentownych rodzajów działalności. Restrukturyzacja zazwyczaj obejmuje również restrukturyzację finansową w formie zastrzyków kapitałowych dokonywanych przez nowych lub istniejących udziałowców oraz redukcję zadłużenia przez istniejących wierzycieli.

([68]) Przedsiębiorstwo osiąga długoterminową rentowność, jeśli jest w stanie zapewnić odpowiedni szacowany zwrot z kapitału po pokryciu wszystkich swoich kosztów wraz z amortyzacją i opłatami finansowymi. Zrestrukturyzowane przedsiębiorstwo powinno być w stanie samodzielnie konkurować na rynku.

▼M8

3. **Istnienie potrzeby interwencji państwa/efekt zachęty**

3.1. Proszę przedstawić porównanie środków określonych w planie restrukturyzacji z wiarygodnym scenariuszem alternatywnym nieobejmującym pomocy państwa ([69]), które to porównanie wykaże, że w przypadku realizacji scenariusza alternatywnego właściwy cel lub właściwe cele, określone w sekcji 2.1, nie zostałyby osiągnięte lub zostałyby osiągnięte w mniejszym zakresie.

3.2. Proszę wykazać, że bez udziału pomocy beneficjent zostałby zrestrukturyzowany, sprzedany lub zlikwidowany w sposób uniemożliwiający osiągnięcie celu leżącego we wspólnym interesie, określonego w sekcji 2.1.

4. **Adekwatność**

4.1. Proszę przedstawić krótki opis wybranych instrumentów pomocy państwa, obejmujący formę, kwotę i wynagrodzenie ([70]):

……

……

4.2. Proszę wyjaśnić, czy problemy beneficjenta są spowodowane kwestami związanymi z płynnością lub wypłacalnością:

……

……

4.3. Proszę wykazać, że wybrane instrumenty pomocy państwa są odpowiednie, aby rozwiązać problemy stwierdzone w pkt 4.2 (tj. kwestie związane z płynnością lub wypłacalnością).

……

……

5. **Proporcjonalność pomocy/pomoc ograniczona do minimum**

5.1. Wkład własny

A) Czy wkład własny beneficjenta wynosi co najmniej 50 % kosztów restrukturyzacji ([71])?

☐ Tak ☐ Nie

B) Proszę opisać i ilościowo określić każdą kategorię kosztów restrukturyzacji, które zostaną poniesione, podać ich całkowitą kwotę i wskazać, jaki procent kosztów restrukturyzacji zostanie pokryty z wkładu własnego:

……

……

C) Proszę opisać i ilościowo określić wkład własny w koszty restrukturyzacji pochodzący z zasobów własnych beneficjenta pomocy, jego udziałowców, wierzycieli, grupy kapitałowej, do której należy, lub nowych inwestorów:

……

……

([69]) Alternatywny scenariusz może obejmować na przykład: reorganizację długu, sprzedaż aktywów, pozyskanie kapitału prywatnego, sprzedaż na rzecz konkurenta lub podział działalności; każde z tych działań może odbyć się w drodze wszczęcia postępowania upadłościowego lub naprawczego lub w inny sposób.

([70]) Szczegółowe informacje znajdują się również w pkt 56 wytycznych.

([71]) Szczegółowe informacje znajdują się również w pkt 64 wytycznych.

▼M8

D) Proszę wyjaśnić, dlaczego uważacie Państwo ten wkład własny za rzeczywisty i nieobjęty pomocą:

……

……

E) Proszę wykazać, że wkład własny jest porównywalny z przyznawaną pomocą pod względem wpływu na wypłacalność lub poziom płynności beneficjenta ([72]), a jeżeli nie, to proszę wyjaśnić dlaczego, podając w stosownych przypadkach odniesienie do dokumentów potwierdzających (np. bilans, rachunki przepływów pieniężnych):

……

……

5.2. Podział obciążenia

Należy wypełnić, jeżeli pomoc państwa przyznaje się w formie poprawiającej pozycję kapitałową beneficjenta ([73])

A) Czy straty beneficjenta zostały w całości zaksięgowane, przyporządkowane obecnym udziałowcom lub wierzycielom nieuprzywilejowanym oraz przez nich pokryte?

☐ Tak ☐ Nie

B) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. A) brzmi „tak”, proszę przedstawić dowody potwierdzające na podstawie aktualnej analizy sytuacji wynikającej z bilansu beneficjenta.

……

……

C) Czy w okresie restrukturyzacji zostanie uniemożliwiony wypływ środków pieniężnych od beneficjenta do posiadaczy kapitału własnego lub długu podporządkowanego?

☐ Tak ☐ Nie

D) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. C) brzmi „nie”, proszę wyjaśnić dlaczego.

……

……

E) Czy państwo otrzyma słuszny udział w przyszłym wzroście wartości beneficjenta, biorąc pod uwagę wysokość zapewnionego przez państwo dokapitalizowania w stosunku do pozostałego kapitału spółki po zaksięgowaniu strat?

☐ Tak ☐ Nie

F) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. E) brzmi „tak”, proszę uzasadnić odpowiedź i przedstawić odpowiednie dowody.

……

……

G) Jeżeli straty beneficjenta nie są pokryte w całości (zob. lit. A) powyżej) lub w okresie restrukturyzacji nie uniemożliwiono wypływu środków pieniężnych od beneficjenta do posiadaczy kapitału własnego lub długu podporządkowanego (zob. lit. C) powyżej), proszę wyjaśnić przyczyny, w szczególności wskazując, dlaczego pełne wykonanie tych warunków doprowadziłoby do nieproporcjonalnych rezultatów:

……

……

([72]) Na przykład, jeżeli pomoc, która ma zostać przyznana, poprawia pozycję kapitałową beneficjenta, wkład własny również powinien obejmować środki, które poprawiają pozycję kapitałową, takie jak pozyskanie nowego kapitału od obecnych udziałowców, dokonanie odpisów obniżających wartość istniejących zobowiązań i tzw. capital notes, zamianę istniejącego długu na kapitał własny lub pozyskanie nowego kapitału zewnętrznego na warunkach rynkowych.

([73]) Na przykład gdy państwo przyznaje dotacje, zastrzyki kapitałowe lub odpisuje dług.

▼M8

H) Czy posiadacze długu uprzywilejowanego przyczyniają się do poprawy pozycji kapitałowej beneficjenta?

☐ Tak ☐ Nie

I) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. H) brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób posiadacze długu uprzywilejowanego wnoszą wkład.

……

……

6. **Negatywne skutki**

6.1. Zasada „pierwszy i ostatni raz”

Czy przedsiębiorstwo (lub grupa, do której ono należy) otrzymało już jakąkolwiek pomoc na ratowanie, pomoc na restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne ([74]) lub jakąkolwiek niezgłoszoną pomoc?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić szczegółowe informacje (datę, kwotę, w stosownych przypadkach odniesienie do wcześniejszej decyzji Komisji itd.) ([75]):

……

……

6.2. Środki mające na celu ograniczenie zakłóceń konkurencji

Środki strukturalne – zbycie i ograniczenie działalności gospodarczej

A) Proszę opisać transakcje zbycia aktywów, ograniczenie mocy produkcyjnych lub obecności na rynku, do których podjęcia zobowiązało się przedsiębiorstwo. Proszę wykazać, że transakcje zbycia, odpisy i zamknięcie działalności przynoszącej straty, uwzględnione w zobowiązaniach, nie są konieczne dla przywrócenia długoterminowej rentowności beneficjenta. Proszę wskazać ponadto właściwe rynki, na których odbędą się te transakcje zbycia oraz ich harmonogram ([76]). Proszę wskazać także, czy beneficjent ułatwi transakcje zbycia, na przykład poprzez wyodrębnienie działalności oraz zobowiązanie się do nieprzejmowania klientów zbytego przedsiębiorstwa.

……

……

([74]) W tym wszelką tego typu pomoc otrzymaną przed dniem, od którego Komisja rozpoczęła stosowanie wytycznych, tj. przed dniem 1 sierpnia 2014 r.

([75]) Proszę zauważyć, że jeżeli upłynęło mniej niż 10 lat od momentu przyznania pomocy na ratowanie lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego lub zakończenia okresu restrukturyzacji lub wstrzymania realizacji planu restrukturyzacji (w zależności od tego, co nastąpiło najpóźniej), to dalszą pomoc na ratowanie, pomoc na restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne można przyznać wyłącznie w przypadku, gdy: a) tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne następuje po przyznaniu pomocy na ratowanie, stanowiąc część jednego działania na rzecz restrukturyzacji; b) pomoc na restrukturyzację następuje po przyznaniu pomocy na ratowanie lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego, stanowiąc część jednego działania restrukturyzacyjnego; c) gdy pomoc na ratowanie lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne przyznano zgodnie z przedmiotowymi wytycznymi oraz nie nastąpiło po nich przyznanie pomocy na restrukturyzację, jeżeli: (i) można było zasadnie uznać, że beneficjent odzyska rentowność w perspektywie długoterminowej, jeżeli pomoc zostanie przyznana zgodnie z przedmiotowymi wytycznymi oraz (ii) nowa pomoc na ratowanie lub restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne stały się niezbędne po co najmniej pięciu latach z powodu nieprzewidywalnych okoliczności, za które beneficjent nie ponosi odpowiedzialności; d) w wyjątkowych i nieprzewidywalnych okolicznościach, za które beneficjent nie ponosi odpowiedzialności.

([76]) Transakcje zbycia służące ograniczeniu zakłóceń konkurencji powinny zostać przeprowadzone bez zbędnej zwłoki, z uwzględnieniem rodzaju zbywanych aktywów i wszelkich przeszkód utrudniających ich zbycie, w każdym razie w okresie realizacji planu restrukturyzacji.

▼M8

B) Jeżeli w wyjątkowych sytuacjach środki strukturalne przyjmują formę zbycia samych aktywów i nie obejmują stworzenia rentownego podmiotu zdolnego do konkurowania na rynku, proszę wykazać, że żadna inna forma środków strukturalnych nie byłaby wykonalna lub że inne środki strukturalne poważnie zagroziłyby rentowności przedsiębiorstwa:

……

……

Środki behawioralne

C) Czy beneficjent zgadza się powstrzymać od nabywania udziałów we wszystkich spółkach w okresie restrukturyzacji, chyba że jest to niezbędne do zapewnienia jego długoterminowej rentowności i o ile dokonał w takim przypadku uprzedniego zgłoszenia Komisji i uzyskał zatwierdzenie przez Komisję?

☐ Tak ☐ Nie

D) Czy beneficjent zgadza się powstrzymać od wykorzystywania pomocy państwa jako przewagi konkurencyjnej w działaniach promocyjnych podczas wprowadzania swoich produktów i usług na rynek?

☐ Tak ☐ Nie

E) Czy przewiduje się zastosowanie jakichkolwiek innych środków behawioralnych?

☐ Tak ☐ Nie

……

……

Środki otwarcia rynku

F) Czy organy krajowe lub beneficjent przyjmą jakiekolwiek środki, które mają na celu wspieranie większej otwartości, stabilności i konkurencyjności rynków, na przykład poprzez sprzyjanie wejściu na rynek i jego opuszczeniu ([77])?

☐ Tak ☐ Nie

G) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. F) brzmi „tak”, proszę opisać, jakie to środki i na którym rynku, wskazując w jaki sposób środki są bezpośrednio lub pośrednio powiązane z działalnością beneficjenta:

……

……

Kalibracja środków mających na celu ograniczenie zakłóceń konkurencji

H) Czy jakakolwiek część pomocy jest przeznaczona na pokrycie społecznych kosztów restrukturyzacji ([78])?

☐ Tak ☐ Nie

I) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. H) brzmi „tak”, proszę określić:

……

……

([77]) Mogłyby one obejmować w szczególności środki służące otwarciu określonych rynków powiązanych bezpośrednio lub pośrednio z działalnością beneficjenta na inne podmioty z Unii, zgodnie z unijnym prawem. Tego rodzaju inicjatywy mogą zastąpić inne środki mające na celu ograniczenie zakłóceń konkurencji, które w normalnych okolicznościach byłyby wymagane od beneficjenta.

([78]) Zob. pkt 32–35 wytycznych w celu uzyskania informacji na temat rodzajów środków objętych pojęciem „pomocy na pokrycie społecznych kosztów restrukturyzacji”.

▼M8

7. **INNE INFORMACJE**

7.1. Proszę wskazać w tym miejscu wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny przedmiotowych środków na mocy wytycznych (np. w odniesieniu do środków zwiększających zdolność do zatrudnienia zwolnionych pracowników lub pomoc w znalezieniu nowego zatrudnienia):

……

……

CZĘŚĆ III.3.C

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na ratowanie, pomocy na restrukturyzację lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego: programy pomocy

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wypełnić w odniesieniu do programów pomocy na ratowanie, pomocy na restrukturyzację i tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego objętych wytycznymi dotyczącymi pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw niefinansowych znajdujących się w trudnej sytuacji ([79]) *(„wytyczne”).*

1. **Zakres programu**

1.1. Czy program dotyczy zapewnienia:

a) pomocy na ratowanie: ☐ Tak ☐ Nie

b) pomocy na restrukturyzację: ☐ Tak ☐ Nie

c) tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego: ☐ Tak ☐ Nie

2. **Kwalifikowalność**

2.1. Czy program jest ograniczony do MŚP ([80]) znajdujących się w trudnej sytuacji lub mniejszych przedsiębiorstw państwowych znajdujących się w trudnej sytuacji ([81]) (o ile wyraźnie nie wskazano inaczej, zwanych dalej łącznie „MŚP”)?

☐ Tak ☐ Nie

2.2. Czy program jest ograniczony do MŚP spełniających jedno z poniższych kryteriów kwalifikowalności:

a) W odniesieniu do MŚP będących spółkami charakteryzującymi się ograniczoną odpowiedzialnością wspólników ([82]): czy więcej niż połowę subskrybowanego kapitału podstawowego utracono wskutek poniesionych strat ([83])?

☐ Tak ☐ Nie

([79]) Dz.U. C 249 z 31.7.2014, s. 1.

([80]) Zgodnie z definicją zawartą w zaleceniu Komisji 2003/361/WE z dnia 6 maja 2003 r. w sprawie definicji mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, s. 36).

([81]) „Mniejsze przedsiębiorstwa państwowe” oznaczają jednostki gospodarcze posiadające niezależne uprawnienia decyzyjne, które na mocy zalecenia 2003/361/WE kwalifikowałyby się jako małe lub średnie przedsiębiorstwa, gdyby nie fakt, że 25 % lub więcej ich kapitału lub praw głosu jest kontrolowane bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie, przez co najmniej jeden organ publiczny.

([82]) Dotyczy to w szczególności rodzajów spółek wymienionych w załączniku I do dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych i powiązanych sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniającej dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/43/WE oraz uchylającej dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG (Dz.U. L 182 z 29.6.2013, s. 19).

([83]) Ma to miejsce w przypadku, gdy odliczenie poniesionych strat z kapitałów rezerwowych (i z wszystkich innych elementów ogólnie uznawanych za część funduszy własnych spółki) prowadzi do ujemnego wyniku przekraczającego połowę subskrybowanego kapitału podstawowego.

▼**M8**

b) W odniesieniu do MŚP będących spółkami, w których przynajmniej niektórzy wspólnicy ponoszą nieograniczoną odpowiedzialność za długi spółki ([84]):czy więcej niż połowę kapitału według dokumentów księgowych spółki utracono wskutek poniesionych strat?

☐ Tak ☐ Nie

c) MŚP będących przedmiotem zbiorowego postępowania upadłościowego lub zgodnie z prawem krajowym spełniających kryteria objęcia zbiorowym postępowaniem upadłościowym na wniosek wierzycieli?

☐ Tak ☐ Nie

d) W odniesieniu do mniejszych przedsiębiorstw państwowych: czy stosunek księgowej wartości kapitału obcego do księgowej wartości kapitału przedsiębiorstwa był większy niż 7,5 oraz wskaźnik pokrycia odsetek do EBITDA tego przedsiębiorstwa wynosił poniżej 1,0 przez ostatnie dwa lata?

☐ Tak ☐ Nie

2.3. Czy w programie przewiduje się możliwość udzielenia pomocy na ratowanie lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego MŚP, które nie kwalifikują się jako przedsiębiorstwa znajdujące się w trudnej sytuacji, ale które tylko z powodu zaistnienia wyjątkowych i nieprzewidzianych okoliczności mają pilne potrzeby związane z płynnością?

☐ Tak ☐ Nie

2.4. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 2.3 brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób zostanie przeprowadzona ocena, czy MŚP ma pilne potrzeby związane z płynnością, i jakiego rodzaju okoliczności kwalifikuje się jako wyjątkowe i nieprzewidziane.

……

……

2.5. Czy program ma zastosowanie do nowo utworzonych MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

2.6. Czy program ma zastosowanie do MŚP prowadzących działalność w:

a) sektorze węgla ([85]): ☐ Tak ☐ Nie

b) sektorze żelaza i stali ([86]): ☐ Tak ☐ Nie

c) sektorach, w których obowiązują szczegółowe zasady dla instytucji finansowych ([87]): ☐ Tak ☐ Nie

3. **Maksymalna kwota pomocy**

3.1. Czy maksymalna łączna kwota pomocy przyznana jednemu MŚP w ramach programu jest ograniczona do maksymalnie 10 mln EUR, łącznie z wszelką pomocą z innych źródeł lub w ramach innych programów?

([84]) Dotyczy to w szczególności rodzajów spółek wymienionych w załączniku II do dyrektywy 2013/34/UE.

([85]) Zgodnie z definicją zawartą w decyzji 2010/787/UE.

([86]) Zgodnie z definicją zawartą w załączniku IV do komunikatu Komisji dotyczącego wytycznych w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 (Dz.U. C 209 z 23.7.2013, s. 1).

([87]) Komunikat Komisji w sprawie stosowania od dnia 1 sierpnia 2013 r. reguł pomocy państwa w odniesieniu do środków wsparcia na rzecz banków w kontekście kryzysu finansowego („komunikat bankowy”) (Dz.U. C 216 z 30.7.2013, s. 1).

▼**M8**

☐ Tak ☐ Nie

3.2. Proszę wskazać maksymalną kwotę pomocy przyznawaną MŚP w ramach programu:

……

……

4. **Zgodność z rynkiem wewnętrznym**

W przypadku pomocy na ratowanie, pomocy na restrukturyzację i tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego

4.1. Przyczynienie się do osiągnięcia celu leżącego we wspólnym interesie

a) Czy program ma zastosowanie jedynie w przypadkach, gdy upadek beneficjenta prawdopodobnie będzie się wiązać z trudnościami społecznymi lub niedoskonałościami rynku, w szczególności:

— opuszczenie rynku przez innowacyjne MŚP lub MŚP o dużym potencjale wzrostu może mieć negatywne konsekwencje:

☐ Tak ☐ Nie

— opuszczenie rynku przez MŚP mające szerokie powiązania z innymi lokalnymi lub regionalnymi MŚP może mieć negatywne konsekwencje:

☐ Tak ☐ Nie

— upadek rynków kredytowych lub niewłaściwe zachęty stosowane na tych rynkach doprowadzą do bankructwa MŚP, które w przeciwnym przypadku byłoby rentowne:

☐ Tak ☐ Nie

— podobne trudne sytuacje należycie uzasadnione przez beneficjenta:

☐ Tak ☐ Nie

b) Jeżeli odpowiedź na którekolwiek z pytań zawartych w lit. a) brzmi „tak”, proszę wyczerpująco uzasadnić odpowiedź i wyjaśnić kryteria, na podstawie których organy krajowe mają zamiar ocenić wkład w osiągnięcie celów leżących we wspólnym interesie.

……

……

W przypadku pomocy na restrukturyzację

4.2. Plan restrukturyzacji i przywrócenie długoterminowej rentowności

Czy w odniesieniu do przyznania pomocy na restrukturyzację w ramach programu należy przedstawić plan restrukturyzacji ([88]) mający na celu przywrócenie długoterminowej rentowności ([89]) beneficjenta w rozsądnych ramach czasowych. (zob. wzór planu restrukturyzacji w załączniku II do wytycznych)?

☐ Tak ☐ Nie

([88]) Restrukturyzacja może obejmować jeden lub większą liczbę następujących elementów: reorganizacja i racjonalizacja działalności beneficjenta w celu zwiększenia jego wydajności, zazwyczaj obejmująca wycofanie się z działalności przynoszącej straty, restrukturyzacja istniejącej działalności, która może stać się ponownie konkurencyjna, i ewentualnie dywersyfikacja w kierunku nowych i rentownych rodzajów działalności. Restrukturyzacja zazwyczaj obejmuje również restrukturyzację finansową w formie zastrzyków kapitałowych dokonywanych przez nowych lub istniejących udziałowców oraz redukcję zadłużenia przez istniejących wierzycieli.

([89]) Przedsiębiorstwo osiąga długoterminową rentowność, jeśli jest w stanie zapewnić odpowiedni szacowany zwrot z kapitału po pokryciu wszystkich swoich kosztów wraz z amortyzacją i opłatami finansowymi. Zrestrukturyzowane przedsiębiorstwo powinno być w stanie samodzielnie konkurować na rynku.

▼M8

5. **Konieczność interwencji państwa i efekt zachęty**

5.1. Czy w odniesieniu do przyznania pomocy na restrukturyzację w ramach programu organy krajowe muszą dokonać porównania środków określonych w planie restrukturyzacji z wiarygodnym scenariuszem alternatywnym nieobejmującym pomocy państwa ([90]), które to porównanie wykaże, że w przypadku realizacji scenariusza alternatywnego właściwy cel lub właściwe cele leżące we wspólnym interesie, opisane w pkt 4.1 powyżej, nie zostałyby osiągnięte lub zostałyby osiągnięte w mniejszym zakresie? W szczególności czy w ramach programu należy wykazać, że bez udziału pomocy beneficjent zostałby zrestrukturyzowany, sprzedany lub zlikwidowany w sposób uniemożliwiający osiągnięcie celu lub celów leżących we wspólnym interesie, jak opisano w pkt 4.1 powyżej?

☐ Tak ☐ Nie

5.2. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 5.1 brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, zgodnie z jakimi kryteriami organy krajowe to ocenią.

……

……

6. **Adekwatność**

W przypadku pomocy na ratowanie

6.1. Czy przyznana w ramach programu pomoc jest ograniczona do gwarancji kredytowych lub pożyczek?

☐ Tak ☐ Nie

6.2. Czy w ramach projektu należy określić koszt finansowy pożyczki (lub – w przypadku gwarancji kredytowych – łączny koszt finansowy gwarantowanej pożyczki, w tym stopę oprocentowania pożyczki i prowizję gwarancyjną) w wysokości nie niższej niż stopa referencyjna określona w komunikacie w sprawie stóp referencyjnych ([91]) dla słabych przedsiębiorstw oferujących normalne poziomy zabezpieczenia?

☐ Tak ☐ Nie

6.3. Czy w programie przewiduje się przyznanie pomocy na ratowanie na okres nie dłuższy niż sześć miesięcy, w którym należy przeprowadzić analizę sytuacji beneficjenta?

☐ Tak ☐ Nie

6.4. Czy w programie przewiduje się, że w ciągu sześciu miesięcy po przyznaniu pomocy na ratowanie pożyczka zostanie zwrócona lub gwarancja zakończona, chyba że przed tym terminem: a) organy krajowe zatwierdzą plan restrukturyzacji lub plan likwidacji albo b) beneficjent przedłoży uproszczony plan restrukturyzacji ([92]) (w przypadku tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego)?

☐ Tak ☐ Nie

([90]) Alternatywny scenariusz nie powinien obejmować pomocy państwa. Może on obejmować na przykład: reorganizację długu, sprzedaż aktywów, pozyskanie kapitału prywatnego, sprzedaż na rzecz konkurenta lub podział działalności; każde z tych działań może odbyć się w drodze wszczęcia postępowania upadłościowego lub naprawczego lub w inny sposób.

([91]) Komunikat Komisji w sprawie zmiany metody ustalania stóp referencyjnych i dyskontowych (Dz.U. C 14 z 19.1.2008, s.6) lub każdy przyszły komunikat, który może go zastąpić.

([92]) Zgodnie z pkt 115 lit. e) wytycznych plan ten nie musi zawierać wszystkich elementów określonych w pkt 47–52 wytycznych, ale musi co najmniej określać działania, jakie beneficjent musi podjąć w celu przywrócenia swojej długoterminowej rentowności bez wsparcia ze strony państwa.

▼**M8**

6.5. Czy w programie przewiduje się, że pomocy na ratowanie nie można wykorzystać na sfinansowanie środków strukturalnych, takich jak nabycie ważnych rodzajów działalności lub aktywów, innych niż niezbędne do przetrwania beneficjenta w okresie ratowania?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku pomocy na restrukturyzację

6.6. Proszę wyjaśnić, na podstawie jakich kryteriów organy krajowe ocenią, w jakim zakresie problemy beneficjenta są związane z płynnością lub wypłacalnością, i w jaki sposób wybiorą odpowiednie instrumenty pomocy państwa umożliwiające zaradzenie stwierdzonym problemom w najwłaściwszy sposób:

……

……

W przypadku tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego

6.7. Czy przyznane w ramach programu tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne jest ograniczone do gwarancji kredytowych lub pożyczek?

☐ Tak ☐ Nie

6.8. Czy w ramach projektu należy określić koszt finansowy pożyczki (lub – w przypadku gwarancji kredytowych – łączny koszt finansowy gwarantowanej pożyczki, w tym stopę oprocentowania pożyczki i prowizję gwarancyjną) w wysokości nie niższej niż stopa referencyjna określona w komunikacie w sprawie stóp referencyjnych dla słabych przedsiębiorstw oferujących normalne poziomy zabezpieczenia?

☐ Tak ☐ Nie

6.9. Czy w ramach programu należy zwiększyć wynagrodzenie za tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne o co najmniej 50 punktów bazowych po upływie 12 miesięcy od wypłacenia beneficjentowi pierwszej transzy (okres ten należy skrócić o bezpośrednio poprzedzający okres pomocy na ratowanie)?

☐ Tak ☐ Nie

6.10. Czy w programie przewiduje się udzielenie tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego na okres nieprzekraczający 18 miesięcy, skrócony o bezpośrednio poprzedzający okres pomocy na ratowanie?

☐ Tak ☐ Nie

6.11. Czy w programie przewiduje się, że nie później niż sześć miesięcy od momentu wypłacenia beneficjentowi pierwszej transzy tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego, przy czym okres ten należy skrócić o bezpośrednio poprzedzający okres pomocy na ratowanie, organy krajowe zatwierdzą uproszczony plan restrukturyzacji?

☐ Tak ☐ Nie

6.12. Czy w programie przewiduje się, że w ciągu 18 miesięcy od daty przyznania tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego, skróconego o bezpośrednio poprzedzający okres pomocy na ratowanie, pożyczka zostanie zwrócona lub gwarancja zakończona, chyba że przed tym terminem plan restrukturyzacji lub plan likwidacji beneficjenta zostały zatwierdzone przez organy krajowe?

☐ Tak ☐ Nie

▼M8

7. **Proporcjonalność pomocy lub pomoc ograniczona do minimum**

W przypadku pomocy na ratowanie i tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego

7.1. Kwota pomocy

a) Czy w programie przewiduje się, że kwota pomocy nie przekroczy wyniku obliczeń wykonanych na podstawie wzoru podanego w załączniku I do wytycznych?

☐ Tak ☐ Nie

b) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. a) brzmi „nie”, czy w programie przewiduje się wymóg sporządzenia planu płynności określającego potrzeby beneficjenta związane z płynnością na kolejne sześć miesięcy (18 miesięcy w przypadku tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego)?

☐ Tak ☐ Nie

c) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. b) brzmi „tak”, proszę wyjaśnić na jakiej podstawie i w oparciu o jakie informacje organy krajowe zbadają, czy plan płynności określający potrzeby beneficjenta związane z płynnością na kolejne sześć miesięcy (18 miesięcy w przypadku tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego) jest należycie uzasadniony:

……

……

W przypadku pomocy na restrukturyzację

7.2. Wkład własny

a) Czy w programie przewiduje się wymóg wniesienia rzeczywistego i nieobjętego pomocą wkładu w koszty restrukturyzacji, pochodzącego z zasobów własnych beneficjenta pomocy, jego udziałowców lub wierzycieli lub grupy kapitałowej, do której należy, lub nowych inwestorów, który to wkład wynosi co najmniej 40 % kosztów restrukturyzacji w przypadku średnich przedsiębiorstw lub 25 % kosztów restrukturyzacji w przypadku małych przedsiębiorstw?

☐ Tak ☐ Nie

b) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. a) brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, które elementy organy krajowe uwzględnią przy ocenie, czy wkład własny jest rzeczywisty i nieobjęty pomocą:

……

……

c) Czy w ramach programu wkład własny powinien być porównywalny z przyznawaną pomocą pod względem wpływu na wypłacalność lub poziom płynności beneficjenta ([93])?

☐ Tak ☐ Nie

d) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. c) brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy krajowe to ocenią:

……

……

7.3. Podział obciążenia

Należy wypełnić, jeżeli w programie przewiduje się możliwość przyznania pomocy państwa w formie poprawiającej pozycję kapitałową beneficjenta ([94]):

([93]) Na przykład, jeżeli pomoc, która ma zostać przyznana, poprawia pozycję kapitałową beneficjenta, wkład własny również powinien obejmować środki, które poprawiają pozycję kapitałową, takie jak pozyskanie nowego kapitału od obecnych udziałowców, dokonanie odpisów obniżających wartość istniejących zobowiązań i tzw. capital notes, zamianę istniejącego długu na kapitał własny lub pozyskanie nowego kapitału zewnętrznego na warunkach rynkowych.

([94]) Na przykład gdy państwo przyznaje dotacje, zastrzyki kapitałowe lub odpisuje dług.

▼M8

a) Czy w programie przewiduje się, że interwencja państwa może mieć miejsce dopiero po zaksięgowaniu całości strat oraz przyporządkowaniu ich obecnym udziałowcom lub właścicielom długów podporządkowanych?

☐ Tak ☐ Nie

b) Czy w okresie restrukturyzacji zostanie uniemożliwiony, w granicach wyznaczonych przez prawo, wypływ środków pieniężnych od beneficjenta do posiadaczy kapitału własnego lub długu podporządkowanego?

☐ Tak ☐ Nie

c) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. b) brzmi „nie”, proszę wyjaśnić, na podstawie jakich kryteriów organy krajowe ocenią, czy taki wypływ środków pieniężnych nie będzie miał nieproporcjonalnego wpływu na osoby, które dokapitalizowały beneficjenta nowym kapitałem.

……

……

d) Czy organy krajowe dopuszczają jakiekolwiek wyjątki od warunków opisanych w lit. a) i b) powyżej?

☐ Nie

☐ Tak. Jeżeli tak, proszę wyjaśnić.

……

e) Czy w programie przewiduje się, że państwo otrzyma słuszny udział w przyszłym wzroście wartości beneficjenta, biorąc pod uwagę wysokość zapewnionego przez państwo dokapitalizowania w stosunku do pozostałego kapitału spółki po zaksięgowaniu strat?

☐ Tak ☐ Nie

8. **Negatywne skutki**

8.1. Zasada „pierwszy i ostatni raz”

Czy program wyklucza ([95]) udzielanie jakiejkolwiek pomocy MŚP, które otrzymało już w przeszłości pomoc na ratowanie ([96]), pomoc na restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne lub jakąkolwiek niezgłoszoną pomoc?

☐ Tak ☐ Nie

Plan restrukturyzacji i przywrócenie długoterminowej rentowności

8.2. Środki mające na celu ograniczenie zakłóceń konkurencji ([97])

Środki strukturalne – zbycie i ograniczenie działalności gospodarczej

([95]) Proszę zauważyć, że jeżeli upłynęło mniej niż 10 lat od momentu przyznania pomocy na ratowanie lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego lub zakończenia okresu restrukturyzacji lub wstrzymania realizacji planu restrukturyzacji (w zależności od tego, co nastąpiło najpóźniej), to dalszą pomoc na ratowanie, pomoc na restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne można przyznać wyłącznie w przypadku, gdy: a) tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne następuje po przyznaniu pomocy na ratowanie, stanowiąc część jednego działania na rzecz restrukturyzacji; b) pomoc na restrukturyzację następuje po przyznaniu pomocy na ratowanie lub tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego, stanowiąc część jednego działania restrukturyzacyjnego; c) gdy pomoc na ratowanie lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne przyznano zgodnie z przedmiotowymi wytycznymi oraz nie nastąpiło po nich przyznanie pomocy na restrukturyzację, jeżeli: (i) można było zasadnie uznać, że beneficjent odzyska rentowność w perspektywie długoterminowej, jeżeli pomoc zostanie przyznana zgodnie z przedmiotowymi wytycznymi oraz (ii) nowa pomoc na ratowanie lub restrukturyzację lub tymczasowe wsparcie restrukturyzacyjne stały się niezbędne po co najmniej pięciu latach z powodu nieprzewidywalnych okoliczności, za które beneficjent nie ponosi odpowiedzialności; d) w wyjątkowych i nieprzewidywalnych okolicznościach, za które beneficjent nie ponosi odpowiedzialności.

([96]) W tym wszelką tego typu pomoc otrzymaną przed dniem, od którego Komisja stosuje wytyczne, tj. przed dniem 1 sierpnia 2014 r.

([97]) Państwa członkowskie nie mają zatem obowiązku wymagać tego rodzaju środków od małych przedsiębiorstw, o ile zasady dotyczące pomocy państwa w danym sektorze nie stanowią inaczej. Małe przedsiębiorstwa zazwyczaj nie powinny jednak zwiększać swoich mocy produkcyjnych w trakcie restrukturyzacji.

▼M8

a) Czy w programie przewiduje się wymóg, aby beneficjenci dokonali zbycia aktywów, ograniczenia mocy produkcyjnych lub obecności na rynku ([98])? Proszę wskazać ponadto właściwe rynki, na których odbędą się te transakcje zbycia ([99]) oraz ich harmonogram ([100]).

☐ Tak ☐ Nie

b) Czy program stanowi, że środki strukturalne zazwyczaj powinny mieć formę zbycia przy założeniu kontynuacji działalności rentownych niezależnych przedsiębiorstw, które – zarządzane przez właściwego nabywcę – mogą skutecznie konkurować w perspektywie długoterminowej?

☐ Tak ☐ Nie

c) Jeżeli odpowiedź na pytanie w lit. b) brzmi „nie”, to czy w programie przewiduje się, że w razie braku takiego podmiotu beneficjent może wyodrębnić istniejącą i odpowiednio finansowaną działalność, a następnie dokonać jej zbycia, tworząc w ten sposób nowy i rentowny podmiot, który powinien być zdolny do konkurowania na rynku?

☐ Tak ☐ Nie

d) Jeżeli w programie dopuszcza się środki strukturalne w formie zbycia samych aktywów bez stworzenia rentownego podmiotu zdolnego do konkurowania na rynku, to czy beneficjent musi wykazać, że żadna inna forma środków strukturalnych nie byłaby wykonalna lub że inne środki strukturalne poważnie zagroziłyby rentowności przedsiębiorstwa?

☐ Tak ☐ Nie

Środki behawioralne

e) Czy w ramach programu beneficjenci muszą powstrzymać się od nabywania udziałów we wszystkich spółkach w okresie restrukturyzacji, chyba że jest to niezbędne do zapewnienia długoterminowej rentowności?

☐ Tak ☐ Nie

f) Czy w ramach programu beneficjenci zgadzają się powstrzymać od wykorzystywania pomocy państwa jako przewagi konkurencyjnej w działaniach promocyjnych podczas wprowadzania swoich produktów i usług na rynek?

☐ Tak ☐ Nie

g) Czy w programie przewiduje się możliwość zobowiązania beneficjenta do powstrzymania się od angażowania się w działalność komercyjną ukierunkowaną na szybki rozwój jego udziału w rynku w odniesieniu do konkretnych produktów lub rynków geograficznych poprzez zaoferowanie warunków (na przykład w odniesieniu do cen i innych warunków handlowych), którym nie mogą sprostać konkurenci nieotrzymujący pomocy państwa?

☐ Tak ☐ Nie

h) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. g) brzmi „tak”, to w jakich okolicznościach? Proszę wyjaśnić.

……

([98]) Transakcje zbycia, odpisy i zamknięcie działalności przynoszącej straty konieczne dla przywrócenia długoterminowej rentowności zasadniczo uznaje się za niewystarczające.

([99]) Takie środki powinny zostać wdrożone na rynkach, na których beneficjent będzie miał znaczącą pozycję po restrukturyzacji, a zwłaszcza na rynkach, na których występują znaczne nadwyżki mocy produkcyjnych.

([100]) Transakcje zbycia służące ograniczeniu zakłóceń konkurencji powinny zostać przeprowadzone bez zbędnej zwłoki, z uwzględnieniem rodzaju zbywanych aktywów i wszelkich przeszkód utrudniających ich zbycie, w każdym razie w okresie realizacji planu restrukturyzacji.

▼M8

i) Czy w programie przewiduje się zastosowanie jakichkolwiek innych środków behawioralnych?

☐ Nie

☐ Tak. W takim przypadku proszę je opisać.

……

Środki otwarcia rynku

j) Czy w programie umożliwia się przyjęcie przez organy krajowe lub beneficjenta jakichkolwiek środków, które mają na celu wspieranie większej otwartości, stabilności i konkurencyjności rynków, na przykład poprzez sprzyjanie wejściu na rynek i jego opuszczeniu ([101])?

☐ Tak ☐ Nie

k) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. j) brzmi „tak”, proszę opisać:

……

……

9. **Informacje ogólne**

9.1. Czy program ma zastosowanie do MŚP prowadzących działalność na obszarze objętym pomocą?

☐ Tak ☐ Nie

9.2. Czy szczegółowe przepisy mają zastosowanie do MŚP prowadzących działalność na obszarach objętych pomocą w ramach programu?

☐ Tak ☐ Nie

9.3. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 9.2 brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, które szczegółowe przepisy mają zastosowanie i dlaczego są one uzasadnione.

……

……

9.4. Czy organy krajowe zamierzają przyjąć wkład, który stanowi mniej niż 40 % kosztów restrukturyzacji w przypadku średnich przedsiębiorstw lub mniej niż 25 % kosztów restrukturyzacji w przypadku małych przedsiębiorstw?

☐ Tak ☐ Nie

9.5. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 9.4 brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy krajowe zastosują wymogi dotyczące środków mających na celu ograniczenie zakłóceń konkurencji, aby ograniczyć negatywny systemowy wpływ na dany region:

……

……

10. **Inne informacje**

Proszę przedstawić wszelkie inne informacje, które będą miały znaczenie przy ocenie zgłaszanego środka pomocy na podstawie wytycznych (np. w odniesieniu do środków zwiększających zdolność do zatrudnienia zwolnionych pracowników lub pomoc w znalezieniu nowego zatrudnienia):

……

([101]) Mogłyby one obejmować w szczególności środki służące otwarciu określonych rynków powiązanych bezpośrednio lub pośrednio z działalnością beneficjenta na inne podmioty z Unii, zgodnie z unijnym prawem. Tego rodzaju inicjatywy mogą zastąpić inne środki mające na celu ograniczenie zakłóceń konkurencji, które w normalnych okolicznościach byłyby wymagane od beneficjenta.

▼M8

CZĘŚĆ III.4

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy przeznaczonej na filmy i inne utwory audiowizualne

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania pomocy objętej komunikatem Komisji w sprawie pomocy państwa przeznaczonej na filmy i inne utwory audiowizualne ([102])

1. **Cechy zgłaszanego środka lub zgłaszanych środków pomocy**

1.1. Proszę opisać, w miarę możliwości jak najdokładniej, cel pomocy w odpowiednich przypadkach w odniesieniu do każdego środka pomocy:

……

……

1.2. Proszę opisać zakres stosowania każdego środka pod względem:

1.2.1. rodzaju działań objętych pomocą (np. rozwijanie projektów, produkcja, dystrybucja):

……

……

1.2.2. rodzaju utworów objętych pomocą (np. produkcje kinematograficzne, seriale telewizyjne, projekty transmedialne):

……

……

1.3. Jeżeli program pomocy obejmuje środek wsparcia dla projektów transmedialnych, to czy działania objęte pomocą są bezpośrednio związane z komponentem produkcji filmu utworu?

☐ Tak ☐ Nie

1.4. Proszę wskazać istniejące przepisy, które gwarantują cel kulturowy pomocy:

……

……

2. **Warunki kwalifikowalności**

2.1. Proszę wskazać warunki kwalifikowalności w odniesieniu do działań lub utworów w ramach planowanego środka pomocy:

……

……

2.2. Proszę wskazać warunki kwalifikowalności w odniesieniu do beneficjentów planowanego środka pomocy:

— Czy w programie przewiduje się rozróżnienie ze względu na narodowość lub miejsce zamieszkania?

……

……

([102]) Komunikat Komisji w sprawie pomocy państwa przeznaczonej na filmy i inne utwory audiowizualne (Dz.U. C 332 z 15.11.2013, s. 1).

▼M8

— Czy beneficjenci są zobowiązani do spełnienia jakichkolwiek innych warunków niż warunek bycia reprezentowanym przez stałe przedstawicielstwo w momencie wypłacania pomocy?

……

……

— Jeżeli pomoc zawiera komponent podatkowy, to czy beneficjent musi spełniać jakiekolwiek inne wymogi lub warunki niż warunek posiadania podlegających opodatkowaniu przychodów na terytorium państwa członkowskiego?

……

……

— Inne warunki:

……

……

3. **Obowiązek terytorialnego wykorzystania środków**

3.1. Proszę wskazać, czy środek obejmuje przepisy, zgodnie z którymi producent musi dokonywać (częściowo) wydatków z budżetu produkcji na terytorium państwa członkowskiego lub jego mniejszej jednostki terytorialnej:

3.1.1. w celu kwalifikowania się do pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

3.1.2. jako warunek powiązany z przyznaniem pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

3.2. Czy warunki terytorialnego wykorzystania mają zastosowanie do niektórych konkretnych pozycji budżetu produkcji?

……

……

3.3. W przypadku gdy konieczne jest spełnienie warunku minimalnego zakresu terytorialnego w celu kwalifikowania się do pomocy, proszę opisać charakter tych wymogów:

3.3.1. o niejednoznacznym charakterze (np. minimalna liczba dni kręcenia zdjęć do produkcji na danym terytorium):

……

……

3.3.2. o jednoznacznym charakterze (np. minimalna kwota lub procent wydatków):

……

……

3.4. W przypadku gdy z przyznaniem pomocy powiązane są warunki terytorialne, proszę wyjaśnić:

3.4.1. Czy pomoc oblicza się jako odsetek wydatków terytorialnych?

……

……

3.4.2. Czy wymagane terytorialne wykorzystanie środków oblicza się w odniesieniu do całkowitego budżetu filmu?

……

……

3.4.3. Czy wymagane terytorialne wykorzystanie środków oblicza się w odniesieniu do kwoty przyznanej pomocy?

……

……

▼M8

4. **Koszty kwalifikowalne**

Proszę określić, które koszty można uwzględnić w celu wyznaczenia kwoty pomocy.

……

……

5. **Intensywność pomocy**

5.1. Proszę wskazać, czy w programie dopuszcza się intensywność pomocy przekraczającą 50 % budżetu produkcji? Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, jakich rodzajów utworów to dotyczy, i podać ustalone limity intensywności pomocy.

……

……

5.2. Jeżeli stosuje się koncepcję „trudnych utworów audiowizualnych", proszę wskazać kategorie utworów objętych tą koncepcją (tzn. wskazać zastosowaną definicję).

……

……

5.3. Jeżeli w ramach programu udziela się pomocy na pisanie scenariuszy lub rozwijanie projektów, to czy koszty pisania scenariuszy i rozwijania projektów są zawarte w budżecie produkcji i uwzględnione przy obliczaniu intensywności pomocy w przypadku utworów audiowizualnych?

……

……

5.4. Jeżeli w ramach programu wspiera się dystrybucję i działania promocyjne, to jaka intensywność pomocy jest dozwolona w ramach programu?

……

……

6. **Dziedzictwo filmowe**

W stosownych przypadkach proszę przedstawić informacje dotyczące środków podjętych w odniesieniu do dziedzictwa filmowego.

……

……

7. **Zgodność**

7.1. Proszę przedstawić uzasadnione wyjaśnienie potwierdzające zgodność pomocy w świetle zasad określonych w komunikacie Komisji w sprawie pomocy państwa przeznaczonej na filmy i inne utwory audiowizualne.

……

……

7.2. Jeżeli program dotyczy pomocy dla kin, proszę przedstawić uzasadnione wyjaśnienie potwierdzające zgodność pomocy jako pomocy przeznaczonej na wspieranie kultury w rozumieniu art. 107 ust. 3 lit. d) TFUE, w szczególności w odniesieniu do konieczności, adekwatności i proporcjonalności pomocy.

……

……

8. **Inne informacje**

Proszę wskazać w tym miejscu wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny przedmiotowego środka lub przedmiotowych środków na podstawie komunikatu w sprawie pomocy państwa przeznaczonej na filmy i inne utwory audiowizualne.

……

▼M8

Część III.5

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy państwa na rozwój sieci szerokopasmowych

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystać do zgłoszenia pomocy objętej wytycznymi UE w sprawie stosowania reguł pomocy państwa w odniesieniu do szybkiej budowy/rozbudowy sieci szerokopasmowych ([103]) *(„wytyczne w sprawie sieci szerokopasmowych”).*

1. **Cechy zgłaszanego środka pomocy**

1.1. Proszę opisać cel środka pomocy:

……

……

1.2. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób środek pomocy wpasowuje się w krajową strategię rozwoju sieci szerokopasmowych i cele unijne (w tym w strategię „Europa 2020” i agendę cyfrową ([104])):

……

……

1.3. Proszę przedstawić uzasadnienie podjęcia interwencji publicznej i wyjaśnić oczekiwane korzyści wynikające ze środka pomocy (np. ekonomiczne i społeczne korzyści, zwiększony zasięg sieci szerokopasmowej i wskaźniki penetracji internetu itd.).

……

……

1.4. Jaką kategorię sieci ma wspierać środek pomocy?

☐ sieci szkieletowe (lub sieci wykorzystujące łącza trunk);

☐ sieci dosyłowe (sieci regionalne albo średniodystansowe);

☐ sieci dostępowe (lub sieci „ostatniej mili”).

1.5. Jakie elementy sieci ma wspierać środek pomocy?

☐ elementy infrastruktury pasywnej;

☐ elementy infrastruktury aktywnej.

1.6. Jaki rodzaj sieci szerokopasmowych ma wspierać środek pomocy?

☐ podstawowe sieci szerokopasmowe (oferujące szybkość pobierania danych na poziomie co najmniej 2 Mb/s);

☐ sieci dostępu nowej generacji („NGA”) ([105]);

☐ ultraszybkich sieci szerokopasmowych ([106]).

([103]) Wytyczne UE w sprawie stosowania reguł pomocy państwa w odniesieniu do szybkiej budowy/rozbudowy sieci szerokopasmowych (Dz.U. C 25 z 26.1.2013, s. 1).

([104]) „Europa 2020” – strategia na rzecz inteligentnego i zrównoważonego rozwoju sprzyjającego włączeniu społecznemu, COM(2010) 2020.

([105]) Szczegółowe informacje można znaleźć w pkt 56–60 wytycznych w sprawie sieci szerokopasmowych.

([106]) Szczegółowe informacje można znaleźć w pkt 82-85 wytycznych w sprawie sieci szerokopasmowych.

▼M8

1.7. Na jakie rodzaje obszarów jest ukierunkowany środek pomocy? Należy sklasyfikować obszary docelowe w odniesieniu do różnych wspieranych segmentów i rodzajów sieci oraz uzasadnić tę klasyfikację na podstawie możliwych do zweryfikowania danych.

☐ Białe podstawowe	☐ Szare podstawowe	☐ Czarne podstawowe
☐ Białe NGA	☐ Szare NGA	☐ Czarne NGA
☐ Białe ultraszybkie	☐ Szare ultraszybkie	☐ Czarne ultraszybkie

1.8. Proszę przedstawić wszelkie inne istotne informacje przydatne w wyjaśnieniu ogólnego kontekstu środka pomocy:

……

……

1.9. Jaki rodzaj inwestycji i model biznesowy zostaną przyjęte ([107])?

……

……

2. **Procedura i przyznanie środka pomocy**

Tworzenie map i analiza zasięgu

2.1. Jaki jest zakres środka pomocy pod względem zasięgu terytorialnego?

2.2. Proszę przedstawić informacje, w tym datę, i przedłożyć wyniki tworzenia precyzyjnych map i analizy zasięgu, podjętych w celu wyraźnego określenia obszarów docelowych:

……

……

Konsultacje społeczne

2.3. Proszę opisać proces i wyniki otwartych, przejrzystych konsultacji społecznych, dzięki którym wszystkie zainteresowane strony miały możliwość przedstawienia swoich uwag na temat planowanego środka pomocy. Proszę przedstawić odpowiednie łącza internetowe do stron, na których opublikowano informacje na temat danego środka.

……

……

Konkurencyjna procedura wyboru

2.4. W przypadku budowy/rozbudowy lub obsługi dotowanej sieci przez operatorów będących osobami trzecimi proszę potwierdzić, że przeprowadzona zostanie konkurencyjna procedura wyboru zgodnie z dyrektywami Unii w dziedzinie zamówień publicznych ([108]). Proszę przedstawić wszystkie istotne informacje w tym względzie:

……

……

([107]) Zob. na przykład przewodnik Komisji na temat inwestycji w szybki przesył szerokopasmowy (http://ec.europa.eu/regional_policy/sources/docgener/presenta/broadband2011/broadband2011_en.pdf).

([108]) Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/23/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie udzielania koncesji (Dz.U. L 94 z 28.3.2014, s. 1), dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych, uchylająca dyrektywę 2004/18/WE (Dz.U. L 94 z 28.3.2014, s. 65) oraz dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/25/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie udzielania zamówień przez podmioty działające w sektorach gospodarki wodnej, energetyki, transportu i usług pocztowych, uchylająca dyrektywę 2004/17/WE (Dz.U. L 94 z 28.3.2014, s. 243).

▼**M8**

2.5. Proszę przedstawić informacje dotyczące sposobu wyboru oferty najkorzystniejszej pod względem ekonomicznym (w tym kryteria przyznania i względną wagę przypisaną do każdego z wybranych kryteriów), biorąc pod uwagę kryteria jakościowe (np. zakres, trwałość podejścia technologicznego lub wpływ rozwiązania na konkurencję) oraz cenę:

……

……

2.6. Czy istnieją minimalne wymogi dotyczące usług, z którymi zgodna musi być dotowana sieć (takie jak minimalna szerokość pasma, zrównoważone usługi, minimalny zasięg geograficzny itd.)?

☐ Tak ☐ Nie

2.7. Jeżeli tak, proszę je opisać:

……

……

Neutralność technologiczna

2.8. Czy środek pomocy jest neutralny pod względem technologicznym?

☐ Tak ☐ Nie

2.9. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 2.8 brzmi „tak”, proszę opisać, w jaki sposób zapewnia się przestrzeganie tej zasady:

……

……

Wykorzystanie istniejącej infrastruktury

2.10. Proszę dostarczyć mapę przedstawiającą istniejącą infrastrukturę w danym państwie lub regionie, w tym również wszelką nową infrastrukturę, której wdrożenie planują operatorzy komercyjni w najbliższej przyszłości, tj. w okresie trzech lat:

……

……

2.11. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zapewnia się, aby operatorzy pragnący uczestniczyć w procedurze wyboru dostarczyli wszystkie istotne informacje o wszelkiej istniejącej infrastrukturze, jaką posiadają lub kontrolują na obszarze docelowym:

……

……

Dostęp hurtowy

2.12. Proszę wyjaśnić, jaki rodzaj zobowiązań do zapewnienia dostępu hurtowego zostanie nałożony na dotowaną sieć (obejmujący dostęp do infrastruktury pasywnej i aktywnej, prawo do wykorzystywania kanałów i słupów, światłowodów ciemnych oraz szafek ulicznych) i jak długo będą obowiązywać zobowiązania do zapewnienia dostępu:

……

……

▼**M8**

Ceny za dostęp hurtowy

2.13. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób będą porównywane ceny za dostęp:

……

……

Mechanizm wycofania i monitorowania

2.14. Czy mechanizm wycofania będzie miał zastosowanie do środka pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

2.15. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 2.14 brzmi „tak”, proszę opisać ten mechanizm, jego cechy i czas trwania:

……

……

2.16. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zorganizowane będzie monitorowanie środka pomocy:

— który organ publiczny przeprowadzi monitorowanie?

— jakie aspekty środka będą przedmiotem monitorowania?

— jakie kryteria wydajności będą analizowane?

— jaki będzie harmonogram monitorowania?

Krajowy organ regulacyjny

2.17. Proszę opisać rolę krajowego organu regulacyjnego, w szczególności w zakresie identyfikacji obszarów docelowych, określania cen za dostęp hurtowy, w tym ich porównywania, rozwiązywania sporów itd.:

……

……

2.18. Proszę przedstawić stanowisko krajowego organu regulacyjnego w odniesieniu do planowanej interwencji w zakresie pomocy oraz, w stosownych przypadkach, opinię krajowego organu ds. konkurencji:

……

……

3. **Kryteria zgodności**

Proszę wyjaśnić, w jakim zakresie zgłoszony środek pomocy jest zgodny z warunkami określonymi w sekcji 2.5 wytycznych w sprawie sieci szerokopasmowych, w szczególności jeżeli chodzi o:

……

……

Cel leżący we wspólnym interesie

a) Czy środek pomocy jest ukierunkowany na osiągnięcie jasno określonych celów leżących we wspólnym interesie?

☐ Tak ☐ Nie

b) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. a) brzmi „tak”, proszę opisać cele leżące we wspólnym interesie realizowane przez środek pomocy.

▼**M8**

Niedoskonałość rynku

c) Czy środek pomocy uwzględnia niedoskonałość rynku lub istotne nierówności ograniczające dostępność usług dostępu szerokopasmowego?

☐ Tak ☐ Nie

d) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. c) brzmi „tak”, proszę opisać niedoskonałość rynku i przedstawić ogólny przegląd rynku dostępu szerokopasmowego w danym państwie lub regionie i na obszarach będących obszarami docelowymi środka pomocy.

Przegląd ten powinien zawierać informacje na temat obecnego poziomu zasięgu sieci szerokopasmowej, wskaźnika penetracji internetu (liczby gospodarstw domowych, przedsiębiorstw podłączonych do infrastruktury), podziału dostępności usług ze względu na technologię, głównych tendencji panujących na (krajowym lub regionalnym) rynku dostępu szerokopasmowego, podziału na obszary wiejskie/miejskie w kontekście zasięgu sieci szerokopasmowej, porównania cen detalicznych z cenami pobieranymi za te same usługi oferowane w bardziej konkurencyjnych, ale mimo to porównywalnych obszarach lub regionach kraju, dostępnych rozwiązań technologicznych w zakresie rozwoju sieci szerokopasmowych oraz świadczenia usług łączności, sytuacji pod względem konkurencyjności na rynkach łączności elektronicznej (struktury i dynamiki rozwoju rynków), przeglądu krajowych ram regulacyjnych i obowiązujących zobowiązań regulacyjnych spoczywających na operatorach z sektora łączności elektronicznej:

……

……

Odpowiedni instrument

e) Proszę wykazać adekwatność środka pomocy:

……

……

f) Czy wdrożono już jakiekolwiek inne, alternatywne (mniej zakłócające) instrumenty, umożliwiające dostarczanie usług dostępu szerokopasmowego i rozwiązanie problemu braku usług w zakresie dostępu szerokopasmowego, w tym regulacje *ex ante* lub stymulowanie popytu?

☐ Tak ☐ Nie

g) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. f) brzmi „tak”, proszę opisać te inicjatywy i wyjaśnić, dlaczego uznano je za niewystarczające do osiągnięcia pożądanych celów z zakresu rozwoju sieci szerokopasmowych:

……

……

h) Czy w ciągu ostatnich trzech lat obecni operatorzy sieci przeprowadzili jakiekolwiek prywatne inwestycje na obszarach docelowych?

☐ Tak ☐ Nie

i) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. h) brzmi „tak”, proszę opisać te inwestycje i wyjaśnić, dlaczego istniejąca infrastruktura szerokopasmowa nie jest wystarczająca do zaspokojenia potrzeb obywateli i użytkowników biznesowych oraz dlaczego konieczna jest pomoc państwa:

……

……

▼M8

Efekt zachęty

j) Proszę opisać oczekiwane pozytywne efekty środka pomocy:

……

……

Zmiana skokowa

k) Czy środek pomocy zapewni skokową zmianę w zakresie dostępności do szerokopasmowego internetu?

☐ Tak ☐ Nie

l) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w lit. k) brzmi „tak”, proszę to wykazać w drodze porównania obecnej i planowanej budowy/rozbudowy sieci (tj. przed planowaną interwencją i po niej). W szczególności proszę dokładnie opisać, czy i w jakim stopniu zostaną podjęte znaczące nowe inwestycje w sieć szerokopasmową oraz jakie nowe możliwości powstaną na rynku pod względem dostępności i jakości usługi dostępu szerokopasmowego:

……

……

m) Proszę wyjaśnić oczekiwane zmiany w zachowaniu beneficjenta lub beneficjentów środka pomocy:

……

……

n) Proszę wykazać, że podobna inwestycja w sieć szerokopasmową nie zostałaby podjęta w takich samych ramach czasowych lub zgodnie z takimi samymi warunkami w przypadku braku pomocy państwa:

……

……

Proporcjonalność

o) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zostanie zagwarantowane ograniczenie pomocy do niezbędnego minimum:

……

……

Zakłócenie konkurencji i wpływ na wymianę handlową

p) Proszę wyjaśnić potencjalne negatywne skutki środka pomocy dla konkurencji i wymiany handlowej (na przykład potencjalne spowodowanie wyparcia inwestycji prywatnych lub umocnienie pozycji dominującej) oraz wskazać te elementy w strukturze środka ([109]), które mogłyby zminimalizować to ryzyko:

……

……

4. **Inne informacje**

Proszę podać w tym miejscu wszelkie inne informacje, które Państwa zdaniem mają znaczenie przy dokonywaniu oceny przedmiotowego środka na podstawie wytycznych w sprawie sieci szerokopasmowych lub jakiekolwiek inne informacje istotne z punktu widzenia unijnych przepisów w zakresie konkurencji i rynku wewnętrznego ([110]).

……

([109]) Na przykład wybrany model inwestycyjno-biznesowy, wielkość i cechy charakterystyczne geograficznych obszarów interwencji lub środki służące do kontroli kosztów projektów.

([110]) Lista decyzji Komisji w sprawie pomocy państwa dla sieci szerokopasmowych jest dostępna na stronie głównej DG ds. Konkurencji: http://ec.europa.eu/competition/sectors/telecommunications/broadband_decisions.pdf.

▼M8

CZĘŚĆ III.6

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy państwa na ochronę środowiska i cele związane z energią

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania każdej pomocy objętej wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska i cele związane z energią w latach 2014–2020 (zwanymi dalej „wytycznymi dotyczącymi środowiska i energii") ([111]).

Wszystkie dokumenty dostarczone przez państwa członkowskie w formie załączników do formularza zgłoszeniowego należy ponumerować, a numery dokumentów należy podać w odpowiednich miejscach niniejszego formularza informacji uzupełniających.

Jeżeli w przypadku środka pomocy indywidualnej istnieje kilku beneficjentów, stosowne informacje należy podać w odniesieniu do każdego z nich.

Niniejszy uzupełniający formularz zgłoszeniowy wypełnia się dodatkowo poza formularzem „Część I. Informacje ogólne".

Zakres

Ogólne rozporządzenie w sprawie wyłączeń blokowych

Przed wypełnieniem niniejszego formularza zgłoszeniowego należy rozważyć, czy środek ten można wdrożyć zgodnie z rozporządzeniem Komisji (UE) nr 651/2014 (ogólnym rozporządzeniem w sprawie wyłączeń blokowych) ([112]), w szczególności z jego rozdziałem III sekcja 7 (Pomoc na ochronę środowiska).

Czy pomoc można wdrożyć zgodnie z ogólnym rozporządzeniem w sprawie wyłączeń blokowych?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli pomoc można wdrożyć zgodnie z ogólnym rozporządzeniem w sprawie wyłączeń blokowych, proszę wyjaśnić, dlaczego środek jest zgłaszany.

……

……

Rozporządzenie w sprawie pomocy de minimis

Przed wypełnieniem niniejszego formularza zgłoszeniowego należy rozważyć, czy środek ten można wdrożyć zgodnie z rozporządzeniem w sprawie pomocy *de minimis* ([113]).

Czy pomoc można wdrożyć zgodnie z rozporządzeniem w sprawie pomocy *de minimis*?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli pomoc można wdrożyć zgodnie z rozporządzeniem w sprawie pomocy *de minimis*, proszę wyjaśnić, dlaczego środek jest zgłaszany.

……

……

Niniejszy formularz należy wypełnić jedynie w celu zgłoszenia pomocy państwa, którą zamierza się wdrożyć zgodnie z wytycznymi dotyczącymi środowiska i energii. Proszę wypełnić odpowiednie części formularza zgłoszeniowego odnoszące się do rodzaju zgłaszanego środka.

([111]) Dz.U. C 200 z 28.6.2014, s. 1. Aby uzyskać niektóre szczegółowe informacje dotyczące wykorzystania niniejszego uzupełniającego formularza zgłoszeniowego w sektorach rolnictwa oraz rybołówstwa i akwakultury, zob. pkt 14 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

([112]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz.U. L 187 z 26.6.2014, s. 1).

([113]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy *de minimis* (Dz.U. L 352 z 24.12.2013, s. 1).

▼M8

Sekcja A: Informacje ogólne dotyczące środków pomocy na ochronę środowiska i cele związane z energią

1. Proszę określić poniżej rodzaj pomocy i wypełnić odpowiednią część sekcji B niniejszego formularza informacji uzupełniających („Ogólna ocena zgodności"): jeżeli program obejmuje więcej niż jeden rodzaj pomocy z poniższej listy, należy wypełnić sekcję B dla każdego zaznaczonego pola.

   Jeżeli środek stanowi pomoc w postaci obniżek podatków na ochronę środowiska lub zwolnień z tych podatków lub w postaci ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych ([114]), proszę wypełnić sekcję C formularza („Ocena zgodności pomocy w postaci obniżek podatków na ochronę środowiska lub zwolnień z tych podatków oraz w postaci ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii ze źródeł odnawialnych").

   a) ☐ pomoc dla przedsiębiorstw, które spełniają wymogi surowsze niż normy unijne lub podnoszą poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm unijnych;

   b) ☐ pomoc na zakup nowych środków transportu, które spełniają wymogi surowsze niż normy unijne lub podnoszą poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm unijnych;

   c) ☐ pomoc na wcześniejsze dostosowanie do przyszłych norm unijnych;

   d) ☐ pomoc na energię ze źródeł odnawialnych;

      — Proszę potwierdzić, że środek służy jedynie wsparciu energii ze źródeł odnawialnych, jak określono w pkt 19 ppkt 5 i pkt 19 ppkt 11 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

      ……

      ……

      — W przypadku biopaliw proszę potwierdzić, że środek ten służy jedynie wsparciu zrównoważonych biopaliw, jak określono w pkt 19 ppkt 9 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

      ……

      ……

   e) ☐ pomoc na środki na rzecz efektywności energetycznej;

      — Proszę potwierdzić, że środek służy jedynie wsparciu środków na rzecz efektywności określonych w pkt 19 ppkt 2 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

      ……

      ……

   f) ☐ pomoc na środki na rzecz efektywnego energetycznie systemu ciepłowniczego lub chłodniczego;

      — Proszę potwierdzić, że środek ten służy jedynie wsparciu efektywnego energetycznie systemu ciepłowniczego lub chłodniczego, jak określono w pkt 19 ppkt 14 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

      ……

      ……

   g) ☐ pomoc na wysokosprawną kogenerację;

      — Proszę potwierdzić, że środek służy jedynie wsparciu wysokosprawnej kogeneracji, jak określono w pkt 19 ppkt 13 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

      ……

      ……

([114]) Zob. sekcja 3.7 wytycznych dotyczących środowiska i energii – Pomoc w postaci obniżek podatków na ochronę środowiska lub zwolnień z tych podatków oraz w postaci ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych.

▼**M8**

h) ☐ pomoc na gospodarowanie odpadami;

i) ☐ pomoc na badania środowiska;

j) ☐ pomoc na rekultywację terenów zanieczyszczonych;

k) ☐ pomoc na relokację przedsiębiorstw;

l) ☐ pomoc związana z systemami przydziałów emisji gazów cieplarnianych;

m) ☐ pomoc na infrastrukturę energetyczną;

n) ☐ pomoc na wychwytywanie, transport i składowanie CO_2 (CCS);

o) ☐ pomoc na środki w zakresie wystarczalności mocy wytwórczych;

p) ☐ pomoc w postaci obniżek podatków na ochronę środowiska lub zwolnień z takich podatków;

q) ☐ pomoc w postaci ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych.

2. Proszę przedstawić szczegółowy opis głównych cech zgłaszanego środka pomocy (cel, prawdopodobne skutki pomocy, instrument pomocy, intensywność pomocy, beneficjenci, budżet, warunki itp.).

3. Czy pomoc można łączyć z innymi formami pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli odpowiedź brzmi „tak”, proszę przedstawić wyjaśnienie i wypełnić sekcję dotyczącą kumulacji w sekcji na temat proporcjonalności w ramach sekcji B.

……

……

4. W przypadku gdy zgłaszany środek dotyczy programu, proszę zaznaczyć poniższe pole, aby potwierdzić, że wszelka pomoc udzielona w ramach zgłaszanego programu będzie zgłaszana indywidualnie, jeżeli przekroczy progi określone w pkt 20 wytycznych dotyczących środowiska i energii:

☐ Tak

5. Jeżeli zgłoszona pomoc indywidualna została przyznana w ramach zatwierdzonego programu, proszę podać szczegółowe informacje o tym programie (numer sprawy, nazwę programu, datę zatwierdzenia przez Komisję):

……

……

6. W stosownych przypadkach proszę podać dane na temat kursu walutowego wykorzystanego na potrzeby zgłoszenia:

……

……

7. Proszę określić, czy ze środkiem związane są takie warunki, w tym model finansowania środka, jeśli stanowi on jego nieodłączny element, które mogą wiązać się nierozerwalnie z naruszeniem prawa Unii (pkt 29 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli odpowiedź brzmi „tak”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób zapewnia się zgodność z prawem unijnym.

……

……

▼M8

Sekcja B: Ogólna ocena zgodności

1. **Przyczynienie się do osiągnięcia celu leżącego we wspólnym interesie**

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się z sekcją 3.2.1 wytycznych dotyczących środowiska i energii oraz z dalszymi szczegółowymi informacjami zawartymi w sekcjach 3.2–3.6 i 3.8–3.10 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

Programy pomocy państwa

1. Biorąc pod uwagę cele leżące we wspólnym interesie sformułowane w wytycznych dotyczących środowiska i energii, proszę podać cele zgłaszanego środka w zakresie ochrony środowiska lub energetyki ([115]). Proszę zamieścić szczegółowy opis każdego odrębnego rodzaju pomocy, która zostanie przyznana w ramach zgłaszanego środka:

……

……

2. Czy zgłaszany środek był już stosowany w przeszłości?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać wyniki jego stosowania w zakresie ochrony środowiska lub poprawy systemu energetycznego, numer sprawy i datę zatwierdzenia środka przez Komisję oraz, jeżeli to możliwe, dołączyć krajowe sprawozdania z oceny środka:

……

……

3. Jeżeli środek jest nowy, proszę podać przewidywane rezultaty jego stosowania oraz czas, w jakim mają one zostać osiągnięte, a także określić, w jaki sposób rezultaty te przyczynią się do osiągnięcia wyznaczonego celu:

……

……

4. Proszę wyjaśnić, jak zagwarantowane zostanie, by inwestycja dotycząca wystarczalności mocy wytwórczych nie była sprzeczna z celem polegającym na stopniowym znoszeniu dotacji szkodliwych dla środowiska, w tym dla paliw kopalnych, zgodnie z pkt 220 wytycznych dotyczących środowiska i energii. Jak na przykład uwzględnia się zarządzanie popytem i przepustowość połączeń wzajemnych? Czy preferuje się na przykład niskoemisyjnych dostawców mocy wytwórczych w przypadku równoważnej wydajności technicznej?

……

……

5. W przypadku wystarczalności mocy wytwórczych proszę wyjaśnić i jednoznacznie określić problem z wystarczalnością mocy wytwórczych, który najprawdopodobniej wystąpi, oraz spójność z analizą wystarczalności mocy wytwórczych przeprowadzaną regularnie przez ENTSO-E ([116]). Proszę przedstawić w odpowiedzi szczegółowe informacje, biorąc pod uwagę względy określone w pkt 221 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

……

……

6. W przypadku gospodarowania odpadami proszę potwierdzić, że spełnione są następujące warunki:

([115]) Wprowadzając środek współfinansowany przez europejskie fundusze strukturalne i inwestycyjne, przy określaniu celów do osiągnięcia w zakresie ochrony środowiska lub energetyki, państwa członkowskie mogą oprzeć się na uzasadnieniach zawartych w odpowiednich programach operacyjnych.

([116]) Europejska sieć operatorów systemów przesyłowych energii elektrycznej.

▼**M8**

a) ☐ przestrzegana jest zasada hierarchii postępowania z odpadami; zob. pkt 118 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

b) ☐ inwestycja ma na celu ograniczenie zanieczyszczeń emitowanych przez przedsiębiorstwa („zanieczyszczających") i nie obejmuje zanieczyszczeń emitowanych przez beneficjenta pomocy; zob. pkt 158 lit. a) wytycznych dotyczących środowiska i energii.

c) ☐ pomoc pośrednio nie zwalnia zanieczyszczających z odpowiedzialności spoczywającej na nich na mocy prawa unijnego, ani z obciążeń, które należy uznać za normalne koszty prowadzenia działalności przez zanieczyszczających; zob. pkt 158 lit. b) wytycznych dotyczących środowiska i energii.

d) ☐ inwestycja wykracza poza proces zgodny z aktualnym stanem techniki; zob. pkt 158 lit. c) wytycznych dotyczących środowiska i energii.

e) ☐ przetwarzane materiały zostałyby w przeciwnym razie unieszkodliwione lub przetworzone w sposób mniej przyjazny dla środowiska; zob. pkt 158 lit. d) wytycznych dotyczących środowiska i energii.

f) ☐ inwestycja nie zwiększa jedynie popytu na materiały przeznaczone do recyklingu, nie zwiększając jednocześnie ich zbiórki. Zob. pkt 158 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

Ponadto proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody potwierdzające spełnienie warunków wymienionych w tym punkcie:

……

……

7. W przypadku przydziału emisji gazów cieplarnianych proszę szczegółowo opisać system przydziałów emisji gazów cieplarnianych, w tym między innymi cele, system przyznawania, organy lub jednostki uczestniczące, rolę państwa, beneficjentów i aspekty proceduralne:

……

……

Proszę wyjaśnić, w jaki sposób:

a) ☐ system handlu uprawnieniami jest tworzony w sposób pozwalający osiągnąć cele w zakresie ochrony środowiska wykraczające poza te, które mają być osiągnięte na podstawie norm unijnych obowiązkowych dla odnośnych przedsiębiorstw;

……

……

b) ☐ przydział uprawnień odbywa się w sposób przejrzysty, w oparciu o obiektywne kryteria i źródła danych o najwyższej dostępnej jakości:

……

……

c) ☐ całkowita ilość uprawnień lub zezwoleń przyznana każdemu przedsiębiorstwu poniżej ich wartości rynkowej nie przekracza jego przewidywanych potrzeb oszacowanych dla sytuacji nieistnienia systemu handlu uprawnieniami:

……

……

▼**M8**

d) ☐ metoda przydziału uprawnień nie faworyzuje określonych przedsiębiorstw ani określonych sektorów;

……

……

Jeżeli metoda przydziału uprawnień faworyzuje określone przedsiębiorstwa lub określone sektory, proszę wyjaśnić, w jaki sposób jest to uzasadnione logiką ekologiczną samego systemu lub jest niezbędne dla zachowania spójności z innymi koncepcjami polityki w dziedzinie ochrony środowiska:

……

……

e) ☐ nowe podmioty zasadniczo nie mogą otrzymać uprawnień ani zezwoleń na korzystniejszych warunkach niż istniejące przedsiębiorstwa działające na tych samych rynkach:

……

……

f) ☐ przyznawanie większej ilości uprawnień istniejącym instalacjom w porównaniu z nowymi podmiotami nie powinno powodować nadmiernych barier wejścia na rynek:

……

……

Ponadto proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody wskazujące na spełnienie warunków wymienionych w tym punkcie:

……

……

Pomoc podlegająca indywidualnemu zgłoszeniu – informacje dodatkowe

8. Jeżeli pomoc ma zostać przyznana indywidualnym przedsiębiorstwom, proszę przedstawić jak najwięcej danych ilościowych, aby wykazać wkład w realizację odnośnego wspólnego celu dla zgłoszonego środka.

……

……

2. **Potrzeba pomocy państwa**

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się z sekcją 3.2.2 wytycznych dotyczących środowiska i energii oraz z dalszymi szczegółowymi informacjami zawartymi w sekcjach 3.2–3.6 i 3.8–3.10 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

Programy pomocy państwa

1. Proszę wskazać niedoskonałość rynku utrudniającą podniesienie poziomu ochrony środowiska lub stworzenie dobrze funkcjonującego, bezpiecznego, zapewniającego przystępne ceny i zrównoważonego rynku energii (zob. pkt 35 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

2. Jeżeli istnieją już inne rozwiązania polityczne lub środki mające na celu skorygowanie danej niedoskonałości rynku, proszę przedstawić dowody potwierdzające, że zgłaszany środek odnosi się jedynie do rezydualnej niedoskonałości rynku (zob. pkt 36 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

……

……

▼**M8**

3. Proszę przedstawić szczegółowe informacje dotyczące charakteru tego środka i uzasadnić, dlaczego zgłaszany środek jest konieczny:

……

……

4. W przypadku inwestycji w projekty obejmujące infrastrukturę energetyczną proszę wyjaśnić (zob. pkt 206–208 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

   a) W jakim zakresie środek przynosi korzyść projektom będącym przedmiotem wspólnego zainteresowania, o których mowa w rozporządzeniu (UE) nr 347/2013, inteligentnym sieciom lub infrastrukturze na obszarach objętych pomocą?

   ……

   ……

   b) W jakim zakresie niedoskonałość rynku prowadzi do niewystarczającej dostępności niezbędnej infrastruktury?

   ……

   ……

   c) W jakim zakresie dana infrastruktura jest dostępna osobom trzecim oraz podlega uregulowaniom dotyczącym taryf?

   ……

   ……

5. W przypadku wystarczalności mocy wytwórczych proszę przedstawić następujące informacje określone w pkt 222–224 wytycznych dotyczących środowiska i energii:

   a) ocenę oddziaływania energii elektrycznej o zmiennej charakterystyce produkcji, w tym z sąsiednich systemów;

   ……

   ……

   b) ocenę oddziaływania zaangażowania po stronie popytu, w tym opis środków promujących zarządzanie popytem;

   ……

   ……

   c) ocenę faktycznego lub potencjalnego istnienia połączeń wzajemnych, w tym opis projektów wdrażanych i planowanych;

   ……

   ……

   d) ocenę każdego innego elementu mogącego spowodować lub pogłębić problem z wystarczalnością mocy wytwórczych, takiego jak luki w przepisach lub niedoskonałości rynku, w tym np. pułapy cen hurtowych.

   ……

   ……

Pomoc podlegająca indywidualnemu zgłoszeniu – informacje dodatkowe

6. Jeżeli pomoc ma zostać przyznana indywidualnym przedsiębiorstwom, proszę przedstawić wyraźne dowody świadczące o tym, że odnośne indywidualne przedsiębiorstwa są w rzeczywistości dotknięte niedoskonałościami rynku lub rezydualnymi niedoskonałościami rynku wskazanymi powyżej (zob. pkt 38 i 39 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

……

……

▼M8

7. Proszę przedstawić, w odpowiednim zakresie, szczegółowe informacje dotyczące następujących kwestii:

   a) czy niedoskonałość rynku korygują już w wystarczającym stopniu inne środki z zakresu polityki, w szczególności istnienie norm ochrony środowiska lub innych norm unijnych, system handlu uprawnieniami do emisji lub podatki na ochronę środowiska;

   ……

   ……

   b) czy interwencja państwa jest potrzebna, uwzględniając koszt wdrożenia krajowych norm dla beneficjenta pomocy w przypadku braku pomocy w porównaniu z kosztami (lub ich brakiem) wdrożenia takich norm dla głównych konkurentów beneficjenta pomocy;

   ……

   ……

   c) w przypadku błędów koordynacji – liczby przedsiębiorstw, które potrzebują ze sobą współpracować, rozbieżnych interesów współpracujących stron i praktycznych problemów z koordynacją współpracy, takich jak kwestie językowe, wrażliwość informacji i niezharmonizowane normy.

   ……

   ……

3. **Adekwatność pomocy**

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się z sekcją 3.2.3 wytycznych dotyczących środowiska i energii oraz z dalszymi szczegółowymi informacjami zawartymi w sekcjach 3.2–3.6 i 3.8–3.10 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

1. Proszę wyjaśnić, dlaczego pomoc państwa stanowi adekwatny instrument w przeciwieństwie do innych instrumentów polityki (instrumentów pomocy niezawierających pomocy państwa) lub pełnego wdrożenia zasady „zanieczyszczający płaci” ([117]) (zob. pkt 41–44 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   ……

   ……

2. Proszę wyjaśnić, dlaczego wybrany instrument pomocy państwa uznaje się za najbardziej adekwatny instrument pomocy państwa do osiągnięcia odnośnego celu w zakresie polityki oraz dlaczego prawdopodobnie spowoduje najmniejsze zakłócenia w handlu i konkurencji w porównaniu z innymi instrumentami pomocy państwa (zob. pkt 45–48 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   ……

   ……

3. W przypadku wystarczalności mocy wytwórczych proszę potwierdzić, że pomoc stanowi wynagrodzenie wyłącznie za usługę dostępności zgodnie z pkt 225 wytycznych dotyczących środowiska i energii, oraz wyjaśnić tę kwestię. Proszę również opisać, w jaki sposób środek zapewnia odpowiednie zachęty zarówno dla istniejących, jak i przyszłych wytwórców, a także dla operatorów zastępowalnych technologii, takich jak rozwiązania w zakresie reagowania na zapotrzebowanie czy magazynowania (pozwalających na różne czasy realizacji w celu umożliwienia wykorzystania różnych technologii) zgodnie z pkt 226 wytycznych dotyczących środowiska i energii. Proszę wyjaśnić, w jakim stopniu przepustowość połączeń wzajemnych może skorygować ewentualny problem z wystarczalnością mocy wytwórczych (jak określono w pkt 226 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   ……

   ……

([117]) Aby wykazać adekwatność programów, państwa członkowskie mogą również oprzeć się na wynikach ocen przeprowadzonych w przeszłości, zgodnie z opisem zawartym w rozdziale 4 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

▼M8

4. **Efekt zachęty**

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się z sekcją 3.2.4 wytycznych dotyczących środowiska i energii oraz z dalszymi szczegółowymi informacjami zawartymi w sekcjach 3.2–3.6 i 3.8–3.10 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

Programy pomocy państwa

1. Czy pomoc ma zostać przyznana na podstawie procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji?

   ☐ Tak ☐ Nie

   Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe informacje na temat procedury przetargowej i dołączyć kopię ogłoszenia o przetargu lub jego projekt.

   ……

2. Czy w momencie przyznawania pomocy w ramach zgłaszanego środka zapewnia się, aby prace nad projektem nie zostały rozpoczęte przed złożeniem przez beneficjenta wniosku o przyznanie pomocy do organów krajowych? Czy pewnym jest, że pomoc w żadnym razie nie zostanie i nie została już wypłacona, jeżeli prace nad projektem objętym pomocą zostały już rozpoczęte przed złożeniem przez beneficjenta wniosku o przyznanie pomocy do organów krajowych ([118])?

   ☐ Tak ☐ Nie

3. Czy wnioski o przyznanie pomocy zawierają co najmniej nazwę wnioskodawcy i, w przypadku przedsiębiorstwa, jego wielkość, opis projektu, w tym jego lokalizację, oraz daty rozpoczęcia i zakończenia, kwotę publicznego wsparcia niezbędną do realizacji projektu i wykaz kosztów kwalifikowalnych:

   ☐ Tak ☐ Nie

4. Proszę wyjaśnić, podając przykłady, jakie działania zostaną podjęte w celu zweryfikowania wiarygodności scenariusza alternatywnego, tak aby upewnić się, że pomoc przynosi pożądane efekty zachęty?

   ……

   ……

5. Jeżeli przyznana pomoc ma na celu dostosowanie się do przyszłych norm unijnych, proszę przedstawić szczegółowe informacje dotyczące elementów, z których składać się będzie pomoc, standardów, które należy spełnić, oraz terminu ich spełnienia, lub które normy zostaną przekroczone (zob. pkt 53-55 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   ……

   ……

6. Jeżeli pomoc jest przyznana na środki transportu drogowego, kolejowego, śródlądowego i morskiego, proszę przedstawić szczegółowe informacje dotyczące możliwości zastosowania norm unijnych (uwzględniając w stosownych przypadkach zakres geograficzny), a zwłaszcza zastosowania tych norm z mocą wsteczną (zob. pkt 54 lit. a) lub b) wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   Czy przyjęto normę unijną?

([118]) „Rozpoczęcie prac” zdefiniowano w pkt 19 ppkt 44 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

▼**M8**

☐ Tak ☐ Nie

……

7. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 6 brzmi „tak”, proszę potwierdzić, czy norma unijna weszła w życie. Jeżeli jeszcze nie weszła w życie, jaki jest termin jej wejścia w życie?

☐ Tak ☐ Nie

……

8. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 6 brzmi „tak”, proszę potwierdzić, że inwestycje są realizowane i zostaną zakończone co najmniej na rok przed terminem wejścia w życie odnośnej normy unijnej.

☐ Tak ☐ Nie

Proszę wyjaśnić, do kiedy inwestycje zostaną zakończone.

……

9. Jeżeli pomoc dotyczy audytów energetycznych dla dużych przedsiębiorstw, czy mogą Państwo potwierdzić, że pomoc nie pokrywa kosztów audytu energetycznego, który beneficjent ma obowiązek przeprowadzić na podstawie dyrektywy 2012/27/UE w sprawie efektywności energetycznej ([119])?

☐ Tak ☐ Nie

Pomoc podlegająca indywidualnemu zgłoszeniu – informacje dodatkowe

10. Jeżeli pomoc ma zostać przyznana indywidualnym przedsiębiorstwom, proszę przedstawić wyraźne dowody na to, że pomoc wywiera efekt zachęty w odniesieniu do decyzji w sprawie inwestycji, że pomoc zmienia zachowanie beneficjenta w taki sposób, że podnosi on poziom ochrony środowiska lub przyczynia się do poprawy funkcjonowania unijnego rynku energii (zob. sekcja 3.2.4.2 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

11. Proszę wyjaśnić, jakie korzyści projekt objęty wsparciem przyniesie beneficjentowi, w szczególności korzyści produkcyjne np. wpływ na zdolności wytwórcze i jakość produktów (zob. pkt 59 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

12. Proszę przedstawić, wyjaśnić i uzasadnić scenariusz alternatywny dla zaangażowanego indywidualnego przedsiębiorstwa. (zob. pkt 60 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

13. Proszę przedstawić rentowność danego projektu i typowe normalne stopy zwrotu zaakceptowane przez przedsiębiorstwo w przypadku innych inwestycji podobnego rodzaju. Proszę przedstawić dowody na poparcie podanych informacji (zob. pkt 61–65 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

([119]) Wymogu tego nie stosuje się w przypadku MŚP i nie powoduje on uszczerbku dla oceny efektu zachęty stwarzanego przez pomoc państwa w odniesieniu do środka na rzecz efektywności energetycznej określonego lub podjętego w wyniku audytu energetycznego lub z zastosowaniem innych narzędzi (zob. pkt 56 i 57 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

▼M8

14. Jeżeli ma lub będzie miała zastosowanie norma unijna, proszę przedstawić dowody, w tym dane ilościowe, potwierdzające, że norma nie usuwa efektu zachęty pomocy (zob. pkt 66–68 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

5. **Proporcjonalność**

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się z sekcją 3.2.5 wytycznych dotyczących środowiska i energii oraz z sekcjami 3.2–3.6 i 3.8–3.10 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

Jeżeli środek dotyczy jedynie pomocy inwestycyjnej, proszę wypełnić pierwszą część niniejszej sekcji. Jeżeli środek dotyczy jedynie pomocy inwestycyjnej, proszę wypełnić pierwszą część niniejszej sekcji. Jeżeli środek obejmuje zarówno pomoc operacyjną, jak i inwestycyjną, należy wypełnić obie sekcje.

5.1. Programy pomocy państwa

5.1.1. Programy pomocy inwestycyjnej

Kwota pomocy przypadająca na beneficjenta powinna być ograniczona do minimum niezbędnego dla osiągnięcia zakładanego poziomu ochrony środowiska lub celu w zakresie energetyki. Ogólnie rzecz biorąc, pomoc uznaje się za ograniczoną do niezbędnego minimum, jeżeli jej wysokość odpowiada całkowitemu dodatkowemu kosztowi netto potrzebnemu do osiągnięcia celu, w porównaniu ze scenariuszem alternatywnym (zob. sekcja 3.2.5 wytycznych dotyczących środowiska i energii, pkt 70 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

W przypadku pomocy na projekty dotyczące efektywnych energetycznie systemów ciepłowniczych i chłodniczych sekcja ta ma zastosowanie jedynie w odniesieniu do zakładu produkcyjnego. W przypadku infrastruktury należy zastosować podejście zakładające niedopasowanie poziomu płynności, podobnie jak w przypadku infrastruktury energetycznej (zob. sekcja 5.1.2 Programy pomocy operacyjnej) (pkt 76 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

5.1.1.1. Koszty kwalifikowalne ([120]): w stosownych przypadkach proszę przedstawić szczegółowe informacje dotyczące kosztów kwalifikowalnych.

(1) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycyjnych niezbędnych do osiągnięcia celu leżącego we wspólnym interesie i nie przekraczają intensywności pomocy wynoszącej 100 %:

☐ Tak

(2) Proszę potwierdzić, zaznaczając odpowiednie pole, i przedstawić stosowne wyjaśnienia:

☐ jeżeli koszty inwestycji w ochronę środowiska można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji, kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z ochroną środowiska;

albo

☐ dodatkowe koszty inwestycji są określone poprzez porównanie inwestycji objętej pomocą ze scenariuszem alternatywnym przy braku pomocy, tj. inwestycją odniesienia ([121]).

……

(3) W przypadku projektów zintegrowanych, takich jak środki na rzecz zintegrowanej efektywności energetycznej lub projekty związane z biogazem, ustalenie scenariusza alternatywnego może

([120]) Zob. szczegółowe informacje w pkt 72–76 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

([121]) Właściwy koszt alternatywny to koszt inwestycji porównywalnej pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska (odpowiadający obowiązkowym normom unijnym) i która zapewne zostałaby zrealizowana bez pomocy. Zob. pkt 73 lit. b) wytycznych dotyczących środowiska i energii. Zob. na przykład wykaz przedstawiony w załączniku 2 do wytycznych dotyczących środowiska i energii. W przypadku gdy inwestycja odniesienia nie jest inwestycją wymienioną w załączniku 2, proszę przedstawić wyjaśnienie i uzasadnienie jej adekwatności.

▼M8

być trudne. Jeżeli nie można ustalić scenariusza alternatywnego, Komisja może uwzględnić całkowity koszt projektu jako alternatywę, co może skutkować niższą intensywnością pomocy w celu odzwierciedlenia sposobu obliczenia kosztów kwalifikowalnych (zob. pkt 75 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

Jeżeli zaproponują Państwo zastosowanie tego podejścia, proszę dokładnie wyjaśnić powody takiego działania i przedstawić szczegóły obliczeń, wykazując w szczególności odpowiednie dostosowanie maksymalnej intensywności pomocy.

……

……

(4) Proszę podać szczegółową metodę obliczania przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym, która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłaszanego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

……

……

(5) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

a) ☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe

b) ☐ inwestycji w wartości niematerialne i prawne

Jeżeli inwestycja dotyczy aktywów trwałych, proszę odpowiedzieć na pytanie w pkt 6. Jeżeli inwestycja dotyczy wartości niematerialnych i prawnych, proszę odpowiedzieć na pytanie w pkt 7. Jeżeli inwestycja jest związana zarówno z rzeczowymi aktywami trwałymi, jak i z wartościami niematerialnymi i prawnymi, należy odpowiedzieć na oba pytania 6 i 7.

(6) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę lub formy inwestycji:

a) ☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

b) ☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

c) ☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

d) ☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

(7) W przypadku inwestycji w wartości niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego know-how) proszę potwierdzić, że wszelkie takie wartości niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

a) ☐ są uznawane za podlegające amortyzacji;

b) ☐ zostały nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorstwa, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej ani pośredniej kontroli;

c) ☐ zostały włączone do aktywów przedsiębiorstwa i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat ([122]).

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych wartości niematerialnych i prawnych w ciągu pierwszych pięciu lat:

☐ dochód ze sprzedaży pomniejszy koszty kwalifikowalne;

oraz

([122]) Proszę zauważyć, że warunek ten nie ma zastosowania, w przypadku gdy wartości niematerialne i prawne są przestarzałe pod względem technicznym.

▼M8

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegała zwrotowi.

Jeżeli inwestycja jest związana z normami unijnymi, proszę odpowiedzieć na pytanie w pkt 8.

(8) W przypadku środków mających na celu osiągnięcie poziomu ochrony środowiska wyższego niż normy unijne proszę potwierdzić prawidłowe stwierdzenia ([123]), zaznaczając odpowiednie pole:

a) ☐ w przypadku gdy przedsiębiorstwo przystosowuje się do norm krajowych przyjętych w razie braku norm unijnych, do kosztów kwalifikowalnych zalicza się dodatkowe koszty inwestycji niezbędne do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wymaganego przez normy krajowe;

b) ☐ w przypadku gdy przedsiębiorstwo dostosowuje się do norm krajowych lub wykracza poza normy krajowe, które są surowsze od odpowiednich norm unijnych, lub stosuje normy surowsze niż normy unijne, do kosztów kwalifikowalnych zalicza się dodatkowe koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wyższego niż wymagany przez normy unijne ([124]);

c) ☐ w przypadku braku norm do kosztów kwalifikowalnych zalicza się koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia wyższego poziomu ochrony środowiska niż poziom, który zostałby osiągnięty przez przedsiębiorstwo lub przedsiębiorstwa bez żadnej pomocy na ochronę środowiska.

5.1.1.2. Intensywność pomocy oraz premie

Wartości intensywności pomocy, dopuszczalne w przypadku różnych środków, można znaleźć w załączniku 1 do wytycznych dotyczących środowiska i energii.

(9) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy mająca zastosowanie do zgłaszanego środka (bez żadnych premii, zob. pkt 10 poniżej)?

……

……

(10) Premie:

Premia dla regionów objętych pomocą

a) Czy premia jest przewidywana, ponieważ inwestycja jest zlokalizowana na obszarze objętym pomocą ([125])?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić kwotę mającej zastosowanie premii (jako odsetek kosztów kwalifikowalnych): .....

b) Proszę potwierdzić, że w przypadku przyznawania pomocy lub premii dla regionów objętych art. 107 ust. 3 lit. a) TFUE jedynie beneficjenci mający siedzibę w regionach, o których mowa w art. 107 ust. 3 lit. a) TFUE, jak określono w pkt 19 ppkt 46 wytycznych dotyczących środowiska i energii, kwalifikują się do uzyskania takiej pomocy/premii:

☐ Tak

c) Proszę potwierdzić, że w przypadku przyznawania pomocy lub premii dla regionów objętych art. 107 ust. 3 lit. c) TFUE jedynie beneficjenci mający siedzibę w regionach wymienionych w art. 107 ust. 3 lit. c), jak określono w pkt 19 ppkt 46

([123]) Zob. załącznik 2 do wytycznych dotyczących środowiska i energii: Dodatkowe koszty inwestycji obejmują koszty dodatkowych inwestycji niezbędnych dla spełnienia wymogów w zakresie ochrony środowiska surowszych niż określone normami unijnymi.

([124]) Proszę zauważyć, że koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wymaganego przez normy unijne nie są kosztami kwalifikowalnymi.

([125]) Zob. pkt 78 lit. a) wytycznych dotyczących środowiska i energii.

▼M8

wytycznych dotyczących środowiska i energii, kwalifikują się do uzyskania takiej pomocy/premii:

☐ Tak

Premia dla MŚP

d) Czy w ramach zgłaszanego środka przyznaje się premię dla MŚP ([126])?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić kwotę mającej zastosowanie premii (jako odsetek kosztów kwalifikowalnych): .....

e) Proszę potwierdzić, że w przypadku przyznania pomocy/premii dla małych przedsiębiorstw beneficjenci spełniają warunki określone w definicji małych przedsiębiorstw zawartej w pkt 19 ppkt 17 wytycznych dotyczących środowiska i energii:

☐ Tak

f) Proszę potwierdzić, że w przypadku przyznania pomocy/premii dla średnich przedsiębiorstw beneficjenci spełniają warunki określone w definicji średnich przedsiębiorstw zawartej w pkt 19 ppkt 17 wytycznych dotyczących środowiska i energii:

☐ Tak

Premia za ekoinnowacje:

g) Czy w ramach zgłaszanego środka przyznaje się premię za ekoinnowacje ([127])?

☐ Tak ☐ Nie

h) Jeżeli tak, proszę podać poziom premii mający zastosowanie i wyjaśnić, w jaki sposób spełnione są szczegółowe wymogi określone w pkt 78 lit. c) ppkt (i)–(iii) wytycznych dotyczących środowiska i energii:

……

……

Procedura przetargowa

i) Czy pomoc przyznaje się w drodze rzeczywistej procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji ([128])?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli odpowiedź brzmi „tak”, proszę podać szczegółowe informacje na temat procedury przetargowej i uzasadnić zgodność z pkt 19 ppkt 43 wytycznych dotyczących środowiska i energii. Proszę dołączyć kopię ogłoszenia o przetargu lub jego projekt:

……

……

(11) Proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłaszanego programu jako wartość procentowa (z uwzględnieniem podstawowej intensywności pomocy i premii):

……

……

([126]) Zob. pkt 78 lit. b) wytycznych dotyczących środowiska i energii.

([127]) Zob. pkt 78 lit. c) wytycznych dotyczących środowiska i energii. Definicję „ekoinnowacji” zawiera pkt 19 ppkt 4 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

([128]) W celu uzyskania szczegółowych informacji na temat procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji zob. definicja w pkt 19 ppkt 43 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

▼**M8**

5.1.1.3. Kumulacja (zob. sekcja 3.2.5.2 wytycznych dotyczących środowiska i energii)

(12) Czy pomoc przyznana w ramach zgłaszanego środka jest połączona z innym rodzajem pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

(13) Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 12 brzmi „tak”, proszę opisać zasady kumulacji mające zastosowanie do zgłaszanego środka pomocy (zob. pkt 81 i 82 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

(14) Proszę określić, czy przeprowadzona zostanie weryfikacja procedury zapewnienia przestrzegania zasad kumulacji w ramach zgłaszanego środka pomocy:

……

……

5.1.2. Programy pomocy operacyjnej

5.1.2.1. Pomoc operacyjna na energię ze źródeł odnawialnych

1. Proszę określić rodzaje odnawialnych źródeł energii wspieranych w ramach zgłaszanego środka i podać szczegółowe informacje.

   Proszę zauważyć, że pomoc inwestycyjna lub operacyjna na produkcję biopaliw może być dozwolona tylko w przypadku biopaliw zrównoważonych. Nie można udzielać żadnej pomocy inwestycyjnej na biopaliwa produkowane z żywności, pomoc operacyjną można przyznawać wyłącznie do 2020 r., chyba że zakład został już zamortyzowany. Proszę potwierdzić spełnienie tych warunków (zob. pkt 113 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   ……

   ……

2. W przypadku udzielania wsparcia na energię wodną proszę potwierdzić, że będą przestrzegane przepisy dyrektywy 2000/60/WE ([129]).

   ☐ Tak ☐ Nie

3. W przypadku udzielania wsparcia na gospodarowanie odpadami proszę potwierdzić, że hierarchia postępowania z odpadami nie jest obchodzona.

   ☐ Tak ☐ Nie

Biopaliwa

4. Proszę wyjaśnić, czy biopaliwa produkowane z żywności są objęte pomocą, a jeżeli tak, to na jakich warunkach przyznawana jest taka pomoc (zob. pkt 113 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   ……

   ……

5. Jeżeli środek służy wsparciu biopaliw, proszę potwierdzić, że spełnione są wszystkie następujące warunki dotyczące biopaliw produkowanych z żywności:

   a) Pomoc operacyjną na biopaliwa produkowane z żywności jest przyznawana wyłącznie do 2020 r.:

      ☐ Tak ☐ Nie

([129]) Dyrektywa 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r. ustanawiająca ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej (Dz.U. L 327 z 22.12.2000, s. 1).

▼M8

b) Pomoc operacyjna na biopaliwa produkowane z żywności jest przyznawana wyłącznie zakładom, które zostały uruchomione przed dniem 31 grudnia 2013 r.:

☐ Tak ☐ Nie

oraz

c) Pomoc operacyjna na biopaliwa produkowane z żywności jest ograniczona do instalacji, które nie zostały w pełni zamortyzowane:

☐ Tak ☐ Nie

6. Proszę określić, czy obowiązują wymogi w zakresie dostaw lub wykorzystania w charakterze domieszki lub planowane jest ich wprowadzenie.

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić wyjaśnienie i dowody potwierdzające, że biopaliwa objęte pomocą podlegają wymogowi w zakresie dostaw lub wykorzystania w charakterze domieszki. Proszę wyjaśnić, czy biopaliwa objęte pomocą są droższe niż biopaliwa, których wprowadzenie do obrotu można uzależnić wyłącznie od wspomnianego wymogu (oraz mogą zostać wprowadzone na rynek bez pomocy). Zob. wskazówki w pkt 114 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

……

……

Umowy o współpracy w ramach dyrektywy w sprawie energii ze źródeł odnawialnych ([130])

7. Proszę określić, czy obowiązuje umowa o współpracy.

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić wyjaśnienie i szczegółowe informacje dotyczące umowy o współpracy (zob. pkt 122 wytycznych dotyczących środowiska i energii);

……

……

5.1.2.1.1. Pomoc operacyjna na energię elektryczną ze źródeł odnawialnych (do czasu amortyzacji instalacji)

8. Proszę potwierdzić, że pomoc zostanie przyznana wyłącznie do czasu pełnej amortyzacji instalacji zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, oraz przedstawić odpowiednie wyjaśnienia:

☐ Tak ☐ Nie

……

9. Proszę potwierdzić, że pomoc operacyjna będzie pomniejszona o wszelką uprzednio otrzymaną pomoc inwestycyjną, oraz przedstawić odpowiednie wyjaśnienia;

☐ Tak ☐ Nie

……

Z punktu widzenia stymulowania integracji rynku ważne jest, aby beneficjenci sprzedawali swoją energię elektryczną bezpośrednio na rynku, podlegając wymogom tego rynku (zob. pkt 124 i 125 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

([130]) Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/28/WE z dnia 23 kwietnia 2009 r. w sprawie promowania stosowania energii ze źródeł odnawialnych zmieniająca i w następstwie uchylająca dyrektywy 2001/77/WE oraz 2003/30/WE (Dz.U. L 140 z 5.6.2009, s. 16).

▼**M8**

10. Proszę potwierdzić, że pomocy udziela się w uzupełnieniu do ceny rynkowej, po jakiej wytwórcy prowadzą sprzedaż bezpośrednio na rynku (zob. pkt 124 lit. a) wytycznych dotyczących środowiska i energii):

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące sposobu realizacji tego warunku w praktyce:

……

……

11. Proszę potwierdzić, że na beneficjentach ciąży standardowa odpowiedzialność za bilansowanie:

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące odpowiedzialności za bilansowanie spoczywającej na producentach wytwarzających energię z odnawialnych źródeł energii oraz odpowiedzialności spoczywającej na innych wytwórcach (zob. pkt 124 lit. b) wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

Jeżeli odpowiedź brzmi „nie”, czy są Państwo zdania, że w Państwa kraju nie istnieje płynny rynek dnia bieżącego?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli odpowiedź brzmi „nie”, proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie i uzasadnienie, dlaczego odpowiedzialność za bilansowanie nie ma zastosowania do producentów wytwarzających energię ze źródeł odnawialnych:

……

……

12. Proszę potwierdzić, że wprowadzono środki mające zapewnić, aby producenci nie mieli motywacji do wytwarzania energii elektrycznej po ujemnych cenach (zob. pkt 124 lit. c) wytycznych dotyczących środowiska i energii):

☐ Tak ☐ Nie

Proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące sposobu zapewnienia tego w praktyce;

……

……

13. Czy w ramach programu przyznaje się pomoc na instalacje, z wykluczeniem energii wiatrowej, o mocy elektrycznej zainstalowanej poniżej 500 kW?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, czy ma to zastosowanie do wszystkich beneficjentów, czy tylko do podgrupy beneficjentów. Proszę sprecyzować, czy warunki określone w pkt 124 wytycznych dotyczących środowiska i energii mają zastosowanie w przypadku takich instalacji:

……

……

14. Czy w ramach programu przyznaje się pomoc na projekty demonstracyjne zdefiniowane w wytycznych dotyczących środowiska i energii? (zob. pkt 127 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

☐ Tak ☐ Nie

▼**M8**

Jeżeli tak, proszę przedstawić dowody potwierdzające, że takie projekty spełniają wszystkie warunki określone w definicji zawartej w wytycznych dotyczących środowiska i energii (pkt 19 ppkt 45 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

……

……

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, czy ma to zastosowanie do wszystkich beneficjentów, czy tylko do podgrupy beneficjentów. Proszę sprecyzować, czy warunki określone w pkt 124 wytycznych dotyczących środowiska i energii mają zastosowanie do takich projektów demonstracyjnych.

……

……

15. Czy w ramach programu przyznaje się pomoc na instalacje wykorzystujące energię wiatrową o mocy elektrycznej zainstalowanej poniżej 3 MW lub 3 jednostek wytwórczych (zob. pkt 125 wytycznych dotyczących środowiska i energii)?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyszczególnić rodzaje instalacji objęte tym przepisem:

……

……

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, czy ma to zastosowanie do wszystkich beneficjentów, czy tylko do podgrupy beneficjentów. Proszę sprecyzować, czy warunki określone w pkt 124 wytycznych dotyczących środowiska i energii mają zastosowanie w przypadku takich instalacji.

……

……

W okresie przejściowym obejmującym lata 2015 i 2016 pomoc na co najmniej 5 % planowanej nowej zdolności wytwórczej energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych powinna być przyznawana w drodze procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji, na podstawie jasnych, przejrzystych i niedyskryminacyjnych kryteriów (zob. pkt 124 i 125 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

16. Proszę potwierdzić, że pomoc na co najmniej 5 % planowanej nowej zdolności wytwórczej energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych powinna być przyznawana w drodze procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji.

☐ Tak ☐ Nie

17. Proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące sposobu realizacji warunku ustanowionego w niniejszym punkcie w praktyce, w tym obliczenie minimalnych 5 % w odniesieniu do lat 2015 i 2016.

……

……

18. Od dnia 1 stycznia 2017 r. pomoc operacyjną przyznaje się w drodze procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji na podstawie jasnych, przejrzystych i niedyskryminacyjnych kryteriów, chyba że zastosowanie mają wyjątki (zob. pkt 126 wytycznych dotyczących środowiska i energii). Proszę potwierdzić, że pomoc jest przyznawana w drodze procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji:

☐ Tak ☐ Nie

▼**M8**

Jeżeli tak, proszę przedstawić szczegóły dotyczące procedury przetargowej:

……

……

Jeżeli odpowiedź brzmi „nie”, proszę wyjaśnić, czy zastosowanie ma jeden z poniższych powodów:

a) ☐ bardzo ograniczona liczba kwalifikowalnych projektów;

b) ☐ zastosowanie procedury przetargowej spowodowałoby wyższe poziomy wsparcia;

c) ☐ otrzymane wskaźniki realizacji byłyby niższe (projekty, które zostałyby zbudowane).

19. Proszę wyszczególnić, uzasadnić i wyjaśnić powody niezastosowania procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji. Proszę przedstawić ilościowe i jakościowe dowody potwierdzające, że jeden z wymienionych powodów faktycznie wystąpiłby;

……

……

Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w tym punkcie brzmi„nie”, proszę wypełnić sekcję 5.1.2.1.2: Pomoc operacyjna na energię ze źródeł odnawialnych inną niż energia elektryczna (do czasu pełnej amortyzacji instalacji).

20. Proszę wskazać, czy procedura przetargowa zgodna z zasadami konkurencji jest otwarta dla wszystkich producentów wytwarzających energię elektryczną ze źródeł odnawialnych:

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, na czym polega otwartość procedury przetargowej:

……

……

Jeżeli odpowiedź brzmi „nie”, proszę wyjaśnić, czy zastosowanie ma jeden z poniższych powodów:

a) ☐ potencjał, jaki nowa, innowacyjna technologia oferuje w dłuższej perspektywie czasowej;

b) ☐ potrzeba zapewnienia dywersyfikacji;

c) ☐ ograniczenia sieciowe i stabilność sieci;

d) ☐ koszty (integracji) systemu;

e) ☐ biomasa: konieczność uniknięcia zakłóceń na rynku surowców.

21. Proszę wyszczególnić, uzasadnić i dokładnie wyjaśnić przyczyny zastosowania wyjątku od procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji otwartej dla wszystkich wytwórców. Proszę przedstawić ilościowe i jakościowe dowody potwierdzające, że jeden z powodów wymienionych w pkt 20 faktycznie wystąpiłby:

……

……

22. Proszę wyszczególnić, uzasadnić i dokładnie wyjaśnić, dlaczego powodów zastosowania wyjątku nie można uwzględnić w dokumentacji projektowej na etapie przetargu (zob. pkt 124 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

▼**M8**

23. Czy w ramach programu przyznaje się pomoc na instalacje, z wykluczeniem energii wiatrowej, o mocy elektrycznej zainstalowanej poniżej 1 MW?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, czy ma to zastosowanie do wszystkich beneficjentów, czy tylko do podgrupy beneficjentów. Proszę wyszczególnić, czy pomoc na takie instalacje będzie przyznawana w drodze procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji:

……

……

24. Czy w ramach programu przyznaje się pomoc na projekty demonstracyjne zdefiniowane w wytycznych dotyczących środowiska i energii?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, czy ma to zastosowanie do wszystkich beneficjentów, czy tylko do podgrupy beneficjentów. Proszę wyszczególnić, czy pomoc na takie instalacje będzie przyznawana w drodze procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji:

……

……

25. Czy w ramach programu przyznaje się pomoc na instalacje wykorzystujące energię wiatrową o mocy elektrycznej zainstalowanej poniżej 6 MW lub 6 jednostek wytwórczych?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe informacje dotyczące instalacji objętych tym przepisem:

……

……

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, czy ma to zastosowanie do wszystkich beneficjentów, czy tylko do podgrupy beneficjentów. Proszę wyszczególnić, czy pomoc na takie instalacje będzie przyznawana w drodze procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji:

……

……

5.1.2.1.2. Pomoc operacyjna na energię ze źródeł odnawialnych inną niż energia elektryczna (do czasu amortyzacji instalacji)

26. Proszę podać następujące informacje, aby wykazać, że przyznawana pomoc operacyjna nie przekracza różnicy między łącznymi uśrednionymi kosztami produkcji energii z wykorzystaniem danej technologii a ceną rynkową odnośnego rodzaju energii:

— szczegółową analizę kosztów wytwarzania energii z wykorzystaniem danej technologii w formie uśrednionych kosztów produkcji energii na jednostkę każdego ze źródeł odnawialnych ([131]):

……

……

— szczegółową analizę ceny rynkowej odnośnego rodzaju energii:

……

……

([131]) W przypadku programów pomocy informacje można przedstawić w formie typowego obliczenia (lub kilku przykładów).

▼**M8**

27. Proszę przedstawić dowody, że pomoc będzie przyznawana wyłącznie do czasu pełnej amortyzacji instalacji zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, oraz przedstawić szczegółową analizę amortyzacji każdego rodzaju inwestycji związanych z ochroną środowiska (zob. pkt 131 lit. d) wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

28. W przypadku programów pomocy proszę określić, w jaki sposób zostanie zapewniona zgodność z warunkiem określonym w pkt 131 lit. d) wytycznych dotyczących środowiska i energii:

……

……

29. Przy ustalaniu wysokości pomocy operacyjnej proszę wykazać, w jaki sposób od kosztów produkcji odjęto wszelką pomoc inwestycyjną przyznaną danemu przedsiębiorstwu w związku z nową instalacją:

……

……

30. Czy pomoc obejmuje także zwykłą stopę zwrotu z kapitału?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe dane oraz informacje lub obliczenia wskazujące zwykłą stopę zwrotu, oraz uzasadnić, dlaczego wybrana stopa jest odpowiednia:

……

……

31. Czy koszty produkcji są regularnie, przynajmniej raz w roku aktualizowane?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegółowe informacje i wyjaśnienia:

……

……

5.1.2.1.3. Pomoc operacyjna na istniejące instalacje wykorzystujące biomasę po amortyzacji instalacji

Pomoc operacyjna na instalację wykorzystującą biomasę po amortyzacji instalacji może być zgodna z rynkiem wewnętrznym, jeśli państwo członkowskie wykaże, że koszty operacyjne ponoszone przez beneficjenta po amortyzacji instalacji są nadal wyższe niż cena rynkowa odnośnej energii (pkt 133 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

32. Proszę potwierdzić, że pomoc przyznaje się wyłącznie w odniesieniu do energii wyprodukowanej ze źródeł odnawialnych, oraz przedstawić wyjaśnienie:

……

……

33. Proszę podać następujące informacje:

— szczegółową analizę kosztów operacyjnych wytwarzania energii z biomasy po amortyzacji instalacji:

……

……

— szczegółową analizę ceny rynkowej odnośnego rodzaju energii:

……

……

▼**M8**

— szczegółową analizę konstrukcji środka, pokazującą, że ma on rekompensować jedynie różnicę między kosztami operacyjnymi po amortyzacji instalacji a ceną rynkową odnośnego rodzaju energii:

……

……

34. Czy istnieje mechanizm monitorowania służący do weryfikacji, czy ponoszone koszty operacyjne są nadal wyższe niż cena rynkowa odnośnego rodzaju energii?

☐ Tak ☐ Nie

Czy wspomniany mechanizm monitorowania jest aktualizowany przynajmniej raz w roku?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę szczegółowo opisać mechanizm monitorowania:

……

……

Pomoc operacyjna na instalację wykorzystującą biomasę po amortyzacji instalacji może być zgodna z rynkiem wewnętrznym, jeśli państwo członkowskie wykaże, że niezależnie od ceny rynkowej odnośnego rodzaju energii, wykorzystanie paliw kopalnych jako surowca jest ekonomicznie korzystniejsze niż wykorzystanie biomasy (pkt 134 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

35. Proszę potwierdzić, że pomoc przyznaje się wyłącznie w odniesieniu do energii wyprodukowanej ze źródeł odnawialnych, oraz przedstawić wyjaśnienie:

……

……

36. Proszę podać następujące informacje:

— szczegółową analizę kosztów operacyjnych wytwarzania energii z biomasy po amortyzacji instalacji:

……

……

— szczegółową analizę kosztów operacyjnych wytwarzania energii z odnośnych paliw kopalnych po amortyzacji instalacji:

……

……

— szczegółową analizę konstrukcji środka, pokazującą, że ma on rekompensować jedynie różnicę między kosztami operacyjnymi po amortyzacji instalacji między wykorzystaniem biomasy a odnośnych paliw kopalnych:

……

……

37. Proszę przedstawić dowody potwierdzające, że bez pomocy zrezygnowano by z wykorzystania biomasy na rzecz paliw kopalnych w tej samej instalacji:

……

……

38. Czy istnieje mechanizm monitorowania służący do weryfikacji, czy koszty operacyjne ponoszone w związku z wykorzystywaniem biomasy są nadal wyższe niż koszty operacyjne ponoszone w związku z wykorzystywaniem odnośnego paliwa kopalnego?

▼**M8**

☐ Tak ☐ Nie

39. Czy wspomniany mechanizm monitorowania jest aktualizowany przynajmniej raz w roku?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę szczegółowo opisać mechanizm monitorowania:

……

……

5.1.2.1.4. Pomoc operacyjna przyznawana w postaci certyfikatów

40. Proszę przedstawić szczegółowy opis zielonego certyfikatu lub systemu przetargowego (w tym między innymi podać informacje na temat zakresu swobody decyzyjnej, roli zarządcy, mechanizmu ustalania cen, mechanizmu finansowania, mechanizmu sankcji oraz mechanizmu dystrybucji):

……

……

41. Jaki jest czas trwania zgłaszanego środka ([132])?

……

……

42. Proszę podać dane lub obliczenia wskazujące, że pomoc ma kluczowe znaczenie dla zapewnienia rentowności odnośnych odnawialnych źródeł energii.

……

……

43. Proszę podać dane lub obliczenia wskazujące, że pomoc w ujęciu łącznym nie skutkuje wystąpieniem nadmiernej rekompensaty w odniesieniu do energii ze źródeł odnawialnych.

……

……

44. Proszę podać informacje lub obliczenia wskazujące, że pomoc nie zniechęca producentów energii ze źródeł odnawialnych do dążenia do większej konkurencyjności.

……

……

45. Proszę podać informacje wymagane w sekcji 5.1.2.1.1 Pomoc operacyjna na energię elektryczną ze źródeł odnawialnych (do czasu amortyzacji instalacji).

……

……

46. Jeżeli z przyczyn technicznych warunki określone w pkt 124 i 125 wytycznych dotyczących środowiska i energii nie mogą zostać spełnione, proszę podać odpowiednie informacje lub obliczenia na poparcie tego faktu.

……

……

5.1.2.2. Pomoc operacyjna przyznawana na zakłady wysokosprawnej kogeneracji (CHP)

47. Proszę wypełnić, podając informacje wymagane w sekcji 5.1.2.1 w zakresie, w jakim zastosowanie mają odpowiednie podsekcje:

— w odniesieniu do wsparcia na energię elektryczną wytworzoną w zakładach kogeneracji do czasu amortyzacji instalacji – zob. sekcja 5.1.2.1.1;

([132]) Proszę zauważyć, że Komisja może zatwierdzić takie zgłaszane środki na okres 10 lat.

▼M8

— w odniesieniu do wsparcia na energię cieplną wytworzoną w zakładach kogeneracji do czasu amortyzacji instalacji – zob. sekcja 5.1.2.1.2;

— w odniesieniu do wsparcia na energię cieplną lub energię elektryczną wytworzoną w zakładach kogeneracji po amortyzacji instalacji – zob. sekcja 5.1.2.1.3;

— w odniesieniu do wsparcia w postaci certyfikatów – zob. sekcja 5.1.2.1.4.

48. Proszę potwierdzić, że pomoc operacyjna na wysokosprawną kogenerację jest przyznawana wyłącznie:

☐ przedsiębiorstwom zajmującym się dystrybucją energii elektrycznej i ciepła do odbiorców, w przypadku gdy koszty wytwarzania takiej energii elektrycznej lub ciepła przekraczają ich cenę rynkową ([133]);

☐ do celów przemysłowego wykorzystania kogeneracji, w przypadku gdy można wykazać, że koszty produkcji jednej jednostki energii za pomocą tej technologii przekraczają cenę rynkową jednej jednostki energii wyprodukowanej w sposób tradycyjny ([134]).

Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody, że odpowiedni warunek lub odpowiednie warunki zostały spełnione:

……

……

5.1.2.3. Pomoc operacyjna przyznawana na środki na rzecz efektywności energetycznej

49. Proszę podać informacje lub obliczenia wskazujące na to, że pomoc jest ograniczona do rekompensaty dodatkowych kosztów produkcji netto związanych z inwestycją z uwzględnieniem korzyści wynikających z efektywności energetycznej ([135]).

……

……

50. Jaki jest czas trwania środka pomocy operacyjnej ([136])?

……

5.1.2.4. Pomoc operacyjna przyznawana na infrastrukturę energetyczną i CCS

51. Proszę podać informacje i obliczenia wskazujące na to, że pomoc jest ograniczona do rekompensaty dodatkowych kosztów produkcji netto związanych z inwestycją z uwzględnieniem kosztów i korzyści płynących z projektu.

……

Proszę przedstawić szczegółowy przegląd przepływów pieniężnych w czasie realizacji projektu.

……

Proszę przedstawić wyjaśnienie zastosowanych stóp dyskontowych i stóp zwrotu.

……

([133]) Przy podejmowaniu decyzji, czy pomoc jest konieczna, należy uwzględnić koszty i przychody z tytułu wytwarzania i sprzedaży energii elektrycznej lub ciepła.

([134]) Koszty produkcji mogą obejmować zwykłą stopę zwrotu z kapitału zakładu, pomniejsza się je jednak o wszelkie zyski przedsiębiorstwa z tytułu produkcji ciepła.

([135]) Proszę zauważyć, że koszty produkcji muszą zostać pomniejszone o wszelką pomoc inwestycyjną przyznaną przedsiębiorstwu w związku z nowym zakładem.

([136]) Proszę zauważyć, że czas trwania środka pomocy musi być ograniczony do maksymalnie 5 lat.

▼**M8**

Proszę podać szczegółowe informacje dotyczące scenariusza alternatywnego lub uzasadnić jego brak.

……

52. W przypadku CCS proszę potwierdzić i przedstawić szczegółowe informacje wskazujące na to, że pomoc nie przyniesie korzyści instalacjom emitującym CO_2:

……

53. W przypadku infrastruktury energetycznej koszty kwalifikowalne stanowią zatem niedopasowanie poziomu płynności. Proszę wykazać, że pomoc nie przekracza niedopasowania poziomu płynności, przedstawiając szczegółowe obliczenia i uzasadnienie zastosowanych danych, np. stopy zwrotu (zob. pkt 211 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

54. Jaki jest czas trwania środka pomocy operacyjnej?

……

5.1.2.5. Pomoc operacyjna przyznawana na zapewnienie wystarczalności mocy wytwórczych

55. Proszę opisać obowiązujące uwzględnione środki zapobiegające powstawaniu nieoczekiwanych zysków.

……

……

56. Proszę opisać mechanizm, zgodnie z którym płacona cena zmierza do zera, gdy można się spodziewać, że poziom podaży zdolności wytwórczych będzie adekwatny do poziomu popytu na te zdolności (zob. pkt 231 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

57. Czy program jest oparty na procedurze przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji? Proszę podać szczegółowe informacje (zob. pkt 229 wytycznych dotyczących środowiska i energii):

……

……

58. Proszę opisać oczekiwaną stopę zwrotu uzyskaną przez beneficjentów programu:

……

……

5.1.2.6. Pomoc operacyjna w postaci przydziałów emisji gazów cieplarnianych Zob. pkt 235 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

59. Proszę potwierdzić, że program spełnia wszystkie następujące kryteria:

a) ☐ wybór beneficjentów odbywa się na podstawie obiektywnych i przejrzystych kryteriów, a pomoc jest przyznawana zasadniczo w ten sam sposób wszystkim konkurentom w tym samym sektorze lub na tym samym właściwym rynku, jeśli są w podobnej sytuacji faktycznej;

b) ☐ wystawienie na aukcję wszystkich uprawnień prowadzi do znacznego wzrostu kosztów produkcji w każdym sektorze lub każdej kategorii beneficjentów indywidualnych;

c) ☐ wzrost kosztów spowodowany przez system handlu uprawnieniami nie może zostać przerzucony na klientów bez znacznego ograniczenia sprzedaży;

d) ☐ technikę gwarantującą najlepszy wynik w Europejskim Obszarze Gospodarczym wykorzystano jako punkt odniesienia dla poziomu przyznanych uprawnień.

Proszę podać szczegółowe informacje wskazujące, w jaki sposób kryteria zawarte w niniejszym punkcie są stosowane:

▼M8

……

……

5.2. Pomoc podlegająca indywidualnemu zgłoszeniu – informacje dodatkowe

60. W przypadku środków pomocy indywidualnej proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłaszanego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

……

……

61. Proszę przedstawić szczegółowe opisy każdego środka podlegającego indywidualnemu zgłoszeniu. Informacje nie powinny mieć ogólnego charakteru, np. nie powinny dotyczyć określonego sektora, ale powinny odnosić się do indywidualnego beneficjenta:

……

……

6. **Unikanie negatywnych skutków**

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się z sekcją 3.2.6 wytycznych dotyczących środowiska i energii oraz z dalszymi szczegółowymi informacjami zawartymi w sekcjach 3.2–3.6 i 3.8–3.10 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

6.1. Programy pomocy państwa

1. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zakłócenia konkurencji i wymiany handlowej spowodowane przez zgłoszony program pomocy zostaną ograniczone do minimum (zob. sekcja 3.2.6 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

……

……

2. Czy środek stoi na przeszkodzie w osiąganiu wymiernych skutków dla środowiska przez bardziej efektywnych i innowacyjnych producentów?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli odpowiedź brzmi „nie”, proszę wyjaśnić dlaczego.

……

……

3. Czy pomoc będzie miała wpływ zakłócający w postaci umacniania lub utrzymywania pozycji rynkowej beneficjenta?

……

……

4. Czy pomoc zaprojektowano w taki sposób, aby umożliwić odpowiednim stronom dostęp do środka? Proszę wyjaśnić, jakie środki podjęto, aby zagwarantować ten dostęp.

……

……

W odniesieniu do wystarczalności mocy wytwórczych:

5. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób środek jest zgodny z pkt 233 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

……

……

6. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób środek umożliwia uczestniczenie w nim każdej zdolności wytwórczej, która może się skutecznie przyczynić do rozwiązania problemu z wystarczalnością mocy wytwórczych (zob. pkt 232 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

……

……

▼M8

6.2. Pomoc podlegająca indywidualnemu zgłoszeniu – informacje dodatkowe

7. Jeżeli pomoc ma zostać przyznana indywidualnym przedsiębiorstwom, proszę przedstawić wyraźne dowody dotyczące negatywnego wpływu na poziomie przedsiębiorstwa (zob. sekcja 3.2.4.2 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

……

……

7. **Przejrzystość**

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się z sekcją 3.2.7 wytycznych dotyczących środowiska i energii oraz z dalszymi szczegółowymi informacjami zawartymi w sekcjach 3.2–3.6 i 3.8–3.10 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

1. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej przewidujących obowiązek opublikowania przez organ przyznający pomoc na centralnej stronie internetowej bądź pojedynczej stronie internetowej pobierającej informacje z kilku innych stron (np. regionalnych stron internetowych) przynajmniej następujących informacji na temat zgłoszonych programów pomocy państwa: pełny tekst zatwierdzonego programu pomocy lub decyzji o przyznaniu pomocy indywidualnej oraz przepisów wykonawczych do tego programu lub decyzji lub odpowiedni link do tych informacji, nazwa organu lub organów przyznających pomoc, nazwa poszczególnych beneficjentów, forma i kwota pomocy przyznanej każdemu beneficjentowi, data przyznania pomocy, przedsiębiorstwo (MŚP/duże przedsiębiorstwo), region lokalizacji beneficjenta i główny sektor gospodarki, w którym beneficjent prowadzi działalność (zob. sekcja 3.2.7 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

   ……

   ……

2. Proszę podać link do pojedynczej strony internetowej.

   ……

Sekcja C: Ocena zgodności pomocy w postaci obniżek podatków na ochronę środowiska lub zwolnień z tych podatków oraz w postaci ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii ze źródeł odnawialnych

W celu udzielenia odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej sekcji proszę zapoznać się przede wszystkim z sekcją 3.2.7 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

Proszę wypełnić sekcję C1 w odniesieniu do środków dotyczących obniżek podatków na ochronę środowiska, a sekcję C2, ewentualnie w połączeniu z sekcją C3, w odniesieniu do środków dotyczących ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii ze źródeł odnawialnych.

Proszę wypełnić sekcję dotyczącą przejrzystości w sekcji B, pkt 7.

Sekcja C1: Pomoc w postaci obniżek podatków na ochronę środowiska lub zwolnień z tych podatków ([137])

1. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób obniżki podatków lub zwolnienia z tych podatków przyczyniają się pośrednio do poprawy poziomu ochrony środowiska oraz dlaczego ulgi i zwolnienia podatkowe nie podważają ogólnego celu pomocy:

   ……

   ……

([137]) Zob. sekcja 3.7.1 wytycznych dotyczących środowiska i energii.

▼M8

2. W przypadku ulg lub zwolnień z podatków zharmonizowanych na poziomie unijnym proszę potwierdzić, że:

a) ☐ pomoc przyznaje się na maksymalnie 10 lat;

oraz

b) ☐ wyboru beneficjentów pomocy dokonuje się na podstawie obiektywnych, przejrzystych i niedyskryminujących kryteriów;

oraz

c) ☐ pomoc przyznaje się zasadniczo w ten sam sposób wszystkim konkurentom w tym samym sektorze, jeżeli są w podobnej sytuacji faktycznej;

oraz

d) ☐ beneficjenci płacą podatki co najmniej na minimalnym unijnym poziomie opodatkowania określonym we właściwej dyrektywie ([138]).

W odniesieniu do każdej kategorii beneficjentów proszę podać dowody dotyczące minimalnej stawki opodatkowania (faktycznie odprowadzana wysokość podatku, podana w euro i w tych samych jednostkach, jakie są stosowane w mającym zastosowanie prawodawstwie unijnym):

……

……

e) ☐ obniżki lub zwolnienia są zgodne z odpowiednim mającym zastosowanie prawodawstwem unijnym i z określonymi w nim limitami i warunkami:

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu lub odpowiednich przepisów i przedstawić odpowiednie dowody:

……

……

3. W przypadku potwierdzenia spełnienia warunków, o których mowa w pkt 2 i przedstawienia należytego uzasadnienia nie ma potrzeby wypełniania niniejszej sekcji, chyba że warunki te nie zostały spełnione w odniesieniu do całości środka.

4. W przypadku ulg lub zwolnień podatkowych w odniesieniu do podatków na ochronę środowiska, które nie zostały zharmonizowane lub zostały zharmonizowane, ale beneficjent płaci kwotę niższą niż minimalna unijna stawka opodatkowania, proszę potwierdzić, że pomoc jest przyznawana na maksymalnie 10 lat:

☐ Tak ☐ Nie

Ponadto proszę przedstawić następujące dane:

— szczegółowy opis sektora lub sektorów objętych zwolnieniem:

……

……

— wykaz 20 największych beneficjentów objętych ulgami lub zwolnieniami oraz szczegółowy opis ich sytuacji, w szczególności wielkość obrotu, udział w rynku oraz wysokość podstawy opodatkowania:

……

……

5. Proszę potwierdzić, że:

a) ☐ wybór beneficjentów odbywa się na podstawie obiektywnych i przejrzystych kryteriów, a pomoc jest przyznawana zasadniczo w ten sam sposób wszystkim konkurentom w tym samym sektorze lub na tym samym właściwym rynku, których sytuacja faktyczna jest podobna;

oraz

([138]) Jak określono w pkt 19 ppkt 16 wytycznych dotyczących środowiska i energii „minimalny unijny poziom opodatkowania” oznacza minimalny poziom opodatkowania przewidziany w przepisach Unii. W przypadku produktów energetycznych i energii elektrycznej minimalny unijny poziom opodatkowania oznacza minimalny poziom opodatkowania przewidziany w załączniku I do dyrektywy Rady 2003/96/WE z dnia 27 października 2003 r. w sprawie restrukturyzacji wspólnotowych przepisów ramowych dotyczących opodatkowania produktów energetycznych i energii elektrycznej (Dz.U. L 283 z 31.10.2003, s. 51).

▼M8

b) ☐ podatek na ochronę środowiska bez ulg prowadziłby do znacznego wzrostu kosztów produkcji w każdym sektorze lub każdej kategorii beneficjentów indywidualnych;

oraz

c) ☐ bez przyznania pomocy znaczny wzrost kosztów produkcji prowadziłby do znacznego ograniczenia sprzedaży, gdyby był przenoszony na konsumentów ([139]).

6. Proszę przedstawić dowody jakościowe i ilościowe dotyczące warunków określonych w pkt 2:

……

……

7. Proszę wyjaśnić, w jakiej postaci udziela się obniżki podatku lub zwolnienia z podatku (pkt 174 wytycznych dotyczących środowiska i energii).

……

……

8. Proszę podać, które z następujących warunków zostały spełnione:

a) Czy beneficjenci pomocy płacą przynajmniej 20 % podatku krajowego?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli odpowiedź brzmi „nie”, proszę wykazać, w jaki sposób można uzasadnić niższą stawkę podatku w świetle ograniczonego zakłócenia konkurencji:

……

……

b) Czy ulgi lub zwolnienia są uzależnione od zawarcia umów między państwem członkowskim a przedsiębiorcą lub związkami przedsiębiorców będącymi odbiorcami pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody na to, że przedsiębiorstwa lub związki przedsiębiorstw zobowiązują się do osiągnięcia celów w zakresie ochrony środowiska, mających taki sam skutek jak zastosowanie (i) podatku krajowego na poziomie 20 % lub (ii) minimalnego unijnego poziomu opodatkowania:

……

……

Proszę również potwierdzić, że:

a) ☐ treść umów była negocjowana przez państwo członkowskie i określa cele oraz harmonogram ich realizacji;

b) ☐ państwo członkowskie zapewnia niezależne i terminowe monitorowanie zobowiązań zawartych w tych umowach;

c) ☐ umowy te będą podlegały przeglądowi w świetle rozwoju technologicznego i rozwoju innego rodzaju oraz zawierają skuteczne postanowienia dotyczące sankcji stosowanych w przypadku niewywiązania się z zobowiązań.

([139]) W tym kontekście państwa członkowskie mogą przedstawić szacunki między innymi elastyczności cen produktów danego sektora na właściwym rynku geograficznym, a także szacunki spadku sprzedaży lub zysków przedsiębiorstw w danym sektorze/danej kategorii.

▼M8

Proszę przedstawić dla każdego sektora cele i harmonogram oraz opisać mechanizm monitorowania i przeglądu (np. przez kogo i z jaką częstotliwością) oraz mechanizm sankcji:

……

……

9. W przypadku wprowadzenia podatku od emisji dwutlenku węgla nakładanego na produkty energetyczne używane do wytwarzania energii elektrycznej oraz w przypadku gdy przewidywana jest rekompensata za wykorzystywaną energię (pkt 179 wytycznych dotyczących środowiska i energii), proszę podać następujące informacje:

   a) bezpośrednie powiązanie z ceną uprawnienia do emisji

   ……

   ……

   b) maksymalną intensywność pomocy w czasie oraz sposób, w jaki jest ona zgodna z intensywnością określoną w unijnych wytycznych w sprawie niektórych środków pomocy państwa w kontekście systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych ([140]).

   ……

   ……

   c) wykaz beneficjentów oraz informacje o ich kwalifikowalności na mocy unijnych wytycznych w sprawie niektórych środków pomocy państwa w kontekście unijnego systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych

   ……

   ……

   d) proszę podać szczegółowe informacje dotyczące sposobu dokonywania płatności kwoty ryczałtowej.

   ……

   ……

Sekcja C2: Pomoc w postaci ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii ze źródeł odnawialnych

1. Proszę wyjaśnić, jakie są dodatkowe koszty ([141]) poniesione z tytułu finansowania energii odnawialnej oraz w jaki sposób odzwierciedlały one ustalone ceny energii elektrycznej. Proszę podać szczegóły.

   ……

   ……

2. Proszę potwierdzić, że środkiem objęto wyłącznie obniżki kosztów finansowania wsparcia na rzecz energii ze źródeł odnawialnych oraz że nie włączono do niego żadnych innych kosztów. Proszę podać szczegóły. Dodatkowe koszty nie mogą przekraczać wysokości finansowania wsparcia na rzecz energii ze źródeł odnawialnych.

   ……

   ……

([140]) Wytyczne w sprawie niektórych środków pomocy państwa w kontekście systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych po 2012 r. (Dz.U. C 158 z 5.6.2012, s. 4).

([141]) Najbardziej bezpośrednim sposobem wykazania związku przyczynowego jest wskazanie opłaty nakładanej dodatkowo na cenę energii elektrycznej, która to opłata służy finansowaniu energii ze źródeł odnawialnych. Pośrednim sposobem wykazania dodatkowych kosztów byłoby obliczenie wpływu wyższych kosztów netto ponoszonych przez dostawców energii elektrycznej w związku z zielonymi certyfikatami oraz obliczenie wpływu na cenę energii elektrycznej, przy założeniu że wyższe koszty netto zostają przeniesione przez dostawcę.

▼**M8**

Kwalifikowalność

3. Proszę przedstawić przegląd beneficjentów środka oraz określić stopień aktywności beneficjentów w sektorach, o których mowa w załączniku 3 do wytycznych dotyczących środowiska i energii.

……

……

4. W stopniu, w jakim beneficjenci środka nie są aktywni w sektorach uwzględnionych w załączniku 3 do wytycznych dotyczących środowiska i energii, proszę określić stopień aktywności beneficjentów w sektorach, o których mowa w załączniku 5 do wytycznych dotyczących środowiska i energii.

……

……

5. W odniesieniu do beneficjentów, o których mowa w niniejszej sekcji, proszę wykazać poziom intensywności zużycia energii elektrycznej w przedsiębiorstwach (pkt 186 wytycznych dotyczących środowiska i energii). W stosownych przypadkach proszę korzystać ze standardowego referencyjnego zużycia energii elektrycznej;

……

……

6. W stopniu, w jakim beneficjenci środka nie są aktywni w sektorach uwzględnionych w załączniku 3 lub załączniku 5 do wytycznych dotyczących środowiska i energii:

— proszę wykazać poziom intensywności zużycia energii elektrycznej w przedsiębiorstwach. W stosownych przypadkach proszę korzystać ze standardowego referencyjnego zużycia energii elektrycznej;

……

……

— proszę wykazać poziom intensywności wymiany handlowej w przedsiębiorstwach na poziomie unijnym.

……

……

7. Proszę potwierdzić, przedstawiając odpowiednie dowody, że wybór beneficjentów odbywa się na podstawie obiektywnych, przejrzystych i niedyskryminujących kryteriów oraz że pomoc jest przyznawana zasadniczo w ten sam sposób wszystkim konkurentom w tym samym sektorze lub na tym samym właściwym rynku, których sytuacja faktyczna jest podobna.

……

……

Proporcjonalność

8. Proszę potwierdzić, że beneficjenci pokrywają w całości co najmniej 15 % kosztów dodatkowych.

……

……

9. Proszę potwierdzić, czy obowiązują pułapy w odniesieniu do maksymalnego wsparcia na rzecz energochłonnych przedsiębiorstw.

☐ na poziomie 4 % wartości dodanej brutto (WDB);

☐ na poziomie 0,5 % WDB (w odniesieniu do przedsiębiorstw, których intensywność zużycia energii elektrycznej wynosi co najmniej 20 %).

Jeżeli tak,

▼**M8**

a) proszę przedstawić sposób obliczania maksymalnych poziomów i WDB (zob. załącznik 4 do wytycznych dotyczących środowiska i energii);

……

……

b) proszę wyjaśnić, czy w celu pokrycia wszystkich kosztów pracy wprowadza się jakiekolwiek korekty do obliczeń (pkt 191 wytycznych dotyczących środowiska i energii);

……

……

c) proszę wyjaśnić, w jaki sposób taki pułap ma zastosowanie do wszystkich kwalifikujących się przedsiębiorstw.

……

……

Sekcja C3: Przepisy przejściowe dotyczące ulg w finansowaniu wsparcia na rzecz energii ze źródeł odnawialnych

Niniejsza sekcja ma zastosowanie wyłącznie w przypadku, gdy plan dostosowania został przekazany Komisji przed dniem 1 lipca 2015 r.

1. Proszę szczegółowo wyjaśnić, czy obniżki w zakresie wsparcia finansowego na rzecz energii odnawialnej lub zwolnienia z takiego finansowania przyznano już przed dniem 1 lipca 2014 r.

   ……

   ……

   Jeżeli tak, proszę wskazać, czy nowi beneficjenci dołączyli do programu po dniu 1 lipca 2014 r.

   ……

   ……

2. Proszę przedstawić przegląd beneficjentów, którzy korzystali ze środka przed dniem 1 lipca 2014 r.

   ……

   ……

3. Proszę przedstawić podział tych beneficjentów na dwie grupy: grupę kwalifikującą się do otrzymania pomocy w ramach wytycznych dotyczących środowiska i energii (grupa 1) i grupę niekwalifikującą się do otrzymania pomocy w ramach wytycznych dotyczących środowiska i energii (grupa 2).

   ……

   ……

4. Proszę przedstawić plan dostosowania, który stopniowo dostosowałby poziomy pomocy do zastosowania kryteriów dotyczących kwalifikowalności i proporcjonalności, określonych w sekcji C.2.

   a) Proszę wykazać, w jaki sposób w planie przewiduje się wniesienie minimalnego wkładu własnego w wysokości 15 % do 2019 r. w odniesieniu do grupy 1 określonej w pkt 3.

   ……

   ……

▼M8

b) Proszę wykazać, w jaki sposób w planie przewiduje się wniesienie minimalnego wkładu własnego w wysokości 20 % do 2019 r. w odniesieniu do grupy 2 określonej w pkt 3.

……

……

CZĘŚĆ III.7

Formularz informacji uzupełniających dotyczących finansowania ryzyka

Proszę wypełnić niniejszy formularz informacji uzupełniających, oprócz formularza informacji ogólnych, do celów zgłoszenia wszelkich programów pomocy objętych wytycznymi Unii w sprawie pomocy państwa na rzecz promowania inwestycji w zakresie finansowania ryzyka („wytyczne w sprawie finansowania ryzyka") ([142]).

Definicje można znaleźć w pkt 52 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka.

1. **Zakres**

1.1. Powody zgłoszenia programu:

a) ☐ Program nie jest zgodny z ogólnym rozporządzeniem w sprawie wyłączeń blokowych ([143]). Proszę wskazać przepisy podstawy prawnej programu, które wykraczają poza przepisy ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych, oraz wskazać te przepisy tego rozporządzenia, poza które wykracza podstawa prawna:

……

b) ☐ Program nie jest zgodny z rozporządzeniem w sprawie pomocy *de minimis* ([144]). Proszę podać przyczyny:

……

c) ☐ Program nie spełnia testu prywatnego inwestora na jednym poziomie lub na kilku poziomach (na poziomie inwestorów, pośrednika finansowego i jego podmiotu zarządzającego oraz przedsiębiorstw, w których dokonuje się inwestycji) (zob. sekcja 2.1 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka; w przypadku pożyczek podaje się odniesienie do komunikatu w sprawie stóp referencyjnych ([145]), a w przypadku gwarancji – do obwieszczenia w sprawie gwarancji ([146])). Proszę podać przyczyny:

……

d) ☐ Program nie zawiera elementu pomocy i jest zgłaszany ze względów związanych z pewnością prawa.

1.2. Zakres zgłaszanego programu: Proszę zaznaczyć odpowiednio celem potwierdzenia:

a) ☐ Zgłaszany program jest wdrażany przez pośredników finansowych lub alternatywne platformy obrotu z wyjątkiem zachęt fiskalnych mających zastosowanie do bezpośrednich inwestycji w kwalifikujących się przedsiębiorstwach (pkt 20 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

([142]) Wytyczne Unii w sprawie pomocy państwa na rzecz promowania inwestycji w zakresie finansowania ryzyka (Dz.U. C 19 z 22.1.2014, s. 4).

([143]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz.U. L 187 z 26.6.2014, s. 1).

([144]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz.U. L 352 z 24.12.2013, s. 1).

([145]) Komunikat Komisji w sprawie zmiany metody ustalania stóp referencyjnych i dyskontowych (Dz.U. C 14 z 19.1.2008, s. 6).

([146]) Obwieszczenie Komisji w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE do pomocy państwa w formie gwarancji (Dz.U. C 155 z 20.6.2008, s. 10).

▼**M8**

b) ☐ Zgłaszany program wyklucza duże przedsiębiorstwa, z wyjątkiem małych lub innowacyjnych spółek o średniej kapitalizacji (pkt 21 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

c) ☐ Zgłaszany program wyklucza środek finansowania ryzyka na rzecz przedsiębiorstw notowanych w cedule giełdowej lub w oficjalnym wykazie rynku regulowanego (pkt 22 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

d) ☐ Program finansowania ryzyka obejmuje inwestorów prywatnych (pkt 23 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

e) ☐ Program finansowania ryzyka stanowi, że w odniesieniu do asymetrycznego podziału ryzyka i korzyści pomiędzy państwem a inwestorami prywatnymi, inwestorzy prywatni podejmują istotne ryzyko lub państwo otrzymuje zysk ze swoich inwestycji (pkt 24 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

f) ☐ Program finansowania ryzyka nie może być stosowany w celu wsparcia wykupów (pkt 25 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

g) ☐ W programie finansowania ryzyka przewiduje się, że żaden środek finansowania ryzyka nie zostanie przyznany przedsiębiorstwom znajdującym się w trudnej sytuacji, jak zdefiniowano w wytycznych w sprawie finansowania ryzyka. (Proszę zauważyć, że na mocy wytycznych w sprawie finansowania ryzyka MŚP w ciągu siedmiu lat od ich pierwszej sprzedaży komercyjnej, która kwalifikuje się do inwestycji w zakresie finansowania ryzyka na podstawie badania due diligence przeprowadzonego przez pośrednika finansowego nie będą jednak uznawane za przedsiębiorstwa znajdujące się w trudnej sytuacji, chyba że są przedmiotem postępowania w związku z niewypłacalnością lub spełniają kryteria przewidziane w prawie krajowym, umożliwiające przeprowadzenie przeciw nim zbiorowego postępowania upadłościowego na wniosek ich wierzycieli).

Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

h) ☐ W programie finansowania ryzyka wyklucza się pomoc na rzecz przedsiębiorstw, które otrzymały nieodzyskaną jeszcze w pełni pomoc niezgodną z prawem (pkt 26 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

▼M8

i) ☐ Niniejszy program finansowania ryzyka nie dotyczy pomocy na działalność związaną z wywozem do państw trzecich lub państw członkowskich, mianowicie pomocy bezpośrednio związanej z ilością wywożonych produktów, z tworzeniem i funkcjonowaniem sieci dystrybucyjnej lub z innymi kosztami bieżącymi związanymi z prowadzeniem działalności wywozowej, jak również do pomocy uwarunkowanej pierwszeństwem użycia towarów produkcji krajowej w stosunku do towarów importowanych (pkt 27 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

j) ☐ Program finansowania ryzyka nie uzależnia przyznania pomocy od zobowiązania do korzystania z towarów produkcji krajowej lub usług krajowych oraz nie narusza swobody przedsiębiorczości; w przypadku gdy przyznanie pomocy uzależnione jest od posiadania przez pośredników finansowych, ich zarządzających lub beneficjentów końcowych siedziby głównej w danym państwie członkowskim lub przeniesienia przez nich swojej siedziby głównej do danego państwa członkowskiego.

2. **Opis programu**

2.1. Budżet programu:

— Jaka jest całkowita kwota inwestycji w zakresie finansowania ryzyka (w tym zarówno po stronie publicznej, jak i prywatnej) przypadająca na przedsiębiorstwo docelowe w okresie całego cyklu inwestycyjnego w odniesieniu do każdego przedsiębiorstwa korzystającego z programu (tj. nie w skali roku)? Proszę określić:

……

— Jaka jest wysokość rocznego budżetu programu? .....

— Jaka jest wysokość całkowitego budżetu środka przez cały jego okres? Proszę określić:

……

— Jaka jest wielkość funduszy inwestycyjnych ustanowionych w ramach programu? .....

— Czy program ma być współfinansowany z funduszy unijnych (Europejskiego Funduszu Społecznego, Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego itp.)? Proszę określić:

……

2.2. Czas trwania programu pomocy:

a) Jaki jest czas trwania programu pomocy? (Proszę podać daty jego wejścia w życie i zakończenia) .....

b) Jaka jest przewidywana długość okresu inwestycyjnego? .....

c) Jaka jest przewidywana długość okresu utrzymywania? .....

2.3. Przedsiębiorstwa docelowe będące beneficjentami końcowymi programu:

W ramach oceny ex ante ([147]) wykazano potrzebę objęcia programem następujących przedsiębiorstw w charakterze beneficjentów końcowych (pkt 63–79 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka) (proszę podać szczegółowe informacje):

……

……

([147]) Zgodnie z wytycznymi w sprawie finansowania ryzyka (pkt 46–49) wymaga się przeprowadzenia i przedłożenia oceny ex ante w odniesieniu do wszystkich środków finansowania ryzyka podlegających zgłoszeniu.

▼**M8**

a) ☐ małe spółki o średniej kapitalizacji (przedsiębiorstwa (i) zatrudniające nie więcej niż 499 pracowników i (ii) których roczne obroty nie przekraczają 100 mln EUR lub których roczna suma bilansowa nie przekracza 86 mln EUR). W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

……

b) ☐ innowacyjne spółki o średniej kapitalizacji (spółki o średniej kapitalizacji, w których liczba pracowników nie przekracza 1 500 oraz których wydatki na badania, rozwój technologiczny i innowacje zdefiniowane w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych wynoszą a) co najmniej 15 % ich całkowitych kosztów operacyjnych w co najmniej jednym z trzech lat poprzedzających pierwszą inwestycję w ramach środka finansowania ryzyka lub b) rocznie co najmniej 10 % jej całkowitych kosztów operacyjnych w ciągu trzech lat poprzedzających pierwszą inwestycję w ramach środka finansowania ryzyka). W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

……

c) ☐ przedsiębiorstwa otrzymujące inwestycje początkowe w zakresie finansowania ryzyka ponad siedem lat po ich pierwszej sprzedaży komercyjnej: w odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

……

d) ☐ przedsiębiorstwa wymagające ogólnej inwestycji w zakresie finansowania ryzyka (w tym publiczne i prywatne) w kwocie przekraczającej limit 15 mln EUR ustalony w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych: w odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

……

e) ☐ alternatywne platformy obrotu niespełniające warunków określonych w art. 23 ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych: w odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

……

f) ☐ inne:

W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

……

▼**M8**

2.4. Instrumenty finansowe: w ramach oceny ex ante wykazano zapotrzebowanie na następujące parametry projektowe niezgodne z ogólnym rozporządzeniem w sprawie wyłączeń blokowych (pkt 80–86 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

a) ☐ udział niezależnych inwestorów prywatnych poniżej progów określonych w art. 21 ust. 10 ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych (pkt 80–81 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie nieprzekroczenia progów określonych w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych:

……

b) ☐ instrumenty finansowe o parametrach projektowych powyżej pułapów przewidzianych w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych tj. gdy ryzyko podjęte przez inwestora publicznego jest większe niż dozwolone na mocy ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych (pkt 82–83 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie przekroczenia pułapów parametrów projektowych określonych w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych:

……

c) ☐ instrumenty finansowe inne niż gwarancje, w ramach których dokonuje się wyboru inwestorów, pośredników finansowych i ich zarządzających, przyznając pierwszeństwo ochronie przed spadkiem wartości nad asymetrycznym podziałem zysku.

W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

d) ☐ inne:……

W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

2.5. Instrumenty fiskalne: w ramach oceny ex ante wykazano, że wymagane są następujące parametry projektowe niezgodne z ogólnym rozporządzeniem w sprawie wyłączeń blokowych:

a) ☐ zachęty fiskalne dla inwestorów korporacyjnych (w tym pośredników finansowych lub ich zarządców działających w charakterze współinwestorów).

Proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

b) ☐ zachęty fiskalne dla inwestorów korporacyjnych na rzecz inwestycji w MŚP za pośrednictwem alternatywnej platformy obrotu.

▼**M8**

Proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

c) ☐ inne:……

Proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych i odpowiednie uzasadnienie:

……

2.6. Inwestorzy prywatni uczestniczący w danym środku za pośrednictwem kapitału własnego, pożyczek lub gwarancji:

a) Proszę przedstawić cechy inwestorów prywatnych uczestniczących w danym środku (np. inwestorów korporacyjnych, osób fizycznych itd.):

……

……

b) Czy inwestorzy prywatni zapewniają kapitał własny, pożyczki lub gwarancje na poziomie pośrednika finansowego (np. funduszu funduszy) lub na poziomie beneficjentów końcowych? Proszę określić:

……

……

c) Czy pośrednicy finansowi wdrażający program współinwestują (i czy w związku z tym należy uznać ich za inwestorów prywatnych)?

☐ Tak. Jeżeli tak, proszę wyjaśnić: .....

☐ Nie

2.7. Pośrednicy finansowi wdrażający program:

(Zob. szeroka definicja w pkt 52 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka; obejmuje ona również fundusze posiadające osobowość prawną i nieposiadające osobowości prawnej)

a) Proszę podać charakter pośredników finansowych wdrażających program:

……

b) Czy we wdrażanie środka zaangażowany jest„podmiot, któremu powierzono zadanie” (zgodnie z definicją w pkt 52 ppkt (v) wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak. W takim przypadku proszę podać szczegóły: ……

☐ Nie

c) Czy podmiot, któremu powierzono zadanie, prowadzi wspólne inwestycje z państwem członkowskim z wykorzystaniem swoich własnych środków?

☐ Tak. W takim przypadku proszę podać odesłanie do podstawy prawnej zezwalającej podmiotowi, któremu powierzono zadanie, na taką współinwestycję:

……

☐ Nie. Proszę zatem wyjaśnić sposób obliczania jego rekompensaty z tytułu wdrażania środka, aby zagwarantować, że nie otrzymuje on nadmiernej rekompensaty:

……

▼**M8**

d) Czy podmiot, któremu powierzono zadanie, jest wybierany w drodze otwartej, przejrzystej, niedyskryminacyjnej i obiektywnej procedury wyboru, czy też jest powoływany bezpośrednio? Proszę określić:

……

e) Czy podmiot, któremu powierzono zadanie, zarządza funduszem lub funduszami, za pośrednictwem których udzielane jest finansowanie w ramach programu finansowania ryzyka?

☐ Tak ☐ Nie

f) Cechy przedsiębiorstwa zarządzającego odpowiedzialnego za wdrażanie środka na poziomie pośrednika finansowego:

……

g) Jeżeli w program zaangażowani są pośrednicy finansowi na kilku poziomach (z uwzględnieniem funduszu funduszy), proszę dostarczyć wszystkie istotne informacje w odniesieniu do pośredników finansowych na każdym z poziomów:

……

2.8. Czy w program zaangażowana jest jakakolwiek osoba trzecia inna niż organ publiczny przyznający pomoc, przedsiębiorstwa docelowe, pośrednicy finansowi wdrażający wspomniany program i zaangażowani inwestorzy prywatni?

☐ Tak. Jeżeli tak, proszę wyjaśnić: .....

☐ Nie

2.9. Szczegółowy opis instrumentu lub instrumentów:

Uwaga: W celu ułatwienia zrozumienia proszę dołączyć rysunek przedstawiający strukturę programu i jego instrumentu lub instrumentów, ze wskazaniem wszystkich zaangażowanych stron, stopnia ich zaangażowania itd. oraz, w odpowiednich przypadkach, załącznik zawierający podsumowanie ogólnego projektu zgłaszanego programu.

Odpowiadając na szczegółowe pytania zawarte w niniejszej sekcji, proszę przedstawić parametry projektowe zachowane dla celów zachęcenia potencjalnych pośredników finansowych do wykazania zainteresowania uczestnictwem w programie finansowania ryzyka.

2.9.1. Instrumenty finansowe

Środki finansowania ryzyka w postaci instrumentów finansowych muszą być wdrażane przez pośredników finansowych (pkt 20 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka). W związku z tym środki obejmują co najmniej interwencję państwa na rzecz pośredników finansowych oraz inwestycje w zakresie finansowania ryzyka realizowane przez pośredników finansowych w przedsiębiorstwach będących beneficjentem końcowym.

2.9.1.1. Interwencja na poziomie pośredników finansowych

A) **Interwencja państwa na poziomie pośredników finansowych**

Państwo zapewnia pośrednikom finansowym następujące środki (w stosownych przypadkach proszę zaznaczyć i wypełnić):

☐ ZASTRZYK KAPITAŁOWY (W TYM QUASI-KAPITAŁOWY) ZE STRONY PAŃSTWA NA POZIOMIE POŚREDNIKÓW FINANSOWYCH

▼**M8**

1. Proszę podać następujące informacje:

   — warunki zastrzyku kapitałowego (proszę dołączyć również porównanie z warunkami rynkowymi takiego zastrzyku kapitałowego):

   ……

   — rodzaj pośrednika finansowego: ……

   — rodzaj struktury finansowania pośrednika finansowego (np. fundusz inwestycyjny z procentowym udziałem prywatnym i publicznym; wieloetapowa struktura funduszu funduszy z wyspecjalizowanymi subfunduszami, fundusz publiczny współinwestujący z inwestorami prywatnymi na poziomie poszczególnych transakcji) proszę podać szczegółowe wyjaśnienie:

   ……

2. W przypadku zastrzyku quasi-kapitałowego proszę szczegółowo opisać charakter przewidywanego instrumentu:

   ……

   ……

3. Jeżeli ma miejsce udział prywatny (np. inwestorzy prywatni zapewniają kapitał na rzecz pośrednika finansowego równolegle z interwencją państwa):

   — proszę przedstawić wskaźnik udziału inwestorów publicznych i prywatnych:

   ……

   — Proszę wskazać rodzaj preferencyjnego traktowania przewidywanego na rzecz uczestniczących inwestorów prywatnych, jak opisano w zaproszeniu do wyrażenia zainteresowania (proszę podać szczegóły):

   ……

   ☐ zachęty związane ze wzrostem: .....

   ☐ ochrona przed spadkiem wartości: .....

   — Jeżeli cechy podziału strat nieopartych na zasadzie równorzędności wykraczają poza limity określone w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych, proszę przedstawić dowody ekonomiczne i uzasadnienie w odniesieniu do oceny ex ante (pkt 110 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

   ……

   — W odpowiednich przypadkach proszę wskazać, czy transza pierwszej straty pokrywana przez inwestora publicznego jest ograniczona (pkt 110 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

   ☐ Tak; proszę określić, w jaki sposób ustalono przedmiotowe ograniczenie:

   ……

   ☐ Nie; Proszę wyjaśnić:

   ……

4. Jaka jest strategia inwestora publicznego?

   ……

   Proszę wyjaśnić, w jaki sposób wybrany instrument przyczynia się do osiągnięcia celów polityki publicznej realizowanych przez inwestora publicznego?

   ……

▼M8

5. Proszę opisać, w jaki sposób zaprojektowany instrument ma zapewniać zgodność interesów między strategią inwestycyjną pośrednika finansowego a celami polityki publicznej:

……

6. Proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące czasu obowiązywania instrumentu lub strategii wyjścia leżącej u podstaw inwestycji w kapitał własny oraz sposobu, w jaki inwestor publiczny strategicznie zaplanował wyjście:

……

7. Inne istotne informacje:

……

☐ DŁUGOTERMINOWE INSTRUMENTY DŁUŻNE: INSTRUMENTY POŻYCZKOWE (ZWANE DANEJ „POŻYCZKAMI") NA POZIOMIE POŚREDNIKÓW FINANSOWYCH

1. Proszę podać następujące informacje:

— rodzaj pożyczek (np. podporządkowane, z podziałem ryzyka portfelowego): proszę podać szczegółowe informacje: .....

— warunki pożyczek w ramach środka (proszę dołączyć również porównanie z warunkami rynkowymi takich pożyczek):

……

— maksymalna wysokość pożyczki: .....

— maksymalny okres, na jaki zostaje udzielona pożyczka: ..

— zabezpieczenie lub inne wymagania:.....

— Inne istotne informacje:.....

2. Proszę podać odesłanie do odpowiednich przepisów podstawy prawnej, które zabraniają korzystania z pomocy do refinansowania istniejących pożyczek (pkt 115 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

3. Jeżeli na tym poziomie ma miejsce udział prywatny (np. inwestorzy prywatni udzielają pożyczek pośrednikowi finansowemu równolegle z interwencją państwa):

— proszę przedstawić wskaźnik udziału inwestorów/pożyczkodawców publicznych i prywatnych:

……

……

W szczególności w przypadku pożyczek z podziałem ryzyka portfelowego, jaki jest współczynnik współinwestycji ze strony wybranego pośrednika finansowego? Proszę zauważyć, że współczynnik ten nie powinien być niższy niż 30 % wartości stosownego portfela pożyczek) (pkt 114 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka …… %

— Proszę opisać podział ryzyka i zysku między inwestorów publicznych i prywatnych lub pożyczkodawców:

……

W szczególności jeżeli inwestor publiczny zakłada pierwszą stratę, na jakim poziomie jest ona ograniczona? Proszę zauważyć, że zaleca się, aby takie ograniczenie nie przekraczało 35 % (pkt 113 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka): Ograniczenie na poziomie …… %.

▼M8

W przypadku gdy inwestor publiczny lub pożyczkodawca zakłada pozycję pierwszej straty na poziomie przekraczającym limit określony w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych (25 %), należy to uzasadnić poprzez odniesienie do poważnej niedoskonałości rynku określonej w ocenie ex ante (pkt 113 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka): Proszę przedstawić streszczenie takiego uzasadnienia:

……

……

— Jeżeli występują inne mechanizmy ograniczające ryzyko, działające na korzyść inwestorów prywatnych/pożyczkodawców, proszę wyjaśnić:

……

……

4. Jaki jest mechanizm przenoszenia (zgodnie z wymogami zawartymi w pkt 104 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka) zapewniający przeniesienie przez pośrednika finansowego otrzymanych od państwa korzyści na rzecz przedsiębiorstw będących beneficjentem końcowym? Jakie wymogi musi zastosować pośrednik finansowy (np. w odniesieniu do stóp procentowych, zabezpieczenia, klasy ryzyka) wobec beneficjentów końcowych (proszę podać bardzo szczegółowe informacje)? Proszę również szczegółowo przedstawić zakres, w jakim portfel, który ma zostać utworzony w ramach środka, wykracza poza standardową politykę ryzyka kredytowego pośrednika finansowego.

……

……

5. Jaka jest strategia inwestora publicznego?

……

……

Proszę wyjaśnić, w jaki sposób wybrany instrument przyczynia się do osiągnięcia celów polityki publicznej realizowanych przez inwestora publicznego?

……

6. Proszę opisać, w jaki sposób zaprojektowany instrument ma zapewniać zgodność interesów między strategią inwestycyjną pośrednika finansowego a celami polityki publicznej:

……

7. Proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące czasu obowiązywania instrumentu lub strategii wyjścia leżącej u podstaw inwestycji w instrumenty dłużne oraz sposobu, w jaki inwestor publiczny strategicznie zaplanował wyjście:

……

8. Inne istotne informacje:

……

☐ INSTRUMENTY DŁUŻNE STANOWIĄCE NIERZECZYWISTĄ OCHRONĘ: GWARANCJE UDZIELANE PRZEZ PAŃSTWO NA POZIOMIE POŚREDNIKÓW FINANSOWYCH W ODNIESIENIU DO TRANSAKCJI BAZOWYCH Z BENEFICJENTAMI KOŃCOWYMI

1. Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej zawierającego wymóg, aby transakcje kwalifikowalne objęte gwarancją stanowiły nowo powstałe, kwalifikowalne transakcje pożyczkowe w zakresie finansowania ryzyka, takie jak instrumenty leasingowe, jak również quasi-kapitałowe instrumenty inwestycyjne, z wyłączeniem instrumentów kapitałowych (pkt 116 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka): .....

▼**M8**

2. Czy gwarancje udzielone pośrednikom finansowym obejmują portfel transakcji bazowych, a nie pojedynczą transakcję bazową?

☐ Tak ☐ Nie

3. Rodzaj gwarancji:

☐ ograniczona: pułap gwarancji wynosi …… %

(Proszę zauważyć, że wspomniany pułap ma zastosowanie do portfeli posiadanych przez pośredników finansowych oraz że zaleca się, aby stopa ograniczenia nie przekraczała 35 % (pkt 118 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)). Proszę uzasadnić wysokość przedmiotowej stopy:

……

Ponadto proszę zaznaczyć, czy:

a) ☐ stopa ograniczenia obejmuje wyłącznie oczekiwane straty; albo

b) ☐ stopa ograniczenia obejmuje również nieoczekiwane straty; w tym przypadku proszę wykazać, w jaki sposób wycena gwarancji odzwierciedla pokrycie dodatkowego ryzyka: .....

☐ brak ograniczenia; w takim przypadku proszę uzasadnić odnośną potrzebę oraz to, w jaki sposób wycena gwarancji odzwierciedla pokrycie gwarancją dodatkowego ryzyka:

……

☐ kontrgwarancja (gwarancja dla instytucji udzielających gwarancji)

☐ inne: proszę określić: .....

4. Stopa gwarancji (odsetek pokrycia straty przez inwestora publicznego w każdej transakcji bazowej (zob. definicja w pkt 52 ppkt (xvi) wytycznych w sprawie finansowania ryzyka i proszę zauważyć, że stopa gwarancji nie może przekraczać 90 % (pkt 117 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)): …… %;

Proszę podać powód takiego poziomu objęcia gwarancją:

……

……

5. Transakcje bazowe objęte gwarancją:

— charakter transakcji bazowych: .....

— całkowita wartość nominalna transakcji bazowych (w EUR): ....

— maksymalna nominalna kwota transakcji bazowej przypadająca na beneficjenta końcowego: .....

— czas trwania transakcji bazowych: .....

— inne istotne cechy charakterystyczne transakcji bazowych (poziom ryzyka, inne): .....

6. Proszę opisać pozostałe cechy gwarancji (proszę dołączyć porównanie z warunkami rynkowymi takiej gwarancji):

— maksymalny czas trwania gwarancji: .....
(Proszę zauważyć, że okres ten zwykle nie powinien przekraczać 10 lat (pkt 119 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)).

▼**M8**

— proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej, w którym przewidziano, że gwarancja musi zostać ograniczona, jeżeli pośrednik finansowy nie uwzględni w portfelu minimalnej kwoty inwestycji w wybranym okresie; oraz że niewykorzystane kwoty podlegają wymogowi uiszczenia opłat za zaangażowanie środków: .....

— Czy przewidziano opłatę za gwarancję?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić, która strona będzie musiała uiścić opłatę gwarancyjną:

……

Proszę szczegółowo opisać cennik:

……

Inne: ……

7. Jaki jest mechanizm przenoszenia (zgodnie z wymogami zawartymi w pkt 104 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka) zapewniający przeniesienie przez pośrednika finansowego otrzymanych od państwa korzyści na rzecz przedsiębiorstw będących beneficjentem końcowym? Jakie wymogi musi zastosować pośrednik finansowy (np. w odniesieniu do stóp procentowych, zabezpieczenia, klasy ryzyka) wobec beneficjentów końcowych? Proszę podać bardzo szczegółowe informacje. Proszę również szczegółowo przedstawić zakres, w jakim portfel, który ma zostać utworzony w ramach środka, wykracza poza standardową politykę ryzyka kredytowego pośrednika finansowego.

……

……

8. Jaka jest strategia inwestora publicznego?

……

……

Proszę wyjaśnić, w jaki sposób wybrany instrument przyczynia się do osiągnięcia celów polityki publicznej realizowanych przez inwestora publicznego?

……

……

9. Proszę opisać, w jaki sposób zaprojektowany instrument ma zapewniać zgodność interesów między strategią inwestycyjną pośrednika finansowego a celami polityki publicznej:

……

……

10. Proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące czasu obowiązywania instrumentu lub strategii wyjścia leżącej u podstaw inwestycji w instrumenty dłużne oraz sposobu, w jaki inwestor publiczny strategicznie zaplanował wyjście:

……

……

11. Inne istotne informacje:

……

……

▼**M8**

☐ INNE INSTRUMENTY FINANSOWE

Proszę opisać instrument finansowy, który ma zostać wdrożony za pomocą środka, oraz proszę szczegółowo opisać wszystkie elementy zawarte w powyższej sekcji 2.9.1.1, o ile mają one zastosowanie do wybranego instrumentu finansowego:

……

B) **Interwencja pośredników finansowych dotycząca dalszych poziomów pośredników finansowych**

Mogą wystąpić sytuacje (włączając struktury funduszu funduszy), w których na przykład państwo zapewnia kapitał, pożyczki lub gwarancje pośrednikowi finansowemu, który z kolei zapewnia kapitał, pożyczki lub gwarancje dalszemu pośrednikowi finansowemu, który ostatecznie realizuje inwestycje w zakresie finansowania ryzyka na rzecz beneficjentów końcowych. W takim przypadku gdy w program zaangażowani są pośrednicy finansowi na drugim lub dalszym poziomie, proszę przedstawić poniżej wszystkie istotne informacje wymagane w sekcji 2.9.1.1.A dotyczące odpowiednio kapitału/pożyczek/gwarancji/innych instrumentów finansowych w odniesieniu do każdego dodatkowego poziomu pośredników finansowych:

……

2.9.1.2. Inwestycja w zakresie finansowania ryzyka realizowana przez pośredników finansowych na rzecz beneficjentów końcowych

Inwestycja w zakresie finansowania ryzyka na rzecz beneficjentów końcowych przyjmuje następującą postać (proszę stosownie zaznaczyć i wypełnić):

☐ INWESTYCJA KAPITAŁOWA (W TYM QUASI-KAPITAŁOWA) REALIZOWANA PRZEZ POŚREDNIKÓW FINANSOWYCH NA RZECZ BENEFICJENTÓW KOŃCOWYCH

a) W przypadku zastrzyku quasi-kapitałowego proszę szczegółowo opisać charakter przewidywanego instrumentu:

……

b) Proszę szczegółowo przedstawić warunki inwestycji kapitałowej (proszę dołączyć również porównanie z warunkami rynkowymi takiej inwestycji kapitałowej):

……

c) Proszę szczegółowo opisać wszystkie cechy inwestycji, które ma zrealizować pośrednik finansowy, włącznie z wymogami, które powinna spełniać strategia kwalifikowalnych pośredników finansowych:

……

d) Proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące czasu obowiązywania instrumentu lub strategii wyjścia leżącej u podstaw inwestycji w kapitał własny:

……

e) Jeżeli ma miejsce udział prywatny (np. inwestorzy prywatni również zapewniają kapitał beneficjentom końcowym):

— Proszę przedstawić wskaźnik udziału prywatnego: .....

— Proszę wskazać rodzaj preferencyjnego traktowania przewidywanego na rzecz uczestniczących inwestorów prywatnych, jak opisano w zaproszeniu do wyrażenia zainteresowania (proszę podać szczegóły):

……

▼**M8**

☐ zachęty związane ze wzrostem:……

☐ ochrona przed spadkiem wartości: .....

— Jeżeli cechy podziału strat nieopartych na zasadzie równorzędności wykraczają poza limity określone w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych, proszę przedstawić dowody ekonomiczne i uzasadnienie w odniesieniu do oceny ex ante (pkt 110 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka): ……

……

— W odpowiednich przypadkach proszę wskazać, czy transza pierwszej straty pokrywana przez inwestora publicznego jest ograniczona (pkt 110 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

☐ Tak; proszę określić, w jaki sposób ustalono przedmiotowe ograniczenie:

……

☐ Nie; Proszę wyjaśnić:

……

☐ DŁUGOTERMINOWE INSTRUMENTY DŁUŻNE: POŻYCZKI UDZIELANE BENEFICJENTOM KOŃCOWYM PRZEZ POŚREDNIKÓW FINANSOWYCH

— Rodzaje pożyczek: proszę podać szczegółowe informacje:

……

— Warunki pożyczek w ramach środka (proszę dołączyć również porównanie z warunkami rynkowymi takich pożyczek):

……

— Maksymalna wysokość pożyczki na beneficjenta: ……

……

— Maksymalny okres, na jaki zostają udzielone pożyczki: ……

……

— Proszę przedstawić szczegółowe wyjaśnienie dotyczące czasu obowiązywania instrumentu lub strategii wyjścia leżącej u podstaw inwestycji w instrumenty dłużne:

……

— Poziom ryzyka beneficjentów końcowych:……

……

— Zabezpieczenie lub inne wymagania:……

……

— Inne istotne informacje:……

……

— Jeżeli na tym poziomie ma miejsce udział prywatny (np. inwestorzy prywatni również udzielają pożyczek beneficjentom końcowym):

Proszę przedstawić wskaźnik udziału prywatnego:……

Proszę opisać podział ryzyka i zysku pomiędzy inwestorami publicznymi i prywatnymi:

……

W szczególności jeżeli inwestor publiczny zakłada pierwszą stratę, na jakim poziomie jest ona ograniczona? Ograniczenie na poziomie % (Proszę zauważyć, że zaleca się, aby takie ograniczenie nie przekraczało 35 % (pkt 113 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)).

▼**M8**

W przypadku gdy inwestor publiczny lub pożyczkodawca zakłada pozycję pierwszej straty na poziomie przekraczającym limit określony w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych (25 %), proszę to uzasadnić, odnosząc się do poważnej niedoskonałości rynku określonej w ocenie ex ante (pkt 113 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka), oraz przedstawić podsumowanie takiego uzasadnienia: .....

Jeżeli występują inne mechanizmy ograniczające ryzyko, działające na korzyść inwestorów prywatnych/pożyczkodawców, proszę wyjaśnić:

☐ INSTRUMENTY DŁUŻNE STANOWIĄCE NIERZECZYWISTĄ OCHRONĘ: GWARANCJE UDZIELANE PRZEZ POŚREDNIKÓW FINANSOWYCH NA RZECZ BENEFICJENTÓW KOŃCOWYCH

1. Proszę podać szczegółowe informacje dotyczące charakteru i warunków gwarancji (proszę dołączyć porównanie z warunkami rynkowymi takich gwarancji):

   ……

   ……

2. Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej zawierającego wymóg, aby transakcje kwalifikowalne objęte gwarancją stanowiły nowo powstałe, kwalifikowalne transakcje pożyczkowe w zakresie finansowania ryzyka, takie jak instrumenty leasingowe, jak również quasi-kapitałowe instrumenty inwestycyjne, z wyłączeniem instrumentów kapitałowych (pkt 116 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

   ……

   ……

3. Proszę określić charakter i warunki dotyczące transakcji bazowych:

   ……

   ……

☐ INNE INSTRUMENTY FINANSOWE

Proszę opisać instrument finansowy, który ma zostać wdrożony za pomocą środka, oraz proszę szczegółowo opisać wszystkie elementy zawarte w powyższej sekcji 2.9.1.2, o ile mają one zastosowanie do wybranego instrumentu finansowego:

……

……

2.9.2. Instrumenty fiskalne:

Proszę wypełnić całą poniższą sekcję w odniesieniu do każdej zachęty podatkowej:

— zachęta podatkowa przyznana w odniesieniu do:

a) ☐ bezpośrednich inwestycji w przedsiębiorstwach

b) ☐ pośrednich inwestycji w przedsiębiorstwach (tj. za pomocą pośredników finansowych)

c) ☐ pośrednich inwestycji w przedsiębiorstwach realizowanych za pośrednictwem alternatywnej platformy obrotu

— zachęta podatkowa przyznana na rzecz:

a) ☐ inwestorów korporacyjnych

b) ☐ inwestorów będących osobami fizycznymi na inwestycje nieobjęte zakresem ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych:

……

— forma zachęty podatkowej:

a) ☐ ulga od podatku dochodowego mająca zastosowanie do podstawy opodatkowania

▼**M8**

b) ☐ ulga od podatku dochodowego mająca zastosowanie do należności podatkowych

c) ☐ ulga podatkowa w zakresie zysków kapitałowych

d) ☐ ulga od podatku od dywidend

e) ☐ inne:

……

— Proszę szczegółowo opisać warunki, jakie musi spełnić inwestycja, aby możliwe było skorzystanie z zachęty fiskalnej:

……

……

— Proszę szczegółowo opisać sposób obliczania zachęty podatkowej (w tym maksymalnego odsetka zainwestowanej kwoty, którą inwestor może zgłaszać do celów związanych z ulgą podatkową, maksymalnej kwoty ulgi podatkowej, jaką można odliczyć od zobowiązań podatkowych inwestora itp.):

……

……

— W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić dowody ekonomiczne i uzasadnienie dotyczące kategorii kwalifikujących się przedsiębiorstw (pkt 121 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

— Proszę przedstawić dowody świadczące o tym, że podstawą wyboru kwalifikujących się przedsiębiorstw jest zestaw wymogów inwestycyjnych o właściwej strukturze, podawanych do informacji publicznej w ramach odpowiednich działań promocyjnych i określających cechy kwalifikujących się przedsiębiorstw, na które wpływa wykazana niedoskonałość rynku (pkt 123 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

— Maksymalny okres obowiązywania przewidzianej zachęty podatkowej:….. (Proszę pamiętać, że maksymalny czas trwania programów fiskalnych wynosi 10 lat (pkt 124 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)).

— Proszę wyjaśnić, jakie cechy szczególne krajowego systemu podatkowego są istotne dla pełnego zrozumienia zachęty podatkowej:

……

……

— Proszę opisać odnośne/podobne/odpowiednie zachęty fiskalne, które już istnieją w państwie członkowskim, jak również wzajemne zależności pomiędzy nimi a zgłaszaną zachętą podatkową:

……

……

— Czy zachęta podatkowa przysługuje wszystkim inwestorom spełniającym wymagane kryteria, niezależnie od ich miejsca prowadzenia działalności (pkt 126 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?.....

☐ Tak ☐ Nie

▼**M8**

— Proszę przedstawić dowód wskazujący na prowadzenie odpowiednich działań promocyjnych dotyczących zakresu i technicznych parametrów (obejmujących pułapy i ograniczenia, maksymalną kwotę inwestycji) zachęty podatkowej (pkt 126 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka): .....

— Czy całkowita wartość inwestycji przypadająca na każde przedsiębiorstwo będące beneficjentem przekracza maksymalną kwotę określoną w przepisie dotyczącym finansowania ryzyka zawartym w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych (pkt 149 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak ☐ Nie

— Czy kwalifikują się udziały będące udziałami zwykłymi pełnego ryzyka, nowo wyemitowanymi przez kwalifikujące się przedsiębiorstwo, jak określono w ocenie ex ante, oraz czy należy je posiadać przez co najmniej trzy lata (pkt 150 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak

☐ Nie. W takim przypadku proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

— Czy ulga przysługuje inwestorom, którzy nie są niezależni od przedsiębiorstwa, w którym dokonywana jest inwestycja (pkt 150 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Nie

☐ Tak. Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

— Jaką wartość procentową kwoty zainwestowanej w kwalifikujące się przedsiębiorstwa może osiągać ulga w przypadku ulgi od podatku dochodowego (pkt 151 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?:Proszę zauważyć, że za racjonalne uważa się ograniczenie ulgi podatkowej do 30 % kwoty przeznaczonej na inwestycje …… %.

Czy ulga może przekraczać maksymalną kwotę zobowiązania inwestora z tytułu podatku dochodowego przed opodatkowaniem?

☐ Nie

☐ Tak. Jeżeli tak, proszę podać szczegółowe informacje:……

Jeżeli środek przewiduje różne formy zachęty podatkowej, proszę odpowiedzieć na zestaw pytań zawartych w sekcji 2.9.2 powyżej w odniesieniu do każdej formy pomocy.

2.9.3. Środki wsparcia na rzecz alternatywnych platform obrotu:

— Istniejąca platforma:

☐ Tak

☐ Nie, ma zostać utworzona.

— Czy platforma jest/będzie subplatformą lub jednostką zależną istniejącej giełdy?

☐ Tak. W takim przypadku proszę określić:

……

☐ Nie

— Czy w państwie członkowskim istnieją już alternatywne platformy obrotu (pkt 129 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?:

▼**M8**

☐ Tak. W takim przypadku proszę określić:

……

☐ Nie

— Czy platforma została utworzona przez kilka państw członkowskich i czy działa w kilku państwach członkowskich (pkt 128 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak. Proszę określić:

……

☐ Nie

— Rodzaj przedsiębiorstw będących przedmiotem obrotu na platformie:

……

Wraz z niniejszym zgłoszeniem proszę przedłożyć:

— dowód wskazujący, że większość instrumentów finansowych dopuszczonych do obrotu na alternatywnej platformie obrotu emitują lub będą emitować MŚP;

— kopię planu operacyjnego opracowanego przez operatora platformy wykazującego, że platforma może stać się samowystarczalna w ciągu okresu krótszego niż 10 lat (pkt 127 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka);

— wiarygodne scenariusze alternatywne porównujące sytuacje, z którymi miałyby się mierzyć zbywalne przedsiębiorstwa pod względem dostępu do niezbędnego finansowania, gdyby platforma nie istniała (pkt 127 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka);

— w przypadku istniejących platform kopię strategii działalności platformy wykazującą, że ze względu na ciągły brak notowań oraz wynikający z niego niedobór płynności platforma, pomimo długoterminowej rentowności, potrzebuje wsparcia w krótkim okresie (pkt 129 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

Forma środka:

☐ Zachęty fiskalne dla inwestorów korporacyjnych w odniesieniu do ich inwestycji w zakresie finansowania ryzyka realizowanych za pośrednictwem alternatywnej platformy obrotu w kwalifikujące się przedsiębiorstwa: proszę wypełnić powyższą sekcję 2.9.2 dotyczącą instrumentów fiskalnych.

☐ Wsparcie dla operatorów platformy:

— Operatorem platformy jest: małe przedsiębiorstwo/przedsiębiorstwo większe niż małe przedsiębiorstwo

— Maksymalna kwota środka: …… EUR.

Czy maksymalna kwota jest wyższa niż pomoc na rozpoczęcie działalności dopuszczalna na mocy ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych?

☐ Tak ☐ Nie

— Koszty inwestycji poniesione na utworzenie platformy:… EUR

— Czy pomoc na rzecz operatora przekracza 50 % kosztów tych inwestycji (pkt 153 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak ☐ Nie

▼M8

— Przez maksymalnie ile lat od uruchomienia platformy można korzystać z pomocy?

……

— W odniesieniu do platform, które są/będą subplatformą lub jednostką zależną istniejącej giełdy, proszę przedstawić dowody wskazujące na brak finansowania, z którym zmagałaby się taka subplatforma:

……

— Inne istotne informacje:

……

3. **Dalsze informacje dotyczące oceny zgodności programu pomocy**

3.1. Wkład w osiąganie wspólnego celu i konieczność interwencji państwa (sekcje 3.2 i 3.3 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)

Program pomocy na finansowanie ryzyka może być uzasadniony jedynie wówczas, gdy jest ukierunkowany na konkretną niedoskonałość rynku w postaci istnienia niedopasowania poziomu płynności wpływającego na konkretne przedsiębiorstwa na konkretnym etapie rozwoju, obszarze geograficznym oraz, w stosownych przypadkach, w konkretnym sektorze gospodarki.

Wraz z niniejszym zgłoszeniem proszę przedłożyć **szczegółową ocenę ex ante** wykazującą istnienie konkretnej niedoskonałości rynku.

3.1.1. Informacje dotyczące oceny ex ante (pkt 65–66 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

Data przeprowadzenia oceny ex ante:……

Ocena została przeprowadzona przez: .....

☐ Podmiot niezależny

☐ Podmiot powiązany z następującym organem publicznym:

……

Dane, na których opiera się ocena:

……

Proszę zaznaczyć odpowiednie pole w celu potwierdzenia, że ocena ex ante opiera się na danych obejmujących pięć lat poprzedzających zgłoszenie: ☐

Program finansowania ryzyka jest częściowo finansowany z europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych, a ocenę przygotowano zgodnie z art. 37 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (rozporządzenie w sprawie wspólnych przepisów) ([148]): ☐

3.1.2. Określenie szczegółowych celów polityki i wskaźników wykonania dotyczących programu finansowania ryzyka w ocenie ex ante (pkt 58–59 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

([148]) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U. L 347 z 20.12.2013, s. 320).

▼**M8**

Proszę wymienić określone szczegółowe cele polityki oraz odnieść się do odpowiedniej sekcji w ocenie ex ante:

……

……

Proszę wymienić zdefiniowane wskaźniki wykonania (zob. przykłady w pkt 58 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka) oraz odnieść się do odpowiedniej sekcji w ocenie ex ante:

……

……

3.1.3. Dowody ekonomiczne i uzasadnienie w odniesieniu do konieczności interwencji państwa (sekcja 3.3 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka) zawarte w ocenie ex ante: zob. pkt 2.3, 2.4 i 2.5 niniejszego formularza.

3.2. Adekwatność i efekt zachęty programu finansowania ryzyka (sekcje 3.4 i 3.5 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)

3.2.1. Informacje ogólne:

A) W odniesieniu do oceny ex ante proszę wyjaśnić, dlaczego istniejące i przewidywane działania podejmowane w ramach polityki krajowej i unijnej, ukierunkowane na te same stwierdzone niedoskonałości rynku, nie mogą w odpowiedni sposób usunąć stwierdzonych niedoskonałości rynku (pkt 90–91 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

B) Proszę wyjaśnić, dlaczego projekt proponowanego instrumentu pomocy państwa jest najwłaściwszy, aby zapewnić wydajną strukturę finansowania (pkt 92–93 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

3.2.2. Warunki dotyczące adekwatności instrumentów finansowych (sekcja 3.4.2 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

1. Minimalne wskaźniki inwestycji prywatnych (pkt 95–97 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

— Jaka jest minimalna łączna (tj. całkowita, obejmująca wszystkie poziomy) stopa niezależnego udziału prywatnego w inwestycji w zakresie finansowania ryzyka na poziomie beneficjenta końcowego?: ….. % finansowania ryzyka (publicznego i prywatnego) zapewnionego beneficjentowi końcowemu.

— W przypadku udziału niezależnych inwestorów prywatnych poniżej wskaźników wymaganych w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych proszę podsumować dowody ekonomiczne i proszę przedstawić szczegółowe uzasadnienie dotyczące tego wskaźnika (określonego w pkt 95 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka) w odniesieniu do oceny ex ante:

……

……

— Czy ocena ex ante wykazuje, że program przyciąga dodatkowe finansowanie prywatne, które w przeciwnym razie nie zostałoby zapewnione lub zostałoby zapewnione w innych formach lub kwotach lub na innych warunkach? Proszę wyjaśnić:

……

……

▼**M8**

— Czy dopuszczalny jest udział prywatny w programie finansowania ryzyka, który nie ma niezależnego charakteru (pkt 96 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak. W takim przypadku proszę przedstawić dowody ekonomiczne i uzasadnienie:

……

……

☐ Nie

— Jakie odpowiednie ograniczenia obejmuje program w przypadku przedsiębiorstw otrzymujących inwestycje początkowe w zakresie finansowania ryzyka ponad siedem lat po ich pierwszej sprzedaży komercyjnej?Czy wskaźnik udziału prywatnego wynosi minimum 60 %?

☐ Tak

☐ Nie (pkt 97 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)

2. Stosunek ryzyka do zysku między inwestorami publicznymi i prywatnymi (pkt 98–100 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

Proszę wyjaśnić, dlaczego podział ryzyka i zysku między inwestorami publicznymi i prywatnymi, jak opisano powyżej w sekcji dotyczącej odpowiednich instrumentów finansowych, można uznać za zrównoważony (pkt 98 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

3. Charakter zachęt ustalony w drodze wyboru pośredników finansowych, jak również zarządzających funduszem lub inwestorów (pkt 101–102 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)

Proszę potwierdzić, zaznaczając odpowiednie pole:

A) Wybór pośredników finansowych wdrażających program:

a) ☐ Pośredników finansowych wybiera się w drodze otwartego i niedyskryminacyjnego procesu, dzięki czemu możliwe jest ustalenie szczegółowego charakteru zachęt.

— Jeżeli nie, proszę podać przyczynę (obejmującą wyjaśnienie dotyczące wyboru inwestorów): .....

— Proszę opisać proces konkurencyjny oraz sposób, w jaki procedura wyboru spełnia wymogi:

……

……

— Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej określającego wymogi przewidziane w wytycznych w sprawie finansowania ryzyka, zgodnie z którymi procedura wyboru musi być otwarta i niedyskryminacyjna:

……

……

— Proszę wymienić kryteria wyboru dotyczące pośredników finansowych wymienione w zaproszeniu do wyrażenia zainteresowania:

……

……

▼M8

— Wraz z niniejszym zgłoszeniem proszę przedstawić siatkę oceny wykorzystaną do kontroli pośredników finansowych podczas procedury wyboru.

Proszę opisać badanie due diligence dotyczące wybranych pośredników finansowych:

……

……

— Proszę opisać, w jaki sposób zapewnia się spełnienie określonych w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych (art. 21 ust. 14 i 15) warunków dotyczących zarządzania na zasadach rynkowych i podejmowania decyzji w sposób pozwalający osiągnąć zysk (pkt 160 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

— Proszę przedstawić dowody i podać odesłanie do podstawy prawnej:

……

……

b) ☐ W ramach wspomnianej procedury wyboru pośrednicy finansowi muszą wykazać, w jaki sposób proponowana przez nich strategia inwestycyjna przyczynia się do osiągnięcia celów ogólnych i szczegółowych polityki (na podstawie wskaźników wykonania określonych w ocenie ex ante).

— W odniesieniu do każdego z wybranych pośredników finansowych proszę przedłożyć, wraz z niniejszym zgłoszeniem, dokumenty od pośrednika finansowego zawierające szczegółowe informacje na temat jego strategii inwestycyjnej, w tym polityki cenowej, oraz sposobu, w jaki przyczynia się ona do osiągnięcia każdego celu ogólnego i szczegółowego polityki.

— Proszę przedstawić szczegółowy opis mechanizmu przewidzianego w programie finansowania ryzyka, dzięki któremu państwo członkowskie zagwarantuje, aby strategia inwestycyjna pośredników przez cały czas była zgodna z uzgodnionymi szczegółowymi celami polityki (np. poprzez monitorowanie, sprawozdawczość, udział w organach reprezentujących) oraz aby znaczące zmiany strategii inwestycyjnej wymagały uprzedniej zgody państwa członkowskiego.

— Proszę również podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej:

……

……

c) ☐ Wyboru każdego pośrednika finansowego dokonano w ramach konkurencyjnego procesu, uwzględniając jego politykę cenową związaną z instrumentami wdrożonymi w ramach programu finansowania ryzyka (z uwzględnieniem kosztu finansowania, premii z tytułu ryzyka kredytowego, opłat administracyjnych i wszystkich innych opłat). Proszę przedstawić stosowne dowody w odniesieniu do każdego z wybranych pośredników finansowych.

▼**M8**

d) ☐ Zarządzający pośrednika finansowego lub przedsiębiorstwo zarządzające („zarządzający”) zostali wybrani w drodze otwartej, przejrzystej, niedyskryminacyjnej i obiektywnej procedury wyboru lub wynagrodzenie zarządzającego odzwierciedla w pełni poziom wynagrodzenia rynkowego.

— Jeżeli nie, proszę podać przyczynę (w tym wyjaśnienie dotyczące wyboru inwestorów):

……

……

Proszę opisać proces konkurencyjny oraz sposób, w jaki procedura wyboru spełnia wymogi określone w niniejszym punkcie: .....

— Proszę podać odesłanie do odpowiedniego przepisu podstawy prawnej zawierającego te wymogi:

……

……

e) ☐ Na zarządzających funduszem funduszy spoczywa obowiązek przyjęcia prawnie wiążącego zobowiązania, w ramach ich mandatu inwestycyjnego, do ustalenia preferencyjnych warunków, które można by stosować na poziomie subfunduszy (pkt 101 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

B) Wybór inwestorów prywatnych

☐ Inwestorów prywatnych wybiera się w drodze otwartego i niedyskryminacyjnego procesu, dzięki czemu możliwe jest ustalenie szczegółowego charakteru zachęt (pkt 101 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka). Proszę opisać warunki dotyczące wyznaczenia i wyboru inwestorów prywatnych:

……

……

4. Współinwestujący pośrednik finansowy lub zarządzający funduszem przyjmujący co najmniej 10 % transzy pierwszej straty (pkt 103 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)

— W przypadku gdy pośrednik finansowy lub zarządzający funduszem dokonuje inwestycji wraz z państwem członkowskim, powinien unikać jakiegokolwiek potencjalnego konfliktu interesów oraz musi przyjąć co najmniej 10 % transzy pierwszej straty (pkt 103 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka). Proszę potwierdzić, że miało to miejsce (w stosownych przypadkach):

……

……

5. Mechanizm przenoszenia w przypadku instrumentów dłużnych (pożyczek lub gwarancji) (pkt 104 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

a) ☐ Program finansowania ryzyka obejmuje mechanizm przenoszenia (zgodnie z sekcją 2.9.1.1.A) zapewniający przeniesienie przez pośrednika finansowego otrzymanych od państwa korzyści na rzecz przedsiębiorstw będących beneficjentem końcowym. Proszę wskazać odpowiednie przepisy podstawy prawnej:

……

……

▼**M8**

b) ☐ Mechanizm przenoszenia zawiera rozwiązania w zakresie monitorowania, jak również mechanizm wycofania. Proszę je opisać i wskazać odpowiednie przepisy podstawy prawnej:

……

……

3.2.3. Warunki dotyczące adekwatności w odniesieniu do instrumentów fiskalnych (sekcja 3.4.3 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

Do celów tych wymogów uwzględnione zostaną informacje podane w sekcji 2.9.2.

Proszę wskazać wszelkie dalsze informacje, które uznają Państwo za istotne w odniesieniu do warunków dotyczących adekwatności:

……

……

3.2.4. Warunki dotyczące adekwatności w odniesieniu do środków wsparcia na rzecz alternatywnych platform obrotu (sekcja 3.4.4 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

Do celów tych wymogów uwzględnione zostaną informacje podane w sekcji 2.9.3.

Proszę wskazać wszelkie dalsze informacje, które uznają Państwo za istotne w odniesieniu do warunków dotyczących adekwatności:

……

……

3.3. Proporcjonalność pomocy (sekcja 3.6 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)

3.3.1. Proporcjonalność w odniesieniu do stwierdzonej niedoskonałości rynku:

— Proszę opisać i ilościowo określić źródła finansowania dostępne dla docelowych przedsiębiorstw, zgodnie z analizą zawartą w ocenie ex ante (por. pkt 65 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

— W odniesieniu do oceny ex ante proszę przedstawić skrócony opis charakteru i wielkości niedopasowania poziomu płynności, z jakim mierzy się każda kategoria przedsiębiorstw docelowych, jak wykazała ocena ex ante (tj. poziomu popytu docelowych przedsiębiorstw na finansowanie, który nie jest zaspokojony przez źródła finansowania opisane w pkt 3.3.1; proszę określić sposób, w jaki oblicza się niedopasowanie poziomu płynności):

……

……

— Proszę opisać, w jaki sposób całkowita kwota finansowania konsorcjalnego (publicznego i prywatnego) przyznanego w ramach środka finansowania ryzyka jest ograniczona do wielkości niedopasowania poziomu płynności (pkt 134 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

— Proszę wyjaśnić, poprzez odniesienie do oceny ex ante, w jaki sposób preferencyjne traktowanie inwestorów prywatnych jest ograniczone do niezbędnego minimum, aby osiągnąć minimalną wartość wskaźników udziału kapitału prywatnego wymaganych w ramach programu (pkt 134 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

▼**M8**

— Okres trwania niedopasowania poziomu płynności, z jakim mierzy się każda kategoria przedsiębiorstw docelowych, według szacunków zawartych w ocenie ex ante:

……

……

Proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych: …….

— Ocena ex ante zawiera dowody na występowanie niedoskonałości rynku, o której mowa w pkt 3.3.1, w następujących sektorach: oraz w następującym obszarze geograficznym:

……

……

Proszę przedstawić podsumowanie dowodów ekonomicznych: …….

3.3.2. Warunki dotyczące proporcjonalności w odniesieniu do instrumentów finansowych (sekcja 3.6.1 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

1. W odniesieniu do pośredników finansowych/zarządzających funduszem:

Czy dokładną wartość zachęt ustalono w drodze procedury wyboru pośredników finansowych lub zarządzających funduszem (pkt 136 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać następujące informacje dotyczące wynagrodzenia pośredników finansowych lub zarządzających funduszem (pkt 143 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

— Czy wynagrodzenie obejmuje roczną opłatę za zarządzanie, zgodnie z wytycznymi w sprawie finansowania ryzyka (pkt 143 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak ☐ Nie; proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

— Czy wynagrodzenie obejmuje zachęty oparte na wynikach, w tym zachęty oparte na wynikach finansowych i zachęty związane z polityką, zgodnie z wytycznymi w sprawie finansowania ryzyka (pkt 144 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak ☐ Nie; proszę podać szczegółowe informacje:

……

……

— Proszę określić, jakie kary przewidziano w przypadku niezrealizowania celów polityki:

……

……

— Proszę określić wynagrodzenie zależne od wyników oraz przedstawić porównanie z praktyką rynkową (pkt 145 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

— Proszę określić całkowite honoraria zarządzających oraz przedstawić porównanie z praktyką rynkową (pkt 146 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

▼**M8**

— Czy ogólną strukturę honorariów oceniono w ramach punktowej oceny wspomnianej procedury wyboru, a w jej wyniku określono maksymalną kwotę wynagrodzenia (pkt 147 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak ☐ Nie; proszę wyjaśnić dlaczego:
……

Jeżeli pośrednik finansowy i jego zarządzający są podmiotami publicznymi i nie zostali wybrani w drodze otwartej, przejrzystej, niedyskryminacyjnej i obiektywnej procedury wyboru, proszę zaznaczyć odpowiednie pole w celu potwierdzenia i przedstawić dowody na poparcie takiego stwierdzenia (pkt 41 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

a) ☐ Pobierana przez nich opłata za zarządzanie jest ograniczona, a ich całkowite wynagrodzenie odzwierciedla normalne warunki rynkowe i jest powiązane z wynikami:

……

……

b) ☐ Zarządzanie publicznymi pośrednikami finansowymi odbywa się na zasadach rynkowych, a ich zarządzający podejmują decyzje inwestycyjne w sposób pozwalający osiągnąć zysk w warunkach pełnej konkurencji z państwem. Proszę w szczególności wyjaśnić działanie mechanizmów ustanowionych w celu wykluczenia jakiejkolwiek możliwej ingerencji państwa w bieżące zarządzanie funduszem publicznym:

……

……

c) ☐ Inwestorzy prywatni są wybierani w drodze otwartej, przejrzystej, niedyskryminacyjnej i obiektywnej procedury kwalifikacyjnej na poziomie poszczególnych transakcji.

Ile wynosi roczna opłata za zarządzanie, z wyłączeniem zachęt opartych na wynikach, w przypadku bezpośredniego powołania podmiotu, któremu powierzono zadanie?:… % kapitału, który ma zostać wniesiony do podmiotu. Proszę zauważyć, że nie powinna ona przekraczać 3 % (pkt 148 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

2. W odniesieniu do inwestorów prywatnych:

Czy w przypadku współinwestycji ze strony publicznego funduszu z udziałem inwestorów prywatnych na poziomie poszczególnych transakcji inwestorów prywatnych wybiera się w drodze odrębnego konkurencyjnego procesu w odniesieniu do każdej transakcji, aby ustalić godziwą stopę zwrotu (pkt 137 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)?

☐ Tak. W takim przypadku proszę przedstawić dowody potwierdzające.

☐ Nie

Czy w przypadku gdy inwestorzy prywatni nie są wybierani w drodze takiego procesu, godziwą stopę zwrotu ustala niezależny ekspert na podstawie analizy wskaźników rynkowych oraz ryzyka rynkowego z zastosowaniem metody wyceny opartej na wartości zdyskontowanych przepływów pieniężnych oraz szczegółowo obliczając minimalny poziom godziwej stopy zwrotu oraz właściwą marżę, aby uwzględnić stosowne ryzyko (pkt 138 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka), oraz czy spełniono wszystkie warunki zawarte w pkt 139 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka?

☐ Nie

☐ Tak. W takim przypadku proszę przedstawić sprawozdanie zawierające tę ocenę, proszę wskazać eksperta, opisać istniejące zasady dotyczące jego powołania oraz przedstawić odpowiednie dowody:

▼**M8**

……

……

Proszę zaznaczyć odpowiednie pole w celu potwierdzenia, że ten sam niezależny ekspert nie może zostać wybrany dwukrotnie w tym samym trzyletnim okresie ☐

Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zwroty skorygowane o ryzyko dla inwestorów prywatnych ograniczają się do godziwej stopy zwrotu (pkt 140 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

……

……

Proszę przedstawić, na podstawie oceny ex ante, uzasadnienie ekonomiczne dotyczące konkretnych parametrów finansowych stanowiących podstawę środka:

……

……

3.3.3. Warunki dotyczące proporcjonalności w odniesieniu do instrumentów fiskalnych (sekcja 3.6.2 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):

Do celów tych wymogów uwzględnione zostaną informacje podane w sekcji 2.9.2.

Proszę wskazać wszelkie dalsze informacje, które uznają Państwo za istotne wodniesieniu do warunków dotyczących proporcjonalności: …..

3.3.4. Warunki dotyczące proporcjonalności w odniesieniu do alternatywnych platform obrotu (sekcja 3.6.3 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka):……

Do celów tych wymogów uwzględnione zostaną informacje podane w sekcji 2.9.3.

Proszę wskazać wszelkie dalsze informacje, które uznają Państwo za istotne w odniesieniu do warunków dotyczących proporcjonalności: ….

3.4. Unikanie nadmiernych negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej (sekcja 3.7 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)

— Proszę podać, w ramach oceny ex ante, informacje dotyczące ewentualnych negatywnych skutków programu finansowania ryzyka. Powinny one zawierać możliwe negatywne skutki występujące na wszystkich trzech poziomach, tj. na poziomie rynku świadczenia usług w zakresie finansowania ryzyka (np. ryzyko wypierania inwestorów prywatnych), na poziomie pośredników finansowych i ich zarządzających oraz na poziomie beneficjentów końcowych (obejmujących rynki, na których beneficjenci są aktywni).

— Czy program finansowania ryzyka gwarantuje, że jedyne przedsiębiorstwa, na które ukierunkowana jest pomoc państwa w zakresie finansowania ryzyka, to te, które są potencjalnie rentowne?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę opisać sposób, w jaki to zapewniono, oraz proszę wskazać odpowiednie przepisy podstawy prawnej:

……

— Czy program finansowania ryzyka jest ograniczony ze względu na położenie geograficzne lub region?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:……

▼M8

— Czy program finansowania ryzyka jest z mocy prawa ograniczony w podstawie prawnej do konkretnych sektorów?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:……

— Czy program finansowania ryzyka jest w praktyce ukierunkowany na konkretne sektory?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę wyjaśnić:……

— W jaki sposób negatywne skutki ograniczono do minimum?

……

……

4. **Kumulacja pomocy (sekcja 3.9 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka)**

Środek finansowania ryzyka można kumulować z innymi środkami pomocy państwa, w przypadku których nie jest możliwe wyodrębnienie kosztów kwalifikowalnych, lub z pomocą *de minimis*, do wysokości najwyższego odpowiedniego łącznego pułapu finansowania ustalonego w zależności od specyfiki każdego przypadku w ogólnym rozporządzeniu w sprawie wyłączeń blokowych lub decyzji przyjętej przez Komisję (pkt 168 wytycznych w sprawie finansowania ryzyka).

— Proszę zaznaczyć w celu potwierdzenia przestrzegania tej zasady: ☐

— Proszę podać odesłanie do podstawy prawnej:

……

— Proszę wyjaśnić, w jaki sposób osiąga się zgodność z zasadami kumulacji:

……

5. **Inne informacje**

Proszę wskazać w tym miejscu wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny przedmiotowych środków na mocy wytycznych w sprawie finansowania ryzyka:

……

……

CZĘŚĆ III.8

Formularz informacji uzupełniających do celów zgłoszenia planu oceny

Państwa członkowskie muszą stosować niniejszy formularz do celów zgłaszania planu oceny zgodnie z art. 1 ust. 2 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 651/2014 ([149]) *oraz w przypadku zgłoszonego programu pomocy podlegającego ocenie, jak określono w odpowiednich wytycznych Komisji.*

Proszę zapoznać się z dokumentem roboczym służb Komisji „Wspólne metody oceny pomocy państwa” ([150]) *w celu uzyskania wskazówek dotyczących sporządzania planu oceny*.

([149]) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz.U. L 187 z 26.6.2014, s. 1).

([150]) SWD(2014)179 final z dnia 28.05.2014 r.

▼M8

1. **Identyfikacja programu pomocy, który ma być przedmiotem oceny**

1.1. Nazwa programu pomocy:

……

1.2. Czy plan oceny dotyczy:

a) ☐ programu podlegającego ocenie zgodnie z art. 1 ust. 2 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 651/2014?

b) ☐ programu zgłoszonego Komisji zgodnie z art. 108 ust. 3 TFUE?

1.3. Odniesienie do programu (wypełnia Komisja):

……

1.4. Proszę wymienić wszystkie istniejące oceny ex ante lub oceny skutków w odniesieniu do programu pomocy i oceny ex post lub badania przeprowadzone w przeszłości na temat wcześniejszych programów pomocy lub podobnych programów. W odniesieniu do każdego z tych badań proszę podać następujące informacje: a) krótki opis celów badania, zastosowanych metod, wyników i wniosków oraz b) szczególne wyzwania, które mogły pojawić się w ramach ocen i badań z metodycznego punktu widzenia, np. dostępność danych, które są istotne do celów oceny omawianego planu oceny. W stosownych przypadkach proszę określić istotne obszary lub tematy nieobjęte poprzednimi planami oceny, które powinny stanowić przedmiot bieżącej oceny. Proszę przedstawić streszczenie takich ocen i badań w formie załącznika oraz – jeśli są dostępne – linków internetowych do stron zawierających stosowne dokumenty.

……

2. **Cele programu pomocy, który ma być przedmiotem oceny** ([151])

2.1. Proszę przedstawić opis programu pomocy, określając potrzeby i problemy, na które program ma odpowiadać, oraz przewidywane kategorie beneficjentów, np. wielkość, sektory, lokalizacja, orientacyjna liczba.

……

2.2. Proszę wskazać cele programu i oczekiwane skutki zarówno na poziomie przewidywanych beneficjentów, jak i w zakresie celu będącego przedmiotem wspólnego zainteresowania.

……

2.3. Proszę wskazać możliwe negatywne skutki dla beneficjentów pomocy lub dla gospodarki w szerszym ujęciu, które mogą być bezpośrednio lub pośrednio związane z programem pomocy ([152]).

……

([151]) Poza przedstawieniem ogólnego opisu celów i zasad kwalifikowalności programu celem niniejszej sekcji jest ocena sposobu, w jaki można zastosować zasady kwalifikowalności i wyłączenia programu w celu określenia skutku pomocy. W niektórych przypadkach dokładne zasady kwalifikowalności mogą nie być znane z wyprzedzeniem. W takich przypadkach należy przedstawić najlepsze dostępne oczekiwania.

([152]) Przykładami negatywnych skutków są tendencyjność regionalna i sektorowa lub wypieranie inwestycji prywatnych wywołane przez program pomocy.

▼M8

2.4. Proszę wskazać a) wysokość planowanego rocznego budżetu w ramach programu, b) planowany czas trwania programu ([153]), c) instrument lub instrumenty pomocy oraz d) koszty kwalifikowalne.

……

2.5. Proszę przedstawić streszczenie kryteriów kwalifikowalności i metod wyboru beneficjentów pomocy. W szczególności proszę opisać poniższe kwestie: a) zastosowane metody wyboru beneficjentów (np. ocena punktowa), b) orientacyjny budżet dostępny dla każdej z grup beneficjentów, c) prawdopodobieństwo wyczerpania budżetu przez określone grupy beneficjentów, d) zasady dotyczące punktacji w przypadku zastosowania oceny punktowej w odniesieniu do programu, e) progi intensywności pomocy, f) kryteria, jakie organ przyznający pomoc weźmie pod uwagę przy ocenie wniosków.

……

2.6. Proszę wskazać szczególne ograniczenia lub zagrożenia, które mogą mieć wpływ na realizację programu, na jego oczekiwane skutki i na osiągnięcie zakładanych w nim celów.

……

3. **Pytania na potrzeby oceny**

3.1. Proszę wskazać konkretne pytania, do których należy odnieść się w ocenie, podając dowód ilościowy na wpływ pomocy. Proszę wprowadzić rozróżnienie między a) pytaniami dotyczącymi bezpośredniego wpływu pomocy na beneficjentów, b) pytaniami dotyczącymi skutków pośrednich oraz c) pytaniami dotyczącymi proporcjonalności i adekwatności pomocy. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób pytania odnoszą się celów programu.

……

4. **Wskaźniki rezultatów**

4.1. W poniższej tabeli proszę opisać, jakie wskaźniki zostaną opracowane w celu pomiaru wyników programu, a także podać odnośne zmienne kontrolne, w tym źródła danych, a także w jaki sposób poszczególne wskaźniki wyników są powiązane z pytaniami na potrzeby oceny. W szczególności proszę wymienić a) odnośne pytanie na potrzeby oceny, b) wskaźnik, c) źródło danych, d) częstotliwość gromadzenia danych (np. rocznie, miesięcznie itp.), e) poziom, na którym gromadzone są dane (np. na poziomie firmy, instytucji, regionu itp.), f) populację objętą źródłem danych (np. beneficjentów pomocy, podmioty niebędące beneficjentami, wszystkie firmy itp.).

Pytanie na potrzeby oceny	Wskaźnik	Źródło	Częstotliwość	Poziom	Populacja

Proszę wyjaśnić, dlaczego wybrane wskaźniki odgrywają najważniejszą rolę w mierzeniu oczekiwanego wpływu przedmiotowego programu.

……

([153]) Programy pomocy zdefiniowane w art. 1 ust. 2 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 651/2014 są wyłączone z zakresu stosowania rozporządzenia po upływie sześciu miesięcy od ich wejścia w życie. Oceniwszy plan oceny, Komisja może podjąć decyzję o wydłużeniu okresu stosowania rozporządzenia w odniesieniu do takich programów. Państwa członkowskie zachęca się do dokładnego określenia przewidywanego czasu trwania programu.

▼M8

5. **Przewidywane metody przeprowadzania oceny**

5.1. W kontekście pytań na potrzeby oceny proszę opisać przewidywane metody, które będą stosowane podczas oceny do określenia wpływu przyczynowego pomocy na beneficjentów oraz do oceny innych skutków pośrednich. W szczególności proszę wyjaśnić przyczyny wyboru tych metod i odrzucenia innych metod (np. przyczyny związane z charakterem programu) ([154])

……

5.2. Proszę szczegółowo opisać strategię identyfikacji w odniesieniu do oceny wpływu przyczynowego pomocy oraz założenia, na których opiera się ta strategia. Proszę szczegółowo opisać skład i znaczenie grupy kontrolnej.

……

5.3. Proszę wyjaśnić, w jaki sposób przewidywane metody odnoszą się do kwestii możliwej tendencyjności sektorowej. Czy z wystarczającą pewnością można stwierdzić, że zaobserwowane różnice w wynikach u beneficjentów końcowych są skutkiem pomocy?

……

5.4. W odpowiednich przypadkach proszę wyjaśnić, w jaki sposób przewidywane metody mają odnieść się do określonych wyzwań dotyczących skomplikowanych programów, np. programów realizowanych w zróżnicowany sposób na szczeblu regionalnym oraz programów wykorzystujących kilka instrumentów pomocy.

……

6. **Gromadzenie danych**

6.1. Proszę przedstawić informacje dotyczące mechanizmów i źródeł wykorzystywanych do gromadzenia i przetwarzania danych dotyczących beneficjentów pomocy oraz przewidywanego scenariusza alternatywnego ([155]). Proszę przedstawić opis wszystkich istotnych informacji, które mogą odnosić się do etapu wyboru: zgromadzone dane dotyczące wnioskodawców ubiegających się o pomoc, dane przekazane przez wnioskodawców oraz wyniki wyboru. Proszę również wyjaśnić wszelkie potencjalne problemy z dostępnością danych.

……

6.2. Proszę przedstawić informacje dotyczące częstotliwości gromadzenia danych, które są istotne z punktu widzenia oceny. Czy obserwacje są dostępne na wystarczająco zdezagregowanym poziomie, tj. na poziomie indywidualnych przedsiębiorstw?

……

6.3. Proszę wskazać, czy dostęp do danych niezbędnych do przeprowadzenia oceny może być utrudniony przez przepisy ustawowe i wykonawcze dotyczące poufności danych oraz w jaki sposób kwestie te zostałyby rozwiązane. Proszę wskazać możliwe inne problemy związane z gromadzeniem danych oraz sposób, w jaki zostałyby one rozwiązane.

……

([154]) Proszę odnieść się do dokumentu SWD(2014)179 final z dnia 28.5.2014 r.

([155]) Proszę zauważyć, że w ramach oceny wymagane może być zarówno gromadzenie danych historycznych, jak i danych, które będą stopniowo udostępniane w trakcie wdrażania programu pomocy. Proszę określić źródła obu rodzajów informacji. Oba rodzaje danych powinny być w miarę możliwości pozyskiwane z tego samego źródła w celu zagwarantowania spójności w czasie.

▼M8

6.4. Proszę wskazać, czy przewiduje się przeprowadzenie badań beneficjentów pomocy lub innych przedsiębiorstw oraz czy wykorzystywane mają być uzupełniające źródła informacji.

……

7. **Proponowany harmonogram oceny**

7.1. Proszę wskazać planowany harmonogram oceny, uwzględniając etapy pośrednie gromadzenia danych, sprawozdań okresowych i zaangażowania zainteresowanych stron. W odpowiednich przypadkach proszę dostarczyć załącznik zawierający szczegółowe informacje dotyczące proponowanego harmonogramu.

……

7.2. Proszę wskazać termin, przed upływem którego należy przedłożyć Komisji sprawozdanie końcowe z oceny.

……

7.3. Proszę wskazać czynniki, które mogą wpłynąć na planowany harmonogram.

……

8. **Organ przeprowadzający ocenę**

8.1. Proszę przedstawić szczegółowe informacje dotyczące organu przeprowadzającego ocenę lub, jeżeli nie został jeszcze wybrany, dotyczące harmonogramu, procedury i kryteriów jego wyboru.

……

8.2. Proszę przedstawić informacje dotyczące niezależności organu przeprowadzającego ocenę oraz sposobu, w jaki wykluczone zostaną ewentualne konflikty interesów w trakcie procedury wyboru.

……

8.3. Proszę wskazać odnośne doświadczenie i umiejętności organu przeprowadzającego ocenę lub sposobu, w jaki takie umiejętności zostaną zapewnione w trakcie procedury wyboru.

……

8.4. Proszę wskazać, jakie rozwiązania zastosuje organ przyznający pomoc w celu zarządzania przeprowadzeniem oceny i monitorowania tego procesu:

……

8.5. Proszę przedstawić informacje, nawet jeżeli mają one wyłącznie charakter orientacyjny, dotyczące koniecznych zasobów ludzkich i finansowych, które będą udostępnione na potrzeby przeprowadzania oceny:

……

9. **Informowanie o ocenie**

9.1. Proszę przedstawić informacje dotyczące sposobu upublicznienia oceny, tj. w drodze opublikowania na stronie internetowej planu oceny i sprawozdania końcowego z oceny:

……

9.2. Proszę wskazać, w jaki sposób zapewnione zostanie zaangażowanie zainteresowanych stron. Proszę wskazać, czy przewiduje się organizację konsultacji społecznych lub wydarzeń związanych z oceną:

……

9.3. Proszę podać, w jaki sposób organ przyznający pomoc i inne organy planują wykorzystać wyniki oceny na przykład do celów zaprojektowania kolejnych wersji programu lub podobnych programów:

……

▼**M8**

9.4. Proszę wskazać, czy i na jakich warunkach dane gromadzone do celów oceny lub wykorzystywane do przeprowadzenia oceny zostaną udostępnione na potrzeby dalszych badań i analizy:

……

9.5. Proszę wskazać, czy plan oceny zawiera informacje poufne, których nie należy ujawniać Komisji:

……

10. **Inne informacje**

10.1. Proszę wskazać w tym miejscu wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny planu oceny:

……

10.2. Proszę wymienić wszystkie dokumenty załączone do zgłoszenia i dostarczyć ich kopie na papierze lub podać bezpośrednie łącza internetowe do tych dokumentów:

……

▼M2

▼C1

CZĘŚĆ III.12

ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY ROLNICTWA

Proszę zauważyć, że niniejszy formularz zgłoszenia pomocy państwa dotyczy wyłącznie działalności związanych z produkcją, przetwórstwem i wprowadzaniem do obrotu produktów rolnych zgodnie z pkt 6 Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]). Szczególne zasady dotyczące pomocy państwa dla rolnictwa nie mają zastosowania do środków odnoszących się do przetwarzania produktów objętych załącznikiem I na produkty nieobjęte załącznikiem I. W przypadku takich środków należy wypełnić właściwy formularz zgłoszeniowy.

1. **Produkty objęte załącznikiem I**

1.1 Czy środek ma zastosowanie do wymienionych niżej produktów niepodlegających jeszcze wspólnej organizacji rynku:

☐ ziemniaki inne niż ziemniaki skrobiowe,

☐ mięso końskie,

☐ kawa,

☐ korek,

☐ ocet wytwarzany z alkoholu,

☐ środek nie ma zastosowania do żadnego z tych produktów.

2. **Działanie motywacyjne**

A. *Programy pomocy*

2.1. Czy pomoc w ramach programu pomocy przyznawana będzie wyłącznie w odniesieniu do działań podjętych lub usług świadczonych po ustanowieniu programu pomocy i uznaniu go przez Komisję za zgodny z Traktatem WE?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, patrz: pkt 16 wytycznych.

2.2. Jeżeli program pomocy stwarza automatyczne prawo do otrzymywania pomocy, nie wymagając dalszych działań na poziomie administracyjnym, to czy sama pomoc może zostać przyznana wyłącznie w odniesieniu do działań podjętych lub zakupionych usług po ustanowieniu programu pomocy i uznana przez Komisję za zgodną z Traktatem WE?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, patrz: pkt 16 wytycznych.

2.3. Jeżeli program pomocy wymaga przedłożenia wniosku właściwemu organowi, to czy sama pomoc może zostać przyznana wyłącznie w odniesieniu do podjętych działań lub zakupionych usług po spełnieniu następujących warunków:

a) program pomocy musiał zostać ustanowiony i uznany przez Komisję za zgodny z Traktatem WE;

b) wniosek o pomoc musiał zostać właściwie przedłożony właściwemu organowi;

c) wniosek musiał zostać przyjęty przez właściwy organ w sposób, który zobowiązuje ten organ do przyznania pomocy, wyraźnie wskazując kwotę pomocy, która ma zostać przyznana lub sposób obliczenia tej kwoty; właściwy organ może przyjąć taki wniosek wyłącznie, jeżeli przeznaczony na pomoc lub program pomocy budżet nie został wykorzystany?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, patrz: pkt 16 wytycznych.

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

B. *Pomoc indywidualna*

2.4. Czy pomoc indywidualna poza wszelkim programem przyznawana będzie wyłącznie w odniesieniu do podjętych działań lub zakupionych usług po spełnieniu warunków przedstawionych w pkt 2.3 lit. b) i c)?

□ tak □ nie

Jeśli nie, patrz: pkt 16 wytycznych.

C. *Pomoc wyrównawcza*

2.5. Czy program pomocy ma charakter wyrównawczy?

□ tak □ nie

Jeśli tak, to pkt A i B powyżej nie mają zastosowania.

3. **Rodzaj pomocy**

Jaki(-e) rodzaj(-e) pomocy obejmuje planowany środek:

ŚRODKI ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH

A. Pomoc na inwestycje w gospodarstwach rolnych

B. Pomoc na inwestycje związane z przetwarzaniem i wprowadzaniem do obrotu produktów rolnych

C. Pomoc na zobowiązania rolno-środowiskowe i dotyczące dobrostanu zwierząt

Ca. Płatności dla obszarów Natura 2000 i płatności związane z dyrektywą 2000/60/WE ([1])

D. Pomoc na zrekompensowanie utrudnień na niektórych obszarach

E. Pomoc w celu dostosowania do norm

F. Pomoc w podejmowaniu działalności przez młodych rolników

G. Pomoc związana z przejściem na wcześniejszą emeryturę lub zaprzestaniem działalności rolniczej

H. Pomoc dla grup producentów

I. Pomoc z tytułu reparcelacji gruntów

J. Pomoc na rzecz zachęcania do produkcji i wprowadzania do obrotu wysokiej jakości produktów rolnych

K. Zapewnienie wsparcia technicznego w sektorze rolnym

L. Pomoc na rzecz sektora hodowlanego

M. Pomoc państwa dla regionów peryferyjnych i wysp Morza Egejskiego

ZARZĄDZANIE RYZYKIEM I W SYTUACJACH KRYZYSOWYCH

N. Pomoc z tytułu wyrównania szkód w produkcji rolnej lub w środkach produkcji rolnej

O. Pomoc na zwalczanie chorób zwierząt i roślin

P. Pomoc z tytułu opłat składek ubezpieczeniowych

Q. Pomoc z tytułu zamknięcia zdolności produkcyjnej, przetwórczej i handlowej

([1]) Dyrektywa 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r. ustanawiająca ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej (Dz.U. L 327 z 22.12.2000, str. 1).

▼C1

INNA POMOC

R. Pomoc na reklamę produktów rolnych

S. Pomoc związana ze zwolnieniami podatkowymi na mocy dyrektywy 2003/96/WE ([1])

T. Pomoc dla sektora leśnego

CZĘŚĆ III.12.A

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY NA INWESTYCJE W GOSPODARSTWACH ROLNYCH

Niniejszy formularz zgłoszeniowy dotyczy inwestycji w gospodarstwach rolnych, o których mowa w pkt IV.A Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([2]).

1. **Cel pomocy**

1.1. Którego z poniższych celów dotyczy inwestycja:

□ obniżenie kosztów produkcji,

□ poprawa i przebazowanie produkcji,

□ poprawa jakości,

□ ochrona i poprawa jakości środowiska naturalnego, przestrzeganie norm w zakresie higieny i dobrostanu zwierząt,

□ zróżnicowanie działalności rolniczych,

□ inne (proszę określić).

Jeżeli inwestycja dotyczy realizacji innych celów, proszę zauważyć, że pomoc na inwestycje w gospodarstwach rolnych nie może zostać przyznawana na inwestycje, które nie dążą do realizacji żadnego z wyżej wymienionych celów.

1.2. Czy pomoc dotyczy prostych inwestycji odtworzeniowych?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że pomoc na inwestycje w gospodarstwach rolnych nie może być przyznana na proste inwestycje odtworzeniowe.

1.3. Czy pomoc jest związana z inwestycjami, które dotyczą produktów objętych ograniczeniami w produkcji lub ograniczeniem wsparcia wspólnotowego dla rolników indywidualnych, gospodarstw lub zakładów przetwórczych w ramach wspólnej organizacji rynków (w tym systemów wsparcia bezpośredniego) finansowanej przez EFRG i które pociągnęłyby za sobą wzrost zdolności produkcyjnej wykraczającej poza te ograniczenia?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że na mocy pkt 37 wytycznych pomoc na tego typu inwestycje nie może być przyznana.

2. **Beneficjenci**

Kto może korzystać z pomocy?

□ rolnicy,

□ grupy producentów,

□ inne (proszę określić).

……

3. **Intensywność pomocy**

3.1. Proszę określić maksymalną stawkę pomocy publicznej względem inwestycji kwalifikującej się do pomocy:

([1]) Dyrektywa Rady 2003/96/WE z dnia 27 października 2003 r. w sprawie restrukturyzacji wspólnotowych przepisów ramowych dotyczących opodatkowania produktów energetycznych i energii elektrycznej (Dz.U. L 283 z 31.10.2003, str. 51).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

a) ..... na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 ([4]) (maks. 50 %);

b) ..... na pozostałych obszarach (maks. 40 %);

c) ..... dla młodych rolników na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005, realizujących inwestycje w ciągu pięciu lat od momentu rozpoczęcia ich działalności (maks. 60 %);

d) ..... dla młodych rolników na pozostałych obszarach, realizujących inwestycje w ciągu pięciu lat od chwili rozpoczęcia ich działalności (maks. 50 %);

e) ..... w regionach peryferyjnych i na mniejszych wyspach Morza Egejskiego zgodnie z rozporządzeniem (EWG) nr 2019/93 ([2]) (maks. 75 %);

f) ..... na inwestycje pociągające za sobą dodatkowe koszty związane z ochroną i poprawą jakości środowiska naturalnego, poprawą warunków higieny gospodarstw prowadzących hodowlę zwierząt lub poprawą dobrostanu zwierząt hodowlanych, zrealizowane w terminach określonych dla przetransponowania nowowprowadzonych minimalnych norm (maks. 75 % na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 i maks. 60 % na pozostałych obszarach);

g) ..... na inwestycje pociągające za sobą dodatkowe koszty związane z ochroną i poprawą jakości środowiska naturalnego, poprawą warunków higieny gospodarstw prowadzących hodowlę zwierząt lub poprawą dobrostanu zwierząt hodowlanych, zrealizowane w okresie trzech lat od chwili uznania inwestycji za zgodną z przepisami wspólnotowymi (maks. 50 % na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 i maks. 40 % na pozostałych obszarach);

h) ..... na inwestycje pociągające za sobą dodatkowe koszty związane z ochroną i poprawą jakości środowiska naturalnego, poprawą warunków higieny gospodarstw prowadzących hodowlę zwierząt lub poprawą dobrostanu zwierząt hodowlanych, zrealizowane w czwartym roku od momentu uznania inwestycji za zgodną z przepisami wspólnotowymi (maks. 25 % na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 i maks. 20 % na pozostałych obszarach);

i) ..... na inwestycje pociągające za sobą dodatkowe koszty związane z ochroną i poprawą jakości środowiska naturalnego, poprawą warunków higieny gospodarstw prowadzących hodowlę zwierząt lub poprawą dobrostanu zwierząt hodowlanych, zrealizowane

([4]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

([2]) Rozporządzenie Rady (EWG) nr 2019/93 z dnia 19 lipca 1993 r. wprowadzające szczególne środki dla mniejszych wysp Morza Egejskiego dotyczące niektórych produktów rolnych (Dz.U. L 184 z 27.7.1993, str. 1).

▼C1

w piątym roku od momentu uznania inwestycji za zgodną z przepisami wspólnotowymi (maks. 12,5 % na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 i maks. 10 % na pozostałych obszarach, *przy czym żadna pomoc nie może być przyznana na wydatki poniesione po upływie pięcioletniego okresu);*

j) ..... na dodatkowe wydatki związane z inwestycjami poniesione przez państwa członkowskie, które przystąpiły do UE, odpowiednio, w dniu 1 maja 2004 r. i w dniu 1 stycznia 2007 r., w celu wdrożenia dyrektywy 91/676/EWG ([1]) (maks. 75 %);

k) ..... na dodatkowe wydatki związane z inwestycjami poniesione w celu wdrożenia dyrektywy 91/676/EWG i objęte wsparciem na mocy rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 (maks. 50 % na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 i maks. 40 % na pozostałych obszarach);

l) ..... na inwestycje realizowane przez młodych rolników w celu dostosowania do obowiązujących norm wspólnotowych lub krajowych (maks. 60 % na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 i maks. 50 % na pozostałych obszarach).

3.2. Czy w przypadku inwestycji pociągających za sobą dodatkowe koszty związane z ochroną i poprawą jakości środowiska naturalnego, poprawą warunków higieny gospodarstw prowadzących hodowlę zwierząt lub poprawą dobrostanu zwierząt hodowlanych dodatkowe koszty są ograniczone do inwestycji wykraczających poza minimalne normy zalecane obecnie przez Wspólnotę lub do inwestycji realizowanych w celu dostosowania do nowo wprowadzonych minimalnych norm oraz dodatkowych kwalifikujących się do pomocy kosztów niezbędnych do osiągnięcia tych celów, nie powodując przy tym wzrostu zdolności produkcyjnej?

□ tak □ nie

3.3. Czy w przypadku inwestycji realizowanych w celu wdrożenia dyrektywy 91/676/EWG intensywność planowanej pomocy ogranicza się do niezbędnych dodatkowych kosztów kwalifikujących się do pomocy i czy nie dotyczy ona inwestycji pociągających za sobą wzrostu zdolności produkcyjnej?

□ tak □ nie

3.4. Czy w przypadku inwestycji realizowanych przez młodych rolników w celu stosowania norm wspólnotowych lub krajowych pomoc ogranicza się do dodatkowych kosztów wynikających ze stosowania normy i poniesionych w ciągu 36 miesięcy po rozpoczęciu przez nich działalności?

□ tak □ nie

4. **Kryteria kwalifikujące do otrzymania pomocy**

4.1. Czy pomoc jest przeznaczona wyłącznie dla gospodarstw rolnych, które nie znajdują się w trudnej sytuacji?

□ tak □ nie

4.2. Czy przewiduje się pomoc dla produkcji i wprowadzania do obrotu produktów naśladujących lub zastępujących mleko i przetwory mleczne?

□ tak □ nie

5. **Wydatki kwalifikowane**

5.1. Czy wydatki kwalifikujące się do pomocy obejmują:

□ koszty budowy, nabycia lub naprawy nieruchomości,

□ koszty zakupu lub zakupu w formie leasingu maszyn i sprzętu, w tym oprogramowania komputerowego, do wartości rynkowej

([1]) Dyrektywa Rady 91/676/EWG z dnia 12 grudnia 1991 r. dotycząca ochrony wód przed zanieczyszczeniami powodowanymi przez azotany pochodzenia rolniczego (Dz.U. L 375 z 31.12.1991, str. 1).

▼C1

majątku; z wyjątkiem kosztów związanych z umową leasingu (podatek, marża leasingodawcy, koszty refinansowania odsetek, koszty ogólne, koszty ubezpieczenia itp.),

□ koszty ogólne związane z obiema pozycjami wymienionymi powyżej (np. honoraria architektów, inżynierów i ekspertów, koszty badań wykonalności, nabycie patentów lub licencji)?

5.2. Czy pomoc obejmuje zakup maszyn używanych?

□ tak □ nie

5.3. Jeśli tak, czy dany zakup kwalifikuje się do pomocy jedynie w przypadku małych i średnich przedsiębiorstw o niskim poziomie pod względem technicznym i dysponujących niewielkim kapitałem?

□ tak □ nie

5.4. Czy z pomocy wyłączone jest zarówno nabycie praw do produkcji, zakup zwierząt i roślin jednorocznych, jak i sadzenie roślin jednorocznych?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że na mocy pkt 20 wytycznych pomoc nie może być przyznana na takie wydatki.

5.5. Czy udział zakupionych gruntów innych niż tereny przeznaczone na cele budowlane w wydatkach kwalifikowanych planowanej inwestycji jest ograniczony do 10 %?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że na mocy pkt 29 wytycznych pułap w wysokości 10 % jest jednym z warunków, jakie należy spełnić w celu otrzymania pomocy.

6. **Pomoc na zachowanie tradycyjnych krajobrazów i budynków**

6.1. Czy pomoc dotyczy inwestycji lub prac z zakresu wyposażenia prowadzonych w celu zachowania *nieprodukcyjnych* elementów majątku znajdujących się w gospodarstwach rolnych?

□ tak □ nie

6.1.1. Jeśli tak, jaką przewiduje się stawkę pomocy (maks. 100 %):

……

6.1.2. Czy wydatki kwalifikujące się do pomocy obejmują wynagrodzenie za prace wykonywane przez rolnika lub zatrudnionych przez niego pracowników?

□ tak □ nie

6.1.3. Jeśli tak, to czy wynagrodzenie to wyniesie maks. 10 000 EUR rocznie?

□ tak □ nie

6.1.4. Jeśli nie, proszę uzasadnić przekroczenie powyższego pułapu.

……

6.2. Czy pomoc dotyczy inwestycji lub prac związanych z wyposażeniem prowadzonych w celu zachowania *produkcyjnych* elementów majątku w gospodarstwach rolnych?

□ tak □ nie

6.2.1. Jeśli tak, to czy przedmiotowa inwestycja pociągnie za sobą wzrost zdolności produkcyjnej gospodarstwa?

□ tak □ nie

▼C1

6.2.2. Jakie są maksymalne stawki pomocy przewidziane dla tego typu inwestycji?

□ Inwestycje niepociągające za sobą wzrostu zdolności produkcyjnej:

maksymalna stawka pomocy przewidziana w przypadku inwestycji na obszarach mniej uprzywilejowanych lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 (maks. 75 %): ……

maksymalna stawka pomocy przewidziana w przypadku inwestycji na pozostałych obszarach (maks. 60 %):……

□ Inwestycje pociągające za sobą wzrost zdolności produkcyjnej:

maksymalna stawka pomocy przewidziana w przypadku stosowania materiałów współczesnych (maks. patrz: pkt 3.1): ……

maksymalna stawka pomocy przewidziana w przypadku stosowania materiałów tradycyjnych, procentowo względem kosztu dodatkowego (maks. 100 %): ..……

7. **Przeniesienie budynków gospodarskich w interesie publicznym**

7.1. Czy przeniesienie jest wynikiem wywłaszczenia?

□ tak □ nie

7.2. Czy przeniesienie jest uzasadnione interesem publicznym określonym w podstawie prawnej?

□ tak □ nie

Proszę zauważyć, że podstawa prawna musi określać interes publiczny wynikający z przeniesienia.

7.3. Czy przeniesienie obejmuje tylko rozbiórkę, transport i ponowny montaż istniejących urządzeń w innym miejscu?

□ tak □ nie

7.3.1. Jeśli tak, to jaką przewiduje się intensywność pomocy? (maks. 100 %)

……

7.4. Czy w wyniku przeniesienia rolnik będzie dysponować bardziej nowoczesnymi urządzeniami i sprzętem?

□ tak □ nie

7.4.1. Jeśli tak, to jaki jest wymagany wkład rolnika, wyrażony jako procent wartości dodanej urządzeń po przeniesieniu?

□ na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 (min. 50 %),

……

□ na pozostałych obszarach (min. 60 %),

……

□ młodzi rolnicy na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 (min. 45 %),

……

□ młodzi rolnicy na pozostałych obszarach (min. 55 %).

7.5. Czy przeniesienie pociąga za sobą wzrost zdolności produkcyjnej?

□ tak □ nie

▼C1

7.5.1. Jeśli tak, to jaki jest wkład rolnika, wyrażony jako procent wydatków związanych ze wzrostem zdolności produkcyjnej?

□ na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 (min. 50 %),

……

□ na pozostałych obszarach (min. 60 %),

……

□ młodzi rolnicy na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania lub obszarach, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii) lub (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 (min. 45 %),

……

□ młodzi rolnicy na pozostałych obszarach (min. 55 %). ……

……

8. **Inne informacje**

8.1. Czy zgłoszeniu towarzyszy dokumentacja wykazująca, że planowana pomoc państwa odpowiada właściwemu planowi/właściwym planom rozwoju obszarów wiejskich i jest z nimi zgodna?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że pkt 26 wytycznych wymaga przedstawienia takiej dokumentacji.

8.2. Czy zgłoszeniu towarzyszy dokumentacja wykazująca, że pomoc skupia się na wyraźnie określonych celach odzwierciedlających stwierdzone potrzeby strukturalne i terytorialne oraz niekorzystne czynniki strukturalne albo że istnieją rynkowe możliwości zbytu produktów objętych pomocą?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że pkt 36 wytycznych wymaga przedstawienia takiej dokumentacji.

CZĘŚĆ III.12.B

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY NA INWESTYCJE ZWIĄZANE Z PRZETWARZANIEM I WPROWADZANIEM DO OBROTU PRODUKTÓW ROLNYCH

Niniejszy formularz zgłoszeniowy dotyczy pomocy na inwestycje związane z przetwarzaniem [1] i wprowadzaniem do obrotu produktów rolnych [2], zgodnie z pkt IV.B Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 [3].

1. **Zakres pomocy i jej beneficjenci**

1.1. Proszę określić, na podstawie jakiego punktu *Wytycznych rolnych* przedstawia się niniejszy formularz:

([1]) „Przetwarzanie produktów rolnych” oznacza jakąkolwiek czynność dokonywaną na produkcie rolnym, której produkt jest również produktem rolnym, z wyjątkiem działań w gospodarstwach rolnych przygotowujących produkty zwierzęce lub roślinne do pierwszej sprzedaży.

([2]) „Wprowadzanie do obrotu produktów rolnych” oznacza posiadanie lub wystawianie produktu w celu sprzedaży, oferowanie go na sprzedaż, dostawę lub każdy inny sposób wprowadzania produktu na rynek, z wyjątkiem pierwszej sprzedaży przez producenta podstawowego podmiotom zajmującym się dalszą sprzedażą i przetwórstwem oraz działań przygotowujących produkt do takiej pierwszej sprzedaży; sprzedaż produktu przez rolnika konsumentowi końcowemu uznaje się za wprowadzanie do obrotu produktów rolnych, jeśli przeprowadza się je w odpowiednio wydzielonym do tego celu miejscu.

([3]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

1.1.1. ☐ *punkt IV.B.2 lit. a)* [rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 ([1]) lub inne przepisy zastępujące to rozporządzenie]

1.1.2. ☐ *punkt IV.B.2 lit. b)* [rozporządzenie Komisji (WE) nr 1628/2006 ([2])]

1.1.3. ☐ *punkt IV.B.2 lit. c)* [wytyczne Komisji w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 ([3])]

1.1.4. ☐ *punkt IV.B.2. lit. d)* [pomoc dla przedsiębiorstw „pośrednich" w regionach *nie* kwalifikujących się do pomocy regionalnej]

1.2. ***Rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 (pomoc państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw)***

Czy beneficjent jest małym lub średnim przedsiębiorstwem zajmującym się przetwarzaniem lub wprowadzaniem do obrotu produktów rolnych?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, pomoc nie spełnia koniecznych warunków zapisanych we wspomnianym rozporządzeniu i nie może być uznana za zgodną ze wspólnym rynkiem na podstawie pkt IV.B.2 lit. a) wytycznych.

Jeśli tak, pomoc jest zwolniona z obowiązku jej zgłoszenia. Proszę podać powody, dla których mimo to dokonuje się zgłoszenia. W tym przypadku proszę odnieść się do właściwej części ogólnego formularza zgłoszeniowego (załącznik 1 do rozporządzenia (WE) nr 794/2004 ([4]) lub inne przepisy zastępujące ten załącznik).

1.3. ***Rozporządzenie Komisji w sprawie regionalnej pomocy inwestycyjnej***

Czy pomoc spełnia warunki ustanowione w tym rozporządzeniu?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, pomoc nie spełnia koniecznych warunków zapisanych we wspomnianym rozporządzenia i nie może być uznana za zgodną ze wspólnym rynkiem na podstawie pkt IV.B.2 lit. b) wytycznych.

Jeśli tak, pomoc jest zwolniona z obowiązku jej zgłoszenia. Proszę podać powody, dla których mimo to dokonuje się zgłoszenia. W tym przypadku proszę odnieść się do odpowiedniego formularza zgłoszeniowego.

1.4. ***Wytyczne Komisji w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013*** ([3])

Czy pomoc spełnia warunki ustanowione w tych wytycznych?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, pomoc nie spełnia koniecznych warunków zapisanych w wytycznych i nie może być uznana za zgodną ze wspólnym rynkiem na podstawie pkt IV.B.2 lit. c) wytycznych rolnych.

Jeśli tak, należy zauważyć, że ocena takiej pomocy będzie przeprowadzana na podstawie wytycznych dotyczących krajowej pomocy regionalnej. Proszę odnieść się do właściwej części ogólnego formularza zgłoszeniowego (załącznik do rozporządzenia Komisji (WE) nr 1627/2006 ([5])).

([1]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. (Dz.U. L 10 z 13.1.2001, str. 33).
([2]) Dz.U L 302 z 1.11.2006, str. 29.
([3]) Dz.U. C 54 z 4.3.2006, str. 13.
([4]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 794/2004 z dnia 21 kwietnia 2004 r. w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE (Dz.U. L 140 z 30.4.2004, str. 1).
([5]) Dz.U. L 302 z 1.11.2006, str. 10.

▼C1

1.5. ***Pomoc w regionach NIEkwalifikujących się do pomocy regionalnej***

1.5.1. Czy wśród beneficjentów są małe lub średnie przedsiębiorstwa?

□ tak □ nie

Jeśli tak, patrz: pkt 1.2 powyżej [pkt IV.B.2 lit. a) wytycznych rolnych].

1.5.2. Czy wśród beneficjentów są *duże* przedsiębiorstwa (zatrudniające co najmniej 750 pracowników *oraz* posiadające obroty w wysokości co najmniej 200 mln EUR)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, należy zauważyć, że pomoc nie może być uznana za zgodną ze wspólnym rynkiem na podstawie pkt IV.B.2 lit. d) wytycznych rolnych.

1.5.3. Czy wśród beneficjentów są przedsiębiorstwa „pośrednie" (zatrudniające mniej niż 750 pracowników i/lub posiadające obroty nieprzekraczające 200 mln EUR)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę odnieść się do właściwej części ogólnego formularza zgłoszeniowego dotyczącego kosztów kwalifikowanych (załącznik do rozporządzenia Komisji (WE) nr 1627/2006).

2. **Intensywność pomocy**

2.1. Jeśli beneficjenci są **MŚP** (rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 lub inne przepisy zastępujące to rozporządzenie):

proszę podać maksymalną intensywność pomocy na inwestycje kwalifikujące się do objęcia pomocą:

2.1.1. regiony peryferyjne: ..... (maks. 75 %);

2.1.2. mniejsze wyspy Morza Egejskiego ([1]): ..... (maks. 65 %);

2.1.3. regiony kwalifikujące się do pomocy na mocy art. 87 ust. 3 lit. a): …. (maks. 50 %);

2.1.4. inne regiony: ..... (maks. 40 %).

Jeśli poziom pomocy jest wyższy niż określone pułapy, środek nie jest zgodny z art. 4 rozporządzenia Komisji (WE) nr 70/2001.

2.2. W przypadku pomocy przyznawanej na mocy *rozporządzenia* Komisji w sprawie regionalnej pomocy inwestycyjnej **lub***wytycznych* Komisji w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 proszę podać maksymalną intensywność pomocy:

2.2.1. *MŚP*:

2.2.1.1. w odniesieniu do inwestycji kwalifikujących się do objęcia pomocą w regionach kwalifikujących się na mocy art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE: ..... (maks.: 50 % lub maksymalna kwota określona na mapie pomocy regionalnej przyjętej przez państwo członkowskie na okres 2007–2013);

2.2.1.2. w odniesieniu do inwestycji kwalifikujących się do objęcia pomocą w *innych* regionach kwalifikujących się do pomocy regionalnej: ..... (maks.: 40 % lub maksymalna kwota określona na mapie pomocy regionalnej przyjętej przez państwo członkowskie na okres 2007–2013);

2.2.2. *przedsiębiorstwa „pośrednie"* w rozumieniu art. 28 ust. 3 rozporządzenia Rady nr 1698/2005 ([2]) (nie będące MŚP, ale zatrudniające mniej niż 750 pracowników lub posiadające obroty nieprzekraczające 200 mln EUR):

([1]) Rozporządzenie Rady (EWG) nr 2019/93 (Dz.U. L 184 z 27.7.1993, str. 1).

([2]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

▼C1

2.2.2.1. w odniesieniu do inwestycji kwalifikujących się do objęcia pomocą w regionach kwalifikujących się na mocy art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE: ..... (maks.: 25 % lub maksymalna kwota określona na mapie pomocy regionalnej przyjętej przez państwo członkowskie na okres 2007–2013);

2.2.2.2. w odniesieniu do inwestycji kwalifikujących się do objęcia pomocą w *innych* regionach kwalifikujących się do pomocy regionalnej: ..... (maks.: 20 % lub maksymalna kwota określona na mapie pomocy regionalnej przyjętej przez państwo członkowskie na okres 2007–2013).

Jeśli poziom pomocy jest wyższy niż określone pułapy, środek nie jest zgodny z pkt IV.B.2 lit. c) ppkt (ii) wytycznych rolnych.

2.2.2.3. Czy beneficjenci spełniają wszystkie inne warunki ustanowione w zaleceniu Komisji 2003/361/WE ([1])?

□ tak □ nie

Jeśli nie, środek nie jest zgodny z pkt IV.B.2 lit. c) ppkt (ii) wytycznych rolnych.

2.2.3. Czy wśród beneficjentów są przedsiębiorstwa większe od przedsiębiorstw „pośrednich" określonych w pkt 2.2.2 (duże przedsiębiorstwa)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, to czy maksymalna intensywność pomocy jest równa lub niższa od maksymalnych kwot określonych w mapie pomocy regionalnej przyjętej przez państwa członkowskie na lata 2007–2013?

□ tak □ nie

Jeśli nie, pomoc nie może być uznana za zgodną z pkt IV.B.2 lit. c) wytycznych rolnych. Jeśli tak, proszę podać maksymalną intensywność pomocy określoną na wspomnianej mapie pomocy. Właściwa maksymalna intensywność pomocy na odpowiedniej mapie pomocy wynosi ..... %.

2.3. Pomoc na inwestycje dla przedsiębiorstw „pośrednich" w regionach **nie**kwalifikujących się do pomocy regionalnej:

2.3.1. proszę podać maksymalną intensywność pomocy:..... (maks. 20 %).

Jeśli poziom pomocy jest wyższy niż określone pułapy, środek nie jest zgodny z pkt IV.B.2 lit. d) wytycznych rolnych.

2.3.2. Czy beneficjenci spełniają wszystkie inne warunki ustanowione w zaleceniu Komisji 2003/361/WE?

□ tak □ nie

Jeśli nie, środek nie jest zgodny z pkt IV.B.2 lit. d) wytycznych rolnych.

3. **Kryteria kwalifikacji i wydatki**

3.1. Czy pomoc dotyczy produkcji i wprowadzania do obrotu produktów naśladujących lub zastępujących mleko i przetwory mleczne?

□ tak □ nie

Jeśli tak, środek nie jest zgodny z pkt IV.B wytycznych rolnych.

3.2. W odniesieniu do spółek pośredniczących *i dużych* przedsiębiorstw, czy pomoc dotyczy zakupu używanego sprzętu?

□ tak □ nie

Jeśli tak, środek nie jest zgodny z pkt IV.B wytycznych rolnych.

([1]) Zalecenie Komisji z dnia 6 maja 2003 r. dotyczące definicji mikroprzedsiębiorstw oraz przedsiębiorstw małych i średnich (MŚP) (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, str. 36).

▼C1

3.3. Pomoc w regionach **nie**kwalifikujących się do pomocy regionalnej:

czy możliwe jest potwierdzenie, że wydatki kwalifikowane przeznaczone na inwestycje są w pełni zgodne z wydatkami kwalifikowanymi znajdującymi się na liście zamieszczonej w wytycznych Komisji w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013?

□ tak □ nie

Jeżeli nie:

— *jeśli beneficjenci nie są MŚP, środek nie jest zgodny z pkt IV.B.2 lit. d) wytycznych rolnych,*

— jeśli beneficjenci są MŚP, to czy koszty kwalifikowane są zgodne z art. 2 i 4 rozporządzenia Komisji (WE) nr 70/2001?

□ tak □ nie

Jeśli nie, środek nie jest zgodny z pkt IV.B.2 lit. d) wytycznych rolnych.

3.4. Czy pomoc może stanowić wsparcie dla inwestycji, dla których w ramach wspólnej organizacji rynku, w tym systemów wsparcia bezpośredniego, finansowanej przez Europejski Fundusz Rolniczy Gwarancji (EFRG) wprowadzono ograniczenia produkcji lub limity wsparcia wspólnotowego w odniesieniu do rolników indywidualnych, gospodarstw lub zakładów przetwórczych i które zwiększyłyby produkcję powyżej tych ograniczeń?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 47 wytycznych Komisja nie może zatwierdzić pomocy dla takich inwestycji.

4. **Inne informacje**

4.1. Czy do formularza zgłoszenia pomocy załączono dokumenty świadczące o tym, że wsparcie jest ukierunkowane na osiągnięcie jasno określonych celów odzwierciadlających potrzeby strukturalne i terytorialne oraz niekorzystne warunki o charakterze strukturalnym?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że wspomniana dokumentacja jest wymagana zgodnie z pkt 46 wytycznych rolnych.

4.2. Czy do formularza zgłoszenia załączono dokumenty świadczące o tym, że pomoc państwa odpowiada odpowiedniemu programowi rozwoju obszarów wiejskich i jest z nim zgodna?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że wspomniana dokumentacja jest wymagana zgodnie z pkt 26 wytycznych rolnych.

5. **Zgłoszenia indywidualne**

Czy wartość kwalifikowanej inwestycji przekracza 25 mln EUR lub czy kwota pomocy przekracza 12 mln EUR?

□ tak □ nie

▼C1

Jeśli tak, to czy zostanie przeprowadzona weryfikacja zgłoszenia indywidualnego i rynku zbytu?

□ tak □ nie

Jeśli nie, środek nie jest zgodny z pkt IV.B wytycznych rolnych.

CZĘŚĆ III.12.C

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY ROLNO-ŚRODOWISKOWEJ I POMOCY PRZEZNACZONEJ NA DOBROSTAN ZWIERZĄT

Niniejszy formularz musi być wykorzystany do zgłoszenia każdego środka pomocy państwa wspierającego metody produkcji rolnej i mającego na celu ochronę środowiska naturalnego i utrzymanie terenów wiejskich (pomoc rolno-środowiskowa) lub poprawę dobrostanu zwierząt objętą pkt IV.C.2 Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1])*(zwanych dalej „wytycznymi") oraz art. 39 i art. 40 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005* ([2]).

— Czy środek pomocy dotyczy rekompensat dla rolników, którzy **dobrowolnie** podejmą zobowiązania rolno-środowiskowe (art. 39 ust. 2 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę odnieść się do części niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego (UAI) dotyczącej „*pomocy na zobowiązania rolno-środowiskowe*".

— Czy środek pomocy dotyczy rekompensat dla rolników, którzy **dobrowolnie** podejmą zobowiązania dotyczące dobrostanu zwierząt (art. 40 ust. 1 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę odnieść się do części niniejszego arkusza informacyjnego dotyczącej „*pomocy na zobowiązania dotyczące dobrostanu zwierząt*".

— Czy pomoc dotyczy jedynie **inwestycji** w ochronę środowiska naturalnego (pkt 62 wytycznych)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę odnieść się do części arkusza informacyjnego dotyczącej „*pomocy inwestycyjnej w sektorze rolnym*".

— Czy pomoc na ochronę środowiska naturalnego przyznawana jest na świadczenie usług w zakresie **szkolenia** i **doradztwa** w celu wspierania producentów rolnych (pkt IV.K wytycznych)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę odnieść się do części arkusza informacyjnego dotyczącej pkt *IV.K* wytycznych.

— Inne?

Proszę podać pełny opis środka(-ów):

……

— Czy dokumentacja świadczy o tym, że pomoc państwa odpowiada właściwemu programowi rozwoju obszarów wiejskich, załączonemu do zgłoszenia, i jest z nim zgodna?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

([2]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

▼C1

Jeśli nie, proszę zauważyć, że dokumentacja ta jest wymagana zgodnie z pkt 26 wytycznych rolnych.

POMOC NA ZOBOWIĄZANIA ROLNO-ŚRODOWISKOWE (PKT IV.C.2 WYTYCZNYCH)

1. **Cel środka**

Który z następujących szczególnych celów jest promowany przez środek wsparcia?

□ sposoby użytkowania użytków rolnych zgodne z zasadami ochrony i poprawy jakości środowiska naturalnego, krajobrazu i jego elementów, zasobów naturalnych, gleby i różnorodności genetycznej, obniżenie kosztów produkcji,

□ ekstensyfikacja rolnictwa przyjazna dla środowiska naturalnego i niskointensywne systemy wypasania, poprawa i przekształcenie produkcji,

□ zachowanie zagrożonych środowisk rolnych o wysokiej wartości przyrodniczej, zwiększenie jakości,

□ utrzymanie krajobrazu i cech historycznych użytków rolnych,

□ stosowanie planowania środowiskowego w praktyce rolniczej. Jeżeli środek pomocy nie służy realizacji powyższych celów, proszę wskazać, jakie są jego cele pod względem ochrony środowiska naturalnego? (Proszę dokładnie opisać).

……

……

Jeżeli przedmiotowy środek był już w przeszłości stosowany, to jakie były tego skutki pod względem ochrony środowiska naturalnego?

……

……

2. **Kryteria kwalifikujące**

2.1. Czy pomoc będzie przyznawana rolnikom lub innym osobom gospodarującym gruntami (art. 39 ust. 2 rozporządzenia 1698/2005), którzy podejmują zobowiązania rolno-środowiskowe na okres od pięciu do siedmiu lat?

□ tak □ nie

2.2. Czy krótszy lub dłuższy okres będzie konieczny w przypadku wszystkich lub poszczególnych rodzajów zobowiązań?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić uzasadnienie dla takiego okresu.

……

……

2.3. Proszę potwierdzić, że nie będzie przyznawana żadna pomoc na rekompensaty z tytułu zobowiązań rolno-środowiskowych, które nie wykraczają poza odpowiednie normy obowiązkowe ustanowione zgodnie z art. 4 i 5 oraz załącznikami III i IV do rozporządzenia Rady (WE) nr 1782/2003 ([1]), a także poza minimalne wymogi dotyczące stosowania nawozów i środków

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1782/2003 ustanawiające wspólne zasady dla systemów wsparcia bezpośredniego w ramach wspólnej polityki rolnej i ustanawiające systemy wsparcia dla rolników (Dz.U. L 270 z 21.10.2003, str. 1).

▼C1

ochrony roślin oraz inne odpowiednie wymogi obowiązkowe ustanowione ustawodawstwem krajowym i określone w programie rozwoju obszarów wiejskich.

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że art. 39 ust. 3 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 nie zezwala na podejmowanie zobowiązań rolno-środowiskowych, które nie obejmują więcej niż stosowanie tych norm i wymogów.

2.4. Proszę opisać, na czym polegają wyżej wymienione normy i wymogi oraz wyjaśnić, w jaki sposób podejmowanie zobowiązań rolno-środowiskowych obejmuje więcej niż stosowanie norm i wymogów:

……

……

3. **Wysokość pomocy**

3.1. Proszę podać maksymalną kwotę przyznawanej pomocy na podstawie powierzchni gospodarstwa, do której mają zastosowanie zobowiązania rolno-środowiskowe:

□ na specjalne uprawy wieloletnie (maksymalna płatność w wysokości 900 EUR/ha),

□ na uprawy jednoroczne**.....** (maksymalna płatność w wysokości 600 EUR/ha),

□ na inne użytkowanie gruntu (maksymalna płatność w wysokości 450 EUR/ha),

□ na lokalne rasy zagrożone wyginięciem ..... (maksymalna płatność w wysokości 200 EUR/jednostka żywego inwentarza)?

□ inne? ……

Jeśli wymienione wyżej maksymalne kwoty zostały przekroczone, proszę uzasadnić zgodność pomocy z przepisami art. 39 ust. 4 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005.

3.2. Czy wsparcie przyznawane jest na rok?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę przedstawić uzasadnienie dla innego okresu.

……

……

3.3. Czy kwota wsparcia przyznawanego na rok jest obliczana na podstawie:

— utraconych dochodów,

— dodatkowych kosztów wynikających z podjętego zobowiązania, oraz

— konieczności zapewnienia rekompensat za koszty transakcji?

□ tak □ nie

Proszę wyjaśnić metodę obliczeniową zastosowaną przy określaniu kwoty wsparcia i określić utracone dochody, dodatkowe koszty i ewentualne koszty transakcji: ……

3.4. Czy poziom odniesienia dla obliczenia utraconych dochodów i dodatkowych kosztów wynikających z podjętych zobowiązań, norm i wymogów jest taki, jak podano powyżej w pkt 2.3?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę wyjaśnić przyjęty poziom odniesienia.

……

……

3.5. Czy płatności dokonuje się na jednostkę produkcyjną?

□ tak □ nie

▼C1

Jeśli tak, proszę uzasadnić przyjęcie metody i inicjatyw w celu zagwarantowania, że przestrzegane są maksymalne kwoty roczne kwalifikujące się do wsparcia wspólnotowego, określone w załączniku do rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005.

……

……

3.6. Czy planuje się przyznanie pomocy na pokrycie kosztów transakcji w celu kontynuacji podjętych wcześniej zobowiązań rolno-środowiskowych?

□ tak □ nie

3.7. Jeśli tak, proszę wykazać, że w dalszym ciągu ponoszone są takie koszty.

……

3.8. Czy planuje się przyznanie pomocy na inwestycje nieprodukcyjne związane z wypełnieniem zobowiązań rolno-środowiskowych (inwestycje nieprodukcyjne są inwestycjami, które nie powinny prowadzić do przyrostu netto wartości gospodarstwa rolnego lub rentowności)?

□ tak □ nie

3.9. Jeśli tak, jaka stawka pomocy zostanie zastosowana (maks. 100 %)?

……

POMOC NA ZOBOWIĄZANIA DOTYCZĄCE DOBROSTANU ZWIERZĄT (PKT IV.C.2 WYTYCZNYCH)

1. **Cel środka**

W odniesieniu do których z następujących obszarów, zobowiązania z tytułu dobrostanu zwierząt zapewniają zaktualizowane normy?

□ woda i pasze bliższe ich naturalnym potrzebom,

□ warunki utrzymywania zwierząt, takie jak wymogi przestrzenne, legowiska, naturalne światło,

□ dostęp z zewnątrz,

□ brak powtarzających się okaleczeń, odizolowanie lub trwałe pętanie zwierząt,

□ zapobieganie patologiom głównie określanym na podstawie praktyk hodowlanych lub/i warunków hodowli.

(Proszę dokładnie opisać)

……

……

Jeżeli przedmiotowy środek był już w przeszłości stosowany, to jakie były tego skutki pod względem ochrony środowiska naturalnego?

……

2. **Kryteria kwalifikujące**

2.1. Czy pomoc będzie przyznawana jedynie rolnikom, którzy podejmują zobowiązania rolno-środowiskowe na okres od pięciu do siedmiu lat?

□ tak □ nie

2.2. Czy krótszy lub dłuższy okres będzie konieczny w przypadku wszystkich lub poszczególnych rodzajów zobowiązań?

□ tak □ nie

▼C1

Jeśli tak, proszę przedstawić uzasadnienie dla takiego okresu.

……

……

2.3. Proszę potwierdzić, że nie będzie przyznawana żadna pomoc na rekompensaty z tytułu zobowiązań rolno-środowiskowych, które nie wykraczają poza odpowiednie normy obowiązkowe ustanowione zgodnie z art. 4 i 5 oraz załącznikami III i IV do rozporządzenia Rady (WE) nr 1782/2003 ([1]), a także poza minimalne wymogi dotyczące stosowania nawozów i środków ochrony roślin oraz inne odpowiednie wymogi obowiązkowe ustanowione ustawodawstwem krajowym i określone w programie rozwoju obszarów wiejskich:

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że art. 40 ust. 2 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 nie zezwala na podejmowanie zobowiązań rolno-środowiskowych, które nie obejmują więcej niż stosowanie tych norm i wymogów.

2.4. Proszę opisać, na czym polegają wyżej wymienione normy i wymogi oraz wyjaśnić w jaki sposób podejmowanie zobowiązań rolno-środowiskowych obejmuje więcej niż stosowanie norm i wymogów.

……

……

3. **Wysokość pomocy**

3.1. Proszę podać maksymalną kwotę pomocy przeznaczonej na dobrostan zwierząt, która ma zostać przyznana:

…… (maksymalna płatność 500 EUR/jednostka żywego inwentarza).

Jeżeli kwota ta jest wyższa niż 500 EUR/jednostka żywego inwentarza, proszę uzasadnić, że jest to zgodne z przepisami art. 40 ust. 3 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005.

3.2. Czy wsparcie przyznawane jest na rok?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę przedstawić uzasadnienie dla takiego okresu.

……

……

3.3. Czy kwota wsparcia przyznawanego na rok jest obliczana na podstawie:

— utraconych dochodów,

— dodatkowych kosztów wynikających z podjętego zobowiązania, oraz

— konieczności zapewnienia rekompensat za koszty transakcji?

□ tak □ nie

Proszę wyjaśnić metodę obliczeniową zastosowaną przy określaniu kwoty wsparcia i określić utracone dochody, dodatkowe koszty, ewentualne koszty transakcji i ewentualne koszty wszelkich prac niedochodowych.

……

……

3.4. Czy poziom odniesienia dla obliczenia utraconych dochodów i dodatkowych kosztów wynikających z podjętych zobowiązań, norm i wymogów jest taki, jak podano powyżej w pkt 2.3?

□ tak □ nie

([1]) Dz.U. L 270 z 21.10.2003, str. 1.

▼C1

Jeśli nie, proszę wyjaśnić przyjęty poziom odniesienia.

……

……

3.5. Czy płatności dokonuje się na jednostkę żywego inwentarza?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę uzasadnić zarówno przyjętą metodę, jak i podjęte inicjatywy w celu zagwarantowania, że przestrzegane są maksymalne kwoty roczne kwalifikujące się do wsparcia wspólnotowego, określone w załączniku do rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005.

3.6. Czy planuje się przyznanie pomocy na pokrycie kosztów transakcji w celu kontynuacji podjętych wcześniej zobowiązań dotyczących dobrostanu zwierząt?

□ tak □ nie

3.7. Jeśli tak, proszę wykazać, że w dalszym ciągu ponoszone są takie koszty.

……

3.8. Czy planuje się przyznanie pomocy na pokrycie kosztów inwestycji nieprodukcyjnych związanych z realizacją zobowiązań rolno-środowiskowych (inwestycjami nieprodukcyjnymi są inwestycje, które nie powinny prowadzić do przyrostu netto wartości gospodarstwa rolnego lub rentowności)?

□ tak □ nie

3.9. Jeśli tak, jaka stawka pomocy zostanie zastosowana (maks. 100 %)?

……

CZĘŚĆ III.12.C BIS

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY PŁATNOŚCI DLA OBSZARÓW NATURA 2000 I PŁATNOŚCI ZWIĄZANYCH Z DYREKTYWĄ 2000/60/WE

Niniejszy formularz powinien zostać zastosowany przez państwo członkowskie w celu zgłoszenia pomocy w ramach płatności dla obszarów Natura 2000 oraz płatności związanych z dyrektywą 2000/60/WE ([1]), jak przewidziano w pkt IV.C.3 Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([2]).

1. **Cel środka**

1.1. Czy środek ma na celu rekompensowanie rolnikom poniesionych kosztów i utraconych dochodów wynikających z niedogodności na danych obszarach, związanych z wdrażaniem dyrektyw 79/409/EWG ([3]), 92/43/EWG ([4]) oraz 2000/60/WE?

□ tak □ nie

1.1.1. *Jeśli nie, proszę zauważyć, że zapis pkt IV.C.3 wytycznych rolnych nie zezwala na przyznawanie pomocy przeznaczonej na rekompensatę kosztów związanych z niedogodnościami wynikającymi z wdrażania norm wspólnotowych innych niż normy przewidziane w dyrektywie 79/409/EWG, 92/43/EWG i 2000/60/WE.*

([1]) Dyrektywa 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r. ustanawiająca ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej (Dz.U. L 327 z 22.12.2000, str. 1).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

([3]) Dyrektywa Rady 79/409/EWG z dnia 2 kwietnia 1979 r. w sprawie ochrony dzikiego ptactwa (Dz.U. L 103 z 25.4.1979, str. 1).

([4]) Dyrektywa Rady 92/43/EWG z dnia 21 maja 1992 r. w sprawie ochrony siedlisk przyrodniczych oraz dzikiej fauny i flory (Dz.U. L 206 z 22.7.1992, str. 7).

▼C1

2. **Kryteria kwalifikacji**

2.1. Czy poniesione koszty i utracone dochody wynikają z niedogodności na danych obszarach, związanych z wdrażaniem dyrektyw 79/409/EWG, 92/43/EWG oraz 2000/60/WE?

□ tak □ nie

2.1.1. *Jeśli tak, proszę przedstawić dokładne informacje dotyczące właściwych przepisów danej dyrektywy.*

……

……

2.1.2. *Jeśli nie, proszę zauważyć, że zapis pkt IV.C.3 wytycznych rolnych nie zezwala na przyznawanie pomocy przeznaczonej na rekompensatę kosztów związanych z niedogodnościami wynikającymi z wdrażania norm wspólnotowych innych niż normy przewidziane w dyrektywie 79/409/EWG, 92/43/EWG i 2000/60/WE.*

2.2. Czy planowane wypłaty odszkodowań są konieczne w celu rozwiązania konkretnych problemów będących wynikiem wdrażania dyrektyw(-y)?

□ tak □ nie

2.2.1. *Jeżeli tak, proszę wyjaśnić, dlaczego dany środek jest konieczny.*

……

……

2.2.2. *Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt IV.C.3 wytycznych rolnych mogą zostać zatwierdzone jedynie płatności, które są konieczne w celu rozwiązania konkretnych problemów będących wynikiem wdrażania tych dyrektyw.*

2.3. Czy pomoc jest udzielana wyłącznie w przypadku zobowiązań wykraczających poza zakres obowiązków wzajemnej zgodności?

□ tak □ nie

2.3.1. *Jeśli nie, proszę uzasadnić zgodność przyznanej pomocy z pkt IV.C.3 wytycznych rolnych.*

……

……

2.4. Czy pomoc jest udzielana wyłącznie w przypadku zobowiązań wykraczających poza zakres warunków określonych w art. 5 rozporządzenia Rady (WE) nr 1782/2003 ([1])?

□ tak □ nie

2.4.1. *Jeśli nie, proszę uzasadnić zgodność przyznanej pomocy z pkt IV.C.3 wytycznych rolnych.*

……

……

2.5. Czy pomoc jest przyznana z naruszeniem zasady „zanieczyszczający płaci”?

□ tak □ nie

2.5.1. *Jeśli tak, proszę przedstawić wszystkie dane uzasadniające zgodność przyznanej pomocy z pkt IV.C.3 wytycznych rolnych oraz świadczące o tym, że jest ona dopuszczalna tylko w wyjątkowych przypadkach i ma charakter tymczasowy i degresywny.*

……

……

([1]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1782/2003 z dnia 29 września 2003 r. ustanawiające wspólne zasady dla systemów wsparcia bezpośredniego w ramach wspólnej polityki rolnej i ustanawiające określone systemy wsparcia dla rolników, oraz zmieniające rozporządzenia (EWG) nr 2019/93, (WE) nr 1452/2001, (WE) nr 1453/2001, (WE) nr 1454/2001, (WE) nr 1868/94, (WE) nr 1251/1999, (WE) nr 1254/1999, (WE) nr 1673/2000, (EWG) nr 2358/71 i (WE) nr 2529/2001 (Dz.U. L 270 z 21.10.2003, str. 1).

▼C1

3. **Kwota pomocy**

3.1. Proszę o określenie maksymalnej kwoty pomocy na podstawie wykorzystanych użytków rolnych (WUR):

□ ..... (wstępna maksymalna płatność dla obszarów Natura 2000 przez okres nieprzekraczający pięciu lat w wysokości 500 EUR na hektar WUR),

□ ..... (zwykła maksymalna płatność dla obszarów Natura 2000 w wysokości 200 EUR na hektar WUR),

□ ..... (maksymalna kwota pomocy związanej z dyrektywą 2000/60/WE została przyjęta zgodnie z procedurą ustanowioną w art. 90 ust. 2 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005).

3.1.1. *Proszę przedstawić dodatkowe informacje w odniesieniu do płatności związanych z dyrektywą 2000/60/EC:*

……

……

3.1.2. *Jeśli ma zostać przyznana wyższa kwota pomocy, proszę uzasadnić jej zgodność z zapisami pkt IV.C.3 wytycznych rolnych oraz z przepisami art. 38 rozporządzenia (WE) nr 1696/2005 ([1]).*

……

……

3.2. Proszę wyjaśnić, jakie środki zostały podjęte w celu zapewnienia, że płatności zostały ustalone na poziomie, który nie prowadzi do wypłaty nadmiernej rekompensaty:

……

……

4. **Inne informacje**

Czy do formularza zgłoszenia załączono dokumenty świadczące o tym, że pomoc państwa odpowiada odpowiedniemu programowi rozwoju obszarów wiejskich i jest z nim zgodna?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że wspomniana dokumentacja jest wymagana zgodnie z pkt 26 wytycznych rolnych.

CZĘŚĆ III.12.D

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY MAJĄCEJ NA CELU ZREKOMPENSOWANIE UTRUDNIEŃ NA NIEKTÓRYCH OBSZARACH

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia pomocy mającej na celu zrekompensowanie naturalnych utrudnień na niektórych obszarach, zgodnie z pkt IV.D Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([2]).

1. **Istotne zagadnienia dotyczące wszystkich zgłoszeń w sprawie pomocy mającej na celu zrekompensowanie utrudnień na pewnych terenach**

1. Proszę opisać występujące utrudnienia:

……

……

……

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

……

……

……

……

……

2. Proszę przedstawić dowody potwierdzające, że kwota rekompensaty nie będzie skutkowała nadmiernym wyrównaniem skutków tych utrudnień:

……

……

……

……

……

……

……

……

3. Jeśli istnieją obszary występowania utrudnień, na których istnieje różnica w poziomie średniego wpływu utrudnień na hektar porównywalnych gospodarstw rolnych, należy wykazać, że wysokość płatności rekompensacyjnych jest proporcjonalna do ekonomicznego wpływu utrudnień na poszczególnych obszarach:

……

……

……

……

……

……

……

……

4. Czy wyeliminowanie wpływu na gospodarkę wynikającego ze stałych utrudnień pozostaje poza zasięgiem kontroli ze strony człowieka?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że przy obliczaniu kwoty płatności wyrównawczej można uwzględniać wyłącznie wpływ gospodarczy stałych utrudnień, pozostających poza zasięgiem kontroli ze strony człowieka. Nie można uwzględniać niekorzystnych warunków o charakterze strukturalnym, które można poprawić w drodze modernizacji gospodarstw rolnych lub zmiany takich czynników, jak podatki czy dotacje, lub przez reformę wspólnej polityki rolnej (WPR).

Jeśli nie, proszę wyjaśnić dlaczego wyeliminowanie wpływu na gospodarkę wynikającego ze stałych utrudnień pozostaje poza zasięgiem kontroli ze strony człowieka:

……

……

……

Proszę sprecyzować wielkość gospodarstw, które będą korzystać z tych płatności:

……

5. Czy spełniony jest następujący warunek: kwotę rekompensaty, którą można przyznać ustala się w drodze porównania średniego dochodu z hektara w gospodarstwach rolnych znajdujących się na obszarach z utrudnieniami ze średnim dochodem gospodarstw tej samej wielkości,

▼C1

wytwarzającymi te same produkty, lecz położonymi na obszarach pozbawionych utrudnień w tym samym państwie członkowskim, natomiast jeśli obszary z utrudnieniami zajmują terytorium całego państwa członkowskiego, porównania dokonuje się w odniesieniu do podobnych obszarów w innych państwach członkowskich, w których warunki produkcji są w znacznym stopniu porównywalne do tych występujących w danym państwie członkowskim? Dochód uwzględniany w tym przypadku to bezpośredni dochód z gospodarki rolnej, w szczególności bez uwzględnienia płaconych podatków i otrzymywanych dotacji.

□ tak □ nie

Proszę przedstawić, w jaki sposób dokonano porównania:

……

……

……

……

……

……

……

6. Czy środek pomocy jest związany ze wsparciem przyznawanym na mocy art. 13, 14 i 15 rozporządzenia (WE) nr 1257/1999 ([1])?

□ tak □ nie

7. Czy możliwe jest potwierdzenie, że łączna kwota wsparcia udzielanego rolnikowi nie przekracza kwot ustalonych zgodnie z art. 15 rozporządzenia (WE) nr 1257/1999?

□ tak □ nie

Proszę podać kwotę: .. ……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 72 wytycznych rolnych, maksymalna pomoc udzielona w formie rekompensaty nie może przekroczyć wyżej wymienionej kwoty.

8. Czy środek przewiduje, że muszą być spełnione następujące kryteria kwalifikowania się do otrzymania pomocy?

□ rolnicy są zobowiązani do upraw minimalnej powierzchni gruntów rolnych (proszę określić minimalną powierzchnię),

……

□ rolnicy muszą prowadzić działalność rolniczą na obszarze o niekorzystnych warunkach gospodarowania, przez przynajmniej pięć lat od pierwszej wypłaty dodatku wyrównawczego,

□ rolnicy muszą przestrzegać odpowiednich obowiązkowych norm ustanowionych na podstawie art. 4 i 5 rozporządzenia (WE) nr 1782/2003 ([2]) oraz załączników III i IV do tego rozporządzenia, a także wymogów minimalnych dotyczących nawozów i środków ochrony roślin oraz innych obowiązkowych wymogów ustanowionych przez prawodawstwo krajowe i określonych w programie rozwoju obszarów wiejskich.

□ tak □ nie

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1257/1999 z dnia 17 maja 1999 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich z Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej (EFOGR) oraz zmieniające i uchylające niektóre rozporządzenia (Dz.U. L 160 z 26.6.1999, str. 80).

([2]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1782/2003 ustanawiające wspólne zasady dla systemów wsparcia bezpośredniego w ramach wspólnej polityki rolnej i ustanawiające określone systemy wsparcia dla rolników (Dz.U. L 270 z 21.10.2003, str. 1).

▼C1

9. Czy dany środek przewiduje, że w przypadku utrudnień ze strony właściciela zwierząt lub ich zarządcy podczas dokonywania inspekcji i pobierania próbek niezbędnych do realizacji krajowych planów monitorowania pozostałości różnych substancji, a także podczas wykonywania kontroli zgodnie z dyrektywą 96/23/WE, stosuje się kary przewidziane w pytaniu 4?

□ tak □ nie

10. W przypadku systemów pomocy wciąż aktualnych w momencie wejścia w życie art. 37 i art. 88 ust. 3 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 ([1]), czy wspomniane systemy pomocy zostaną zmienione od daty wejścia w życie tych przepisów w celu zapewnienia zgodności z nimi?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że od momentu wejścia w życie art. 37 i art. 88 ust. 3 wspomnianego rozporządzenia obowiązują nowe zasady dotyczące środków wyrównawczych związanych z naturalnymi utrudnieniami na niektórych obszarach, a środki pomocy nie spełniające wszystkich kryteriów przewidzianych w tych artykułach lub w innych przepisach wykonawczych przyjętych przez Radę lub Komisję będą musiały być zawieszone.

2. **Inne informacje**

Czy do formularza zgłoszenia załączono dokumenty świadczące o tym, że pomoc państwa odpowiada odpowiedniemu programowi rozwoju obszarów wiejskich i jest z nim zgodna?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że wspomniana dokumentacja jest wymagana zgodnie z pkt 26 wytycznych rolnych.

CZĘŚĆ III.12.E

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY PRZEZNACZONEJ NA ZAPEWNIENIE ZGODNOŚCI Z NORMAMI

Niniejszy formularz zgłoszeniowy dotyczy inwestycji w gospodarstwach rolnych, o których mowa w pkt IV.E Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([2]).

1. Czy planowana pomoc przeznaczona jest jedynie dla producentów podstawowych (rolników)?

□ tak □ nie

2. Czy nowe przedmiotowe normy są oparte na normach wspólnotowych?

□ tak □ nie

3. Jeśli nie, to czy pomoc będzie ograniczona do wydatków wynikających ze stosowania norm mogących skutkować dla rolników rzeczywistym utrudnieniem w kategoriach konkurencyjności?

□ tak □ nie

4. Proszę wymienić utrudnienia odnosząc się do średnich marży zysku netto dla średnich gospodarstw danego (pod)sektora:

……

5. Czy pomoc, którą rolnik może uzyskać w okresie pięciu lat na poniesione

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

wydatki i straty w dochodach wynikające ze stosowania jednej lub szeregu norm jest degresywna i wynosi ogółem maks. 10 000 EUR?

□ tak □ nie

6. Proszę opisać degresywność pomocy:

……

7. Czy w przypadku przekroczenia pułapu 10 000 EUR, maksymalna wysokość pomocy wynosi 80 % wydatków i strat w dochodach poniesionych przez rolników, oraz 12 000 EUR na gospodarstwo, a także czy uwzględnia się przyznaną ewentualnie pomoc wspólnotową?

□ tak □ nie

8. Czy pomoc dotyczy norm, w przypadku których można udowodnić, że są one bezpośrednią przyczyną:

— wzrostu kosztów bieżących o co najmniej 5 % w przypadku produktu lub produktów, do których ma zastosowanie norma

□ tak □ nie

— straty w dochodach równej 10 % zysków netto związanych z produktem lub produktami, do których ma zastosowanie norma

□ tak □ nie

9. Proszę określić wymienione powyżej kwoty *(uwaga: kwoty te należy obliczyć dla średniego gospodarstwa w sektorze i państwie członkowskim, którego dotyczy norma)*:

……

10. Czy pomoc dotyczy jedynie norm, których stosowanie pociąga za sobą wzrost kosztów bieżących lub straty w dochodach w przypadku co najmniej 25 % wszystkich gospodarstw danego (pod)sektora w danym państwie członkowskim?

□ tak □ nie

11. Czy zgłoszeniu środka pomocy towarzyszy dokumentacja wykazująca spójność pomiędzy planowaną pomocą a przedmiotowym(-i) planem (-ami) rozwoju obszarów wiejskich?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

……

Jeśli nie, proszę zauważyć, że przedstawienia takiej dokumentacji wymaga się zgodnie z pkt 26 wytycznych.

CZĘŚĆ III.12.F

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY PRZYZNAWANEJ NA ROZPOCZĘCIE DZIAŁALNOŚCI PRZEZ MŁODYCH ROLNIKÓW

Niniejszy formularz zgłoszeniowy dotyczy pomocy przyznawanej na rozpoczęcie działalności przez młodych rolników, zgodnie z pkt IV.F Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. **Kryteria kwalifikacji**

Proszę zwrócić uwagę, że pomoc państwa na rozpoczęcie działalności przez młodych rolników może być przyznawana, jeśli spełnione zostaną warunki przewidziane w rozporządzeniu w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich ([2]) dotyczące pomocy współfinansowanej, a w szczególności kryteria kwalifikowania się do otrzymania pomocy ustanowione w art. 22 tego rozporządzenia.

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

1.1. Czy wsparcie przyznawane jest na produkcję podstawową?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 82 wytycznych, płatności nie mogą być przyznane na inny rodzaj produkcji niż produkcja podstawowa.

1.2. Czy spełnione zostały następujące warunki?

— rolnik ma mniej niż 40 lat,

— rolnik posiada odpowiednią wiedzę i umiejętności zawodowe,

— rolnik rozpoczyna prowadzenie gospodarstwa rolnego jako kierujący gospodarstwem po raz pierwszy,

— rolnik przedłożył plan biznesowy dotyczący rozwoju swojej działalności rolniczej.

□ tak □ nie

Jeśli na jakiekolwiek z tych punktów udzielono odpowiedzi negatywnej, proszę zauważyć, że środek pomocy nie jest zgodny z art. 22 rozporządzenia w sprawie rozwoju obszarów wiejskich i nie może zostać zatwierdzony zgodnie z wytycznymi.

1.3. Czy dany środek przewiduje, że określone powyżej warunki kwalifikowania się do otrzymania pomocy muszą być spełnione w momencie podjęcia decyzji o przyznaniu pomocy indywidualnej?

□ tak □ nie

1.4. Czy dany środek jest zgodny z obowiązującymi normami wspólnotowymi i krajowymi?

□ tak □ nie

1.4.1. Jeśli nie, to czy celem przedłożonego planu biznesowego jest zgodność z normami wspólnotowymi lub krajowymi?

□ tak □ nie

1.4.2. Czy okres karencji, w ciągu którego konieczne jest spełnienie norm, nie przekracza 36 miesięcy od daty rozpoczęcia działalności?

□ tak □ nie

2. **Maksymalna dopuszczalna pomoc**

2.1. Czy wsparcie na rozpoczęcie działalności udzielane jest w formie:

□ jednorazowej płatności? (maks. 40 000 EUR),

(proszę określić kwotę)

……

i/lub

□ dotacji na spłatę odsetek? (maks. skapitalizowana wartość 40 000 EUR).

Jeśli tak, proszę określić warunki pożyczki – stopę procentową, czas trwania, okres karencji itp.)

……

2.2. Czy możliwe jest potwierdzenie, że łączna kwota pomocy i wsparcia udzielonych na mocy rozporządzenia w sprawie rozwoju obszarów wiejskich nie przekroczy 55 000 EUR oraz że maksymalne kwoty przewidziane na pomoc w jakiejkolwiek formie (40 000 EUR na jednorazową płatność i 40 000 EUR na dotację na spłatę odsetek) będą przestrzegane?

□ tak □ nie

3. **Inne informacje**

Czy do formularza zgłoszenia załączono dokumenty świadczące o tym, że pomoc państwa odpowiada odpowiedniemu programowi rozwoju obszarów wiejskich i jest z nim zgodna?

□ tak □ nie

▼C1

Jeśli tak, proszę wymienić wspomniane dokumenty poniżej lub w załączniku do niniejszego uzupełniającego arkusza informacyjnego.

.....

Jeśli nie, proszę zauważyć, że wspomniana dokumentacja jest wymagana zgodnie z pkt 26 wytycznych rolnych.

CZĘŚĆ III.12.G

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY ZWIĄZANEJ Z PRZEJŚCIEM NA WCZEŚNIEJSZĄ EMERYTURĘ LUB ZAPRZESTANIEM DZIAŁALNOŚCI ROLNICZEJ

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia wszystkich programów pomocy państwa na rzecz zachęcenia starszych rolników do wcześniejszego przejścia na emeryturę zgodnie z pkt IV.G Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. **Rodzaje pomocy**

1.1. Czy wsparcie przyznawane jest na produkcję podstawową?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 85 wytycznych płatności nie mogą być przyznane na inny rodzaj produkcji niż produkcja podstawowa.

1.2. Czy wsparcie na przechodzenie na wcześniejszą emeryturę jest przyznawane:

□ rolnikom, którzy decydują się na zaprzestanie działalności rolniczej w celu przekazania gospodarstwa innym rolnikom?

□ pracownikom gospodarstw rolnych, którzy decydują się na ostateczne zaprzestanie wszelkiej pracy w rolnictwie w momencie przekazania gospodarstwa?

Proszę o przedstawienie przewidzianych środków:

.....

2. **Kryteria kwalifikacji**

2.1. Czy pomoc zostanie przyznana wyłącznie, jeśli *przekazujący* gospodarstwo:

— zakończy ostatecznie wszelką komercyjną działalność rolniczą,

— w momencie przekazania gospodarstwa ma nie mniej niż 55 lat, ale nie jest jeszcze w normalnym wieku emerytalnym lub ma nie więcej niż 10 lat mniej niż normalny wiek emerytalny w danym państwie członkowskim,

— prowadził działalność rolniczą przez 10 lat poprzedzających przekazanie gospodarstwa?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 87 wytycznych oraz art. 23 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 ([2]) pomoc nie może zostać zatwierdzona, jeśli przekazujący gospodarstwo nie spełnił wymienionych warunków.

2.2. Czy pomoc zostanie przyznana wyłącznie, jeśli *przejmujący* gospodarstwo:

— zastąpił rolnika przekazującego gospodarstwo rozpoczynając działalność jako młody rolnik zgodnie z art. 22 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005, ma mniej niż 40 lat oraz po raz pierwszy podejmuje

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

działalność w gospodarstwie rolnym jako kierujący gospodarstwem, posiada odpowiednią wiedzę i umiejętności zawodowe, przedłożył plan biznesowy dotyczący rozwoju swojego działalności rolniczej, lub

— jest rolnikiem poniżej 50 roku życia lub podmiotem prawa prywatnego i przejmuje gospodarstwo rolne odstąpione przez przekazującego w celu zwiększenia wielkości gospodarstwa rolnego?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 87 wytycznych oraz art. 23 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 pomoc nie może zostać zatwierdzona, jeśli przejmujący gospodarstwo nie spełnił wymienionych warunków.

2.3. Jeśli pomoc przewidziana na rzecz wcześniejszego przejścia na emeryturę obejmuje środki przeznaczone na zapewnienie dochodów *pracownikom gospodarstw rolnych*, proszę potwierdzić, że pomoc nie będzie przyznawana, jeśli nie spełni on następujących warunków:

— ostatecznie zaprzestanie wszelkiej pracy na roli w momencie przekazania gospodarstwa,

— ma nie mniej niż 55 lat, ale nie jest jeszcze w normalnym wieku emerytalnym lub ma nie więcej niż 10 lat mniej niż normalny wiek emerytalny w danym państwie członkowskim,

— poświęcił co najmniej połowę swego czasu pracy w ciągu poprzednich pięciu lat na pomoc rodzinie w prowadzeniu gospodarstwa lub na pracę jako pracownik gospodarstwa,

— pracował w gospodarstwie rolnym osoby przekazującej gospodarstwo przez okres równoważny co najmniej dwóch lat pracy w pełnym wymiarze czasu, w ciągu ostatnich czterech lat poprzedzających przejście na wcześniejszą emeryturę osoby przekazującej gospodarstwo, oraz

— jest objęty systemem zabezpieczenia społecznego.

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 87 wytycznych oraz art. 23 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 pomoc nie może zostać zatwierdzona, jeśli robotnik rolny nie spełnił wymienionych warunków.

3. **Kwota pomocy**

3.1. Czy środek pomocy jest związany ze wsparciem przyznawanym na mocy rozporządzenia w sprawie rozwoju obszarów wiejskich?

□ tak □ nie

3.1.1. Jeśli tak, prosimy o przedstawienie krótkiego opisu rodzaju i wysokości współfinansowanego wsparcia.

……

……

3.2. Należy podać maksymalną kwotę pomocy na jednego przekazującego:

□ ..... na przekazującego na rok (maksymalna roczna kwota w wysokości 18 000 EUR na przekazującego oraz maksymalna całkowita kwota w wysokości 180 000 na przekazującego)

Jeśli nie jest przestrzegana maksymalna kwota, proszę uzasadnić zgodność przyznanej pomocy z pkt 87 wytycznych dotyczących rolnictwa. Proszę zauważyć, że zgodnie z wytycznymi możliwe jest wsparcie przekraczające maksymalne kwoty ustanowione w tym rozporządzeniu pod warunkiem, że państwo członkowskie udowodni, iż płatność taka nie trafiła do rolników kontynuujących swoją działalność.

3.3. Proszę podać maksymalną kwotę pomocy na jednego pracownika gospodarstwa:

□ ..... na pracownika rolnego na rok (maksymalna roczna kwota w wysokości 4 000 EUR na pracownika oraz maksymalna całkowita kwota w wysokości 40 000 na pracownika)

▼C1

Jeśli nie jest przestrzegana maksymalna kwota, proszę uzasadnić zgodność przyznanej pomocy z pkt 87 wytycznych dotyczących rolnictwa. Proszę zauważyć, że zgodnie z wytycznymi możliwe jest wsparcie przekraczające maksymalne kwoty ustanowione w tym rozporządzeniu pod warunkiem, że państwo członkowskie udowodni, iż płatność taka nie trafiła do rolników kontynuujących swoją działalność.

3.4. Czy przekazujący otrzymuje normalną emeryturę wypłacaną przez państwo członkowskie?

□ tak □ nie

3.4.1. Jeśli tak, to czy planowane wsparcie z tytułu wcześniejszej emerytury jest udzielane jako dodatek przy uwzględnieniu kwoty emerytury krajowej?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że godnie z pkt 87 wytycznych oraz art. 23 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 kwota wypłacana jako normalne świadczenie emerytalne jest uwzględniana przy obliczaniu maksymalnej kwoty wsparcia przyznawanego w ramach systemów przechodzenia na wcześniejszą emeryturę.

4. **Czas trwania**

4.1. Czy możliwe jest zapewnienie, że całkowity okres planowanego trwania wsparcia z tytułu wcześniejszej emerytury nie przekracza 15 lat dla przekazującego gospodarstwo i pracownika gospodarstwa, a także nie trwa dłużej niż do momentu ukończenia przez przekazującego gospodarstwo 70. roku życia oraz osiągnięcia normalnego wieku emerytalnego przez pracownika gospodarstwa?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 87 wytycznych oraz art. 23 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 pomoc nie może być zatwierdzona, jeśli wszystkie te warunki nie zostały spełnione w planowanym programie pomocy.

CZĘŚĆ III 12.H

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY DLA GRUP PRODUCENTÓW

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia wszystkich środków pomocy państwa na rzecz wsparcia dla grup producentów zgodnie z pkt IV.H Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. **Rodzaj pomocy**

1.1. Czy pomoc przyznawana jest jako pomoc początkowa dla rozpoczynających działalność grup producentów?

□ tak □ nie

1.2. Czy pomoc przyznawana jest jako pomoc początkowa dla rozpoczynających działalność stowarzyszeń producentów (tzn. stowarzyszeń producentów składających się z uznanych grup producentów dążących do tych samych celów na szerszą skalę)?

□ tak □ nie

1.3. Czy pomoc przyznana na wydatki kwalifikowane jest ograniczona do rocznego wzrostu obrotów beneficjenta o co najmniej 30 % w wyniku przystąpienia nowych członków i/lub wprowadzenia do obrotu nowych produktów i wynika z niego?

□ tak □ nie

1.3.1. Jeśli tak, ile wynosi roczny wzrost obrotów beneficjenta?

1.3.2. Czy wzrost w obrotach beneficjenta wynika z:

□ przystąpienia nowych członków,

([1]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1857/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu WE do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw prowadzących działalność związaną z produkcją produktów rolnych oraz zmieniające rozporządzenie (WE) nr 70/2001 (Dz.U. L 358 z 16.12.2006, str. 3).

▼C1

□ wprowadzenia do obrotu nowych produktów,

□ obydwu powodów?

1.4. Czy pomoc jest przyznana na pokrycie kosztów rozpoczęcia działalności stowarzyszeń producentów odpowiedzialnych za nadzór stosowania oznaczeń geograficznych i nazw pochodzenia lub znaków jakości zgodnie z prawem Wspólnoty?

□ tak □ nie

1.5. Czy pomoc jest przyznawana innym grupom lub stowarzyszeniom rolniczym, które podejmują działania na poziomie produkcji rolnej, takie jak wzajemne wsparcie, usługi dla gospodarstw z zakresu pomocy społecznej i zarządzania w stowarzyszonych gospodarstwach, bez angażowania się we wspólne dostosowywanie podaży do rynku?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że pkt IV.H wytycznych nie obejmuje tych grup i stowarzyszeń. Proszę odnieść się do odpowiedniej podstawy prawnej.

……

1.6. Czy pomoc jest przyznawana grupom lub stowarzyszeniom producentów w celu pokrycia kosztów niezwiązanych z rozpoczęciem działalności, takich jak koszty inwestycji lub działalności promocyjnej?

□ tak □ nie

Jeśli tak, pomoc będzie poddawana ocenie zgodnie z przepisami regulującymi przyznawanie takiej pomocy. Proszę odnieść się do właściwej części formularza zgłoszeniowego.

1.7. W przypadku programu pomocy, czy możliwe jest potwierdzenie, że będzie on podlegał wymogowi dostosowania w celu uwzględnienia zmian rozporządzeń regulujących wspólną organizację rynku?

□ tak □ nie

1.8. Czy pomoc jest przyznawana bezpośrednio producentom w celu wyrównania ich wkładu w koszty działalności grup lub stowarzyszeń w pierwszych pięciu latach po utworzeniu danej grupy lub stowarzyszenia?

□ tak □ nie

1.8.1. Jeśli tak, to czy całkowita pomoc przyznawana bezpośrednio producentom jest zgodna z limitem dotyczącym maksymalnej kwoty wsparcia (400 000 EUR)?

□ tak □ nie

2. **Beneficjenci**

2.1. Czy pomoc na rozpoczęcie działalności przez grupę producentów przyznawana jest wyłącznie małym i średnim przedsiębiorstwom?

□ tak □ nie

2.2. Czy pomoc na rozpoczęcie działalności przez grupę producentów przyznawana jest grupom lub stowarzyszeniom producentów uprawnionym do otrzymywania wsparcia na mocy prawodawstwa danego państwa członkowskiego?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę odnieść się do art. 9 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 ([1]).

2.3. Czy pomoc jest przyznana wyłącznie, jeśli spełnione są następujące wymagania:

— członkowie są zobowiązani do wprowadzania na rynek produkcji zgodnie z określonymi przez grupę czy stowarzyszenie zasadami

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

podaży i wprowadzania na rynek (zasady te mogą dopuszczać, by część produkcji była wprowadzana do obrotu przez samego producenta),

□ tak □ nie

— producenci wstępujących do grupy lub stowarzyszenia zobowiązani są do pozostania jej członkami przez co najmniej trzy lata i informowania o wystąpieniu z nich z co najmniej dwunastomiesięcznym wyprzedzeniem,

□ tak □ nie

— istnieją wspólne zasady w zakresie produkcji, w szczególności dotyczące jakości produktu lub stosowania praktyk ekologicznych, wspólnych zasad w zakresie wprowadzania towarów na rynek oraz zasad informacji o produkcie, ze szczególnym uwzględnieniem zbiorów i dostępności?

□ tak □ nie

Jeśli udzielono odpowiedzi negatywnej na jakiekolwiek zagadnienie z powyższego pkt 2.3, proszę odnieść się do listy kryteriów kwalifikowania się do otrzymania wsparcia dla grup lub stowarzyszeń producentów ustalonej w art. 9 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

2.4. Czy grupy lub stowarzyszenia producentów działają zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa konkurencji, w szczególności art. 81 i 82 Traktatu?

□ tak □ nie

2.5. Czy środek/program pomocy w wyraźny sposób wyklucza przyznawanie pomocy organizacjom producentów, takim jak spółki czy spółdzielnie, których celem jest zarządzanie jednym lub kilkoma gospodarstwami rolnymi, które w rezultacie są pojedynczymi producentami?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z art. 9 ust. 5 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 producenci powinni zachować odpowiedzialność za zarządzanie swymi gospodarstwami.

2.6. Czy środek/program pomocy w wyraźny sposób wyklucza przyznawanie pomocy grupom lub stowarzyszeniom producentów, których cele są niezgodne z rozporządzeniem Rady ustanawiającym wspólną organizację rynku?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z art. 9 ust. 8 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 Komisja w żadnym wypadku nie może udzielić zgody na pomoc niezgodną z przepisami regulującymi wspólną organizację rynku lub pomoc, która zakłócałaby prawidłowe funkcjonowanie wspólnej organizacji rynku.

3. **Intensywność pomocy i koszty kwalifikowane**

3.1. Czy może jest potwierdzenie, że całkowita kwota pomocy przyznanej grupie lub stowarzyszeniu producentów nie może przekraczać 400 000 EUR?

□ tak □ nie

3.2. Czy środek/program pomocy wyraźnie wyklucza wypłacanie wsparcia na koszty poniesione po upływie pięciu lat od utworzenia danej grupy?

□ tak □ nie

3.3. Czy środek/program pomocy wyraźnie wyklucza wypłacanie wsparcia po upływie siedmiu lat od uznania organizacji producentów?

□ tak □ nie

Jeśli udzielono odpowiedzi negatywnej na jakiekolwiek pytanie z powyższych pkt 3.2 lub 3.3, proszę zauważyć, że art. 9 ust. 4 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 w wyraźny sposób wyklucza przyznawanie pomocy na koszty poniesione po upływie piątego roku oraz wypłacanie pomocy po upływie siedmiu lat od uznania organizacji producentów.

▼C1

3.4. Czy kwalifikowane wydatki, zarówno w przypadku pomocy udzielanej grupom lub stowarzyszeniom producentów, jak i tej przyznawanej bezpośrednio producentom, dotyczą wyłącznie:

— wynajmu odpowiednich pomieszczeń, lub

— zakupu pomieszczeń (wydatki kwalifikowane ograniczone są do kosztów wynajmu po stawkach rynkowych),

— nabycia sprzętu biurowego, w tym sprzętu komputerowego i oprogramowania, koszty personelu administracyjnego, koszty ogólne oraz opłaty prawne i administracyjne?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę odnieść się do listy kwalifikowanych wydatków ustalonej w art. 9 ust. 3 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

CZĘŚĆ III.12.I

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY PRZEZNACZONEJ NA SCALANIE GRUNTÓW

Niniejszy arkusz informacyjny należy wykorzystać przy zgłaszaniu każdego programu pomocy państwa mającego na celu pokrycie kosztów sądowych i kosztów administracyjnych związanych ze scalaniem gruntów, zgodnie z opisem zawartym w pkt IV.I Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. Czy środek pomocy wpisuje się w ramy ogólnego programu działań związanych ze scalaniem gruntów wprowadzonym zgodnie z procedurami ustanowionymi przez prawo danego państwa członkowskiego?

□ tak □ nie

2. Czy wydatki kwalifikowane obejmują wyłącznie koszty sądowe i koszty administracyjne, w tym koszty dochodzenia, związane ze scalaniem gruntów?

□ tak □ nie

Jeśli wydatki kwalifikowane obejmują inne pozycje, proszę zauważyć, że zgodnie z art. 13 rozporządzenia (WE) nr 1857/2006 dopuszcza się wyłącznie wskazane wydatki kwalifikowane.

3. Jaką przewiduje się stawkę pomocy (maks. 100 %):……

CZĘŚĆ III.12.J

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY NA RZECZ ZACHĘCANIA DO PRODUKCJI I WPROWADZANIA DO OBROTU WYSOKIEJ JAKOŚCI PRODUKTÓW ROLNYCH

Niniejszy formularz musi zostać zastosowany w celu zgłoszenia wszystkich środków pomocy państwa na rzecz zachęcania do produkcji i wprowadzania do obrotu wysokiej jakości produktów rolnych zgodnie z pkt IV.J Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

A) PRODUCENCI PODSTAWOWI (ROLNICY)

1. **Rodzaj produktów**

1.1. Czy pomoc przyznawana jest wyłącznie w odniesieniu do produktów wysokiej jakości spełniających kryteria określone zgodnie z art. 32 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 ([2])?

□ tak □ nie

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

([2]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

▼C1

Jeśli pomoc nie dotyczy produktów wysokiej jakości, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt IV.J wytycznych rolnych pomoc może być przyznawana wyłącznie na rzecz produktów wysokiej jakości.

2. **Rodzaj pomocy**

2.1. Które z następujących rodzajów pomocy mogą być finansowane przez program pomocy/środek indywidualny?

□ działania w zakresie badania rynku, koncepcji i projektowania produktu,

□ pomoc przyznana na przygotowanie wniosków o zatwierdzenie nazw pochodzenia i świadectw dotyczących szczególnego charakteru produktów zgodnie z właściwymi przepisami wspólnotowymi,

□ usługi doradcze i tym podobne wsparcie dotyczące wprowadzenia systemów zapewnienia jakości, takich jak normy serii ISO 9000 lub ISO 14000, programów opartych na analizach ryzyka i krytycznych punktów kontroli (HACCP), systemów identyfikowalności produktu, systemów zapewniających przestrzeganie norm w zakresie autentyczności oraz norm marketingowych lub audytów środowiskowych,

□ koszty szkolenia pracowników w celu wprowadzenia systemów zapewnienia jakości, takich jak normy serii ISO 9000 lub ISO 14000, programów opartych na analizach ryzyka i krytycznych punktów kontroli (HACCP), systemów identyfikowalności produktu, systemów zapewniających przestrzeganie norm w zakresie autentyczności oraz norm marketingowych lub audytów środowiskowych,

□ koszty opłat wymaganych przez organy zatwierdzające w zakresie wstępnej certyfikacji zapewniania jakości i systemów analogicznych,

□ koszty obowiązkowych środków kontrolnych podejmowanych zgodnie z prawodawstwem wspólnotowym lub krajowym w imieniu właściwych organów, chyba że prawodawstwo Wspólnoty wymaga od przedsiębiorstw ponoszenia takich kosztów,

□ koszty uczestniczenia w środkach, o których mowa w art. 14 ust. 2 lit. f) rozporządzenia nr 1857/2006 ([1]), pod warunkiem że:

a) wsparcie obejmuje jedynie produkty rolne przeznaczone do spożycia przez ludzi;

b) dotyczy wspólnotowych systemów jakości żywności lub systemów uznawanych przez państwa członkowskie, spełniających wyraźnie określone kryteria ustalone zgodnie z art. 32 ust. 1 lit. b) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005;

c) wysokość rocznej płatności motywującej ustalana jest według poziomu kosztów stałych wynikających z udziału we wspomnianych systemach przez maksymalny okres pięciu lat;

d) wsparcie jest ograniczone do 3 000 EUR rocznie na gospodarstwo.

Uwaga: systemy, których jedynym celem jest zapewnienie wyższego poziomu kontroli przestrzegania obowiązkowych norm prawodawstwa wspólnotowego lub krajowego, nie kwalifikują się do uzyskania wsparcia.

2.2. Czy środek pomocy obejmuje inwestycje, które są konieczne do modernizacji zakładów produkcyjnych?

□ tak □ nie

Jeśli tak, patrz: pkt IV.A wytycznych rolnych.

([1]) Dz.U. L 358 z 16.12.2006, str. 3.

▼C1

2.3. Czy kontrole są przeprowadzane przez następujące strony trzecie lub w ich imieniu:

□ właściwe organy regulacyjne lub organy działające w ich imieniu,

□ niezależne organy odpowiedzialne za kontrolę i nadzór stosowania nazw pochodzenia, oznakowania ekologicznego lub znaków jakości,

□ inne (proszę określić, wskazując, w jaki sposób zapewniona jest niezależność organu kontrolującego).

……

……

2.4. Czy przepisy Wspólnoty przewidują, bez określania rzeczywistego poziomu opłat, że koszty kontroli ponosi producent?

□ tak □ nie

3. **Beneficjenci**

3.1. Kto może korzystać z pomocy?

□ rolnicy,

□ grupy producentów,

□ inni (proszę określić).

……

3.2. Czy duże firmy są wykluczone jako beneficjenci?

□ tak □ nie

3.3. Czy z wyjątkiem wsparcia na uczestniczenie w środkach, o których mowa w art. 14 ust. 2 lit. f) rozporządzenia nr 1857/2006, wykluczono bezpośrednie wypłacanie producentom środków pieniężnych?

□ tak □ nie

3.3.1. Czy pomoc jest dostępna dla wszystkich rolników kwalifikujących się do otrzymania pomocy na podstawie obiektywnie określonych warunków?

□ tak □ nie

3.3.2. Czy środek pomocy wyklucza obowiązkowe członkostwo w grupie/organizacji producentów lub w jednostce pośredniczącej zajmującej się zarządzaniem pomocą w celu skorzystania z niej?

□ tak □ nie

3.3.3. Czy wkład z tytułu kosztów administracyjnych danej grupy lub organizacji jest ograniczony do kosztów świadczenia usługi?

□ tak □ nie

4. **Intensywność pomocy**

4.1. Należy podać maksymalny poziom wsparcia publicznego na rzecz następujących środków:

a) ....., działania w zakresie badania rynku, koncepcji i projektowania produktu (maks. 100 %);

b) ....., pomoc przyznana na przygotowanie wniosków o zatwierdzenie nazw pochodzenia i świadectw dotyczących szczególnego charakteru produktów zgodnie z właściwymi przepisami wspólnotowymi (maks. 100 %);

c) ....., usługi doradcze i tym podobne wsparcie dotyczące wprowadzenia systemów zapewnienia jakości, takich jak normy serii ISO 9000 lub ISO 14000, programów opartych na analizach ryzyka i krytycznych punktów kontroli (HACCP), systemów identyfikowalności produktu, systemów zapewniających przestrzeganie norm w zakresie autentyczności oraz norm marketingowych lub audytów środowiskowych (maks. 100 %);

d) ....., koszty szkolenia pracowników w celu wprowadzenia systemów zapewnienia jakości, takich jak normy serii ISO 9000 lub ISO 14000, programów opartych na analizach ryzyka

▼C1

i krytycznych punktów kontroli (HACCP), systemów identyfikowalności produktu, systemów zapewniających przestrzeganie norm w zakresie autentyczności oraz norm marketingowych lub audytów środowiskowych (maks. 100 %);

e) ....., koszty opłat wymaganych przez organy zatwierdzające w zakresie wstępnej certyfikacji zapewniania jakości i systemów analogicznych (maks. 100 %);

f) ....., koszty obowiązkowych środków kontrolnych podejmowanych zgodnie z prawodawstwem wspólnotowym lub krajowym w imieniu właściwych organów, chyba że prawodawstwo Wspólnoty wymaga od przedsiębiorstw ponoszenia takich kosztów;

g) ....., koszty uczestniczenia w środkach, o których mowa w art. 14 ust. 2 lit. f) rozporządzenia (WE) nr 1857/2006.

B) PRZEDSIĘBIORSTWA ZAJMUJĄCE SIĘ PRZETWARZANIEM I WPROWADZANIEM DO OBROTU PRODUKTÓW ROLNYCH

1. **Rodzaj produktów**

1.1. Czy pomoc przyznawana jest wyłącznie w odniesieniu do produktów wysokiej jakości spełniających kryteria określone zgodnie z art. 32 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005?

□ tak □ nie

Jeśli pomoc nie dotyczy produktów wysokiej jakości, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt IV.J wytycznych rolnych pomoc może być przyznawana wyłącznie na rzecz produktów wysokiej jakości.

2. **Rodzaj pomocy i koszty kwalifikowane**

2.1. Czy koszty kwalifikowane ograniczone są do wydatków na:

□ korzystanie z zewnętrznych usług doradczych oraz innych usług, takich jak:

□ działania w zakresie badań rynkowych,

□ tworzenie koncepcji i projektowanie produktu,

□ przygotowywanie wniosków o zatwierdzenie świadectw dotyczących szczególnego charakteru produktów zgodnie z właściwymi przepisami wspólnotowymi,

□ wprowadzenie programów zapewnienia jakości, takich jak normy serii ISO 9000 lub ISO 14000, programów opartych na analizie zagrożeń i krytycznych punktów kontroli (HACCP) systemów identyfikowalności produktu, systemów zapewniających przestrzeganie norm w zakresie autentyczności oraz norm marketingowych lub audytów środowiskowych,

□ inne (proszę określić).

……

……

Korzystanie z wymienionych usług nie powinno mieć charakteru stałego lub okresowego, nie powinno być też związane ze zwykłymi wydatkami operacyjnymi przedsiębiorstwa, takimi jak rutynowe usługi doradztwa podatkowego, regularne usługi prawnicze lub reklama.

2.2. Proszę podać maksymalną intensywność pomocy brutto: ……

Jeśli intensywność pomocy brutto przekracza 50 %, proszę szczegółowo uzasadnić, dlaczego konieczna jest taka intensywność pomocy

……

2.3. Proszę podać maksymalny pułap skumulowanej kwoty pomocy:

……

……

▼C1

3. **Beneficjenci**

3.1. Kto może korzystać z pomocy?

□ przedsiębiorstwa zajmujące się przetwarzaniem i wprowadzaniem do obrotu produktów rolnych,

□ grupy producentów zajmujące się przetwarzaniem produktów rolnych i ich wprowadzaniem do obrotu,

□ inni (proszę określić).

……

3.2. Czy duże firmy są wykluczone jako beneficjenci?

□ tak □ nie

4. **Konieczność pomocy**

4.1 Czy przewidziano konieczność składania wniosków o przyznanie pomocy przed rozpoczęciem prac nad projektem?

□ tak □ nie

4.2. Jeśli nie, to czy państwo członkowskie przyjęło przepisy prawne ustanawiające prawo do pomocy zgodnie z obiektywnymi kryteriami wykluczające dalsze stosowanie praktyki uznaniowej przez to państwo członkowskie?

□ tak □ nie

CZĘŚĆ III.12.K

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY NA RZECZ ZAPEWNIENIA WSPARCIA TECHNICZNEGO W SEKTORZE ROLNYM

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia wszystkich środków pomocy państwa na rzecz zapewnienia wsparcia technicznego w sektorze rolnym zgodnie z pkt IV.K Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. **Rodzaj pomocy**

A. POMOC PRZYZNAWANA PRODUCENTOM PODSTAWOWYM

1.1. Które z następujących rodzajów pomocy mogą być finansowane przez program pomocy/środek indywidualny:

□ kształcenie i szkolenie rolników i pracowników gospodarstw rolnych,

□ świadczenia na rzecz usług zastępczych w gospodarstwie,

□ usługi doradcze świadczone przez strony trzecie,

□ organizacja i uczestnictwo w forach w celu podzielenia się wiedzą między przedsiębiorstwami, a także w konkursach, wystawach i targach,

□ rozpowszechnianie wiedzy naukowej,

w przypadku tej pomocy, czy możliwe jest potwierdzenie, że nie podano nazw indywidualnych przedsiębiorstw, marek lub

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

pochodzenia, z wyjątkiem produktów objętych rozporządzeniem Rady (WE) nr 510/2006?

□ tak □ nie

□ Udokumentowane informacje dotyczące systemów jakości otwartych na produkty z innych krajów, na produkty generyczne i korzyści żywieniowe produktów generycznych oraz proponowane wykorzystanie tych produktów:

w przypadku tej pomocy, czy możliwe jest potwierdzenie, że nie podano nazw indywidualnych przedsiębiorstw, marek lub pochodzenia, z wyjątkiem produktów objętych rozporządzeniem Rady (WE) nr 510/2006 ([1]) i art. 54–58 rozporządzenia Rady (WE) nr 1493/99 z dnia 17 maja 1999 r. w sprawie wspólnej organizacji rynku wina ([2]), pod warunkiem że podane odniesienia odpowiadają dokładnie oznaczeniom zarejestrowanym przez Wspólnotę?

□ tak □ nie

□ Publikacje, takie jak katalogi, strony internetowe prezentujące udokumentowane informacje dotyczące producentów z określonego regionu lub wytwarzających określony produkt:

w przypadku tej pomocy, czy możliwe jest potwierdzenie, że informacje i sposób przedstawienia są obiektywne i że wszyscy producenci mają równe szanse na zamieszczenie informacji o nich w publikacji?

□ tak □ nie

1.2. Proszę o przedstawienie przewidzianych środków:

……

……

1.3. Czy pomoc na przedstawione wyżej środki może zostać przyznana dużym przedsiębiorstwom?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 106 wytycznych rolnych Komisja nie udzieli zgody na przyznanie powyżej przedstawionych środków dużym przedsiębiorstwom.

B. POMOC PRZYZNAWANA PRZEDSIĘBIORSTWOM ZAJMUJĄCYM SIĘ PRZETWARZANIEM I WPROWADZANIEM DO OBROTU PRODUKTÓW ROLNYCH

1.4. Które z następujących rodzajów pomocy mogą być finansowane przez program pomocy/środek indywidualny:

□ korzystanie z zewnętrznych usług doradczych niemające charakteru stałego lub okresowego oraz niezwiązane ze zwykłymi wydatkami operacyjnymi przedsiębiorstwa,

□ uczestniczenie po raz pierwszy w targach i wystawach.

Proszę o przedstawienie przewidzianych środków:

……

……

1.5. Czy pomoc na przedstawione wyżej środki może zostać przyznana dużym przedsiębiorstwom?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 106 wytycznych rolnych Komisja nie udzieli zgody na przyznanie powyżej przedstawionych środków dużym przedsiębiorstwom.

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 510/2006 z dnia 20 marca 2006 r. w sprawie ochrony oznaczeń geograficznych i nazw pochodzenia produktów rolnych i środków spożywczych (Dz.U. L 93 z 31.3.2006, str. 12).

([2]) Dz.U. L 179 z 14.7.1999, str. 1. Rozporządzenie ostatnio zmienione rozporządzeniem (WE) nr 2165/2005 (Dz.U. L 345 z 28.12.2005, str. 1).

▼C1

C. POMOC PRZYZNAWANA PRODUCENTOM PODSTAWOWYM ORAZ PRZEDSIĘBIORSTWOM ZAJMUJĄCYM SIĘ PRZETWARZANIEM I WPROWADZANIEM DO OBROTU PRODUKTÓW ROLNYCH W CELU POPULARYZACJI NOWYCH TECHNIK

1.6. Czy pomoc zostanie przyznana na rzecz innych działań mających na celu popularyzację nowych technik, takich jak racjonalne projekty pilotażowe na małą skalę czy projekty pokazowe?

□ tak □ nie

1.7. Jeśli tak, proszę przedstawić opis projektu, w tym wyjaśnienia dotyczące jego nowatorskiego charakteru oraz interesu publicznego wynikającego z udzielania mu wsparcia:

……

……

1.8. Czy projekt spełnia następujące warunki:

liczba uczestniczących przedsiębiorstw i czas trwania systemu pilotażowego są ograniczone do minimum wymaganego w celu przeprowadzenia prawidłowej próby?

□ tak □ nie

wyniki systemu pilotażowego będą podane do wiadomości publicznej?

□ tak □ nie

2. **Koszty kwalifikowane oraz intensywność pomocy**

A. POMOC PRZYZNAWANA PRODUCENTOM PODSTAWOWYM

2.1. Czy w odniesieniu do edukacji i szkoleń koszty kwalifikowane obejmują jedynie rzeczywiste koszty organizacji programów szkoleniowych, podróży i utrzymania oraz koszty świadczenia usług zastępczych podczas nieobecności rolnika lub pracownika gospodarstwa?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 104 wytycznych oraz art. 15 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 ([1]) pomoc przeznaczona na pokrycie innych wydatków nie może zostać zatwierdzona.

2.2. Czy w odniesieniu do usług zastępczych w gospodarstwie koszty kwalifikowane obejmują jedynie rzeczywiste koszty zastąpienia rolnika, wspólnika rolnika lub pracownika gospodarstwa podczas choroby i dni wolnych?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 104 wytycznych oraz art. 15 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 pomoc przeznaczona na pokrycie innych wydatków nie może zostać zatwierdzona.

2.3. Czy w odniesieniu do usług doradczych świadczonych przez stronę trzecią koszty kwalifikowane obejmują jedynie opłaty za korzystanie z usług, które nie stanowią działalności ciągłej lub okresowej i nie mają związku ze zwykłymi wydatkami operacyjnymi przedsiębiorstwa (takimi jak rutynowe usługi doradztwa podatkowego, regularne usługi prawne lub reklama)?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 103 wytycznych oraz art. 15 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 pomoc przeznaczona na pokrycie kosztów działalności ciągłej lub okresowej lub związanej ze zwykłymi wydatkami operacyjnymi przedsiębiorstwa nie może zostać zatwierdzona.

([1]) Dz.U. L 358 z 16.12.2006, str. 3.

▼C1

2.4. Czy w przypadku organizacji i/lub uczestnictwa w forach w celu podzielenia się wiedzą między przedsiębiorstwami, a także w konkursach, wystawach i targach koszty kwalifikowane obejmują jedynie: opłaty z tytułu uczestnictwa, koszty podróży, koszty publikacji, wynajem pomieszczeń wystawowych oraz symboliczne nagrody przyznawane w ramach konkursów, do wartości 250 EUR na nagrodę i zwycięzcę?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 104 wytycznych oraz art. 15 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 pomoc przeznaczona na pokrycie innych wydatków nie może zostać zatwierdzona.

2.5. Proszę podać maksymalną intensywność pomocy: .. ……

2.6. Czy pomoc będzie obejmować płatności bezpośrednie przyznawane producentom?

□ tak □ nie

Zgodnie z pkt 103 wytycznych oraz art. 15 ust. 3 rozporządzenia (WE) nr 1857/2006 pomoc nie może obejmować płatności bezpośrednich przyznawanych producentom.

B. POMOC PRZYZNAWANA PRZEDSIĘBIORSTWOM ZAJMUJĄCYM SIĘ PRZETWARZANIEM I WPROWADZANIEM DO OBROTU PRODUKTÓW ROLNYCH

2.7. Czy w odniesieniu do korzystania z zewnętrznych usług doradczych koszty kwalifikowane obejmują jedynie koszty usług doradczych nie mających charakteru stałego lub okresowego oraz nie związanych ze zwykłymi wydatkami operacyjnymi przedsiębiorstwa?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 105 wytycznych oraz art. 5 rozporządzenia Komisji (WE) nr 70/2001 (lub innymi przepisami zastępującymi to rozporządzenie) nie może zostać zatwierdzona pomoc na usługi będące działaniami ciągłymi, okresowymi lub związanymi ze zwykłymi wydatkami operacyjnymi przedsiębiorstwa, takimi jak rutynowe usługi doradztwa podatkowego, regularne usługi prawnicze lub reklama.

2.8. Czy w odniesieniu do uczestniczenia w targach i wystawach koszty kwalifikowane są ograniczone jedynie do dodatkowych kosztów poniesionych na wynajem, ustawienie i prowadzenie stoiska i są stosowane tylko w przypadku pierwszego uczestnictwa przedsiębiorstwa w określonych targach czy wystawie?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że nie może zostać zatwierdzona pomoc na wydatki inne niż te określone w pkt 105 wytycznych oraz art. 5 rozporządzenia Komisji (WE) nr 70/2001(lub innych przepisach zastępujących to rozporządzenie).

2.9. Proszę podać maksymalną intensywność pomocy:…… (maks. 50 %)

Proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 105 wytycznych oraz art. 5 rozporządzenia Komisji (WE) nr 70/2001(lub innymi przepisami zastępującymi to rozporządzenie) pomoc w kwocie większej niż określona powyżej nie może zostać zatwierdzona.

C. POMOC PRZYZNAWANA PRODUCENTOM PODSTAWOWYM ORAZ PRZEDSIĘBIORSTWOM ZAJMUJĄCYM SIĘ PRZETWARZANIEM I WPROWADZANIEM DO OBROTU PRODUKTÓW ROLNYCH W CELU POPULARYZACJI NOWYCH TECHNIK

2.10. Czy w odniesieniu do działalności na rzecz popularyzacji nowych technik, takich jak racjonalne projekty pilotażowe na małą skalę, czy projekty pokazowe, możliwe jest potwierdzenie, że łączna kwota pomocy przyznawanej przedsiębiorstwom z tytułu takich projektów nie przekroczy 100 000 EUR w okresie trzech lat budżetowych?

□ tak □ nie

2.11. Proszę podać intensywność pomocy: ……

▼C1

3. **Beneficjenci**

3.1. Kto może korzystać z pomocy?

□ rolnicy,

□ grupy producentów,

□ inni (proszę określić).

……

3.2. Jeśli rolnicy nie są bezpośrednimi beneficjentami pomocy:

3.2.1. czy pomoc jest dostępna dla wszystkich rolników kwalifikujących się do otrzymania pomocy na podstawie obiektywnie określonych warunków?

□ tak □ nie

3.2.2. jeśli zapewnienie wsparcia technicznego jest podejmowane przez grupy producentów lub inne organizacje, to czy członkostwo w takich grupach lub organizacjach jest warunkiem dostępu do usługi?

□ tak □ nie

3.2.3. czy wkład podmiotów niebędących członkami z tytułu kosztów administracyjnych danej grupy lub organizacji jest ograniczony do kosztów świadczenia usługi?

□ tak □ nie

CZĘŚĆ III.12.L

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY DLA SEKTORA HODOWLI ZWIERZĄT

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia każdego środka pomocy państwa na rzecz wspierania sektora zwierząt gospodarskich zgodnie z opisem zawartym w pkt IV.L Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. **Wydatki kwalifikowane**

1.1. Jakie wydatki kwalifikowane obejmuje środek wsparcia:

□ koszty administracyjne związane ze sporządzeniem i prowadzeniem ksiąg genealogicznych,

□ koszty związane z badaniami służącymi do określenia jakości genetycznej lub wydajności inwentarza (badanie wykonane przez osoby trzecie lub na rzecz osób trzecich; kontrole przeprowadzane przez właściciela stada i rutynowe kontrole jakości mleka nie są objęte środkiem wsparcia),

□ koszty kwalifikowane poniesione na inwestycje mające na celu wprowadzenie innowacyjnych technik i praktyk selekcji zwierząt w gospodarstwach rolnych?

Jeśli planowany środek pomocy obejmuje inne wydatki kwalifikowane, proszę zwrócić uwagę, że zgodnie z art. 16 ust. 1 rozporządzenia (WE) nr 1857/2006 ([2]) dopuszcza się wyłącznie wydatki kwalifikowane wymienione powyżej. Środek pomocy nie obejmuje kontroli przeprowadzanych przez właściciela stada i rutynowych kontroli jakości mleka.

2. **Wysokość pomocy**

2.1. Proszę dokładnie określić maksymalny poziom pomocy publicznej, wyrażony jako wielkość wydatków kwalifikowanych:

— ..... koszty administracyjne związane ze sporządzeniem i prowadzeniem ksiąg genealogicznych (maks. 100 %),

— ..... koszty związane z badaniami służącymi do określenia jakości genetycznej lub wydajności inwentarza (maks. 70 %),

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

([2]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1857/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw prowadzących działalność związaną z produkcją i przetwarzaniem produktów rolnych oraz obrotem nimi i zmieniające rozporządzenie (WE) nr 70/2001 (Dz.U. L 358 z 16.12.2006, str. 3).

▼C1

— ..... koszty kwalifikowane poniesione na inwestycje mające na celu wprowadzenie innowacyjnych technik i praktyk selekcji zwierząt w gospodarstwach rolnych (maks. 40 %, do dnia 31 grudnia 2011 r.).

2.2. Jakie środki podjęto w celu uniknięcia nadmiernej kompensacji i sprawdzenia, czy intensywność wyżej wymienionych środków była właściwa?

……

……

3. **Beneficjenci**

3.1. Czy pomoc jest zarezerwowana dla przedsiębiorstw zgodnych ze wspólnotową definicją małych i średnich przedsiębiorstw?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że na mocy pkt 109 Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 duże przedsiębiorstwa nie kwalifikują się do korzystania z pomocy.

CZĘŚĆ III.12.M

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY PAŃSTWA DLA REGIONÓW NAJBARDZIEJ ODDALONYCH I WYSP MORZA EGEJSKIEGO

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia przez państwo członkowskie pomocy dla regionów peryferyjnych i wysp Morza Egejskiego, zgodnie z pkt IV.M Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. Czy proponowana pomoc na rzecz regionów peryferyjnych i wysp Morza Egejskiego odbiega od innych przepisów wymienionych w wytycznych?

□ tak □ nie

— Jeśli nie, proszę wypełnić formularz zgłoszeniowy odpowiedni dla tego typu pomocy (pomoc inwestycyjna, wsparcie techniczne itp.).

— Jeśli tak, proszę kontynuować wypełnianie tego formularza.

2. Czy środek obejmuje przyznawanie pomocy z tytułu prowadzenia działalności?

□ tak □ nie

3. Czy pomoc ma na celu złagodzenie szczególnych ograniczeń produkcji rolnej w regionach peryferyjnych, wynikających z oddalenia, wyspiarskiego charakteru oraz peryferyjnego położenia?

□ tak □ nie

3.1. Jeśli tak, proszę określić kwotę dodatkowych kosztów ponoszonych w związku ze szczególnymi ograniczeniami oraz metodę dokonywania obliczeń:

……

……

……

3.2. W jaki sposób odpowiedzialne organy mogą ustalić związek między dodatkowymi kosztami a powodującymi je czynnikami (jak oddalenie lub peryferyjne położenie)?

……

……

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

4. Czy pomoc ma na celu częściową rekompensatę dodatkowych kosztów transportu?

□ tak □ nie

4.1. Jeśli tak, proszę podać dowód istnienia wspomnianych dodatkowych kosztów oraz metodę dokonywania obliczeń zastosowaną w celu określenia ich wysokości ([1]).

……

……

4.2. Jeśli tak, proszę określić, jaka będzie maksymalna kwota pomocy (na podstawie wskaźnika wartości pomocy na kilometr lub na podstawie wskaźnika wartości pomocy na kilometr i wartości pomocy na jednostkę masy) oraz odsetek dodatkowych kosztów pokrywanych dzięki pomocy:

……

5. Czy w przypadku Hiszpanii pomoc jest przeznaczona na produkcję tytoniu na Wyspach Kanaryjskich ([2])?

□ tak □ nie

5.1. Jeśli tak, czy pomoc jest ograniczona do 2 980,62 EUR za tonę oraz do maks. 10 ton rocznie?

□ tak □ nie

5.2. W jaki sposób władze hiszpańskie gwarantują, że pomoc nie spowoduje dyskryminacji wśród producentów na wyspach?

……

……

CZĘŚĆ III.12.N

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY PRZEZNACZONEJ NA WYRÓWNANIE SZKÓD W PRODUKCJI ROLNEJ LUB W ŚRODKACH PRODUKCJI ROLNEJ

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłaszania przez państwa członkowskie pomocy krajowej przeznaczonej na wyrównanie szkód w produkcji rolnej lub środkach produkcji rolnej zgodnie z opisem zawartym w pkt V.B.2 i V.B.3 Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([3]).

1. **Pomoc mająca na celu naprawienie szkód spowodowanych klęskami żywiołowymi lub innymi zdarzeniami nadzwyczajnymi (pkt V.B.2 wytycznych)**

1.1. Jaka klęska żywiołowa lub zdarzenie nadzwyczajne spowodowało szkody, w odniesieniu do których przewidziane jest wyrównanie?

……

1.2. Jaki charakter mają poniesione straty materialne?

……

1.3. Jaka jest przewidziana stawka wyrównania strat materialnych?

……

1.4. Czy przewiduje się wyrównanie poniesionych strat w dochodach? Jeśli tak, jaka jest przewidziana stawka wyrównania strat i w jaki sposób obliczane są straty w dochodach?

……

([1]) Opis powinien pokazywać, w jaki sposób odpowiedzialne organy zamierzają zapewnić, że pomoc jest przyznawana tylko w odniesieniu do dodatkowego kosztu transportu towarów w obrębie granic wewnętrznych kraju, jest obliczana na podstawie najbardziej ekonomicznej formy transportu oraz najkrótszej trasy między miejscem produkcji bądź przetwarzania towarów a rynkami zbytu i nie może zostać przyznana na transport produktów przedsiębiorstw nieposiadających alternatywnej lokalizacji.

([2]) Przewidziana w art. 21 rozporządzenia Rady (WE) nr 247/2006 (Dz.U. L 42 z 14.2.2006, str. 2).

([3]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

1.5. Czy wyrównanie oblicza się w odniesieniu do indywidualnego beneficjenta?

……

1.6. Czy kwoty pobrane z tytułu polis ubezpieczeniowych będą odejmowane od wypłacanej pomocy? Proszę wyjaśnić jaki system kontroli pozwala na sprawdzenie, czy towarzystwa ubezpieczeniowe dokonały płatności czy też nie.

……

2. **Pomoc z tytułu odszkodowania dla rolników** [1] **za straty poniesione z powodu niekorzystnych warunków klimatycznych (pkt V.B.3 wytycznych)**

2.1. Jakie zdarzenie pogodowe uzasadnia przyznanie pomocy?

……

2.2. Proszę przedstawić dane meteorologiczne potwierdzające wyjątkowy charakter zdarzenia:

……

2.3. Proszę podać datę, do której możliwe jest przyznawanie pomocy [2]:

……

2.4. Przy jakim progu straty w stosunku do normalnej produkcji danej uprawy [3] w normalnym roku rolnik może korzystać z pomocy?

……

Proszę zauważyć, że Komisja nie uzna pomocy z tytułu strat poniesionych w wyniku niekorzystnych warunków klimatycznych za zgodną z art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu, jeśli wydarzenia te mogą zostać uznane za klęski żywiołowe określone w art. 2 ust. 8 rozporządzenia (WE) nr 1857/2006 [4]. Warunki klimatyczne mogą zostać uznane za klęskę żywiołową i uzasadniać odszkodowanie, jeśli w ich wyniku zostanie zniszczonych ponad 30 % normalnej produkcji z upraw.

2.5. Proszę określić wielkość normalnej produkcji każdej uprawy kwalifikującej się do odszkodowania, która została dotknięta danym zdarzeniem. Proszę opisać metodę zastosowaną w tym celu [5].

……

[1] Innymi słowy gospodarstwa rolne, z wyjątkiem zakładów przetwórczych i zakładów produkcyjnych.

[2] Na mocy art. 11 ust. 10 rozporządzenia o wyłączeniach, pomoc należy wypłacić w ciągu czterech lat od chwili dokonania wydatków lub poniesienia straty.

[3] Odesłanie do upraw nie oznacza, że zwierzęta są wykluczone z pomocy. Zasady wymienione w pkt V.B.3 wytycznych będą stosowane z uwzględnieniem niezbędnych zmian w odniesieniu do pomocy przeznaczonej na rekompensatę szkód objętych tą pomocą, powstałych w wyniku niekorzystnych warunków klimatycznych.

[4] Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1857/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu WE do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw prowadzących działalność związaną z produkcją produktów rolnych oraz zmieniające rozporządzenie (WE) nr 70/2001. Komisja uzna pomoc z tytułu strat poniesionych w wyniku niekorzystnych warunków klimatycznych za zgodną z art. 87 ust. 3 lit. b) Traktatu, wyłącznie jeżeli spełnia ona wszystkie warunki ustanowione w art. 11 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

[5] Produkcja brutto w normalnym roku powinna być obliczona w odniesieniu do średniej produkcji określonego rolnika w okresie trzech poprzednich lat lub powinna wynikać ze średniej wartości za okres trzech lat na podstawie ostatnich pięciu lat, wyłączając wartość najwyższą i najniższą. Jednakże alternatywne metody obliczania normalnej produkcji (w tym regionalne wartości odniesienia) są akceptowane, pod warunkiem że są reprezentatywne i że nie zostały ustalone na podstawie rażąco zawyżonych wyników produkcji.

▼C1

2.6. W przypadku szkód w środkach produkcji (np. zniszczenie drzew) proszę wyjaśnić, w jaki sposób obliczany jest próg straty dający prawo do uzyskania pomocy.

……

2.7. Czy kwota pomocy została obliczona w następujący sposób: (średni poziom produkcji w normalnym okresie × średnia cena w tym samym okresie) – (rzeczywista produkcja w roku, w którym nastąpiło zdarzenie × średnia cena dla tego samego roku)?

……

2.8. Czy straty obliczono w odniesieniu do indywidualnego gospodarstwa czy w odniesieniu do całego obszaru? W tym ostatnim przypadku proszę wykazać, że przyjęte średnie wartości są reprezentatywne i że nie mogą pociągać za sobą zbyt wysokiej kwoty wyrównania dla niektórych beneficjentów.

……

2.9. Czy kwota pomocy zostanie pomniejszona o każdą ewentualną kwotę wypłaconą w ramach systemu ubezpieczeń?

……

2.10. Czy przy obliczaniu pomocy zostaną uwzględnione typowe koszty, których rolnik nie poniósł (np. z powodu nieprzeprowadzenia zbiorów)?

……

2.11. Czy w przypadku, gdy typowe koszty wzrastają ze względu na skutki zdarzenia pogodowego, przewiduje się przyznanie dodatkowej pomocy na pokrycie tych dodatkowych kosztów? Jeśli tak, w jakim procencie pomoc ta pokryłaby dodatkowe koszty?

……

2.12. Czy przewiduje się pomoc na wyrównanie szkód powstałych w wyniku tego zdarzenia w budynkach i wyposażeniu? Jeśli tak, w jakim procencie pomoc pokrywa szkody?

……

2.13. Proszę podać maksymalną stopę pomocy publicznej w stosunku do szkód kwalifikujących się do pomocy ([1]):

..... na obszarach o niekorzystnych warunkach gospodarowania ([2]) (maks. 90 %),

..... na pozostałych obszarach (maks. 80 %).

2.14. Czy pomoc będzie wypłacona bezpośrednio rolnikowi czy, w stosownym przypadku, organizacji producentów, której rolnik jest członkiem? W tym ostatnim przypadku, jaki system kontroli pozwoli na sprawdzenie, czy kwota pomocy wypłaconej rolnikowi nie przekroczy kwoty poniesionych przez niego strat?

……

2.15. Czy od dnia 1 stycznia 2010 r. przyznane odszkodowanie będzie zmniejszone o 50 %, jeśli rolnik nie wykupi ubezpieczenia od najczęściej występujących w danym państwie członkowskim lub regionie zagrożeń klimatycznych obejmującego 50 % średniej produkcji rocznej lub dochodów związanych z tą produkcją?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że na podstawie pkt 126 wytycznych Komisja uzna pomoc z tytułu strat poniesionych w wyniku niekorzystnych warunków klimatycznych za zgodną z art. 87 ust. 3 lit. b) Traktatu,

([1]) Stopę tę stosuje się do kwoty pomocy obliczonej zgodnie z metodą wskazaną w pkt 2.6 pomniejszonej o każdą ewentualną kwotę wypłaconą w ramach systemu ubezpieczeń i z tytułu kosztów nieponiesionych przez rolnika i powiększonej o dodatkowe koszty poniesione przez rolnika w wyniku wystąpienia nadzwyczajnego zdarzenia.

([2]) Stopę tę stosuję się do obszarów mniej uprzywilejowanych lub obszarów, o których mowa w art. 36 lit. a) pkt (i), (ii), (iii) rozporządzenia (WE) nr 1698/2005.

▼C1

wyłącznie jeżeli spełnia ona wszystkie warunki ustanowione w art. 11 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006, co stanowi warunek wyraźnie ustanowiony we wspomnianym art. 11. Jednocześnie należy również wykazać, że mimo wszelkich zrealizowanych działań nie można było uzyskać ubezpieczenia, które pokrywałoby szkody spowodowane przez warunki klimatyczne najczęściej występujące w danym państwie członkowskim lub regionie.

2.16. Czy w odniesieniu do pomocy dotyczącej strat poniesionych w wyniku suszy po dniu 1 stycznia 2011 r., która ma zostać wypłacona, państwo członkowskie w pełni wdrożyło przepisy art. 9 dyrektywy 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady [1] w zakresie rolnictwa:

□ tak □ nie

oraz czy gwarantuje, że odzyskało wszystkie koszty usług związanych z wykorzystaniem wody w sektorze rolnym (art. 11 ust. 9 rozporządzenia (WE) nr 1857/2006)?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że na podstawie pkt 126 wytycznych Komisja uzna pomoc z tytułu strat poniesionych w wyniku niekorzystnych warunków klimatycznych za zgodną z art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu, wyłącznie jeżeli spełnia ona wszystkie warunki ustanowione w art. 11 rozporządzenia (WE) nr 1857/2006 oraz jeżeli powyższe dwa warunki są wyraźnie przewidziane we wspomnianym art. 11.

CZĘŚĆ III.12.O

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY PRZEZNACZONEJ NA ZWALCZANIE CHORÓB ZWIERZĄT I ROŚLIN

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia przez państwa członkowskie pomocy państwa przeznaczonej na wyrównanie szkód w produkcji rolnej lub środkach produkcji rolnej zgodnie z opisem zawartym w pkt V.B.4 Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 [2].

1. **Choroby zwierząt i roślin**

1. Na zwalczanie jakiej choroby ma być przeznaczona pomoc?

……

2. Czy choroba ta znajduje się w wykazie chorób zwierząt sporządzonym przez Światową Organizację Zdrowia Zwierząt?

□ tak □ nie

W przypadku gdy choroba jest spowodowana niekorzystnymi warunkami klimatycznymi

3. Proszę odpowiedzieć na pytania znajdujące się w części III.12.N arkusza informacyjnego, podając wszelkie informacje umożliwiające ustalenie związku przyczynowo-skutkowego między danym zdarzeniem pogodowym a chorobą.

……

W przypadku gdy choroba nie jest spowodowana niekorzystnymi warunkami klimatycznym

4. Czy przewiduje się pomoc dla zakładów przetwarzających i wprowadzających produkty rolne do obrotu?

□ tak □ nie

Jeśli tak, patrz: pkt 131 wytycznych.

[1] Dyrektywa 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r. ustanawiająca ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej (Dz.U. L 327 z 22.12.2000, str. 1).

[2] Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

5. Czy program pomocy wprowadza się w ciągu trzech lat następujących po dokonaniu wydatku lub poniesieniu straty?

□ tak □ nie

6. Proszę podać datę, do której możliwe jest przyznawanie pomocy ([1]):

……

7. Proszę wykazać, że na poziomie wspólnotowym lub krajowym istnieją przepisy ustawowe, wykonawcze lub administracyjne pozwalające organom na działanie w przypadku wystąpienia choroby poprzez podejmowanie działań w celu jej zwalczenia (w szczególności przez wprowadzenie obowiązkowych procedur uprawniających do odszkodowania) lub przez ustanowienie systemu ostrzegania, połączonego w razie potrzeby z pomocą, w celu zachęcenia indywidualnych osób do dobrowolnego udziału w działaniach zapobiegawczych ([2]).

……

8. Proszę zaznaczyć cel wyznaczony dla poszczególnych środków pomocy:

□ zapobieganie: w tym przypadku działania obejmują sprawdzanie lub analizę, wytępienie szkodników mogących przenosić chorobę, ochronne szczepienia zwierząt lub leczenie roślin uprawnych oraz interwencyjny ubój zwierząt gospodarskich lub niszczenie upraw,

□ rekompensatę: w przypadku gdy na polecenie lub zgodnie z zaleceniem władz publicznych dokonuje się uboju zwierząt gospodarskich dotkniętych chorobą lub niszczy się uprawy lub gdy zwierzęta i uprawy giną w wyniku szczepień albo innych środków zalecanych lub nakazanych przez właściwe władze,

□ efekt łączony: w przypadku gdy system pomocy z tytułu odszkodowania za straty spowodowane chorobą uwarunkowany jest wdrożeniem przez odbiorcę odszkodowania odpowiednich dalszych środków zapobiegawczych, ustanowionych przez władze publiczne.

9. Proszę wykazać, że pomoc przeznaczona na zwalczanie chorób jest zgodna z celami i szczególnymi przepisami weterynaryjnymi lub fitosanitarnymi Unii Europejskiej.

……

10. Proszę szczegółowo opisać planowane środki zwalczania chorób.

……

11. Jakie koszty lub jakie straty pokryje pomoc?

□ koszty związane z kontrolą sanitarną, badaniami i innymi środkami wykrywania chorób, zakupem oraz gospodarowaniem szczepionkami i lekami, stosowaniem środków ochrony roślin, ubojem oraz niszczeniem zarówno zwierząt, jak i upraw,

□ straty spowodowane chorobami zwierząt lub roślin oraz zarażeniem pasożytami,

□ straty w dochodach spowodowane trudnościami związanymi z odtworzeniem stada lub wznowieniem uprawy oraz okresem kwarantanny lub karencji nałożonym lub zalecanym przez właściwe organy w celu zwalczenia choroby przed odtworzeniem stada lub wznowieniem uprawy.

([1]) Na mocy art. 10 ust. 8 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. dotyczącego stosowania art. 87 i 88 Traktatu w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw prowadzących działalność związaną z produkcją, przetwórstwem i obrotem produktami rolnymi oraz zmieniającego rozporządzenie (WE) nr 70/2001, programy pomocy należy wprowadzić w ciągu trzech lat od daty dokonania wydatków lub poniesienia straty. Pomoc należy wypłacić w ciągu czterech lat od daty dokonania wydatków lub poniesienia straty.

([2]) Choroby i zakażenia pasożytami muszą być zatem dokładnie określone w programie, który musi również zawierać opis odpowiednich środków.

▼C1

12. Czy pomoc przeznaczona na zrekompensowanie wydatków związanych z kontrolą sanitarną, badaniami i innymi środkami wykrywania chorób, zakupem oraz gospodarowaniem szczepionkami i lekami, stosowaniem środków ochrony roślin, ubojem oraz niszczeniem zarówno zwierząt, jak i upraw będzie przyznawana w ramach usług dotowanych nieobejmujących bezpośrednich płatności gotówkowych dla producentów?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zapoznać się z art. 10 ust. 1 lit. b) rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

13. Czy kwota pomocy z tytułu strat spowodowanych chorobami zwierząt lub roślin bądź zarażeniem zwierząt pasożytami jest obliczona w stosunku do:

a) wartości rynkowej zwierząt lub roślin zniszczonych chorobą lub zarażeniem pasożytami, bądź wartości rynkowej zwierząt zabitych lub roślin zniszczonych z nakazu organu publicznego w ramach publicznego obowiązkowego programu zapobiegania lub zwalczania?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zapoznać się z art. 10 ust. 2 lit. a) pkt i) rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006;

b) strat w dochodach wynikających z obowiązków kwarantanny i trudności związanych z odtworzeniem stad lub wznowieniem uprawy?

□ tak □ nie

14. Proszę podać maksymalną intensywność pomocy wyrażoną jako wartość procentowa kosztów kwalifikujących się do pomocy.

..... % kosztów związanych z kontrolą sanitarną, badaniami i innymi środkami wykrywania chorób, zakupem oraz gospodarowaniem szczepionkami i lekami lub stosowaniem środków ochrony roślin, ubojem i niszczeniem zarówno zwierząt, jak i upraw (intensywność pomocy brutto nie może przekraczać 100 %),

..... % strat spowodowanych chorobami zwierząt lub roślin (intensywność pomocy brutto nie może przekraczać 100 %).

15. Jeżeli przewiduje się pomoc na wyrównanie strat w dochodach wynikających z każdego okresu kwarantanny bądź karencji nałożonego lub zalecanego przez właściwe organy w celu zwalczenia choroby przed odtworzeniem stada lub wznowieniem uprawy, proszę przedstawić wszystkie elementy umożliwiające ocenę wystąpienia ryzyka zbyt wysokiego wyrównania strat w dochodach.

……

16. Czy na ten sam cel przewidziana została pomoc wspólnotowa? Jeżeli tak, proszę podać datę i decyzję Komisji zatwierdzającą taką pomoc.

……

17. Czy kwota pomocy zostanie pomniejszona o każdą ewentualną kwotę wypłaconą w ramach systemu ubezpieczeń?

□ tak □ nie

18. Czy przy obliczaniu pomocy zostaną uwzględnione nieponiesione koszty związane z chorobą, które w innym przypadku zostałyby poniesione?

□ tak □ nie

2. **Testy na obecność TSE**

1. Proszę podać maksymalną intensywność pomocy dotyczącej testów na obecność TSE wyrażoną jako wartość procentowa kosztów kwalifikujących się do pomocy. Zgodnie z art. 16 ust. 1 rozporządzenia Komisji

▼C1

(WE) 1857/2006 pomoc może być przyznawana do wysokości 100 % rzeczywistych poniesionych kosztów. Należy uwzględnić wszystkie wspólnotowe płatności dotyczące testów na obecność TSE.

…… %

2. Czy środek dotyczy obowiązkowego badania na obecność TSE przeprowadzanego u bydła poddanego ubojowi z przeznaczeniem do spożycia przez ludzi?

□ tak □ nie

Obowiązek przeprowadzenia badania na obecność choroby może być wprowadzony na podstawie prawodawstwa wspólnotowego lub krajowego.

3. Jeżeli tak, to czy całkowita kwota pomocy bezpośredniej lub pośredniej na takie testy przekracza 40 EUR za test (włączając w to płatności wspólnotowe)?

□ tak □ nie

4. Jeśli tak, proszę zapoznać się z art. 16 ust. 1 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

5. Czy pomoc będzie wypłacana bezpośrednio producentom?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zapoznać się z art. 16 ust. 3 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

3. **Zwierzęta padłe i odpady z rzeźni**

1. Czy środek jest związany z istniejącym skutecznym programem zapewniającym monitorowanie i skuteczne wyeliminowanie wszystkich padłych zwierząt w danym państwie członkowskim?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zapoznać się z art. 16 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

2. Czy w przypadku pomocy dotyczącej zwierząt padłych będzie ona przyznawana podmiotom gospodarczym działającym w sektorach przetwórstwa i wprowadzania do obrotu?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zapoznać się z pkt 137 pkt (i) wytycznych.

3. Czy pomoc będzie przeznaczona na pokrycie kosztów usuwania odpadów rzeźniczych, powstałych po wejściu w życie niniejszych wytycznych?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zapoznać się z pkt 137 pkt (ii) wytycznych.

4. Czy pomoc przyznawana jest producentom?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zapoznać się z art. 16 ust. 3 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

5. Jeżeli tak, to czy pomoc będzie wypłacana podmiotom gospodarczym pracującym dla rolnika i świadczącym usługi związane z usunięciem i/lub zniszczeniem padłych zwierząt?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zapoznać się z art. 16 ust. 3 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006.

▼C1

6. Proszę podać maksymalną intensywność pomocy wyrażoną jako wartość procentowa kosztów kwalifikujących się do pomocy:

a) ..... % kosztów usunięcia (maks. 100 %);

b) ..... % kosztów zniszczenia (maks. 75 %).

7. Zgodnie z art. 16 ust. 1 lit. a) rozporządzenia Komisji (WE) 1857/2006 pomoc mogąca osiągnąć wysokość kwoty równoważnej może, *alternatywnie,* być przyznana w celu pokrycia kosztów odprowadzanej przez rolników składki ubezpieczeniowej z tytułu usunięcia lub zniszczenia padłych zwierząt. Czy zgłoszony środek przewiduje tego typu płatności?

□ tak □ nie

8. Zgodnie z art. 16 ust. 1 lit. b) rozporządzenia Komisji (WE) 1857/2006 państwa członkowskie mogą przyznawać pomoc państwa, która może osiągać wysokość 100 % kosztów usunięcia i zniszczenia tusz, gdy pomoc finansowana jest w formie obowiązkowego wkładu lub opłat przeznaczonych na sfinansowanie zniszczenia tych tusz, pod warunkiem że obowiązkowy wkład i opłaty będą ograniczały się do sektora mięsnego i będą bezpośrednio nakładane na ten sektor. Czy zgłoszony środek przewiduje tego typu płatności?

□ tak □ nie

9. Zgodnie z art. 16 ust. 1 lit. c) rozporządzenia Komisji (WE) 1857/2006 państwa członkowskie mogą przyznawać pomoc państwa, która może osiągać wysokość 100 % kosztów usunięcia i zniszczenia padłych zwierząt, gdy istnieje obowiązek poddawania tych zwierząt testom na obecność TSE. Czy istnieje taki obowiązek?

□ tak □ nie

CZĘŚĆ III.12.P

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY Z TYTUŁU OPŁAT SKŁADEK UBEZPIECZENIOWYCH

Niniejszy formularz należy zastosować do zgłoszenia środków pomocy państwa, które zostały przewidziane w celu częściowej spłaty składek ubezpieczeniowych podstawowych producentów rolnych, zgodnie z pkt V.B.5 Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. Czy środek pomocy przewiduje spłatę składek ubezpieczeniowych dużych przedsiębiorstw i/lub przedsiębiorstw zajmujących się przetwórstwem lub wprowadzaniem do obrotu produktów rolnych?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 142 wytycznych Komisja nie może zatwierdzić takiej pomocy.

2. Proszę określić, jakie szkody byłyby pokrywane przez ubezpieczenie, którego składki byłyby częściowo spłacane dzięki zgłaszanej pomocy:

□ wyłącznie szkody spowodowane w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych, które mogą być porównane do klęsk żywiołowych, zgodnie z art. 2 ust. 8 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 ([2]),

□ szkody określone powyżej oraz szkody spowodowane przez inne niekorzystne zjawiska atmosferyczne,

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

([2]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1857/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu WE do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw prowadzących działalność związaną z produkcją produktów rolnych i zmieniające rozporządzenie (WE) nr 70/2001.

▼C1

□ szkody spowodowane przez choroby zwierząt lub roślin, epidemie szkodników (połączone lub nie połączone z innymi szkodami wymienionymi w tym punkcie).

3. Jaki jest przewidywany poziom pomocy?

……

Proszę zauważyć, że jeśli tylko jedna z powyższych okoliczności ma miejsce, maksymalna stawka pomocy wynosi 80 %, we wszystkich innych wypadkach (tzn. jeśli zaznaczono dwa i/lub trzy punkty) wynosi ona 50 %.

4. Czy pomoc obejmuje program ponownego ubezpieczenia?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić wszystkie konieczne informacje w celu umożliwienia Komisji kontroli poszczególnych elementów pomocy na różnych poziomach (np. na poziomie ubezpieczyciela i reasekuratora) oraz zgodności proponowanej pomocy ze wspólnym rynkiem. W szczególności proszę przedstawić wystarczające informacje, tak by umożliwić Komisji sprawdzenie, czy ostateczne korzyści z pomocy odnosi rolnik.

5. Czy możliwość pokrycia kosztów ubezpieczenia ryzyka jest związana z jednym zakładem ubezpieczeń lub z ich grupą?

□ tak □ nie

6. Czy przyznanie pomocy jest uzależnione od tego, czy polisa została zawarta z zakładem ubezpieczeniowym mającym swoją siedzibę w danym państwie członkowskim?

□ tak □ nie

Na mocy art. 12 ust. 3 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1857/2006 Komisja nie może zezwolić na przyznanie pomocy z tytułu opłat składek ubezpieczeniowych, która stanowiłaby przeszkodę w funkcjonowaniu rynku wewnętrznego w zakresie usług ubezpieczeniowych.

CZĘŚĆ III.12.Q

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY Z TYTUŁU ZAMKNIĘCIA ZDOLNOŚCI PRODUKCYJNEJ, PRZETWÓRCZEJ I HANDLOWEJ

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia wszystkich środków pomocy państwa przewidzianych w celu promocji zakończenia działalności zgodnie z pkt V.C Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([1]).

1. **Wymagania**

1.1. Czy planowany system pomocy przewiduje, że:

— przyznanie pomocy musi leżeć w ogólnym interesie danego sektora,

— konieczne jest współdziałanie ze strony podmiotu korzystającego z pomocy,

— musi być wykluczona możliwość przyznania pomocy na ratowanie i restrukturyzację,

— rekompensata za utratę kapitału i przyszłych dochodów nie może przekraczać samej straty?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt V.C wytycznych pomoc nie może być przyznana, jeżeli nie zostaną spełnione powyższe warunki.

„Przyznanie pomocy musi leżeć w ogólnym interesie danego sektora”

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

1.2. Jakiego sektora lub jakich sektorów dotyczy dany program pomocy?

……

……

1.3. Czy dany sektor lub sektory podlegają limitom produkcji lub kontyngentom?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę je opisać:

……

……

1.4. Czy można uznać, że we wspomnianym sektorze lub sektorach występuje nadmiar zdolności produkcyjnych na poziomie krajowym lub regionalnym?

□ tak □ nie

1.4.1. Jeżeli tak:

1.4.1.1. czy planowany program pomocy jest zgodny z ustaleniami Wspólnoty dotyczącymi ograniczania zdolności produkcyjnych?

□ tak □ nie

Proszę opisać wspomniane ustalenia oraz środki podjęte w celu zapewnienia zgodności:

……

1.4.1.2. czy planowany program pomocy wchodzi w zakres programu restrukturyzacji sektora o określonych celach i harmonogramie?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę opisać program:

……

1.4.1.3. jaki jest czas trwania planowanego programu pomocy? ……

Proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 147 lit. b) wytycznych, Komisja może zatwierdzić tego rodzaju programy pomocy, wyłącznie jeśli mają one ograniczony zakres czasowy. Programy ukierunkowane na ograniczanie zbyt dużej zdolności produkcyjnej powinny być ograniczone do maksymalnie sześciu miesięcy na zbieranie wniosków o uczestnictwo oraz do kolejnych 12 miesięcy na faktyczne zamknięcie działalności.

1.4.2. Jeśli nie, czy zamknięcie zdolności produkcyjnej jest spowodowane warunkami sanitarnymi lub ochroną środowiska naturalnego?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę je opisać:

……

1.5. Czy możliwe jest zapewnienie, że nie zostanie wypłacona pomoc, która mogłaby kolidować z mechanizmami wspólnej organizacji rynku (OCM)?

□ tak □ nie

Jeśli nie, należy zauważyć, że zgodnie z pkt 147 lit. e) wytycznych pomoc kolidująca z mechanizmami wspólnej organizacji rynku nie może zostać zatwierdzona.

1.6. Czy program pomocy jest dostępny na takich samych warunkach dla wszystkich podmiotów gospodarczych z danego sektora oraz czy stosuje się przejrzysty system zaproszeń do wyrażenia zainteresowania udziałem?

□ tak □ nie

▼C1

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 147 lit. k) wytycznych, aby Komisja mogła zatwierdzić program pomocy, musi on spełniać powyższe warunki.

1.7. Czy wyłącznie przedsiębiorstwa spełniające obowiązkowe minimalne normy kwalifikują się do otrzymania pomocy?

□ tak □ nie

Proszę zauważyć, że wykluczone zostaną przedsiębiorstwa niespełniające tych norm oraz te, które i tak zakończyłyby produkcję.

1.8. W przypadku obszarów rolnych lub sadów: jakie podjęto środki mające na celu uniknięcie erozji i innych ujemnych skutków dla środowiska naturalnego?

……

……

1.9. W przypadku urządzeń objętych dyrektywą Rady 96/61/WE [1]: jakie działania podjęto w celu uniknięcia wszelkiego ryzyka zanieczyszczenia oraz w celu przywrócenia danego miejsca do zadowalającego stanu?

……

……

„Konieczne jest współdziałanie ze strony podmiotu korzystającego z pomocy”

1.10. Jakiego rodzaju współdziałanie jest wymagane w ramach planowanego programu pomocy?……

1.11. Czy współdziałanie takie obejmuje podjęcie ostatecznej i nieodwołalnej decyzji o przeznaczeniu miejsca produkcji do rozbiórki lub o ostatecznym zamknięciu zdolności produkcyjnych?

□ tak □ nie

1.11.1. Jeżeli tak:

— czy można udowodnić, że zobowiązania te będą prawnie wiążące dla beneficjenta?

□ tak □ nie

Proszę uzasadnić:

……

— czy można zapewnić, że zobowiązania takie będą wiążące również dla przyszłego nabywcy danego obiektu?

□ tak □ nie

Proszę uzasadnić:

……

1.11.2. Jeśli nie, proszę opisać rodzaj współdziałania wymaganego ze strony podmiotu korzystającego z pomocy.

……

Proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 147 lit. g) wytycznych współdziałanie ze strony beneficjenta nie ma miejsca i pomoc nie może zostać wypłacona w sytuacji, gdy zdolność produkcyjna została ostatecznie zamknięta lub okazuje się, że zamknięcie takie jest nieuniknione.

„Musi być wykluczona możliwość przyznania pomocy na ratowanie i restrukturyzację”

1.12. Czy planowany program pomocy przewiduje, że jeżeli beneficjent pomocy znajduje się w trudnej sytuacji finansowej, pomoc będzie

[1] Dyrektywa Rady 96/61/WE z dnia 24 września 1996 r. dotycząca zintegrowanego zapobiegania zanieczyszczeniom i ich kontroli (Dz.U. L 257 z 10.10.1996, str. 26).

▼C1

poddawana ocenie zgodnie z wytycznymi Wspólnoty dotyczącymi pomocy państwa w celu ratowania i restrukturyzacji zagrożonych przedsiębiorstw ([1])?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 147 lit. j) wytycznych Komisja nie może zatwierdzić pomocy na ratowanie i restrukturyzację zagrożonych przedsiębiorstw, oraz że tego typu pomoc musi być oceniona jako pomoc na ratowanie i/lub restrukturyzację.

„Rekompensata za utratę kapitału i przyszłych dochodów nie może przekraczać samej straty"

1.13. Proszę podać maksymalną kwotę przyznanej pomocy, jeśli ma to miejsce, jednemu beneficjentowi:

……

……

1.14. Czy kwota pomocy została obliczona na podstawie utraty wartości aktywów oraz płatności motywacyjnej, która nie może przekraczać 20 % wartości aktywów, a także uwzględniając ewentualne obowiązkowe koszty socjalne poniesione wskutek wdrożenia systemu?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 147 lit. l) wytycznych kwota pomocy powinna być ograniczona wyłącznie do rekompensaty za te koszty.

1.15. Czy planowany program pomocy przewiduje, że w przypadku zamknięcia zdolności produkcyjnej z przyczyn innych niż troska o zdrowie lub środowisko naturalne przynajmniej 50 % wydatków publicznych na wprowadzenie programu musi stanowić wkład finansowy sektora, w formie dobrowolnego wkładu lub obowiązkowych opłat?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt 147 lit. m) wytycznych Komisja nie może zatwierdzić takiej pomocy.

1.16 Czy planowany program pomocy przewiduje konieczność przedstawienia rocznego sprawozdania dotyczącego realizacji programu?

□ tak □ nie

CZĘŚĆ III.12.R

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY NA RZECZ PROMOCJI I REKLAMY PRODUKTÓW ROLNYCH ORAZ NIEKTÓRYCH PRODUKTÓW NIEBĘDĄCYCH ROLNYMI

Niniejszy formularz zgłoszeniowy należy wykorzystać w przypadku pomocy państwa dla reklamowania produktów wymienionych w załączniku I do Traktatu WE.

Proszę zauważyć, że działania promocyjne określone jako podawanie do publicznej wiadomości informacji wiedzy naukowej, organizacja targów lub wystaw, uczestniczenie w nich, a także podobne działania związane z public relations, w tym przeprowadzanie ankiet i badań rynkowych, nie są uznawane za reklamę. Pomoc państwa na tego typu promocję w szerszym zakresie podlega pkt IV.J i IV.K Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([2]).

1. **Kampanie reklamowe na terenie Wspólnoty**

1.1. Gdzie będzie realizowana kampania?

□ na rynku innego państwa członkowskiego,

□ na rynku krajowym.

([1]) Wytyczne Wspólnoty w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji (Dz.U. C 244 z 1.10.2004, str. 2).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

Kto będzie odpowiedzialny za realizację kampanii?

□ grupy producentów lub inne organizacje niezależnie od ich wielkości,

□ inne (proszę wymienić):

……

1.2. Czy władze krajowe mogą przedstawić Komisji próbki lub przykłady materiałów reklamowych?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę wyjaśnić przyczyny.

……

1.3. Proszę przedstawić wyczerpującą listę wydatków kwalifikowanych.

……

1.4. Kto może korzystać z pomocy?

□ rolnicy,

□ grupy i/lub organizacje producentów,

□ przedsiębiorstwa zajmujące się przetwarzaniem i wprowadzaniem do obrotu produktów rolnych,

□ inne (proszę wymienić).

……

1.5. Czy władze krajowe mogą zapewnić, że wszyscy producenci wytwarzający określone produkty mogą skorzystać z pomocy na równych prawach?

□ tak □ nie

1.6 Czy kampania reklamowa będzie dotyczyła produktów wysokiej jakości spełniających kryteria określone zgodnie z art. 32 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 ([1])?

□ tak □ nie

1.7. Czy kampania reklamowa będzie dotyczyła produktów posiadających nazwy zatwierdzone we Wspólnocie z odniesieniem do ich pochodzenia?

□ tak □ nie

1.8. Jeśli tak, to czy wspomniane odniesienie będzie odpowiadało dokładnie oznaczeniu zarejestrowanemu przez Wspólnotę?

□ tak □ nie

1.9. Czy kampania reklamowa będzie dotyczyła produktów posiadających krajowe lub regionalne znaki jakości?

□ tak □ nie

1.10. Czy znaki jakości stanowią odniesienie do kraju pochodzenia danego produktu?

□ tak □ nie

1.11. Jeśli tak, proszę wykazać, że informacja dotycząca pochodzenia produktu ma charakter uzupełniający.

1.12. Czy kampania reklamowa ma charakter ogólny i leży w interesie wszystkich producentów wyrobów danego typu?

□ tak □ nie

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

▼C1

1.13. Jeśli tak, to czy kampania reklamowa będzie przeprowadzana bez podania odniesienia do pochodzenia produktu?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt VI.D wytycznych pomoc na takie kampanie reklamowe nie może zostać przyznana.

1.14. Czy kampania reklamowa będzie dotyczyła jedynie produktów konkretnych przedsiębiorstw?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt VI.D wytycznych pomoc na takie kampanie reklamowe nie może zostać przyznana

1.15. Czy kampania reklamowa będzie zgodna z przepisami art. 2 dyrektywy 2000/13/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 20 marca 2000 r. w sprawie zbliżenia ustawodawstw państw członkowskich w zakresie etykietowania, prezentacji i reklamy środków spożywczych, jak również w odpowiednich sytuacjach ze szczegółowymi przepisami dotyczącymi etykietowania różnych produktów (wino, produkty mleczarskie, jajka i drób) ([1])?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt VI.D wytycznych pomoc na takie kampanie reklamowe nie może zostać przyznana.

1.16. Czy stawka pomocy będzie wynosiła:

□ do 50 % (proszę wskazać dokładną stawkę: ..... %), ponieważ dany sektor sam pokryje pozostałą część kosztów kampanii,

□ do 100 % (proszę wskazać dokładną stawkę: ..... %), ponieważ dany sektor pokryje pozostałą część kosztów kampanii poprzez opłaty parafiskalne lub obowiązkowe składki,

□ do 100 % (proszę wskazać dokładną stawkę: ..... %), ponieważ kampania reklamowa ma charakter ogólny i leży w interesie wszystkich producentów wyrobów danego typu.

2. **Kampanie reklamowe na terenie państw trzecich**

2.1. Czy kampania reklamowa jest zgodna z zasadami rozporządzenia Rady (WE) nr 2702/1999 ([2])?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt VI.D wytycznych pomoc na takie kampanie reklamowe nie może zostać przyznana.

Jeśli tak, proszę przedstawić elementy kampanii świadczące o tym, że jest ona zgodna z zasadami rozporządzenia Rady (WE) nr 2702/1999?

2.2. Czy pomoc na kampanię reklamowa jest przyznana konkretnym przedsiębiorstwom?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt VI.D wytycznych pomoc na takie kampanie reklamowe nie może zostać przyznana.

2.3. Czy kampania reklamowa zagraża sprzedaży produktów lub dyskredytuje produkty z innych państw członkowskich?

□ tak □ nie

([1]) Dz.U. L 109 z 6.5.2000, str. 29.

([2]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 2702/1999 z dnia 14 grudnia 1999 r. w sprawie działań informacyjnych i promocyjnych w państwach trzecich, dotyczących produktów rolnych (Dz.U. L 327 z 21.12.1999, str. 7).

▼C1

Jeśli tak, proszę zauważyć, że zgodnie z pkt VI.D wytycznych pomoc na takie kampanie reklamowe nie może zostać przyznana.

CZĘŚĆ III.12.S

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY ZWIĄZANEJ ZE ZWOLNIENIAMI PODATKOWYMI NA MOCY DYREKTYWY 2003/96/WE

Niniejszy formularz musi być wykorzystany przy zgłoszeniu każdego środka pomocy państwa związanej ze zwolnieniami podatkowymi na mocy dyrektywy 2003/96/WE ([1]).

1. Jaki przewidziano środek pomocy?

□ ulga podatkowa na oleje silnikowe używane przy podstawowej produkcji rolnej,

□ ulga podatkowa na produkty energetyczne i energię elektryczną używaną przy podstawowej produkcji rolnej.

2. Jaki jest planowany poziom ulgi podatkowej?

……

3. Na mocy przepisów jakiego artykułu decyzji Rady 2003/96/WE przewiduje się zastosowanie tego zwolnienia podatkowego?

……

4. Czy przewiduje się zróżnicowanie poziomu zwolnienia podatkowego w przedmiotowym sektorze?

□ tak □ nie

5. Jeżeli możliwość zastosowania poziomu opodatkowania obniżanego do zera do produktów energetycznych i energii elektrycznej wykorzystywanej w rolnictwie zostanie uchylona przez Radę, czy planowane zwolnienie podatkowe będzie zgodne ze wszystkimi właściwymi przepisami dyrektywy, bez zróżnicowania podatkowego w przedmiotowym sektorze?

□ tak □ nie

Proszę podać artykuł(-y) dyrektywy, którego(-ych) przepisy zostaną zastosowane.

CZĘŚĆ III.12.T

UZUPEŁNIAJĄCY ARKUSZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY DLA SEKTORA LEŚNEGO

Niniejszy formularz należy wykorzystać do zgłoszenia wszystkich środków pomocy państwa dla sektora leśnego przewidzianych w pkt VII Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnym i leśnym na lata 2007–2013 ([2]).

1. **Cel środka**

1.1. Czy środek przyczynia się do zachowania, przywrócenia lub polepszenia ekologicznych, ochronnych i rekreacyjnych funkcji lasów, bioróżnorodności i zdrowego ekosystemu leśnego oraz czy dotyczy kosztów kwalifikowanych określonych w pkt 175–181 pkt VII wytycznych?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że jedynie środki dotyczące przynajmniej jednego ze wspomnianych celów i kosztów kwalifikowanych mogą zostać zatwierdzone.

([1]) Dyrektywa Rady 2003/96/WE z dnia 27 października 2003 r. w sprawie restrukturyzacji wspólnotowych przepisów ramowych dotyczących opodatkowania produktów energetycznych i energii elektrycznej (Dz.U. L 283 z 31.10.2003, str. 51).

([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.

▼C1

2. **Kryteria kwalifikacji**

2.1. Czy środek wyklucza pomoc na rzecz przemysłu leśnego lub dla pozyskiwania drewna dla celów komercyjnych, transportu lub przetwarzania drewna bądź innych zasobów leśnych na produkty albo w celu wytwarzania energii elektrycznej?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że pomoc na powyższe cele jest wyłączona z zakresu tego punktu. W przypadku takiej pomocy proszę odnieść się do innych zasad dotyczących pomocy państwa.

3. **Rodzaj pomocy**

3.1. Czy środek obejmuje pomoc na sadzenie, wycinkę, przerzedzanie i oczyszczanie drzew oraz innej roślinności w lasach (pkt VII.C.a)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wskazać, czy koszty kwalifikowane obejmują:

□ sadzenie, wycinkę i oczyszczanie,

□ usuwanie leżących drzew,

□ naprawianie szkód w lasach powstałych w skutek zanieczyszczenia powietrza, działań zwierząt, burz, powodzi, pożarów i podobnych zdarzeń

Jeśli koszty kwalifikowane obejmują jedno z powyższych działań, proszę przedstawić przewidziane środki oraz potwierdzić, że głównym ich celem jest zachowanie lub przywrócenie ekosystemu leśnego i bioróżnorodności bądź tradycyjnego krajobrazu, a także że pomoc nie jest przyznawana na przeprowadzanie wycinki, której podstawowym celem jest pozyskanie drewna dla celów komercyjnych lub na odtworzenie w celu zastąpienia wyciętych drzew ich odpowiednikami:

……

……

……

□ zalesianie w celu zwiększenia pokrywy leśnej

Proszę opisać ekologiczne przesłanki uzasadniające zalesianie w celu zwiększenia pokrywy leśnej przy zastosowaniu gatunków uprawianych w krótkim okresie:

……

……

……

□ zalesianie w celu promowania bioróżnorodności

Proszę opisać środki i wskazać obszary, których dotyczą:

……

……

……

□ zalesianie w celu tworzenia terenów zalesionych do celów rekreacyjnych

Czy wspomniane tereny zalesione są udostępniane bezpłatnie do ogólnego użytku? Jeśli nie, czy dostęp jest ograniczony do szczególnych terenów podlegających ochronie?

……

……

……

▼C1

□ zalesianie w celu zwalczania erozji oraz hamowania procesu pustynnienia lub w celu promowania podobnej funkcji ochronnej lasu

Proszę opisać środki oraz objęte przez nie obszary, przewidzianą ochronną funkcję lasu, gatunki drzew, które mają być zasadzone oraz wszelkie inne środki towarzyszące i mające na celu utrzymanie, które zostaną podjęte.

……

……

……

……

……

□ inne (proszę określić)

……

……

3.2. Czy środek obejmuje pomoc na utrzymanie i poprawę jakości gleby w lasach oraz/lub ma na celu zapewnienie równomiernego i zdrowego wzrostu drzew (pkt VII.C.b)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wskazać, czy koszty kwalifikowane obejmują:

□ użyźnianie gleby,

□ inne działania związane z użyźnianiem gleby

Proszę określić sposób użyźniania gleby oraz inne działania z tym związane.

……

……

□ zmniejszenie nadmiernego zagęszczenia roślinności,

□ zapewnienie wystarczającego zatrzymywania wody oraz prawidłowego odwadniania.

Proszę potwierdzić, że powyższe środki nie spowodują zmniejszenia bioróżnorodności, wymywania substancji użyźniających oraz nie będą niekorzystnie wpływać na naturalne ekosystemy wodne bądź strefy ochronne ujęć wody.

……

……

……

……

3.3. Czy środek przewiduje pomoc na zapobieganie występowaniu szkodników, walkę z nimi oraz usuwanie wyrządzanych przez nie szkód, zapobieganie chorobom drzew, zapobieganie i usuwanie szkód wyrządzonych przez zwierzęta, jak również środki ukierunkowane na zapobieganie pożarom lasów (pkt VII.C.c)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wskazać, czy koszty kwalifikowane obejmują:

□ środki zapobiegawcze i usuwanie szkód wyrządzonych przez szkodniki, choroby drzew i zwierzęta

▼C1

Proszę o podanie szkodników, chorób i zwierząt, których dotyczy dany środek:

……

……

……

……

Proszę przedstawić metody zapobiegania i usuwania oraz wymienić konieczne produkty, urządzenia i materiały. Czy biologiczne i mechaniczne metody zapobiegania i usuwania szkód mają pierwszeństwo przy przyznawaniu pomocy? Jeśli nie, należy wykazać, że metody takie są niewystarczające do zwalczenia danej choroby czy szkodników:

……

……

……

……

□ środki ukierunkowane na zapobieganie pożarom lasów

Proszę o przedstawienie przewidzianych środków:

……

……

……

……

Czy pomoc jest przyznawana w celu zrekompensowania wartości zwierząt hodowlanych zabitych przez dzikie zwierzęta na podstawie decyzji władz w celu zwalczania określonej choroby lub szkodników?

□ tak □ nie

Proszę przedstawić, w jaki sposób będzie obliczana wartość zwierząt oraz potwierdzić, że odszkodowanie będzie ograniczone do określonej w ten sposób wartości.

……

……

……

……

3.4. Czy środek obejmuje pomoc na przywracanie i utrzymanie naturalnych ścieżek, elementów i cech krajobrazu oraz naturalnych siedlisk zwierząt (pkt VII.C.d)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić przewidziane środki:

……

……

……

……

……

3.5. Czy środek obejmuje pomoc na budowę, polepszenie i utrzymanie dróg leśnych i/lub infrastruktury dla turystów (pkt VII.C.e)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić przewidziane środki:

……

……

▼C1

……

……

Czy wspomniane lasy i infrastruktura dla celów rekreacyjnych są udostępnione bezpłatnie dla celów rekreacyjnych?

□ tak □ nie

Jeśli nie, to czy dostęp jest ograniczony w celu ochrony szczególnych terenów lub w celu zapewnienia odpowiedniego i bezpiecznego użytkowania infrastruktury? Proszę o przedstawienie ograniczeń powodów ich wprowadzenia:

……

……

……

3.6. Czy środek obejmuje pomoc na pokrycie kosztów materiałów informacyjnych i organizacji wydarzeń (pkt VII.C.f)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić środki oraz potwierdzić, że działania i materiały objęte pomocą rozpowszechniają ogólne informacje dotyczące lasów i nie zawierają odniesień do nazw produktów lub producentów ani nie służą promocji produktów krajowych:

……

……

……

……

……

3.7. Czy środek obejmuje pomoc na pokrycie kosztów zakupów obszarów leśnych dla celów ochrony środowiska naturalnego (pkt VII.C.g)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę szczegółowo opisać zastosowanie danych obszarów leśnych celów ochrony środowiska naturalnego oraz potwierdzić, że obszary te są całkowicie i w sposób trwały przeznaczone dla celów ochrony środowiska poprzez zobowiązania ustawowego lub umownego:

……

……

……

……

……

3.8. Czy środek obejmuje pomoc na pokrycie kosztów zalesienia gruntów rolnych i terenów innych niż grunty rolne, tworzenie systemów rolno-leśnych na gruntach rolnych, płatności wynikających z programu Natura 2000, płatności rolno-leśnych, przywracanie potencjału leśnego oraz wprowadzanie działań zapobiegawczych zgodnie z art. 43–49 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 ([1]) lub z przepisami zmieniającymi to rozporządzenie?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wykazać, że środki te spełniają warunki ustanowione w art. 43–49 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 lub przepisów zmieniających to rozporządzenie:

……

……

([1]) Rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, str. 1).

▼C1

……

……

……

3.9. Czy środek obejmuje pomoc w przypadku dodatkowych kosztów i utraconych dochodów w wyniku stosowania przyjaznej dla środowiska technologii leśnej?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę szczegółowo stosowaną technologię oraz potwierdzić że wykracza ona poza odpowiednie obowiązkowe wymogi:

……

……

……

……

……

Czy odszkodowanie jest wypłacane na podstawie dobrowolnego zobowiązania właściciela lasu zgodnego z warunkami ustanowionymi w art. 47 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 lub innych przepisów zastępujących to rozporządzenie?

□ tak □ nie

Jeśli nie, proszę zauważyć, że pomoc nie może zostać zatwierdzona zgodnie z pkt VII wytycznych. Jeśli tak, proszę przedstawić wspomniane zobowiązania.

……

……

……

……

……

3.10. Czy środek obejmuje pomoc na pokrycie kosztów zakupów terenów leśnych (innych niż obszary leśne dla celów ochrony środowiska naturalnego, patrz: powyższy pkt 3.7)?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę opisać środki i wskazać intensywność pomocy:

……

……

……

……

……

3.11. Czy środek obejmuje pomoc na pokrycie kosztów szkoleń, usług doradczych, takich jak przygotowanie planów biznesowych lub planów zarządzania zalesianiem, analizy wykonalności oraz udziału w konkursach, wystawach i targach?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wykazać, że środki spełniają warunki ustanowione w art. 15 rozporządzenia w sprawie wyłączeń:

……

……

……

……

……

▼C1

3.12. Czy środek obejmuje pomoc na tworzenie stowarzyszeń?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę wykazać, że środki spełniają warunki ustanowione w art. 9 rozporządzenia w sprawie wyłączeń:

……

……

……

……

……

3.13. Czy środek obejmuje pomoc na rzecz popularyzacji nowych technik, takich jak racjonalne projekty pilotażowe na małą skalę czy projekty pokazowe?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę opisać środki oraz wykazać, że w pełni spełniają warunki ustalone w pkt 107 wytycznych:

……

……

……

……

……

4. **Wysokość pomocy**

4.1. Czy pomoc przewidziana na środki wymienione w pkt 3.1–3.7 jest ograniczona do 100 % kosztów kwalifikowanych i wyklucza nadmierną rekompensatę?

□ tak □ nie

Proszę opisać, w jaki sposób kontrolowane będzie niedopuszczanie do nadwyżki rekompensaty?

……

……

……

4.2. Czy pomoc przewidziana na środki wymienione w pkt 3.8 jest ograniczona do maksymalnej intensywności lub kwoty ustalonej w rozporządzeniu (WE) nr 1698/2005 lub w przepisach zmieniających to rozporządzenie?

□ tak □ nie

Czy środki wymienione w pkt 3.8 są współfinansowane zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1698/2005 lub z przepisami zmieniającymi to rozporządzenie, lub czy takie współfinansowanie zostało przewidziane bądź jest możliwe?

□ tak □ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić w jaki sposób wykluczona będzie jakakolwiek nadmierna rekompensata wynikająca z dwóch źródeł finansowania:

……

……

……

4.3. Czy odszkodowanie przyznane w ramach środka, o którym mowa w pkt 3.9, może być wyższe od maksymalnej kwoty pomocy zgodnie z art. 47 określonej w załączniku do rozporządzenia (WE) nr 1698/2005, ale w żadnym wypadku nie wyższe od udokumentowanych dodatkowych kosztów i utraconych dochodów?

□ tak □ nie

▼C1

W obydwu przypadkach proszę przedstawić wysokość kwoty pomocy i opisać sposób jej obliczania. Jeśli tak, proszę przedstawić specjalne okoliczności i wpływ, jaki dany środek będzie miał na środowisko, a także obliczenia świadczące o tym, że dodatkowe kwoty pomocy są ograniczone do udokumentowanych dodatkowych kosztów i utraconych dochodów.

……

……

……

4.4. Czy pomoc przewidziana na środki wymienione w pkt 3.10 jest ograniczona do maksymalnej intensywności pomocy ustalonej w art. 4 ust. 8 rozporządzenia o wyłączeniu w zakresie zakupu terenów rolniczych?

□ tak □ nie

Proszę opisać, w jaki sposób kontrolowane będzie niedopuszczanie do nadwyżki rekompensaty:

……

……

……

4.5. Czy pomoc przewidziana na środki wymienione w pkt 3.11–3.13 jest ograniczona do maksymalnej intensywności pomocy przewidzianej w odpowiednich przepisach rozporządzenia o wyłączeniu lub w wytycznych?

□ tak □ nie

Proszę opisać, w jaki sposób kontrolowane będzie niedopuszczanie do nadwyżki rekompensaty:

……

……

……

▼**M8**

CZĘŚĆ III.13.A

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy inwestycyjnej na rzecz portów lotniczych

Zaleca się wypełnienie niniejszego formularza informacji uzupełniających, oprócz formularza informacji ogólnych, do celów zgłoszenia pomocy inwestycyjnej objętej wytycznymi dotyczącymi pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych ([1]).

1. **Dodatkowe informacje o beneficjencie, projekcie inwestycyjnym i pomocy**

1.1. Beneficjent

1.1.1. Czy pomoc jest przyznawana bezpośrednio właścicielowi portu lotniczego?

☐ Tak ☐ Nie

1.1.2. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.1.1 brzmi „nie”, proszę opisać, w stosownych przypadkach, (i) podmiot lub podmioty prawne otrzymujące pomoc, oraz (ii) podmiot lub podmioty prawne przekazujące pomoc podmiotowi pośredniczącemu lub portowi lotniczemu realizującemu projekt inwestycyjny.

……

……

1.1.3. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.1.1 brzmi „nie”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy krajowe zapewnią, aby korzyść nie została przyznana na poziomie pośredników.

……

……

1.1.4. W przypadku pomocy indywidualnej proszę opisać prawne, organizacyjne i finansowe stosunki między odbiorcą pomocy a (i) przedsiębiorstwami, z którym tworzy część grupy przedsiębiorstw; (ii) jego jednostkami zależnymi; (iii) innymi stowarzyszonymi przedsiębiorstwami, w tym wspólnymi przedsiębiorcami.

W przypadku programów pomocy proszę opisać metodę, z wykorzystaniem której organ przyznający pomoc oceni wymienione powyżej stosunki prawne, organizacyjne i finansowe.

……

……

1.1.5. Proszę określić, czy beneficjent będzie również obsługiwał infrastrukturę.

☐ Tak ☐ Nie

1.1.6. Jeżeli odpowiedź na powyższe pytanie brzmi „nie”, proszę opisać (i) procedurę, zgodnie z którą odpowiednio zostanie lub został wybrany operator infrastruktury; oraz (ii) kryteria wyboru.

……

……

([1]) Wytyczne dotyczące pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych (Dz.U. C 99 z 4.4.2014, s. 3).

▼**M8**

1.1.7. Jeżeli port lub porty lotnicze są użytkowane przez krajowe siły zbrojne, policję, powietrzne służby ratunkowe o charakterze niegospodarczym lub wszelkie inne służby powietrzne o charakterze niegospodarczym, proszę określić: a) charakter usługi lub usług; oraz b) stopień wykorzystania przepustowości portu lotniczego (np. wykorzystanie drogi startowej i innych obiektów portu lotniczego wyrażone jako odsetek rocznego ruchu lotniczego):

……

……

1.1.8. Proszę przedstawić następujące dane dotyczące przepływu pasażerów w porcie lub portach lotniczych, które otrzymują pomoc:

a) porty lotnicze z historią komercyjnego przepływu pasażerów powyżej dwóch lat obrotowych: średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych poprzedzających rok, w którym pomoc zgłoszono lub faktycznie przyznano;

b) porty lotnicze z historią komercyjnego przepływu pasażerów poniżej dwóch lat obrotowych: przewidywany średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych po rozpoczęciu obsługi komercyjnego pasażerskiego ruchu lotniczego;

c) w odniesieniu do wszystkich portów lotniczych: przewidywany średni roczny przepływ pasażerów w zakładanym ekonomicznym okresie użytkowania subsydiowanej infrastruktury.

Proszę przedstawić dane odnoszące się do poszczególnych portów lotniczych w formie tabeli przedstawionej poniżej:

Rok	Ogólna liczba pasażerów

Liczbę pasażerów należy obliczyć w odniesieniu do podróży w jedną stronę i dla poszczególnych tras; np. pasażer lecący na przykład do danego portu lotniczego i z powrotem zostanie policzony dwukrotnie. Jeżeli port lotniczy należy do grupy portów lotniczych, należy ustalić przepływ pasażerów na podstawie każdego indywidualnego portu lotniczego.

1.2. Projekt inwestycyjny

1.2.1. Proszę opisać projekt inwestycyjny i wszystkie szacunki leżące u jego podstaw oraz proszę przedstawić biznesplan przygotowany ex ante (w formie tabeli programu Excel), na którym opiera się projekt. Biznesplan powinien obejmować ekonomiczny okres użytkowania inwestycji. Wszystkie szacunki powinny opierać się na rzetelnych prognozach dotyczących popytu. Proszę wyjaśnić, czy i w jakim zakresie szacunki te zostały uwzględnione w biznesplanie portu lotniczego będącego beneficjentem.

……

……

1.2.2. Proszę podać następujące informacje o projekcie inwestycyjnym:

Data złożenia wniosku o przyznanie pomocy:	
Data rozpoczęcia prac nad projektem inwestycyjnym:	

▼**M8**

Planowane zakończenie prac nad projektem inwestycyjnym:	
Planowana data rozpoczęcia realizacji inwestycji:	
Planowana data osiągnięcia maksymalnej przepustowości:	

1.2.3. Proszę przedstawić w pojedynczej tabeli szczegółowe zestawienie dotyczące wszystkich podjętych prac, ich źródła finansowania, przewidywanego czasu trwania, związanych z nimi pozycji kosztów oraz planowanej daty rozpoczęcia eksploatacji.

Proszę w odniesieniu do każdej pozycji kosztów wskazać, czy i dlaczego dana pozycja powinna zostać uznana za koszt inwestycyjny (i) bezpośrednio związany z infrastrukturą o charakterze niegospodarczym objętą zakresem polityki publicznej (np. służącą zapewnieniu bezpieczeństwa, kontroli ruchu lotniczego i wszelkich innych działań wchodzących w zakres kompetencji państwa członkowskiego w ramach wykonywania prerogatyw władzy publicznej) lub (ii) związany z infrastrukturą lotniczą portu lotniczego o charakterze gospodarczym (np. droga startowa, infrastruktura obsługi naziemnej) lub (iii) związany z infrastrukturą **pozalotniczą** o charakterze gospodarczym (np. parkingi, hotele).

Rodzaj wykonywanych prac	Finansowanie	Struktura kosztów	Harmonogram

1.2.4. Proszę przedstawić przegląd (i) całkowitych kwalifikowalnych kosztów inwestycji ([2]) o charakterze gospodarczym oraz (ii) całkowitych kwalifikowalnych kosztów o charakterze niegospodarczym. Koszty muszą być dyskontowane do ich wartości bieżącej; należy wskazać stopę dyskontową.

We wspomnianym przeglądzie proszę wskazać, która część zgłoszonej pomocy będzie służyła wsparciu inwestycji należących do kategorii (i), a która inwestycji należących do kategorii (ii).

……

……

1.2.5. Jeżeli koszty inwestycyjne związane z działalnością pozalotniczą o charakterze gospodarczym będą również finansowane z wykorzystaniem pomocy państwa, proszę wyjaśnić, na jakiej podstawie organy uznają taką pomoc za zgodną z rynkiem wewnętrznym.

……

……

1.2.6. Czy przeprowadzono lub podjęto zobowiązanie do przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko („OOŚ”) dla inwestycji (pkt 20 wytycznych dotyczących pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych)?

([2]) Koszty związane z inwestycjami w infrastrukturę portu lotniczego, w tym koszty planowania, infrastruktury obsługi naziemnej (takiej jak taśmociągi bagażowe itp.) i wyposażenia portu lotniczego mogą kwalifikować się do pomocy inwestycyjnej na rzecz portów lotniczych. Nie kwalifikują się koszty inwestycji związane z działalnością pozalotniczą (w szczególności związane z parkingami, hotelami, restauracjami i biurami). Nie kwalifikują się koszty inwestycji związane ze świadczeniem usług obsługi naziemnej (takie jak koszty autobusów, pojazdów itp.), o ile nie wchodzą w zakres infrastruktury obsługi naziemnej.

▼**M8**

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli nie, proszę wyjaśnić, dlaczego OOŚ nie jest wymagana dla tego projektu.

……

……

1.3. Działalność o charakterze niegospodarczym objęta zakresem polityki publicznej

1.3.1. Proszę potwierdzić, czy inwestycja obejmuje działalność wchodzącą w zakres kompetencji państwa w wykonywaniu jego prerogatyw władzy publicznej (np. kontrola ruchu lotniczego, policja, służba celna, straż pożarna, działania niezbędne do ochrony lotnictwa cywilnego przed aktami bezprawnej ingerencji). Zasadniczo uznaje się, że inwestycje związane z infrastrukturą i wyposażeniem koniecznymi do wykonania wymienionych działań nie mają charakteru gospodarczego i nie wchodzą zatem w zakres stosowania zasad pomocy państwa. Proszę uwzględnić odpowiednie inwestycje w tabeli przedstawionej w pkt 1.2.3.

☐ Tak ☐ Nie

1.3.2. Proszę przedstawić krajowy, regionalny lub inny akt prawny dotyczący pojęcia działalności objętej zakresem polityki publicznej i jej finansowania. W przypadku braku takiego instrumentu prawnego proszę wyjaśnić, w jaki sposób stosowne organy finansują taką działalność.

……

……

1.3.3. Proszę przedstawić dowód świadczący o tym, że publiczne finansowanie działalności niegospodarczej nie prowadzi do nieuzasadnionej dyskryminacji pomiędzy portami lotniczymi. Dyskryminacja zachodzi w sytuacjach, gdy normalnym rozwiązaniem na mocy danego porządku prawnego jest to, że jedne cywilne porty lotnicze muszą ponosić pewne koszty nieodłącznie związane ze swoją działalnością niegospodarczą, a inne cywilne porty lotnicze nie muszą ponosić tych kosztów. Proszę określić istotę i terytorialne zastosowanie przepisów krajowych mających zastosowanie do finansowania działań niegospodarczych portu lotniczego oraz, w stosownych przypadkach, poziom kompetencji regionalnych w tej kwestii.

……

……

1.3.4. Proszę potwierdzić, w oparciu o stosowne dowody, że rekompensata kosztów poniesionych w związku z działalnością niegospodarczą będzie ściśle ograniczona do takich kosztów oraz że wszelkie subsydiowanie skrośne działalności gospodarczej za pomocą takiej rekompensaty jest skutecznie wykluczone.

……

……

1.3.5. Proszę potwierdzić, że port lotniczy będzie prowadził oddzielne księgowanie kosztów związanych z działalnością gospodarczą i niegospodarczą.

……

……

▼M8

2. **Ocena zgodności środka pomocy**

2.1. Przyczynienie się do osiągnięcia dobrze zdefiniowanego celu leżącego we wspólnym interesie

2.1.1. Czy pomoc inwestycyjna:

a) ☐ zwiększa mobilność obywateli Unii i poprawia łączność z regionami poprzez tworzenie punktów dostępu do lotów wewnątrzunijnych?

……

……

b) ☐ przeciwdziała zbytniemu zagęszczeniu ruchu lotniczego w głównych węzłach lotniczych Unii?

……

……

c) ☐ pociąga za sobą rozwój danego regionu?

……

……

Proszę określić, w jaki sposób pomoc inwestycyjna przyczynia się do osiągnięcia każdego z wybranych celów.

2.1.2. Czy celem inwestycji jest zapewnienie nowej przepustowości portu lotniczego?

☐ Tak ☐ Nie

2.1.3. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 2.1.2 brzmi „tak”, proszę wykazać, na podstawie biznesplanu przygotowanego *ex ante*, o którym mowa w pkt 1.2 – (Projekt inwestycyjny), że w perspektywie średnioterminowej nowa infrastruktura będzie odpowiadać przewidywanemu zapotrzebowaniu ze strony przedsiębiorstw lotniczych, pasażerów i spedytorów na obszarze ciążenia danego portu lotniczego.

2.1.4. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: czy port lotniczy będący beneficjentem znajduje się na tym samym obszarze ciążenia ([3]) co inny port lotniczy, który *nie* działa na granicy maksymalnej przepustowości lub w jej pobliżu?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę przedstawić następujące informacje: a) wielkość i kształt obszaru ciążenia; b) odległość i czas podróży między portem lotniczym będącym beneficjentem a portami lotniczymi na tym samym obszarze ciążenia; c) przepływ pasażerów w innych portach lotniczych na tym samym obszarze ciążenia w ciągu pięciu lat poprzedzających rok zgłoszenia; d) oczekiwany całkowity popyt i przepustowość w obszarze ciążenia portu lotniczego objętego pomocą w ciągu co najmniej kolejnych dziesięciu lat, zgodnie z biznesplanem (najbardziej pesymistyczny, bazowy i najbardziej optymistyczny scenariusz).

……

……

([3]) „Obszar ciążenia portu lotniczego” oznacza geograficzną granicę rynku, którą zazwyczaj ustala się w taki sposób, aby obejmowała obszar o promieniu około 100 km lub wymagający około 60-minutowej podróży samochodem, autobusem, pociągiem lub pociągiem dużych prędkości; jednak obszar ciążenia danego portu lotniczego może być różny i powinien uwzględniać specyfikę każdego konkretnego portu lotniczego. Wielkość i kształt obszaru ciążenia są różne w przypadku poszczególnych portów lotniczych i zależą od różnych właściwości portu lotniczego, w tym jego modelu biznesowego, lokalizacji i obsługiwanych celów podróży.

▼**M8**

2.1.5. W przypadku programów pomocy: proszę a) wskazać lokalizację oraz obszary ciążenia kwalifikowalnych portów lotniczych na obszarze terytorialnego zastosowania programu; b) odległość i czas podróży między kwalifikowalnymi portami lotniczymi a portami lotniczymi na tym samych obszarze ciążenia; c) metodę i kryteria, według których organy krajowe będą określać wielkość i kształt obszarów ciążenia oraz stopień wykorzystania przepustowości portów lotniczych na tym samym obszarze ciążenia.

……

……

2.1.6. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 2.1.4 brzmi „tak”, proszę przedstawić informacje określające prawdopodobny wpływ inwestycji na użytkowanie istniejącej infrastruktury na tym samym obszarze ciążenia. Informacje te muszą wykazać średnioterminowe perspektywy użytkowania, muszą opierać się na solidnych prognozach dotyczących ruchu pasażerskiego i towarowego oraz muszą być zawarte w przygotowanym *ex ante* biznesplanie portu lotniczego będącego beneficjentem.

……

……

2.1.7. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 2.1.4 brzmi „tak”, proszę przedstawić prognozy dotyczące natężenia ruchu pod względem liczby pasażerów (najbardziej pesymistyczny, bazowy i najbardziej optymistyczny scenariusz) oraz proszę wyjaśnić, dlaczego, Państwa zdaniem, takie prognozy uzasadniają przyznanie pomocy inwestycyjnej na zapewnienie dodatkowej przepustowości lub na utrzymanie istniejącej przepustowości.

……

……

2.2. Konieczność interwencji państwa

2.2.1. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: proszę wyjaśnić, na podstawie biznesplanu portu lotniczego, w jakim stopniu zdolność portu lotniczego do pokrycia swoich kosztów kapitału zależy od wielkości portu lotniczego wyrażonej pod względem rocznego przepływu pasażerów.

……

……

2.2.2. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: proszę wyjaśnić, dlaczego port lotniczy nie mógł otrzymać wystarczającego finansowania ze źródeł prywatnych.

……

……

2.2.3. W przypadku programów pomocy: proszę potwierdzić, że organ przyznający pomoc zweryfikuje konieczność interwencji państwa w każdym indywidualnym przypadku na podstawie (i) wielkości portu lotniczego ([4]); (ii) zdolności portu lotniczego do przyciągania finansowania prywatnego.

……

……

([4]) Proszę zastosować następujące kategorie dotyczące wielkości: porty lotnicze z rocznym przepływem pasażerów wynoszącym do 200 000 pasażerów; porty lotnicze z rocznym przepływem pasażerów między 200 000 a 1 mln pasażerów; porty lotnicze z rocznym przepływem pasażerów wynoszącym 1–3 mln pasażerów.

▼M8

2.3. Adekwatność środka

2.3.1. Proszę wykazać, że przedmiotowa pomoc jest odpowiednia do osiągnięcia zamierzonego celu lub do rozwiązania problemów, które według przyjętych założeń ma rozwiązać. W szczególności proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy ustaliły, że osiągnięcie tego samego celu lub rozwiązanie tego samego problemu nie jest możliwe przy zastosowaniu mniej zakłócających instrumentów polityki lub instrumentów pomocy oraz że przedmiotowa pomoc stanowi adekwatny instrument polityki. Na przykład jeżeli pomoc jest przyznawana w formie, która przynosi bezpośrednią korzyść majątkową ([5]), proszę wykazać, dlaczego inne, potencjalnie mniej zakłócające formy pomocy, takie jak zaliczki zwrotne lub formy pomocy oparte na instrumentach dłużnych lub kapitałowych ([6]), nie są odpowiednie:

……

……

2.4. Efekt zachęty pomocy

2.4.1. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: proszę potwierdzić, że prace w ramach zgłaszanego indywidualnego projektu inwestycyjnego rozpoczęły się dopiero po złożeniu wniosku o przyznanie pomocy do organu przyznającego pomoc. Proszę przedłożyć kopię wniosku o przyznanie pomocy wysłanego do organu przyznającego pomoc przez beneficjenta oraz dokumenty potwierdzające datę rozpoczęcia prac.

……

……

2.4.2. W przypadku programów pomocy: proszę potwierdzić, że prace w ramach kwalifikowalnych projektów inwestycyjnych rozpoczną się dopiero po złożeniu indywidualnego wniosku o przyznanie pomocy do organu przyznającego pomoc.

……

……

2.4.3. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: proszę opisać poziomy zamierzonej działalności w scenariuszu zakładającym pomoc i w scenariuszu alternatywnym zakładającym brak pomocy. Proszę przedstawić dowody potwierdzające, na przykład wewnętrzną dokumentację dotyczącą alternatywnej działalności uwzględnionej przez port lotniczy będący beneficjentem w jego wewnętrznym procesie decyzyjnym.

……

……

2.4.4. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: w sytuacji występowania scenariusza alternatywnego uwzględniającego alternatywną działalność proszę porównać oba scenariusze, aby określić dodatkową działalność, która zostanie podjęta jedynie w przypadku występowania pomocy (analiza scenariusza alternatywnego).

W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: w sytuacji braku scenariusza alternatywnego z alternatywną działalnością proszę określić niedopasowanie poziomu płynności do kosztów kapitału ustalone na podstawie przygotowanego *ex ante* biznesplanu portu lotniczego będącego beneficjentem. Niedopasowanie poziomu płynności do kosztów kapitału stanowi różnicę między dodatnimi i ujemnymi przepływami pieniężnymi, wraz z kosztami inwestycji w aktywa trwałe, w okresie użytkowania inwestycji, wyrażone w bieżącej wartości netto.

([5]) Na przykład dotacje bezpośrednie, zwolnienia lub ulgi w zakresie podatków, składek na ubezpieczenie społeczne lub innych obowiązkowych opłat lub też udostępnienie gruntu, towarów lub usług po korzystnych cenach itp.

([6]) Na przykład niskooprocentowane pożyczki lub dotacje na spłatę odsetek, gwarancje państwowe, zakup pakietu udziałów/akcji lub inny sposób udostępnienia kapitału na preferencyjnych warunkach.

▼**M8**

……

……

2.4.5. W przypadku programów pomocy: proszę a) potwierdzić, że organ przyznający pomoc przyzna pomoc indywidualną w ramach programu pomocy dopiero po potwierdzeniu występowania efektu zachęty poprzez porównanie poziomów zamierzonej działalności przy założeniu udzielenia i nieudzielenia pomocy (analiza scenariusza alternatywnego) lub, w przypadku braku alternatywnej działalności przy założeniu nieudzielenia pomocy, poprzez ustalenie niedopasowania poziomu płynności do kosztów kapitału na podstawie przygotowanego ex ante biznesplanu portu lotniczego będącego beneficjentem ([7]); b) opisać wszystkie podstawowe dane wejściowe, parametry i założenia podlegające ocenie organu przyznającego pomoc do celów analizy efektu zachęty.

……

……

2.5. Proporcjonalność pomocy

2.5.1. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: w sytuacji braku scenariusza alternatywnego uwzględniającego alternatywną działalność proszę a) przedstawić w formie tabel w formacie Excel sporządzone ex ante biznesplany w odniesieniu do scenariusza zakładającego pomoc i scenariusza alternatywnego zakładającego brak pomocy; b) wskazać na tej podstawie koszty dodatkowe netto, po odliczeniu dodatkowych przychodów wynikających z realizacji projektu lub działalności zamiast alternatywnego projektu lub alternatywnej działalności; c) przedstawić wszystkie podstawowe dane wejściowe, parametry i założenia.

Biznesplany powinny obejmować okres ekonomicznego użytkowania inwestycji.

……

……

2.5.2. W przypadku indywidualnej pomocy inwestycyjnej: w sytuacji braku scenariusza alternatywnego uwzględniającego alternatywną działalność proszę a) przedstawić w formie tabeli w formacie Excel sporządzony *ex ante* biznesplan portu lotniczego będącego beneficjentem; b) wskazać na tej podstawie niedopasowanie poziomu płynności do kosztów kapitału, które stanowi wartość bieżącą netto różnicy między dodatnimi i ujemnymi przepływami pieniężnymi, wraz z kosztami inwestycji, w okresie ekonomicznego użytkowania inwestycji; c) przedstawić wszystkie podstawowe dane wejściowe, parametry i założenia.

……

……

2.5.3. W przypadku programów pomocy: proszę zobowiązać się a) w każdym przypadku do zbadania scenariusza alternatywnego zakładającego brak pomocy na podstawie biznesplanów sporządzonych *ex ante*; b) do ustalenia kosztów dodatkowych netto, po odliczeniu dodatkowych przychodów wynikających z realizacji projektu lub działalności, które objęto pomocą, zamiast alternatywnego projektu lub alternatywnej działalności w przypadkach, w których istnieje scenariusz alternatywny uwzględniający alternatywną działalność; c) do ustalenia niedopasowania poziomu płynności do kosztów kapitału, które stanowi wartość bieżącą netto różnicy między dodatnimi i ujemnymi przepływami pieniężnymi, wraz z kosztami inwestycji, w okresie ekonomicznego użytkowania inwestycji w przypadkach niepodjęcia działalności alternatywnej.

([7]) Niedopasowanie poziomu płynności do kosztów kapitału stanowi różnicę między dodatnimi i ujemnymi przepływami pieniężnymi, wraz z kosztami inwestycji w aktywa trwałe, w okresie użytkowania inwestycji wyrażone w bieżącej wartości netto.

▼**M8**

Proszę opisać wszystkie podstawowe dane wejściowe, parametry i założenia podlegające ocenie organu przyznającego pomoc na potrzeby tych badań i analizy.

……

……

2.5.4. Intensywność pomocy

Proszę wskazać maksymalny procent kosztów kwalifikowalnych, które pokryje pomoc inwestycyjna („intensywność pomocy"); uwzględniając wszelkie dopłaty do bazowej intensywności pomocy:

……

……

Jeżeli program pomocy ma zastosowanie do portów lotniczych o różnej wielkości, proszę wskazać maksymalną intensywność pomocy mającą zastosowanie do następujących grup portów lotniczych:

Wielkość portu lotniczego na podstawie średniego przepływu pasażerów (liczba pasażerów rocznie)	Maksymalny poziom intensywności pomocy inwestycyjnej
> 3 mln–5 mln	
1 mln–3 mln	
< 1 mln	

2.6. Unikanie negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej

2.6.1. Proszę potwierdzić, że port lotniczy, w tym wszelka infrastruktura i wyposażenie, na które przyznano pomoc inwestycyjną, będzie otwarty dla wszystkich potencjalnych użytkowników, a nie przeznaczony dla jednego konkretnego użytkownika.

……

……

2.6.2. Proszę określić, jakie podjęto zabezpieczenia w celu zapewnienia, aby przepustowość portu lotniczego była przydzielana użytkownikom w oparciu o istotne, obiektywne, przejrzyste i niedyskryminujące kryteria.

……

……

2.7. Zgłoszenie pomocy indywidualnej w ramach programu pomocy inwestycyjnej

2.7.1. Następujące środki pomocy indywidualnej w ramach programu pomocy inwestycyjnej muszą być zgłoszone zgodnie z art. 108 ust. 3 TFUE:

a) pomoc inwestycyjna na rzecz portów lotniczych o średnim przepływie rocznym przekraczającym 3 mln pasażerów;

b) pomoc inwestycyjna przekraczająca 75 % intensywności pomocy na rzecz portu lotniczego o średnim przepływie rocznym niższym od 1 mln pasażerów, z wyjątkiem portów lotniczych położonych w regionach oddalonych;

c) pomoc inwestycyjna udzielona w celu przeniesienia portów lotniczych;

▼M8

d) pomoc inwestycyjna, z której finansuje się mieszany pasażersko-towarowy port lotniczy obsługujący ponad 200 000 ton towarów w okresie dwóch lat obrotowych poprzedzających rok, w którym pomoc zgłoszono;

e) pomoc inwestycyjna ukierunkowana na utworzenie nowego pasażerskiego portu lotniczego (w tym przekształcenie istniejącego lotniska w pasażerski port lotniczy);

f) pomoc inwestycyjna ukierunkowana na utworzenie lub rozwój portu lotniczego znajdującego się w odległości do 100 km od istniejącego portu lotniczego lub w odległości, której pokonanie samochodem, autobusem, pociągiem lub pociągiem dużych prędkości zajmuje do 60 minut.

CZĘŚĆ III.13.B

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy operacyjnej na rzecz portów lotniczych

Zaleca się wypełnienie niniejszego formularza informacji uzupełniających, oprócz formularza informacji ogólnych, do celów zgłoszenia indywidualnej pomocy operacyjnej objętej wytycznymi dotyczącymi pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych ([8]).

1. **Dodatkowe informacje o beneficjencie i jego działalności**

1.1. Beneficjent

1.1.1. Czy pomoc przyznawana jest bezpośrednio operatorowi portu lotniczego?

☐ Tak ☐ Nie

1.1.2. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.1.1 brzmi „nie”, proszę opisać, w stosownych przypadkach, (i) podmiot lub podmioty prawne otrzymujące pomoc, oraz (ii) podmiot lub podmioty prawne odpowiedzialne jako pośrednicy za przekazanie pomocy kwalifikującemu się do otrzymania pomocy portowi lotniczemu świadczącemu usługi.

……

……

1.1.3. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.1.1 brzmi „nie”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy krajowe zapewnią, aby korzyść nie została przyznana na poziomie pośredników.

……

……

1.1.4. Czy beneficjent pomocy jest również właścicielem portu lotniczego?

☐ Tak ☐ Nie

1.1.5. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.1.4 brzmi „nie”, proszę określić, kto jest lub będzie właścicielem portu lotniczego, i opisać strukturę własności.

……

……

1.1.6. W przypadku pomocy indywidualnej proszę opisać prawne, organizacyjne i finansowe stosunki między odbiorcą pomocy a (i) przedsiębiorstwami, z którym tworzy część grupy przedsiębiorstw; (ii) jego jednostkami zależnymi; (iii) innymi stowarzyszonymi przedsiębiorstwami, w tym wspólnymi przedsiębiorcami.

([8]) Wytyczne dotyczące pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych (Dz.U. C 99 z 4.4.2014, s. 3).

▼**M8**

W przypadku programów pomocy proszę opisać metodę, z wykorzystaniem której organ przyznający pomoc oceni stosunki prawne, organizacyjne i finansowe, o których mowa w pkt 1.1.1–1.1.5 powyżej.

……

……

1.2. Informacje ogólne dotyczące operatora portu lotniczego

1.2.1. Jeżeli port lub porty lotnicze są użytkowane przez krajowe siły zbrojne, policję, powietrzne służby ratunkowe o charakterze niegospodarczym lub wszelkie inne służby powietrzne o charakterze niegospodarczym, proszę określić: a) charakter usługi lub usług; oraz b) stopień wykorzystania przepustowości portu lotniczego (np. wykorzystanie drogi startowej i innych obiektów portu lotniczego wyrażone jako odsetek rocznego ruchu lotniczego).

……

……

1.2.2. Proszę przedstawić następujące dane dotyczące przepływu pasażerów w porcie lub portach lotniczych, które otrzymują pomoc:

a) porty lotnicze z historią komercyjnego przepływu pasażerów powyżej dwóch lat obrotowych: średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych poprzedzających rok, w którym pomoc zgłoszono lub faktycznie przyznano;

b) porty lotnicze z historią komercyjnego przepływu pasażerów poniżej dwóch lat obrotowych: przewidywany średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych po rozpoczęciu obsługi komercyjnego pasażerskiego ruchu lotniczego;

Proszę przedstawić dane w formie następującej tabeli:

Rok	Ogólna liczba pasażerów

Liczbę pasażerów należy obliczyć w odniesieniu do podróży w jedną stronę i dla poszczególnych tras. Na przykład: pasażer lecący do danego portu lotniczego i z powrotem zostanie policzony dwukrotnie. Jeżeli port lotniczy należy do grupy portów lotniczych, należy ustalić przepływ pasażerów na podstawie każdego indywidualnego portu lotniczego.

1.2.3. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej: proszę przedstawić biznesplan realizowany przez beneficjenta w latach 2009–2013 i który beneficjent zamierza realizować przez okres następnych 10 lat co najmniej do dnia 4 kwietnia 2024 r. Proszę opisać podstawowe założenia na przedmiotowy okres 10 lat.

Biznesplan musi zawierać informacje na temat ruchu i prognozy dotyczące ruchu; koszty i prognozy kosztów; dane finansowe i prognozy finansowe dotyczące poziomu rentowności i przepływów pieniężnych (przez odniesienie do metod wyraźnie stosowanych przez port lotniczy, np. stosując metody oceny wartości bieżącej netto inwestycji, wewnętrznej stopy zwrotu i średniej stopy zwrotu z zainwestowanego kapitału). Biznesplan musi zostać przedstawiony w formacie Excel z wyjaśnieniem wszystkich podstawowych wzorów.

▼**M8**

W przypadku programów pomocy: proszę szczegółowo określić: a) formalne i rzeczowe kryteria, którym muszą odpowiadać biznesplany kwalifikowalnych portów lotniczych; b) sposób oceny biznesplanów przez organy krajowe.

……

……

1.2.4. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej proszę przedstawić podsumowanie strat z działalności operacyjnej ([9]) poniesionych przez beneficjenta w latach 2009–2013, jak również przewidywane straty z działalności operacyjnej w okresie do dnia 4 kwietnia 2024 r. Proszę przedstawić dane w formie następującej tabeli:

Przychody				
……				
……				
Koszty operacyjne				
……				
……				
Inne				
……				
Wynik operacyjny				

W przypadku programów pomocy proszę określić sposób ustalania przez organy strat z działalności operacyjnej kwalifikujących się portów lotniczych.

1.2.5. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej proszę przedstawić kopie sprawozdań finansowych ([10]) kwalifikujących się portów lotniczych za 5 lat poprzedzających złożenie wniosku o przyznanie pomocy operacyjnej.

W przypadku programów pomocy proszę zobowiązać się do uwzględnienia opisanych powyżej sprawozdań finansowych w ocenie pomocy indywidualnej.

……

……

1.2.6. Proszę określić, jakie podjęto zabezpieczenia w celu uniknięcia nadmiernej rekompensaty i odzyskania od beneficjenta kwot nadwyżki.

……

……

([9]) „Niedopasowanie poziomu płynności do kosztów operacyjnych” oznacza straty z działalności operacyjnej ponoszone przez port lotniczy w odpowiednim okresie, dyskontowane do ich wartości bieżącej przy pomocy kosztu kapitału, tj. braki (wyrażone w wartości bieżącej netto) między przychodami portu lotniczego a kosztami operacyjnymi portu lotniczego.

([10]) Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej.

▼**M8**

1.3. Działalność usługowa portu lotniczego

1.3.1. Proszę określić kwalifikowalne usługi portu lotniczego ([11]) i kategorie kwalifikowalnych kosztów operacyjnych ([12]) w odniesieniu do świadczenia tych usług.

……

……

1.4. Działalność objęta zakresem polityki publicznej

1.4.1. Czy pomoc operacyjna obejmuje działalność wchodzącą w zakres kompetencji państwa w wykonywaniu jego prerogatyw władzy publicznej (np. kontrola ruchu lotniczego, policja, służba celna, straż pożarna, działania niezbędne do ochrony lotnictwa cywilnego przed aktami bezprawnej ingerencji)? Zasadniczo uznaje się, że koszty operacyjne związane z infrastrukturą i wyposażeniem koniecznymi do wykonania wymienionych działań nie maja charakteru gospodarczego i nie wchodzą zatem w zakres stosowania zasad pomocy państwa.

☐ Tak ☐ Nie

1.4.2. Proszę przedstawić stosowny krajowy, regionalny lub inny akt prawny dotyczący pojęcia działalności objętej zakresem polityki publicznej i jej finansowania. W przypadku braku takiego aktu prawnego proszę wyjaśnić, w jaki sposób stosowne organy finansują taką działalność.

……

……

1.4.3. Proszę przedstawić dowód świadczący o tym, że publiczne finansowanie działalności niegospodarczej nie prowadzi do nieuzasadnionej dyskryminacji pomiędzy portami lotniczymi. Dyskryminacja zachodzi w sytuacjach, gdy normalnym rozwiązaniem na mocy danego porządku prawnego jest to, że jedne cywilne porty lotnicze muszą ponosić pewne koszty nieodłącznie związane ze swoją działalnością niegospodarczą, a inne cywilne porty lotnicze nie muszą ponosić tych kosztów. Proszę określić istotę i terytorialne zastosowanie przepisów krajowych mających zastosowanie do finansowania działań niegospodarczych portu lotniczego oraz, w stosownych przypadkach, poziom kompetencji regionalnych w tej kwestii.

……

……

1.4.4. Proszę potwierdzić, w oparciu o stosowne dowody, że rekompensata kosztów poniesionych w związku z działalnością niegospodarczą będzie ściśle ograniczona do takich kosztów oraz że wszelkie subsydiowanie skrośne działalności gospodarczej za pomocą takiej rekompensaty jest skutecznie wykluczone.

……

……

1.4.5. Proszę potwierdzić, że port lotniczy będzie prowadził oddzielne księgowanie kosztów związanych z działalnością gospodarczą i niegospodarczą.

……

……

([11]) Usługi świadczone przez port lotniczy lub jego dowolną jednostkę zależną w celu zapewnienia obsługi statku powietrznego od lądowania do startu oraz obsługi pasażerów i ładunków, tak aby umożliwić przedsiębiorstwom lotniczym świadczenie usług transportu lotniczego, w tym świadczenie usług obsługi naziemnej oraz zapewnienie scentralizowanej infrastruktury obsługi naziemnej.

([12]) Koszty bazowe portu lotniczego w odniesieniu do świadczenia usług portu lotniczego, w tym takie kategorie kosztów, jak koszty związane z personelem, zakontraktowanymi usługami, łącznością, odpadami, energią, konserwacją, wynajmem i administracją, lecz z wyłączeniem kosztów kapitału, wsparcia marketingowego lub wszelkich innych zachęt przyznanych przedsiębiorstwom lotniczym przez port lotniczy oraz kosztów objętych zakresem polityki publicznej.

▼M8

2. **Ocena zgodności środka pomocy**

2.1. Czy pomoc przyznano przed dniem 4 kwietnia 2014 r.?

☐ Tak ☐ Nie

2.2. Przyczynienie się do osiągnięcia dobrze zdefiniowanego celu leżącego we wspólnym interesie

2.2.1. Czy pomoc operacyjna:

a) ☐ zwiększa mobilność obywateli Unii i poprawia łączność z regionami poprzez tworzenie punktów dostępu do lotów wewnątrzunijnych?

b) ☐ przeciwdziała zbytniemu zagęszczeniu ruchu lotniczego w głównych węzłach lotniczych Unii?

c) ☐ pociąga za sobą rozwój danego regionu?

Proszę określić, w jaki sposób pomoc operacyjna przyczynia się do osiągnięcia wybranego celu lub wybranych celów.

……

……

2.2.2. Czy zgłaszany środek dotyczy operatora nowego portu lotniczego?

☐ Tak ☐ Nie

2.2.3. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej: czy port lotniczy będący beneficjentem znajduje się na tym samym obszarze ciążenia ([13]) co inny port lotniczy posiadający niewykorzystaną przepustowość?

☐ Tak ☐ Nie

2.2.4. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej: Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 2.2.3 brzmi „tak”, proszę podać wielkość i kształt obszaru ciążenia, proszę przedstawić informacje określające prawdopodobny wpływ na ruch w innym porcie lotniczym znajdującym się na tym samym obszarze ciążenia. Informacje te powinny stanowić część biznesplanu portu lotniczego będącego beneficjentem i powinny opierać się na solidnych prognozach dotyczących ruchu pasażerskiego i towarowego.

W przypadku programów pomocy: proszę a) potwierdzić, że organy krajowe są zobowiązane do dokonania oceny prawdopodobnego wpływu na ruch w innym porcie lotniczym lub innych portach lotniczych znajdujących się na tym samym obszarze ciążenia co kwalifikujący się port lotniczy na podstawie informacji stanowiących część biznesplanu portu lotniczego będącego beneficjentem, opartych na solidnych prognozach dotyczących ruchu pasażerskiego i towarowego; b) wyjaśnić metodę i kryteria stosowane przez organy krajowe w celu oceny prawdopodobnego wpływu na ruch w takim innym porcie lotniczym lub takich innych portach lotniczych.

……

……

2.3. Konieczność interwencji państwa

2.3.1. Proszę potwierdzić, że roczny przepływ w kwalifikującym się porcie lotniczym/kwalifikujących się portach lotniczych nie przekracza 3 mln pasażerów (zob. również pytanie nr 1.2.2 powyżej).

……

2.4. Adekwatność środka

([13]) „Obszar ciążenia portu lotniczego” oznacza geograficzną granicę rynku, którą zazwyczaj ustala się w taki sposób, aby obejmowała obszar o promieniu około 100 km lub wymagający około 60-minutowej podróży samochodem, autobusem, pociągiem lub pociągiem dużych prędkości; jednak obszar ciążenia danego portu lotniczego może być różny i powinien uwzględniać specyfikę każdego konkretnego portu lotniczego. Wielkość i kształt obszaru ciążenia są różne w przypadku poszczególnych portów lotniczych i zależą od różnych właściwości portu lotniczego, w tym jego modelu biznesowego, lokalizacji i obsługiwanych celów podróży.

▼**M8**

2.4.1. Proszę wykazać, że przedmiotowa pomoc jest odpowiednia do osiągnięcia zamierzonego celu lub do rozwiązania problemów, które według przyjętych założeń ma rozwiązać. W szczególności proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy ustaliły, że osiągnięcie tego samego celu lub rozwiązanie tego samego problemu nie jest możliwe przy zastosowaniu mniej zakłócających instrumentów polityki lub instrumentów pomocy. Na przykład jeżeli pomoc jest przyznawana w formie, która przynosi bezpośrednią korzyść majątkową ([14]), proszę wykazać, dlaczego inne, potencjalnie mniej zakłócające formy pomocy, takie jak zaliczki zwrotne lub formy pomocy oparte na instrumentach dłużnych lub kapitałowych ([15]), nie są odpowiednie:

……

……

2.4.2. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej: czy kwotę pomocy ustalono *ex ante* jako stałą kwotę obejmującą przewidywane niedopasowanie poziomu płynności do kosztów operacyjnych określane na podstawie biznesplanu beneficjenta w 10-letnim okresie przejściowym rozpoczynającym się w dniu 4 kwietnia 2014 r.?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę zawrzeć stosowne informacje w biznesplanie.

2.4.3. W przypadku programów pomocy: czy kwota pomocy w każdym oddzielnym przypadku zostanie ustalona *ex ante* jako stała kwota obejmująca przewidywane niedopasowanie poziomu płynności do kosztów operacyjnych określane na podstawie biznesplanu beneficjenta w 10-letnim okresie przejściowym rozpoczynającym się w dniu 4 kwietnia 2014 r.?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, beneficjent powinien zawrzeć stosowne informacje w biznesplanie.

2.4.4. Jeżeli odpowiedź na pytania zawarte w pkt 2.4.2 i 2.4.3 brzmi „nie”, proszę określić: a) poziom niepewności prognoz kosztów i przychodów; b) wszelką asymetrię informacji, która uniemożliwia organom krajowym obliczenie ex ante kwoty pomocy na podstawie biznesplanu.

……

……

2.4.5. Jeżeli odpowiedź na pytania zawarte w pkt 2.4.2 i 2.4.3 brzmi „nie”, proszę potwierdzić, że maksymalna kwota pomocy operacyjnej zgodnej z rynkiem wewnętrznym została/zostanie ustalona według modelu opartego na średnim niedopasowaniu poziomu płynności do kosztów operacyjnych ([16]) przez pięcioletni okres od 2009 r. do 2013 r.

([14]) Na przykład dotacje bezpośrednie, zwolnienia lub ulgi w zakresie podatków, składek na ubezpieczenie społeczne lub innych obowiązkowych opłat lub też udostępnienie gruntu, towarów lub usług po korzystnych cenach itp.

([15]) Na przykład niskooprocentowane pożyczki lub dotacje na spłatę odsetek, gwarancje państwowe, zakup pakietu udziałów/akcji lub inny sposób udostępnienia kapitału na preferencyjnych warunkach.

([16]) „Niedopasowanie poziomu płynności do kosztów operacyjnych” oznacza straty z działalności operacyjnej ponoszone przez port lotniczy w odpowiednim okresie, dyskontowane do ich wartości bieżącej przy pomocy kosztu kapitału, tj. braki (wyrażone w wartości bieżącej netto) między przychodami portu lotniczego a kosztami operacyjnymi portu lotniczego.

▼**M8**

2.4.6. Proszę potwierdzić, że kwota pomocy operacyjnej nie zostanie zwiększona *ex post*.

☐ Tak ☐ Nie

2.4.7. Jeżeli odpowiedź na powyższe pytanie brzmi „nie”, proszę wyjaśnić, dlaczego, Państwa zdaniem, możliwość zwiększenia kwoty *ex post* nie ograniczyłaby zachęty do efektywnego zarządzania portem lotniczym.

……

……

2.5. Efekt zachęty i proporcjonalność pomocy

2.5.1. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej proszę opisać, dlaczego istnieje prawdopodobieństwo, że w sytuacji braku pomocy poziom działalności gospodarczej danego portu lotniczego ulegnie znacznemu zmniejszeniu. Proszę przedstawić niezbędne informacje na podstawie biznesplanu (zob. również pkt 1.2.3), porównując poziomy zamierzonej działalności przy założeniu udzielenia i nieudzielenia pomocy (scenariusz alternatywny) i uwzględniając możliwe istnienie pomocy inwestycyjnej oraz poziom ruchu.

W przypadku programów pomocy proszę opisać metodę stosowaną przez organ przyznający pomoc do oceny biznesplanów, a także prawdopodobieństwo, że w sytuacji braku pomocy poziom działalności gospodarczej danego portu lotniczego ulegnie znacznemu zmniejszeniu, uwzględniając możliwe istnienie pomocy inwestycyjnej oraz poziom ruchu.

……

……

2.5.2. W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej proszę wykazać, że biznesplan portu lotniczego zapewni pełne pokrycie kosztów operacyjnych do dnia 4 kwietnia 2024 r. Proszę określić stosowne główne parametry biznesplanu.

W przypadku programów pomocy proszę potwierdzić, że organ przyznający pomoc przyzna indywidualną pomoc operacyjną wyłącznie jeżeli stwierdzi, że biznesplan portu lotniczego będącego beneficjentem zapewni pełne pokrycie kosztów operacyjnych do dnia 4 kwietnia 2024 r. Proszę określić, które główne parametry biznesplanu będą podlegać ocenie przez organ przyznający pomoc w celu dojścia do takiego wniosku w każdym przypadku.

……

……

2.5.3. Proszę wskazać:

W przypadku indywidualnej pomocy operacyjnej: początkowe niedopasowanie poziomu płynności portu lotniczego będącego beneficjentem przez okres 10 lat, począwszy od pokrycia kosztów operacyjnych dnia 4 kwietnia 2014 r. na początku okresu przejściowego, a skończywszy na pełnym pokryciu kosztów operacyjnych do dnia 4 kwietnia 2024 r. na zakończenie okresu przejściowego.

▼M8

W przypadku programów pomocy: proszę zobowiązać się, że a) niedopasowanie poziomu płynności kwalifikujących się portów lotniczych zostanie ustalone z wykorzystaniem metody, o której mowa w pkt 2.5.2; b) kwalifikujące się porty lotnicze wykażą, że osiągną pełne pokrycie kosztów operacyjnych do dnia 4 kwietnia 2024 r.

……

……

Maksymalna dopuszczalna kwota pomocy:

……

……

Procent pokrycia niedopasowania poziomu płynności w ramach pomocy operacyjnej:

……

……

Okres, w którym pomoc operacyjna zostanie przyznana:

……

……

2.6. Unikanie negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej

2.6.1. Proszę wykazać, że wszystkie porty lotnicze, które znajdują się na tym samym obszarze ciążenia co kwalifikujący się port lotniczy lub kwalifikujące się porty lotnicze, będą w stanie osiągnąć pełne pokrycie kosztów operacyjnych do dnia 4 kwietnia 2024 r.

……

……

2.6.2. Proszę potwierdzić, że port lotniczy lub porty lotnicze, w tym wszelkie inwestycje, na które przyznano pomoc, będą otwarte dla wszystkich potencjalnych użytkowników, a nie przeznaczone dla jednego konkretnego użytkownika.

☐ Tak ☐ Nie

2.6.3. Proszę określić, jakie podjęto zabezpieczenia w celu zapewnienia, aby przepustowość portu lotniczego była przydzielana użytkownikom w oparciu o istotne, obiektywne, przejrzyste i niedyskryminujące kryteria.

……

……

Część III.13.C

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy państwa na rozpoczęcie działalności dla przedsiębiorstw lotniczych

Zaleca się wypełnienie niniejszego formularza informacji uzupełniających, oprócz formularza informacji ogólnych w części I, do celów zgłoszenia pomocy na rozpoczęcie działalności objętej wytycznymi dotyczącymi pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych ([17]).

Niniejszy formularz służy zarówno do zgłaszania programów pomocy, jak i pomocy indywidualnej.

1. **Dodatkowe informacje o beneficjencie, projekcie i pomocy**

([17]) Wytyczne dotyczące pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych (Dz.U. C 99 z 4.4.2014, s. 3).

▼**M8**

1.1. Beneficjent

1.1.1. Czy pomoc przyznawana jest bezpośrednio przedsiębiorstwu lotniczemu obsługującemu nową trasę?

☐ Tak ☐ Nie

1.1.2. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.1.1 brzmi „nie”, w stosownych przypadkach proszę określić podmiot lub podmioty prawne a) otrzymujące pomoc; b) przekazujące pomoc podmiotowi pośredniczącemu lub przedsiębiorstwu lotniczemu obsługującemu nową trasę.

……

……

1.1.3. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.1.1 brzmi „nie”, proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy zapewnią, aby korzyść nie została przyznana na poziomie pośredników.

……

……

1.1.4. W przypadku pomocy indywidualnej proszę opisać prawne, organizacyjne i finansowe stosunki między odbiorcą pomocy a a) przedsiębiorstwami, z którym tworzy część grupy przedsiębiorstw; b) jego jednostkami zależnymi; c) innymi stowarzyszonymi przedsiębiorstwami, w tym wspólnymi przedsiębiorcami.

W przypadku programów pomocy proszę opisać metodę, z wykorzystaniem której organ przyznający pomoc oceni te stosunki prawne, organizacyjne i finansowe.

……

……

1.1.5. Wybór beneficjentów: proszę opisać a) procedurę, według której zostanie lub został wybrany beneficjent; b) środek i stopień informowania o procedurze wyboru; c) warunki kwalifikowalności; d) wymogi operacyjne; e) kryteria wyboru.

……

……

2. **Ocena zgodności środka pomocy**

2.1. Przyczynienie się do osiągnięcia dobrze zdefiniowanego celu leżącego we wspólnym interesie

2.1.1. Czy pomoc na rozpoczęcie działalności:

a) ☐ zwiększa mobilność obywateli Unii i poprawia łączność z regionami poprzez otwarcie nowych tras?

b) ☐ pobudza rozwój regionalny regionów oddalonych?

Proszę wyjaśnić, w jaki sposób pomoc przyczynia się do osiągnięcia wybranego celu.

……

……

▼**M8**

2.1.2. W przypadku pomocy indywidualnej proszę wykazać, że trasa lub trasy, które mają być obsługiwane, nie są już obsługiwane przez koleje dużych prędkości ([18]) lub przez inny port lotniczy na tym samym obszarze ciążenia ([19]) na porównywalnych warunkach. Jeżeli warunki są uznawane za nieporównywalne, proszę wyjaśnić dlaczego.

W przypadku programów pomocy proszę wyjaśnić, w jaki sposób organ przyznający pomoc zapewni spełnienie warunku określonego w niniejszym punkcie w każdym przypadku przyznania pomocy na rozpoczęcie działalności.

……

2.2. Konieczność interwencji państwa

2.2.1. Proszę wskazać, czy pomoc na rozpoczęcie działalności dotyczy:

a) ☐ tras łączących port lotniczy o przepływie mniejszym niż 3 mln pasażerów rocznie ([20]) z innym portem lotniczym we wspólnym europejskim obszarze lotniczym ([21]);

b) ☐ tras łączących port lotniczy znajdujący się w regionie oddalonym z innym portem lotniczym (na wspólnym europejskim obszarze lotniczym lub poza nim) niezależnie od wielkości tych portów lotniczych;

c) ☐ tras łączących port lotniczy o przepływie przekraczającym 3 mln pasażerów rocznie, a mniejszym niż 5 mln pasażerów rocznie, nieznajdujący się w regionie oddalonym. Proszę należycie uzasadnić okoliczności w tym przypadku;

d) ☐ inne (proszę określić):

……

……

2.2.2. W przypadku pomocy indywidualnej proszę wskazać lokalizację portów lotniczych połączonych nowymi kwalifikowalnymi trasami.

……

……

([18]) „Koleje dużych prędkości” stanowią usługę, w ramach której trasę obsługuje pociąg, który może osiągnąć prędkość ponad 200 km/h.

([19]) „Obszar ciążenia portu lotniczego” oznacza geograficzną granicę rynku, którą zazwyczaj ustala się w taki sposób, aby obejmowała obszar o promieniu około 100 km lub wymagający około 60-minutowej podróży samochodem, autobusem, pociągiem lub pociągiem dużych prędkości; jednak obszar ciążenia danego portu lotniczego może być różny i powinien uwzględniać specyfikę każdego konkretnego portu lotniczego. Wielkość i kształt obszaru ciążenia są różne w przypadku poszczególnych portów lotniczych i zależą od różnych właściwości portu lotniczego, w tym jego modelu biznesowego, lokalizacji i obsługiwanych celów podróży.

([20]) Faktyczny średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych poprzedzających rok, w którym pomoc zgłoszono lub faktycznie przyznano lub wypłacono w przypadku pomocy niezgłoszonej. W przypadku nowo powstałego pasażerskiego portu lotniczego należy uwzględnić przewidywany średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych po rozpoczęciu obsługi komercyjnego pasażerskiego ruchu lotniczego. Przedmiotowe progi dotyczą podróży w jedną stronę. Oznacza to, że pasażer lecący na przykład do danego portu lotniczego i z powrotem zostałby policzony dwukrotnie; liczone są poszczególne trasy.

([21]) Decyzja Rady oraz przedstawicieli państw członkowskich Unii Europejskiej zebranych w Radzie 2006/682/WE w sprawie podpisania i tymczasowego stosowania Wielostronnej umowy między Wspólnotą Europejską i jej państwami członkowskimi, Republiką Albanii, Bośnią i Hercegowiną, Republiką Bułgarii, Republiką Chorwacji, byłą jugosłowiańską republiką Macedonii, Republiką Islandii, Republiką Czarnogóry, Królestwem Norwegii, Rumunią, Republiką Serbii i Misją Tymczasowej Administracji Organizacji Narodów Zjednoczonych w Kosowie w sprawie ustanowienia Wspólnego Europejskiego Obszaru Lotniczego (WEOL) (Dz.U. L 285 z 16.10.2006, s. 1).

▼M8

2.2.3. W przypadku pomocy indywidualnej, w ramach której pomoc na rozpoczęcie działalności dotyczy tras łączących port lotniczy nieznajdujący się w regionie oddalonym z innym portem lotniczym, proszę przedstawić następujące dane dotyczące przepływu pasażerów w portach lotniczych połączonych nową trasą lub nowymi trasami:

a) w przypadku portów lotniczych z historią komercyjnego przepływu pasażerów powyżej 2 lat obrotowych: średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych poprzedzających rok, w którym pomoc zgłoszono lub przyznano;

b) w przypadku portów lotniczych z historią komercyjnego przepływu pasażerów poniżej dwóch lat obrotowych: przewidywany średni roczny przepływ pasażerów w okresie dwóch lat obrotowych po rozpoczęciu obsługi komercyjnego pasażerskiego ruchu lotniczego.

Proszę przedstawić dane w formie następującej tabeli:

Rok	Port lotniczy	Port lotniczy
Rok	Liczba pasażerów	Liczba pasażerów
Rok	Liczba pasażerów	Liczba pasażerów

Liczbę pasażerów należy obliczyć w odniesieniu do podróży w jedną stronę i dla poszczególnych tras; oznacza to, że pasażer lecący na przykład do danego portu lotniczego i z powrotem musi być policzony dwukrotnie. Jeżeli port lotniczy należy do grupy portów lotniczych, należy ustalić przepływ pasażerów na podstawie tego indywidualnego portu lotniczego.

2.2.4. W przypadku programów pomocy proszę wyjaśnić, w jaki sposób, w oparciu o lokalizację portu lotniczego, przepływ pasażerów i trasy, organ przyznający pomoc oceni, czy istnieje konieczność interwencji państwa w każdym przypadku przyznania pomocy na rozpoczęcie działalności.

……

……

2.3. Adekwatność środka

2.3.1. W przypadku pomocy indywidualnej: proszę wykazać, że przedmiotowa pomoc jest odpowiednia do osiągnięcia zamierzonego celu lub do rozwiązania problemów, które mają dzięki niej zostać rozwiązane. W szczególności proszę wyjaśnić, w jaki sposób organy ustaliły, że osiągnięcie tego samego celu i rozwiązanie tego samego problemu nie jest możliwe przy zastosowaniu mniej zakłócających instrumentów polityki lub instrumentów pomocy. Na przykład jeżeli pomoc jest przyznawana w formie, która przynosi bezpośrednią korzyść majątkową ([22]), proszę wykazać, że nieodpowiednie są w tym przypadku inne, potencjalnie mniej zakłócające formy pomocy, takie jak zaliczki zwrotne lub formy pomocy oparte na instrumentach dłużnych lub kapitałowych ([22]).

……

……

([22]) Na przykład niskooprocentowane pożyczki lub dotacje na spłatę odsetek, gwarancje państwowe, zakup pakietu udziałów/akcji lub inny sposób udostępnienia kapitału na preferencyjnych warunkach.

▼**M8**

2.3.2. W przypadku pomocy indywidualnej, w ramach której przedsiębiorstwo lotnicze będące beneficjentem sporządziło *ex ante* biznesplan dotyczący trasy, na którą przyznawana jest pomoc: proszę przedstawić wspomniany biznesplan. W biznesplanie należy wskazać, czy w przypadku danej trasy istnieją perspektywy na to, że po upływie 3 lat będzie ona przynosić zysk przedsiębiorstwu lotniczemu bez finansowania publicznego.

……

……

2.3.3. W przypadku pomocy indywidualnej w sytuacji braku sporządzonego *ex ante* biznesplanu dotyczącego trasy, na którą przeznacza się pomoc: proszę przedstawić dokument świadczący o tym, że przedmiotowe przedsiębiorstwo lotnicze nieodwołalnie zobowiązało się do obsługi trasy przez okres co najmniej równy okresowi, przez który otrzymywało ono pomoc na rozpoczęcie działalności.

……

……

2.3.4. W przypadku programów pomocy proszę wyjaśnić, w jaki sposób organ przyznający pomoc oceni adekwatność danego środka w każdym indywidualnym przypadku przyznania pomocy na rozpoczęcie działalności.

……

……

2.4. Efekt zachęty i proporcjonalność środka

2.4.1. W przypadku pomocy indywidualnej proszę określić, w miarę dostępności na podstawie biznesplanu, dlaczego istnieje prawdopodobieństwo, że w sytuacji braku pomocy poziom działalności gospodarczej przedsiębiorstwa lotniczego w danym porcie lotniczym nie zostałby zwiększony.

……

W przypadku programów pomocy proszę określić metodę stosowaną przez organ przyznający pomoc do oceny prawdopodobieństwa, że w sytuacji braku pomocy poziom działalności gospodarczej przedsiębiorstwa lotniczego w danym porcie lotniczym nie zostałby zwiększony.

……

……

2.4.2. W przypadku pomocy indywidualnej proszę potwierdzić, że obsługa nowej trasy rozpocznie się/rozpoczęła się dopiero po złożeniu wniosku o przyznanie pomocy do organu przyznającego pomoc, oraz proszę przedłożyć: a) kopię wniosku o przyznanie pomocy wysłanego do organu przyznającego pomoc przez beneficjenta; b) dokumenty potwierdzające datę rozpoczęcia obsługi nowej trasy.

W przypadku programów pomocy proszę potwierdzić, że obsługa kwalifikowalnych nowych tras rozpocznie się dopiero po złożeniu wniosku o przyznanie pomocy do organu przyznającego pomoc.

……

▼**M8**

2.4.3. Proszę potwierdzić, że pomoc zostanie przyznana w odniesieniu do każdej trasy na okres maksymalnie trzech lat.

……

……

2.4.4. Proszę określić intensywność pomocy, która oznacza całkowitą kwotę pomocy wyrażoną jako odsetek kosztów kwalifikowalnych ([23]). Obie te wartości liczbowe muszą być wyrażone jako wartość bieżącą netto w momencie przyznania pomocy przed odliczeniem podatku lub innych opłat.

……

……

2.4.5. Proszę określić, jakie podjęto zabezpieczenia w celu uniknięcia nadmiernej rekompensaty i odzyskania od przedsiębiorstwa lotniczego będącego beneficjentem kwot nadwyżki pomocy.

……

……

2.4.6. Proszę określić, jakie podjęto środki w celu uniknięcia subsydiowania skrośnego innych tras przedsiębiorstwa lotniczego będącego beneficjentem z przedmiotowego portu lub przedmiotowych portów lotniczych i do nich.

……

……

2.5. Unikanie nadmiernych negatywnych skutków dla konkurencji i wymiany handlowej

2.5.1. W przypadku pomocy indywidualnej: proszę potwierdzić, że połączenie (np. między dwoma miastami), które ma być obsługiwane w ramach nowej trasy lotniczej, nie jest już obsługiwane przez koleje dużych prędkości lub przez inny port lotniczy na tym samym obszarze ciążenia na porównywalnych warunkach, przede wszystkim pod względem czasu podróży. Zob. również pkt 2.1.2.

W przypadku programów pomocy: proszę wyjaśnić, w jaki sposób organ przyznający pomoc zapewni spełnienie warunku określonego w niniejszym punkcie w każdym przypadku przyznania pomocy na rozpoczęcie działalności.

……

……

2.5.2. Proszę przedstawić dowody potwierdzające, że w przypadku planowanego przyznania przedsiębiorstwu lotniczemu pomocy na rozpoczęcie działalności za pośrednictwem portu lotniczego lub nie organ publiczny podał lub poda ten zamiar do wiadomości publicznej w odpowiednim terminie i z wykorzystaniem odpowiednich środków, tak aby umożliwić wszystkim zainteresowanym przedsiębiorstwom lotniczym zaoferowanie swoich usług.

……

……

2.5.3. Proszę potwierdzić, że pomocy na rozpoczęcie działalności nie można łączyć z jakimikolwiek innymi rodzajami pomocy państwa przyznanymi na obsługę tej samej trasy.

……

……

([23]) Koszty kwalifikowalne stanowią opłaty lotniskowe związane z daną trasą.

▼M8

CZĘŚĆ III.13.D

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy o charakterze socjalnym, o której mowa w art. 107 ust. 2 lit. a) Traktatu, w odniesieniu do usług transportu lotniczego

Zaleca się wypełnienie niniejszego formularza informacji uzupełniających, oprócz formularza informacji ogólnych w części 1, do celów zgłoszenia świadczenia pomocy socjalnej objętej wytycznymi dotyczącymi pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych ([24]).

1. **Informacje o beneficjencie lub beneficjentach, projekcie i pomocy**

1.1. Proszę wyjaśnić cel lub cele socjalne zgłaszanego środka oraz dlaczego uznali Państwo, że ten środek przyczynia się do osiągnięcia przedmiotowego celu lub przedmiotowych celów.

……

……

1.2. Szczegółowe informacje dotyczące przewidywanej pomocy

1.2.1. Proszę opisać: a) metodę przyznawania i przekazywania pomocy konsumentom końcowym; b) w stosownych przypadkach proszę określić podmiot lub podmioty prawne otrzymujące pomoc lub przekazujące pomoc podmiotowi pośredniczącemu odpowiedzialnemu za jej przekazywanie kwalifikowalnym konsumentom końcowym.

……

……

1.2.2. Proszę opisać kategorie kwalifikowalnych konsumentów końcowych np. pasażerowie o szczególnych potrzebach, jak dzieci, osoby niepełnosprawne, osoby o niskich dochodach, studenci, osoby starsze itp. ([25]).

……

……

1.2.3. Proszę potwierdzić, że pomoc będzie skutecznie działać na korzyść kwalifikowalnych konsumentów końcowych.

……

……

1.2.4. Proszę opisać trasy kwalifikujące się do pomocy.

……

……

1.2.5. Czy pomoc zostanie przyznana na rzecz transportu pasażerskiego na trasie lub trasach łączących port lotniczy lub porty lotnicze w odległym regionie ([26]) z innym portem lotniczym lub innymi portami lotniczymi w Europejskim Obszarze Gospodarczym?

☐ Tak ☐ Nie

1.2.6. Jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 1.2.5 brzmi „tak”, proszę opisać kwalifikowalne obszary geograficzne i trasy.

……

……

([24]) Wytyczne dotyczące pomocy państwa na rzecz portów lotniczych i przedsiębiorstw lotniczych (Dz.U. C 99 z 4.4.2014, s. 3).

([25]) Jeżeli dana trasa łączy odległe regiony, będące na przykład regionami najbardziej oddalonymi, wyspami lub obszarami słabo zaludnionymi, pomoc może obejmować całą ludność danego regionu.

([26]) Na przykład regiony najbardziej oddalone, wyspy i obszary słabo zaludnione.

▼M8

1.2.7. Proszę określić koszty, które mają podlegać rekompensacie w ramach pomocy, oraz potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do ceny biletu powrotnego wraz z wszystkimi podatkami i opłatami, fakturowanej przez przewoźnika na rzecz kwalifikowalnego konsumenta końcowego.

……

……

1.2.8. Proszę potwierdzić, że pomoc zostanie przyznana w sposób niedyskryminujący w odniesieniu do kanałów dystrybucji, takich jak biura podróży, usługi naziemne przedsiębiorstw lotniczych i strony internetowe.

☐

1.2.9. Proszę opisać a) procedurę, z zastosowaniem której zostaną lub zostali wybrani operator lub operatorzy usług lotniczych; b) warunki kwalifikowalności oraz c) kryteria wyboru.

……

……

1.2.10. Proszę potwierdzić, że pomoc zostanie przyznana w sposób niedyskryminujący pod względem pochodzenia usług, tj. niezależnie od tego, jakie przedsiębiorstwo lotnicze świadczy dane usługi.

☐

1.2.11. Proszę opisać dostępne środki kontroli i zabezpieczenia mające zapewnić stosowanie programu wyłącznie przez kwalifikowalnych konsumentów końcowych oraz brak nadmiernej rekompensaty.

……

……

Część III.13.E

Formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na rzecz transportu morskiego

Zaleca się wypełnienie niniejszego formularza informacji uzupełniających, oprócz formularza informacji ogólnych w części I, do celów zgłoszenia środków pomocy objętych wytycznymi wspólnotowymi w sprawie pomocy państwa na rzecz transportu morskiego ([27]) *(„wytyczne”).*

1. **Informacje na temat rodzaju programu**

Czy w programie ustanawia się lub uwzględnia się:

a) ☐ podatek tonażowy

b) ☐ obniżenie składek na ubezpieczenie społeczne

c) ☐ obniżenie podatków lokalnych

d) ☐ obniżenie opłat rejestracyjnych

e) ☐ pomoc szkoleniową

f) ☐ pomoc na przenoszenie samochodów ciężarowych z dróg lądowych na drogi wodne

g) ☐ zamówienie na usługi publiczne lub procedurę jego przyznania

h) ☐ pomoc o charakterze socjalnym

i) ☐ inne; w takim przypadku proszę je opisać:

……

([27]) Wytyczne wspólnotowe w sprawie pomocy państwa na rzecz transportu morskiego (Dz.U. C 13 z 17.1.2004, s. 3).

▼**M8**

2. **Informacje na temat kwalifikowalności**

W odniesieniu do kategorii wymienionych w pkt 1 lit. a), b), c), d), e), f) proszę odpowiedzieć na pytania zawarte w pkt 2.2. – 2.7.:

2.1. Jakie są kryteria kwalifikowalności dla przedsiębiorstw?

……

……

2.2. Jakie są kryteria kwalifikowalności dla statków? W szczególności czy istnieje jakiś obowiązek nałożony na banderę? Jakie są obowiązki związane z banderą dla flot statków przechodzących na system podatku tonażowego po 17 stycznia 2004 r.? Czy obowiązki związane z banderą mają zastosowanie do całej floty przedsiębiorstwa będącego beneficjentem, czy też jedynie w odniesieniu do floty, której jest właścicielem i floty posiadanej na podstawie umowy czarteru typu bare-boat?

……

……

2.3. Jakie są warunki kwalifikowalności dla floty wyczarterowanej na podstawie umowy czarteru typu bare-boat?

……

……

2.4. Jakie są kryteria kwalifikowalności dla floty czarterowanej na określony czas lub na określoną podróż?

……

……

2.5. W stosownych przypadkach, jakie są kryteria kwalifikowalności dla marynarzy?

……

……

2.6. Proszę zamieścić wykaz kwalifikowalnych działań. W szczególności, czy system dotyczy:

☐ działalności holowniczej? ☐ działalności pogłębiarskiej?

Ogólniej, czy przedmiotowym programem pomocy objęte są inne rodzaje działalności żeglugowej poza transportem morskim towarów i pasażerów?

……

……

2.7. Jakie zabezpieczenia zostały przewidziane w celu uniknięcia rozszerzenia skutków pomocy na inne dziedziny działalności tego samego przedsiębiorstwa?

……

……

W odniesieniu do kategorii wymienionej w pkt 1 lit. g):

▼**M8**

2.8. Jakie są zobowiązania z tytułu świadczenia usług publicznych, metoda obliczania rekompensat, poszczególne oferty złożone w przetargu oraz przyczyny wybrania wyznaczonego przedsiębiorstwa?

……

……

W odniesieniu do kategorii wymienionej w pkt 1 lit. h):

2.9. Jakie są odnośne trasy, odnośne populacje użytkowników oraz warunki związane z przyznaniem poszczególnych dotacji?

……

……

3. **Informacje na temat intensywności pomocy**

3.1. Jakie obowiązują mechanizmy zapewniające przestrzeganie pułapu pomocy określonego w rozdziale 11 wytycznych? W jaki sposób prowadzi się odnośną dokumentację?

……

……

W odniesieniu do kategorii wymienionej w pkt 1 lit. a) proszę odpowiedzieć na pytania zawarte w pkt 3.2.–3.7.:

3.2. Jakie stawki stosuje się do obliczenia dochodu podlegającego opodatkowaniu w przeliczeniu na 100 NT?

Do 1 000 NT……

Od 1 001 do 10 000 NT……

Od 10 001 do 20 000 NT……

Ponad 20 001 NT……

3.3. Czy przedsiębiorstwa mają obowiązek prowadzenia oddzielnej księgowości w przypadku prowadzenia zarówno działalności kwalifikowalnej, jak i niekwalifikowalnej?

……

……

3.4. Jak traktowane są grupy przedsiębiorstw i transakcje wewnątrz grupy?

……

……

3.5. Do jakiego stopnia przychody z działalności pomocniczej są objęte systemem podatku tonażowego?

……

……

3.6. Czy obowiązują specjalne zasady opodatkowania dla statków przechodzących na system podatku tonażowego w sytuacji, gdy ich wartość rynkowa przekracza ich wartość podatkową?

……

……

▼**M8**

3.7. Czy w odniesieniu do wynagrodzenia dyrektorów i udziałowców przedsiębiorstw żeglugowych stosuje się normalny poziom opodatkowania zgodnie z ogólnymi przepisami podatkowymi państw członkowskich?

……

……

W odniesieniu do kategorii wymienionych w pkt 1 lit. b), c) i d) proszę odpowiedzieć na pytania zawarte w pkt 3.8. – 3.10.:

3.8. Jaka jest intensywność pomocy pod względem odsetka składek na ubezpieczenie społeczne/opłat fiskalnych lub podatku lub opłat, którym zwykle powinien podlegać marynarz lub właściciel statku?

……

……

3.9. Lub do jakiego poziomu w ujęciu nominalnym ograniczono składki, opłaty lub podatki, o których mowa w pkt 3.8.?

……

……

3.10. Czy w przypadku trawlerów do połowów dragą i holowników pomoc jest ściśle ograniczona do działalności związanej z transportem morskim?

……

……

3.11. W odniesieniu do kategorii wymienionej w pkt 1 lit. e): Jaka jest intensywność pomocy w stosunku do kosztów szkolenia lub wynagrodzenia osoby szkolonej?

……

……

3.12. W odniesieniu do kategorii wymienionej w pkt 1 lit. f): Jaka jest kwota pomocy w przeliczeniu na tonokilometr?

……

……

3.13. W odniesieniu do kategorii wymienionej w pkt 1 lit. h): Jaka jest kwota indywidualnych dotacji?

……

……

▼M5

CZĘŚĆ III.14

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCY POMOCY DLA RYBOŁÓWSTWA I AKWAKULTURY

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania każdego rodzaju programu pomocy lub pomocy indywidualnej, objętych wytycznymi do celów analizy pomocy państwa dla rybołówstwa i akwakultury (zwanymi dalej „wytycznymi").

CELE PROGRAMU lub POMOCY (należy zaznaczyć odpowiednie pole i wprowadzić wymagane informacje):

W niniejszej sekcji zachowano kolejność podpunktów pkt 4 wytycznych: „Pomoc, którą można uznać za zgodną".

□ *Punkt 4.1 wytycznych: Pomoc dla kategorii środków objętych rozporządzeniem o wyłączeniach grupowych*

Uwagi ogólne w sprawie tego rodzaju pomocy

Obowiązują dwa rozporządzenia o wyłączeniach grupowych: rozporządzenie Komisji (WE) nr 736/2008 ([1]), które stosuje się do sektora rybołówstwa i akwakultury, oraz rozporządzenie Komisji (WE) nr 800/2008 ([2]), które jest ogólnym rozporządzeniem o wyłączeniach stosowanym w odniesieniu do wszystkich sektorów.

Zasadniczo pomocy tego rodzaju nie powinno się zatem zgłaszać.

Jednakże, zgodnie z motywem 6 rozporządzenia (WE) nr 736/2008 i z motywem 7 rozporządzenia (WE) nr 800/2008, wspomniane rozporządzenia powinny pozostawać bez uszczerbku dla możliwości zgłoszenia przez państwa członkowskie pomocy państwa, której cele są zgodne z celami objętymi wspomnianymi rozporządzeniami.

Ponadto następujące rodzaje pomocy nie mogą korzystać z wyłączenia przewidzianego rozporządzeniami (WE) nr 736/2008 i (WE) nr 800/2008: pomoc przekraczająca określone pułapy, zgodnie z art. 1 ust. 3 rozporządzenia (WE) nr 736/2008 lub z art. 6 rozporządzenia (WE) nr 800/2008, lub posiadająca szczególne cechy, w szczególności pomoc przyznana przedsiębiorstwom innym niż MŚP, pomoc dla przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji, pomoc nieprzejrzysta, pomoc dla przedsiębiorstwa, na którym ciąży obowiązek zwrotu pomocy wynikający z decyzji Komisji uznającej pomoc za niezgodną ze wspólnym rynkiem.

Cechy zgłaszanej pomocy:

□ pomoc tego samego rodzaju, co pomoc objęta rozporządzeniem (WE) nr 736/2008,

□ pomoc tego samego rodzaju, co pomoc objęta rozporządzeniem (WE) nr 800/2008,

□ pomoc przekraczająca określony pułap,

□ pomoc przyznana przedsiębiorstwom innym niż MŚP,

□ pomoc, która nie jest przejrzysta,

□ pomoc dla przedsiębiorstwa, na którym ciąży obowiązek zwrotu pomocy,

□ pozostałe cechy: należy je określić.

Zgodność ze wspólnym rynkiem

Państwo członkowskie zobowiązane jest do przedstawienia szczegółowego i racjonalnego uzasadnienia przyczyn, dla których pomoc można uznać za zgodną ze wspólnym rynkiem.

□ *Punkt 4.2 wytycznych: Pomoc wchodząca w zakres niektórych wytycznych horyzontalnych*

Państwo członkowskie zobowiązane jest do przedstawienia odesłania do stosownych wytycznych, które uznaje się za mające zastosowanie do danego środka

([1]) Dz.U. L 201 z 30.7.2008, s. 16.
([2]) Dz.U. L 214 z 9.8.2008, s. 3.

▼M5

pomocy, jak również szczegółowego i racjonalnego uzasadnienia przyczyn, dla których pomoc uznaje się za zgodną ze wspomnianymi wytycznymi.

Państwo członkowskie zobowiązane jest również do wypełnienia innych stosownych formularzy informacji uzupełniających, dołączonych do niniejszego rozporządzenia:

— pomoc szkoleniowa – formularz w części III.2,

— pomoc w zakresie zatrudnienia – formularz w części III.3,

— pomoc na działalność badawczą i rozwojową – formularz w części III.6.A lub, w stosownym przypadku, III.6.B,

— pomoc na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej – formularz w części III.7 lub, w stosownym przypadku, III.8,

— pomoc na ochronę środowiska – formularz III.10.

□ *Punkt 4.3 wytycznych: Pomoc na inwestycje na statkach rybackich*

Państwo członkowskie zobowiązane jest dostarczyć informacje wykazujące zgodność pomocy z warunkami określonymi w art. 25 ust. 2 i 6 rozporządzenia (WE) nr 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego ([1]).

Państwo członkowskie zobowiązane jest również dostarczyć uzasadnienie przyczyn, dla których pomoc ta nie jest częścią programu operacyjnego współfinansowanego ze środków wspomnianego Funduszu.

□ *Punkt 4.4 wytycznych: Pomoc mająca na celu naprawę szkód spowodowanych klęskami żywiołowymi, zdarzeniami nadzwyczajnymi lub szczególnymi niekorzystnymi zjawiskami klimatycznymi*

Państwo członkowskie zobowiązane jest przekazać następujące informacje wykazujące zgodność pomocy:

— szczegółowe informacje na temat wystąpienia klęski żywiołowej lub zdarzenia nadzwyczajnego, włącznie ze sprawozdaniami technicznymi lub naukowymi,

— dowód na istnienie związku przyczynowego pomiędzy zdarzeniem a szkodami,

— metoda obliczania odszkodowania,

— inne środki uzasadnienia.

□ *Punkt 4.5 wytycznych: Ulgi podatkowe i koszty pracy dotyczące wspólnotowych statków rybackich prowadzących działalność poza wodami terytorialnymi Wspólnoty*

Państwo członkowskie zobowiązane jest przekazać informacje wykazujące zgodność pomocy z warunkami określonymi w pkt 4.5 wytycznych.

Informacje te muszą w szczególności zawierać szczegóły wykazujące ryzyko wyrejestrowania statków objętych programem z rejestru floty rybackiej.

□ *Punkt 4.6 wytycznych: Pomoc finansowana poprzez opłaty parafiskalne*

Państwo członkowskie jest zobowiązane:

— wskazać, jak zostaną użyte środki pozyskane dzięki opłatom parafiskalnym, oraz

— określić, jak i na jakiej podstawie ich użycie jest zgodne z przepisami dotyczącymi pomocy państwa.

Ponadto państwo członkowskie musi wykazać, jak na programie skorzystają produkty krajowe i przywożone.

□ *Punkt 4.7 wytycznych: Pomoc na wprowadzanie do obrotu produktów rybołówstwa z regionów najbardziej oddalonych*

Państwo członkowskie zobowiązane jest przekazać informacje wykazujące zgodność pomocy z warunkami określonymi w niniejszym punkcie oraz ze stosownymi warunkami rozporządzenia Rady (WE) nr 791/2007 z dnia 21 maja 2007 r.

([1]) Dz.U. L 223 z 15.8.2006, s. 1.

▼M5

wprowadzającego system wyrównania dodatkowych kosztów poniesionych przy wprowadzaniu do obrotu niektórych produktów rybołówstwa z Azorów, Madery, Wysp Kanaryjskich oraz Gujany Francuskiej i Reunion ([1]).

□ *Punkt 4.8 wytycznych: Pomoc dotycząca floty rybackiej w regionach najbardziej oddalonych*

Państwo członkowskie zobowiązane jest przekazać informacje wykazujące zgodność pomocy z warunkami określonymi w niniejszym punkcie oraz ze stosownymi warunkami rozporządzenia Rady (WE) nr 639/2004 z dnia 30 marca 2004 r. w sprawie zarządzania flotami rybackimi zarejestrowanymi w regionach peryferyjnych Wspólnoty ([2]) oraz rozporządzenia Rady (WE) nr 2792/1999 z dnia 17 grudnia 1999 ustanawiającego szczegółowe zasady i uzgodnienia dotyczące pomocy strukturalnej Wspólnoty w sektorze rybołówstwa ([3]).

□ *Punkt 4.9 wytycznych: Pomoc na inne środki*

Państwo członkowskie zobowiązane jest opisać w bardzo dokładny sposób rodzaj pomocy oraz jej cele.

Ponadto państwo członkowskie zobowiązane jest przekazać szczegółowe i racjonalne uzasadnienie zgodności pomocy z warunkami określonymi w pkt 3 wytycznych, jak również wykazać, w jaki sposób wspomniana pomoc służy celom wspólnej polityki rybołówstwa.

ZASADY OGÓLNE

Państwo członkowskie zobowiązane jest oświadczyć, że nie zostanie przyznana pomoc z tytułu działań, które beneficjent już rozpoczął, ani też pomoc z tytułu działalności, którą beneficjent mógłby prowadzić jedynie w warunkach rynkowych.

Państwo członkowskie zobowiązane jest oświadczyć, że nie zostanie przyznana pomoc w przypadkach, które nie są zgodne z prawem Wspólnoty, a w szczególności z przepisami wspólnej polityki rybołówstwa.

W tym znaczeniu państwo członkowskie zobowiązane jest oświadczyć, że środek pomocy jednoznacznie stanowi, że w okresie objętym dotacją beneficjenci pomocy przestrzegają przepisów wspólnej polityki rybołówstwa oraz że jeżeli w tym okresie okaże się, iż beneficjent nie przestrzega przepisów wspólnej polityki rybołówstwa, dotacja musi zostać zwrócona w stopniu proporcjonalnym do wagi naruszenia.

Państwo członkowskie zobowiązane jest wykazać, że czas trwania pomocy wynosi maksymalnie 10 lat lub, w przeciwnym przypadku, zobowiązuje się do ponownego zgłoszenia pomocy co najmniej 2 miesiące przed dziesiątą rocznicą jej wejścia w życie.

POZOSTAŁE WYMOGI

Państwo członkowskie zobowiązane jest dostarczyć wykaz wszystkich dokumentów potwierdzających, przedłożonych wraz ze zgłoszeniem, jak również streszczenie owych dokumentów (np. dane społeczno-ekonomiczne dotyczące regionów otrzymujących pomoc, uzasadnienie naukowe i ekonomiczne).

Państwo członkowskie zobowiązane jest wykazać, że wspomniana pomoc nie jest skumulowana z inną pomocą w odniesieniu do takich samych wydatków kwalifikowalnych lub takiego samego odszkodowania.

W przypadku gdy tego rodzaju akumulacja ma miejsce, państwo członkowskie zobowiązane jest wskazać odesłania do pomocy (program pomocy lub pomoc indywidualna), w powiązaniu z którą dochodzi do akumulacji, a także wykazać, że cała przyznana pomoc pozostaje zgodna ze stosownymi przepisami. W tym celu państwo członkowskie uwzględnia każdy typ pomocy państwa, włącznie z pomocą *de minimis*.

([1]) Dz.U. L 176 z 6.7.2007, s. 1.
([2]) Dz.U. L 102 z 7.4.2004, s. 9.
([3]) Dz.U. L 337 z 30.12.1999, s. 10.

▼M3

ZAŁĄCZNIK II

UPROSZCZONY FORMULARZ ZGŁOSZENIOWY

Niniejszy formularz stosuje się w uproszczonej procedurze zgłoszenia zgodnie z art. 4 ust. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 794/2004 w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE ([1]).

1. **Uprzednio zatwierdzony program pomocy** ([2])

1.1. Numer środka pomocy nadany przez Komisję: .....

1.2. Nazwa: .....

1.3. Data zatwierdzenia przez Komisję (numer referencyjny pisma przesłanego przez Komisję (SG(..)D/…): .....

1.4. Publikacja w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*: .....

1.5. Główne przeznaczenie (proszę podać jeden cel pomocy): .....

1.6. Podstawa prawna: .....

1.7. Łączny budżet: .....

1.8. Czas trwania: .....

2. **Instrument objęty obowiązkiem zgłoszenia**

☐ nowy budżet (proszę podać wysokość łącznego oraz rocznego budżetu wyrażoną w danej walucie krajowej): .....

☐ nowy czas trwania (proszę podać pierwszy dzień, w którym pomoc może zostać przyznana, oraz ostatni dzień, do którego pomoc może zostać przyznana): .....

☐ zaostrzenie kryteriów (proszę określić, czy zmiana dotyczy zmniejszenia intensywności pomocy lub wydatków kwalifikowalnych oraz podać szczegółowe informacje): .....

3. **Ważność zobowiązań**

☐ Proszę potwierdzić, że zobowiązania danego państwa członkowskiego w związku z uprzednio zatwierdzonym programem pomocy są w pełni wiążące wobec zgłaszanego środka.

Proszę dołączyć kopię (lub adres strony internetowej) odpowiednich fragmentów ostatecznej wersji tekstu(-ów) podstawy prawnej.

([1]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 794/2004 z dnia 21 kwietnia 2004 r. w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE (Dz.U. L 140 z 30.4.2004, s. 1). Rozporządzenie ostatnio zmienione rozporządzeniem (WE) nr 1935/2006 (Dz.U. L 407 z 30.12.2006, s. 1).

([2]) Jeżeli dany środek pomocy został już raz lub kilkakrotnie zgłoszony, proszę podać szczegółowe informacje dotyczące ostatniego kompletnego zgłoszenia, zatwierdzonego przez Komisję.

▼M8

ZAŁĄCZNIK III.A

Standardowy formularz sprawozdawczy dla istniejącej pomocy państwa

(Formularz ten dotyczy wszystkich sektorów, z wyjątkiem rolnictwa)

W celu dalszego uproszczenia oraz udoskonalenia rocznej sprawozdawczości dotyczącej pomocy państwa Komisja przekazuje państwom członkowskim, do dnia 1 marca każdego roku, sformatowaną internetową platformę opartą na dostępie, zawierającą szczegółowe informacje na temat wszystkich istniejących programów pomocy i pomocy indywidualnej. Państwa członkowskie muszą zweryfikować i uzupełnić te informacje do dnia 30 czerwca tego samego roku. Pozwoli to Komisji opublikować dane o pomocy państwa w roku t ([1]) za rok sprawozdawczy t-1.

Zdecydowanie większą część informacji na platformie wypełnia Komisja na podstawie danych przekazanych jej w czasie zatwierdzenia pomocy. Państwa członkowskie będą zobowiązane zweryfikować oraz, w razie potrzeby, zmodyfikować dane dotyczące każdego programu lub pomocy indywidualnej, a także uzupełnić dane na temat rocznych wydatków w ostatnim roku (t-1).

Informacje takie jak cel pomocy, sektor, do którego jest ona kierowana, muszą odnosić się do okresu, na jaki pomoc została zatwierdzona, oraz do aktu prawnego, który stanowi podstawę zatwierdzenia pomocy.

Należy uwzględnić następujące informacje.

(1) Tytuł

(2) Numer pomocy

(3) Numery poprzednich środków pomocy (np. po odnowieniu programu)

(4) Sektor

Klasyfikacja sektorowa oparta jest w znacznej mierze na klasyfikacji NACE ([2]) na (poziomie trzycyfrowym).

(5) Cel

(6) Region(-y)

Zgodnie z art. 107 ust. 3 lit. a) lub c) TFUE pomoc może być w czasie zatwierdzenia przeznaczona wyłącznie dla określonego regionu lub grupy regionów.

(7) Kategoria instrumentu pomocy

Należy rozróżnić kilka kategorii pomocy (pożyczka, usługi dotowane, dotacja na spłatę odsetek, pożyczka, gwarancja, korzyść podatkowa, zaliczki zwrotne, inwestycja kapitałowa, inne).

(8) Rodzaj pomocy

Należy rozróżnić trzy kategorie: program pomocy, pomoc indywidualna na podstawie programu pomocy oraz pomoc indywidualna przyznana poza programem pomocy (pomoc ad hoc).

(9) Wydatki

Zasadniczo dane powinny dotyczyć wydatków rzeczywistych (lub, w przypadku korzyści podatkowych, rzeczywistych utraconych dochodów). Jeżeli płatności nie są dostępne, należy przedstawić i odpowiednio oznaczyć zobowiązania lub przydziały budżetowe. Należy przedstawić odrębne wyliczenia

([1]) t oznacza rok, w którym wysuwa się wniosek o przekazanie danych.

([2]) NACE Rev. 2 lub późniejsze prawodawstwo zmieniające klasyfikację lub ją zastępujące; NACE to statystyczna klasyfikacja działalności gospodarczej w Unii Europejskiej ustanowiona w rozporządzeniu (WE) nr 1893/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 20 grudnia 2006 r. w sprawie statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2 i zmieniającym rozporządzenie Rady (EWG) nr 3037/90 oraz niektóre rozporządzenia WE w sprawie określonych dziedzin statystycznych (Dz.U. L 393 z 30.12.2006, s. 1).

▼**M8**

dla każdego instrumentu pomocy w ramach programu lub pomocy indywidualnej, takiej jak dotacja czy pożyczki. Dane liczbowe muszą być wyrażone w walucie krajowej, będącej w obiegu w okresie sprawozdawczym. Należy dostarczyć dane na temat wydatków dotyczące okresów: t-1, t-2, t-3, t-4 oraz t-5.

▼M8

ZAŁĄCZNIK III.B

Standardowy formularz sprawozdawczy dla istniejącej pomocy państwa

(Formularz ten obejmuje sektor rolnictwa)

W celu dalszego uproszczenia oraz udoskonalenia rocznej sprawozdawczości dotyczącej pomocy państwa Komisja przekazuje państwom członkowskim, do dnia 1 marca każdego roku, sformatowaną internetową platformę opartą na dostępie, zawierającą szczegółowe informacje na temat wszystkich istniejących programów pomocy i pomocy indywidualnej. Państwa członkowskie muszą zweryfikować i uzupełnić te informacje do dnia 30 czerwca tego samego roku. Pozwoli to Komisji opublikować dane o pomocy państwa w roku t ([1]) za rok sprawozdawczy t-1.

Zdecydowanie większą część informacji na platformie wypełni Komisja na podstawie danych przekazanych jej w czasie zatwierdzenia pomocy. Państwa członkowskie będą zobowiązane zweryfikować oraz, w razie potrzeby, zmodyfikować dane dotyczące każdego programu lub pomocy indywidualnej, a także uzupełnić dane na temat rocznych wydatków w ostatnim roku, tj. t-1.

Informacje takie jak cel pomocy, sektor, do którego jest ona kierowana, muszą odnosić się do okresu, na jaki pomoc została zatwierdzona, oraz do aktu prawnego, który stanowi podstawę zatwierdzenia pomocy.

Należy uwzględnić następujące informacje.

(1) Tytuł

(2) Numer pomocy

(3) Numery poprzednich środków pomocy (np. po odnowieniu programu)

(4) Sektor

Klasyfikacja sektorowa oparta jest w znacznej mierze na klasyfikacji NACE ([2]) na (poziomie trzycyfrowym).

(5) Cel

(6) Region(-y)

Zgodnie z art. 107 ust. 3 lit. a) lub c) TFUE pomoc może być w czasie zatwierdzenia przeznaczona wyłącznie dla określonego regionu lub grupy regionów.

(7) Kategoria instrumentu pomocy

Należy rozróżnić kilka kategorii pomocy (pożyczka, usługi dotowane, dotacja na spłatę odsetek, pożyczka, gwarancja, korzyść podatkowa, zaliczki zwrotne, inwestycja kapitałowa, inne).

(8) Rodzaj pomocy

Należy rozróżnić trzy kategorie: program pomocy, pomoc indywidualna na podstawie programu pomocy oraz pomoc indywidualna przyznana poza programem pomocy (pomoc ad hoc).

([1]) t oznacza rok, w którym wysuwa się wniosek o przekazanie danych.

([2]) NACE Rev. 2 lub późniejsze prawodawstwo zmieniające klasyfikację lub ją zastępujące; NACE to statystyczna klasyfikacja działalności gospodarczej w Unii Europejskiej ustanowiona w rozporządzeniu (WE) nr 1893/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 20 grudnia 2006 r. w sprawie statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2 i zmieniającym rozporządzenie Rady (EWG) nr 3037/90 oraz niektóre rozporządzenia WE w sprawie określonych dziedzin statystycznych (Dz.U. L 393 z 30.12.2006, s. 1).

▼**M8**

(9) Wydatki

Zasadniczo dane powinny dotyczyć wydatków rzeczywistych (lub, w przypadku korzyści podatkowych, rzeczywistych utraconych dochodów). Jeżeli płatności nie są dostępne, należy przedstawić i odpowiednio oznaczyć zobowiązania lub przydziały budżetowe. Należy przedstawić odrębne wyliczenia dla każdego instrumentu pomocy w ramach programu lub pomocy indywidualnej, takiej jak dotacja czy pożyczki. Dane liczbowe muszą być wyrażone w walucie krajowej, będącej w obiegu w okresie sprawozdawczym. Należy dostarczyć dane na temat wydatków dotyczące okresów: t-1, t-2, t-3, t-4 oraz t-5.

(10) Intensywność i beneficjenci pomocy

Państwa członkowskie muszą wskazać:

— efektywną intensywność faktycznie udzielonego wsparcia według rodzaju pomocy i według regionu,

— liczbę beneficjentów,

— średnią kwotę pomocy przypadającą na beneficjenta.

▼B

ZAŁĄCZNIK III C

INFORMACJE, JAKIE POWINNO ZAWIERAĆ SPRAWOZDANIE ROCZNE, PRZEKAZYWANE KOMISJI

Sprawozdania należy dostarczać w formie elektronicznej. Powinny one zawierać następujące informacje:

1. Tytuł programu pomocowego, numer pomocy nadany przez Komisję oraz oznaczenie decyzji Komisji.

2. Wydatki. Wyliczenia należy przedstawić w EUR lub, jeśli ma to zastosowanie, w walucie krajowej. W przypadku wydatków na podatki, należy przedstawić dane na temat rocznych strat podatkowych. W razie braku dokładnych wyliczeń, takie straty mogą być oszacowane. Dla danego roku sprawozdawczego należy przedstawić dane z podziałem na formy udzielania pomocy w ramach programu (np. dotacja, pożyczka uprzywilejowana, gwarancja itd.):

2.1. asygnowane kwoty, (szacowane) straty podatkowe lub inne utracone dochody, dane na temat gwarancji itd. dla nowych wspieranych projektów. W przypadku gwarancyjnych przedstawić należy łączną wartość nowo udzielonych gwarancji;

2.2. faktyczne wydatki, (szacowane) straty podatkowe i inne utracone dochody, dane na temat gwarancji itp. dla nowych i bieżących projektów. W przypadku programów gwarancyjnych przedstawić należy: łączną kwotę nowo udzielonych gwarancji, dochody z prowizji, kwoty odzyskane, wypłacone odszkodowania, wynik operacyjny programu pomocowego w danym roku sprawozdawczym.

2.3. liczbę wspieranych projektów i/lub przedsiębiorstw;

2.4. szacowaną całkowitą kwotę:

— pomocy przyznanej na trwałe wycofanie statków rybackich poprzez ich przekazanie państwom trzecim,

— pomocy przyznanej na czasowe wstrzymanie połowów,

— pomocy przyznanej na odonowę statków rybackich

— pomocy przyznanej na modernizację statków rybackich,

— pomocy przyznanej na kupno używanych statków rybackich,

— pomocy przyznanej na przedsięwzięcia społeczno-ekonomiczne,

— pomocy mającej na celu naprawienie szkód spowodowanych klęskami żywiołowymi lub zdarzeniami nadzwyczajnymi,

— pomocy udzielonej regionom najbardziej peryferyjnym,

— pomocy finansowanej z opłat parafiskalnych;

2.5. kwoty, o których mowa w punkcie 2.1, z podziałem na pomoc skierowaną do regionów objętych celem 1 i innych regionów.

3. Inne informacje i uwagi.

▼M7

ZAŁĄCZNIK IV

FORMULARZ SKŁADANIA SKARG DOTYCZĄCYCH DOMNIEMANEJ POMOCY NIEZGODNEJ Z PRAWEM LUB POMOCY WYKORZYSTANEJ NIEZGODNIE Z PRZEZNACZENIEM

Pola obowiązkowe oznaczono gwiazdką „*”.

1. **Informacje o skarżącym**

   Imię:*

   Nazwisko:*

   Adres (1. linia):*

   Adres (2. linia):

   Miejscowość/miasto:*

   Województwo:

   Kod pocztowy:*

   Kraj:*

   Numer telefonu:

   Telefon komórkowy:

   Adres e-mail:*

   Faks:

2. **Składam skargę w cudzym imieniu (osoby lub firmy)**

   Tak* Nie*

   W takim przypadku proszę podać następujące informacje

   Imię i nazwisko osoby/nazwa firmy, którą Państwo reprezentują:*

   Nr wpisu podmiotu do rejestru:

   Adres (1. linia):*

   Adres (2. linia):

   Miejscowość/miasto:*

   Województwo:

   Kod pocztowy:*

   Kraj:*

   Numer telefonu 1:

   Numer telefonu 2:

   Adres e-mail:*

   Faks:

   Proszę załączyć dokument potwierdzający, że pełnomocnik ma prawo podejmować działania w imieniu wskazanej osoby/firmy.*

▼M7

3. **Proszę wybrać jeden z poniższych wariantów, aby określić swoją tożsamość***

a) Konkurent beneficjenta(-ów)

b) Stowarzyszenie handlowe reprezentujące interesy konkurentów

c) Organizacja pozarządowa

d) Związki zawodowe

e) Obywatel UE

f) Inne (proszę określić):

Proszę wyjaśnić dlaczego i w jakim stopniu domniemana pomoc państwa wpływa na Państwa pozycję konkurencyjną/pozycję konkurencyjną reprezentowanej przez Państwa osoby lub firmy. Proszę podać jak najbardziej konkretne uzasadnienie.

Proszę pamiętać, że na mocy art. 20 ust. 2 rozporządzenie Rady (WE) nr 659/1999 z dnia 22 marca 1999 r. ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej formalne skargi mogą składać wyłącznie zainteresowane strony w rozumieniu art. 1 lit. h) tego rozporządzenia. Dlatego też, jeśli nie wykażą Państwo, że są zainteresowaną stroną, niniejszy formularz nie zostanie zarejestrowany jako skarga, a zawarte w nim informacje zostaną potraktowane jako ogólne informacje o rynku.

4. **Proszę wybrać jedną z dwóch następujących możliwości:***

☐ Tak, zgadzam się na ujawnienie mojej tożsamości

☐ Nie, nie zgadzam się na ujawnienie mojej tożsamości

Jeśli nie, proszę podać powody:

Poufność: Jeśli nie zgadzają się Państwo na ujawnienie swojej tożsamości lub informacji bądź dokumentów, proszę wyraźnie to zastrzec, wskazać poufne fragmenty wszelkich dokumentów i podać uzasadnienie. Jeżeli nie zastrzegą Państwo wyraźnie, że Państwa tożsamość lub dokumenty bądź informacje mają nie być ujawniane, zostaną one potraktowane jako niepoufne i jako takie będą mogły zostać przekazane państwu członkowskiemu, które udzieliło domniemanej pomocy. Informacje podane w punktach **5 i 6** nie mogą zostać oznaczone jako poufne.

5. **Informacje o państwie członkowskim udzielającym pomocy***

Uwaga: informacje podane w tym punkcie są traktowane jako informacje jawne.

a) Kraj:

b) Proszę wskazać instytucję lub organ, które udzieliły domniemanej pomocy państwa (o ile ta informacja jest Państwu znana):

Centralne organy rządowe:

Region (proszę wskazać):

Inne (proszę wskazać):

▼M7

6. **Informacje o domniemanym środku pomocy***

Uwaga: informacje podane w tym punkcie są traktowane jako informacje jawne.

a) Proszę opisać domniemaną pomoc i wskazać, w jakiej formie została udzielona (pożyczki, dotacje, gwarancje, zachęty lub zwolnienia podatkowe itp.).

b) W jakim celu udzielona została domniemana pomoc (jeśli wiadomo)?

c) Jaka jest kwota domniemanej pomocy (jeśli wiadomo)? Jeśli nie są Państwu znane dokładne kwoty, proszę podać szacowaną wartość, podając jak najwięcej dowodów.

d) Kto jest beneficjentem pomocy? Proszę podać jak najwięcej informacji, w tym opis najważniejszych rodzajów działalności beneficjenta(-ów).

e) O ile Państwu wiadomo, kiedy została udzielona domniemana pomoc?

f) Proszę wybrać jedną z poniższych opcji:

☐ Zgodnie ze stanem mojej wiedzy pomoc państwa nie została zgłoszona Komisji.

☐ Zgodnie ze stanem mojej wiedzy pomoc państwa została zgłoszona, lecz udzielono jej przed uzyskaniem decyzji Komisji. Proszę podać numer referencyjny zgłoszenia lub datę zgłoszenia pomocy państwa (o ile są Państwu znane).

☐ Zgodnie ze stanem mojej wiedzy pomoc państwa została zgłoszona Komisji i zatwierdzona, jednak jej realizacja przebiegła z naruszeniem obowiązujących warunków. Proszę podać numer referencyjny zgłoszenia lub datę zgłoszenia pomocy państwa i jej zatwierdzenia (o ile są Państwu znane).

☐ Zgodnie ze stanem mojej wiedzy pomoc państwa została udzielona na mocy rozporządzenia w sprawie wyłączeń grupowych, lecz przy jej wdrażaniu nie przestrzegano obowiązujących warunków.

▼M7

7. **Uzasadnienie skargi***

Proszę pamiętać, że aby środek można było uznać za pomoc państwa w rozumieniu art. 107 ust. 1 TFUE, domniemana pomoc musi zostać przyznana przez państwo członkowskie lub ze środków państwowych, musi zakłócać konkurencję lub grozić jej zakłóceniem, faworyzując niektóre przedsiębiorstwa lub produkcję niektórych towarów, oraz wpływać na wymianę handlową między państwami członkowskimi.

a) Proszę wyjaśnić, do jakiego stopnia zaangażowane są zasoby publiczne (o ile takie informacje są Państwu znane) oraz, jeśli środek nie został przyjęty przez organ publiczny (ale np. przez przedsiębiorstwo publiczne), proszę wyjaśnić dlaczego, Państwa zdaniem, można go przypisać organom publicznym państwa członkowskiego.

b) Proszę wyjaśnić, dlaczego w Państwa opinii domniemana pomoc państwa ma charakter wybiórczy (czyli faworyzuje niektóre przedsiębiorstwa handlowe lub produkcję niektórych towarów).

c) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób w Państwa opinii domniemana pomoc państwa daje beneficjentowi(-om) przewagę ekonomiczną.

d) Proszę wyjaśnić, dlaczego w Państwa opinii domniemana pomoc państwa zakłóca konkurencję lub grozi jej zakłóceniem.

e) Proszę wyjaśnić, dlaczego w Państwa opinii domniemana pomoc państwa wpływa na wymianę handlową między państwami członkowskimi

▼M7

8. **Zgodność pomocy z rynkiem wewnętrznym**

Proszę podać powody, dla których w Państwa opinii domniemana pomoc państwa jest niezgodna z rynkiem wewnętrznym.

9. **Informacje o domniemanym naruszeniu innych przepisów prawa Unii Europejskiej oraz o innych procedurach**

a) Proszę wskazać przepisy prawa Unii Europejskiej, które według Państwa zostały naruszone w wyniku udzielenia domniemanej pomocy. Proszę pamiętać, że nie oznacza to, że te potencjalne naruszenia zostaną rozpatrzone w ramach dochodzenia w sprawie pomocy państwa.

b) Czy w tej samej sprawie zwracali się już Państwo do służb Komisji lub innej instytucji UE? *

Tak Nie

Jeśli tak, proszę załączyć kopię korespondencji

c) Czy w tej samej sprawie zwracali się już Państwo do organów lub sądów krajowych? *

Tak Nie

Jeśli tak, proszę wskazać, które organy lub sądy; jeśli zapadła już w tej sprawie decyzja lub wydano orzeczenie, proszę dołączyć kopię (o ile jest dostępna); jeśli sprawa jest w toku, proszę podać jej numer referencyjny (jeżeli jest dostępny).

d) Proszę podać wszelkie inne informacje, które mogą być istotne dla oceny sprawy.

▼M7

10. **Dokumenty potwierdzające**

Proszę wymienić *wszystkie dokumenty i dowody*, jakie przedkładają Państwo na poparcie skargi, a w razie potrzeby dodać załączniki.

— W miarę możliwości należy przedstawić kopię przepisów (lub innych środków) krajowych stanowiących podstawę prawną dla wypłacenia domniemanej pomocy państwa.

— W miarę możliwości proszę przedstawić wszelkie dostępne dowody świadczące o tym, że doszło do udzielenia pomocy państwa (np. komunikaty prasowe, opublikowane sprawozdania finansowe).

— Jeżeli składają Państwo skargę w cudzym imieniu (osoby lub firmy), proszę załączyć dowód świadczący o tym, że posiadają Państwo pełnomocnictwa potrzebne do działania.

— W odpowiednich przypadkach proszę załączyć kopie wcześniejszej korespondencji z Komisją Europejską lub innymi instytucjami unijnymi lub krajowymi dotyczącej tej samej sprawy.

— Jeśli sprawa została już rozpatrzona przez sąd/organ krajowy, proszę załączyć kopię wyroku/decyzji (o ile jest dostępna).

Niniejszym oświadczam, że wszelkie informacje zawarte w niniejszym formularzu i załącznikach do niego zostały przedłożone w dobrej wierze.

Miejsce, data i podpis zgłaszającego.