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

►**B**

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)

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

sprostowane przez:

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

▼B

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

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.

(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

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

▼B

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.

(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

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

▼B

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.

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

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

▼B

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.

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.

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

▼B

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

▼M3

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.

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.

▼M3

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.

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

▼M7

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.

▼M3

CZĘŚĆ I

INFORMACJE OGÓLNE

STATUS ZGŁOSZENIA

Czy informacje przekazane w niniejszym formularzu odnoszą się do:

☐ **zgłoszenia zgodnie z art. 88 ust. 3 Traktatu WE?**

☐ **ewentualnej pomocy przyznanej bezprawnie** ([1])**?**

Jeśli tak, proszę podać datę wprowadzenia pomocy w życie. Proszę o wypełnienie niniejszego formularza, jak również odpowiednich formularzy uzupełniających.

☐ **środka niestanowiącego pomocy, który jest zgłaszany Komisji dla celów pewności prawnej?**

Proszę wskazać powody, dla których zgłaszające państwo członkowskie jest zdania, że dany środek nie stanowi pomocy państwa w rozumieniu art. 87 ust. 1 Traktatu WE. Proszę wypełnić odpowiednie części niniejszego formularza i przedstawić wszelkie niezbędne dokumenty uzupełniające.

Środek nie będzie stanowił pomocy państwa, jeśli jeden z warunków określonych w art. 87 ust. 1 Traktatu WE nie jest spełniony. Proszę przedstawić pełną ocenę środka w świetle następujących kryteriów, koncentrując się w szczególności na kryterium, które w Państwa ocenie nie jest spełnione:

— brak przepływu zasobów publicznych (np. jeśli w Państwa ocenie środka nie można przypisać państwu lub wprowadzane zostaną regulacje nieprzewidujące przepływu zasobów publicznych),

— brak korzyści (np. gdy przestrzegana jest zasada prywatnego inwestora),

— brak selektywności (np. gdy środek jest dostępny dla wszystkich przedsiębiorstw, we wszystkich sektorach gospodarki oraz bez ograniczeń terytorialnych i bez elementu uznaniowości),

— brak zakłócenia konkurencji/brak wpływu na wymianę handlową wewnątrz Wspólnoty (np. gdy działalność nie ma charakteru gospodarczego lub gdy działalność gospodarcza ma charakter wyłącznie lokalny).

1. **Dane podmiotu udzielającego pomocy**

1.1. Państwo członkowskie: .....

1.2. Region(-y) (jeśli dotyczy): .....

1.3. Osoba do kontaktu:

nazwisko: .....

adres: .....

telefon: .....

faks: .....

e-mail: .....

1.4. Osoba do kontaktu w Stałym Przedstawicielstwie:

nazwisko: .....

telefon: .....

faks: .....

e-mail: .....

1.5. Jeśli życzą sobie Państwo, aby kopia oficjalnej korespondencji kierowanej przez Komisję do państwa członkowskiego była przekazywana także innym władzom krajowym, proszę podać ich nazwę i adres:

nazwisko: .....

adres: .....

.....

.....

([1]) Zgodnie z art. 1 lit. f) rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 z dnia 22 marca 1999 r. ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE (Dz.U. L 83 z 27.3.1999, s. 1) (zwanego dalej „rozporządzeniem proceduralnym") pomoc niezgodna z prawem oznacza nową pomoc wprowadzoną w życie z naruszeniem art. 88 ust. 3 Traktatu WE.

▼M3

1.6. Proszę wskazać numer referencyjny państwa członkowskiego, który ma być wymieniany w korespondencji od Komisji.

.....

1.7. Proszę podać nazwę i adres organu przyznającego pomoc:

.....

.....

.....

.....

2. **Identyfikacja pomocy**

2.1. Nazwa pomocy (lub nazwa przedsiębiorstwa będącego beneficjentem pomocy w przypadku pomocy indywidualnej)

.....

2.2. Krotki opis przeznaczenia pomocy

Proszę podać główne przeznaczenie oraz, w stosownym przypadku, przeznaczenie(-a) drugorzędne:

	Główne przeznaczenie *(proszę zaznaczyć tylko jedną pozycję)*	**Przeznaczenie drugorzędne** ([2])
Rozwój regionalny	☐	☐
Działalność badawczo-rozwojowa	☐	☐
Innowacje	☐	☐
Ochrona środowiska	☐	☐
Energooszczędność	☐	☐
Ratowanie zagrożonych przedsiębiorstw	☐	☐
Restrukturyzacja zagrożonych przedsiębiorstw	☐	☐
Pomoc na zamykanie przedsiębiorstw	☐	☐
Małe i średnie przedsiębiorstwa	☐	☐
Zatrudnienie	☐	☐
Szkolenia	☐	☐
Kapitał podwyższonego ryzyka	☐	☐
Wspieranie eksportu i internacjonalizacji	☐	☐
Usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym	☐	☐
Rozwój sektorowy ([3])	☐	☐
Pomoc socjalna dla indywidualnych konsumentów	☐	☐
Rekompensata za szkody spowodowane klęskami żywiołowymi lub zdarzeniami nadzwyczajnymi	☐	☐
Realizacja istotnego projektu stanowiącego przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania	☐	☐
Środek mający na celu zaradzenie poważnym zakłóceniom w gospodarce	☐	☐
Ochrona dziedzictwa	☐	☐
Kultura	☐	☐

([2]) Przeznaczenie drugorzędne to takie przeznaczenie, w odniesieniu do którego, poza przeznaczeniem głównym, zostanie przyznana pomoc na zasadzie wyłącznej i celowej. Np. program, którego głównym celem jest wspieranie prac badawczo-rozwojowych może posiadać przeznaczenie drugorzędne — rozwój małych i średnich przedsiębiorstw, wówczas gdy pomoc przeznaczona jest wyłącznie dla małych i średnich przedsiębiorstw. Przeznaczenie drugorzędne może być również przeznaczeniem sektorowym, np. w przypadku programu na badania i rozwój w sektorze stali.

([3]) Proszę podać sektor w pkt 4.2.

▼M3

2.3. Program — Pomoc indywidualna ([4])

2.3.1. Czy zgłoszenie odnosi się do programu pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

— Jeżeli tak, czy program zmienia istniejący program pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

— Jeśli tak, to czy warunki ustalone dla uproszczonej procedury zgłoszeniowej zgodnie z art. 4 ust. 2 rozporządzenia wykonawczego (WE) nr 794/2004 są spełnione?

☐ Tak ☐ Nie

— Jeśli tak, proszę wypełnić uproszczony formularz zgłoszeniowy (zob. załącznik II).

— Jeśli nie, proszę dalej wypełniać niniejszy formularz i podać, czy zmieniany program pomocy był przedmiotem zgłoszenia do Komisji.

☐ Tak ☐ Nie

— Jeśli tak, proszę określić:

numer pomocy: .....

datę zatwierdzenia przez Komisję (numer referencyjny pisma przesłanego przez Komisję (SG(…)D/…):

…/…/… .....

czas trwania pierwotnego programu: .....

.....

Proszę określić, jakie warunki ulegają zmianie w stosunku do programu pierwotnego i dlaczego:

.....

2.3.2. Czy zgłoszenie dotyczy pomocy indywidualnej?

☐ Tak ☐ Nie

— Jeśli tak, proszę zaznaczyć odpowiednią kratkę:

☐ pomoc przyznawana na podstawie programu, która powinna być przedmiotem indywidualnego zgłoszenia

Oznaczenie zatwierdzonego programu:

tytuł: .....

numer pomocy: .....

pismo zatwierdzające ze strony Komisji: .....

☐ pomoc indywidualna, nieprzyznawana na podstawie programu

2.3.3. Czy zgłoszenie dotyczy pomocy indywidualnej lub programu zgłoszonego zgodnie z rozporządzeniem w sprawie wyłączeń grupowych? Jeśli tak, proszę zaznaczyć odpowiednią kratkę:

☐ rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw ([5]). Dodatkowe informacje proszę podać w formularzu informacji uzupełniających w części III, 1

☐ rozporządzenie Komisji (WE) nr 68/2001 w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE do pomocy szkoleniowej ([6]). Dodatkowe informacje proszę podać w formularzu informacji uzupełniających w części III, 2

([4]) Zgodnie z art. I lit. e) rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 z dnia 22 marca 1999 r. ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania art. 93 Traktatu WE (Dz.U. L 83 z 27.3.1999, s. 1) pomoc indywidualna oznacza pomoc, która nie jest przyznawana na podstawie programu pomocowego oraz pomoc przyznawana na podstawie programu pomocowego podlegająca notyfikacji.

([5]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 10 z 13.1.2001, s. 33), zmienione rozporządzeniem Komisji (WE) nr 364/2004 (Dz.U. L 63 z 28.2.2004, s. 22), rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1857/2006 (Dz.U. L 358 z 16.12.2006, s. 3) oraz rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1976/2006 (Dz.U. L 368 z 23.12.2006, s. 85).

([6]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 68/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE do pomocy szkoleniowej (Dz.U. L 10 z 13.1.2001, s. 20), ostatnio zmienione rozporządzeniem Komisji (WE) nr 363/2004 (Dz.U. L 63 z 28.2.2004, s. 20) oraz rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1976/2006 (Dz.U. L 368 z 23.12.2006, s. 85).

▼M3

☐ rozporządzenie Komisji (WE) nr 2204/2002 w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa w zakresie zatrudnienia ([7]). Dodatkowe informacje proszę podać w formularzu informacji uzupełniających w części III, 3

☐ rozporządzenie Komisji (WE) nr 1628/2006 w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu w odniesieniu do regionalnej pomocy inwestycyjnej ([8])

☐ rozporządzenie Komisji (WE) nr 1857/2006 w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw prowadzących działalność związaną z wytwarzaniem produktów rolnych oraz zmieniające rozporządzenie (WE) nr 70/2001 ([9])

3. **Krajowa podstawa prawna**

3.1. Proszę wymienić krajowe podstawy prawne, włączając przepisy wykonawcze i miejsca ich publikacji:

nazwa: .....

.....

.....

.....

miejsce publikacji (tam, gdzie ma to zastosowanie): .....

.....

.....

3.2. Proszę wskazać dokument(-y) załączony(-e) do niniejszego zgłoszenia:

☐ kopia odpowiednich fragmentów ostatecznej wersji tekstu (tekstów) podstawy prawnej (jeśli to możliwe, podać adres strony internetowej)

☐ kopia odpowiednich fragmentów projektu (projektów) podstawy prawnej (oraz adres internetowy, jeśli istnieje)

3.3. W wypadku tekstu ostatecznego proszę podać, czy tekst ten zawiera przepis stanowiący, iż pomoc może być udzielona wyłącznie po jej zatwierdzeniu przez Komisję (klauzula zawieszająca)?

☐ Tak ☐ Nie

3.4. Dostęp do pełnego tekstu programu — w przypadku programu pomocy należy:

— zobowiązać się do opublikowania pełnego tekstu ostatecznego programu pomocy w Internecie

☐ Tak

Proszę podać adres strony internetowej: .....

— potwierdzić, że programu pomocy nie można realizować przed zamieszczeniem takich informacji w Internecie

☐ Tak

4. **Beneficjenci**

4.1. Siedziba beneficjenta(-ów)

☐ w regionie nieobjętym (regionach nieobjętych) pomocą .....

☐ w regionie kwalifikującym się (regionach kwalifikujących się) do objęcia pomocą na podstawie art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE (określić na szczeblu NUTS-3 lub niższym): .....

☐ w regionie kwalifikującym się (regionach kwalifikujących się) do objęcia pomocą na podstawie art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE (określić na szczeblu NUTS-3 lub niższym): .....

☐ sytuacja mieszana: proszę opisać: .....

([7]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 2204/2002 z dnia 12 grudnia 2002 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa w zakresie zatrudnienia (Dz.U. L 337 z 13.12.2002, s. 3 oraz Dz.U. L 349 z 24.12.2002, s. 126), zmienione rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1976/2006 (Dz.U. L 368 z 23.12.2006, s. 85).

([8]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1628/2006 z dnia 24 października 2006 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu w odniesieniu do regionalnej pomocy inwestycyjnej (Dz.U. L 302 z 1.11.2006, s. 29).

([9]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1857/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw prowadzących działalność związaną z wytwarzaniem produktów rolnych oraz zmieniające rozporządzenie (WE) nr 70/2001 (Dz.U. L 358 z 16.12.2006, s. 3).

▼M3

4.2. Sektor(-y) działalności beneficjenta(-ów):

☐ nie dotyczy konkretnego sektora

☐ dla konkretnego sektora proszę określić zgodnie z klasyfikacją NACE rev. 2 ([10]): .....

4.3. W przypadku pomocy indywidualnej:

nazwa beneficjenta: .....

rodzaj beneficjenta: .....

☐ małe i średnie przedsiębiorstwa

liczba pracowników: .....

obrót w skali rocznej: .....

bilans roczny: .....

niezależność: .....

(Proszę załączyć oficjalną deklarację zgodnie z zaleceniem Komisji dotyczącym małych i średnich przedsiębiorstw ([11]) lub przedstawić jakiekolwiek inne dowody wykazujące spełnienie powyższych kryteriów): .....

☐ duże przedsiębiorstwo

☐ przedsiębiorstwo znajdujące się w trudnej sytuacji ekonomicznej ([12])

4.4. W przypadku programu pomocy:

rodzaj beneficjentów:

☐ wszystkie firmy (duże firmy oraz przedsiębiorstwa małe i średnie)

☐ tylko duże przedsiębiorstwa

☐ małe i średnie przedsiębiorstwa ([13])

☐ średnie przedsiębiorstwa

☐ małe przedsiębiorstwa

☐ mikroprzedsiębiorstwa

☐ następujący beneficjenci: .....

szacunkowa liczba beneficjentów:

☐ poniżej 10

☐ od 11 do 50

☐ od 51 do 100

☐ od 101 do 500

☐ od 501 do 1000

☐ ponad 1000

([10]) NACE jest statystyczną klasyfikacją działalności gospodarczej we Wspólnocie Europejskiej. Zob. rozporządzenie (WE) nr 1893/2006 z dnia 20 grudnia 2006 r. w sprawie statystycznej klasyfikacji działalności gospodarczej NACE Rev. 2 (Dz.U. L 393 z 30.12.2006, s. 1). Nace Revision 2 wchodzi w życie dnia 1 stycznia 2008 r.

([11]) Zalecenie Komisji z dnia 6 maja 2003 r. dotyczące definicji mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, s. 36) oraz rozporządzenia Komisji (WE) nr 364/2004 zmieniające rozporządzenie (WE) nr 70/2001 i rozszerzające jego zakres w celu włączenia pomocy na badania i rozwój (Dz.U. L 63 z 28.2.2004, s. 22) i każde następne, zastępujące je przepisy.

([12]) Zgodnie z wytycznymi wspólnotowymi dotyczącymi pomocy państwa w celu ratowania i restrukturyzacji zagrożonych przedsiębiorstw (Dz.U. C 244 z 1.10.2004, s. 2).

([13]) Zgodnie z definicją w zaleceniu Komisji z dnia 6 maja 2003 r. dotyczące definicji mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 124 z 20.5.2003, s. 36) oraz rozporządzeniu Komisji (WE) nr 364/2004 zmieniającym rozporządzenie (WE) nr 70/2001 i rozszerzającym jego zakres w celu włączenia pomocy na badania i rozwój (Dz.U. L 63 z 28.2.2004, s. 22) i każde następne, zastępujące je przepisy.

▼M3

5. **Wielkość pomocy/roczne wydatki** ([14])

W przypadku pomocy indywidualnej proszę podać całkowitą kwotę każdego środka pomocowego:

.....

W przypadku programu proszę podać roczną kwotę zaplanowanego budżetu i kwotę całkowitą:

.....

W przypadku środków podatkowych proszę podać szacowane roczne i całkowite utracone przychody z tytułu ulg podatkowych w okresie, którego zgłoszenie dotyczy:

.....

Jeśli budżet nie jest przyjmowany corocznie, proszę podać, jaki okres obejmuje:

.....

Jeśli zgłoszenie odnosi się do zmian w istniejącym programie, proszę podać skutki budżetowe zmian programu będących przedmiotem zgłoszenia:

.....

6. **Forma pomocy i sposoby jej finansowania**

Proszę podać formę pomocy, która znajduje się w dyspozycji beneficjenta (w stosownych przypadkach w odniesieniu do każdego środka):

☐ dotacja bezpośrednia

☐ dotacja zwrotna

☐ pożyczka uprzywilejowana (wraz z warunkami zabezpieczenia pożyczki)

☐ dotacja na spłatę odsetek

☐ korzyści podatkowe. Proszę wymienić:

- ☐ ulga podatkowa
- ☐ zmniejszenie podstawy opodatkowania
- ☐ obniżenie stawki podatkowej
- ☐ odroczenie spłaty podatku
- ☐ inne: .....

☐ obniżenie składek na ubezpieczenie społeczne

☐ dostarczenie kapitału podwyższonego ryzyka

☐ inne formy pozyskiwania kapitału. Proszę podać: .....

☐ umorzenie długu

☐ gwarancja (m. in.informacje dotyczące pożyczki lub innej transakcji finansowej objętej gwarancją, wymaganego zabezpieczenia oraz należnej składki)

☐ inne. Proszę podać: .....

Dla każdego instrumentu pomocy proszę podać dokładny opis zasad i warunków jej stosowania, w szczególności stawkę przyznanej pomocy, jej opodatkowanie oraz informację, czy pomoc zostaje przyznana automatycznie po spełnieniu pewnych obiektywnych kryteriów (jeśli tak, proszę podać te kryteria) lub też czy występuje element uznania ze strony podmiotów udzielających pomocy.

.....

([14]) Wszystkie dane należy podać w walucie krajowej.

▼M3

Proszę podać sposób finansowania pomocy: jeśli pomoc nie jest finansowana z ogólnego budżetu państwa/regionu/samorządu lokalnego, proszę wyjaśnić, w jaki sposób jest finansowana:

☐ poprzez parafiskalne opłaty lub podatki nałożone na beneficjenta, którym nie jest państwo. Proszę podać pełne informacje o takich opłatach oraz produktach/działalności, na które te opłaty nałożono. W szczególności należy określić, czy podlegają im także produkty przywożone z innych państw członkowskich. Proszę załączyć kopię podstawy prawnej nałożenia opłat

.....

☐ zgromadzone rezerwy

☐ przedsiębiorstwa publiczne

☐ inne (proszę podać):

7. **Czas trwania**

7.1. W przypadku pomocy indywidualnej:

Proszę podać planowaną datę udzielenia pomocy. (Jeśli pomoc będzie przyznawana w transzach, proszę podać planowany termin każdej transzy):

.....

W stosownych przypadkach proszę podać czas trwania środka, na który pomoc jest przyznana:

.....

7.2. W przypadku programu:

Proszę podać planowaną datę, od której pomoc może być przyznana:

.....

Proszę podać planowaną ostateczną datę, do której pomoc może być przyznana:

.....

Jeśli czas przekracza sześć lat, proszę wykazać, że dłuższy czas jest niezbędny do osiągnięcia celu/celów programu:

.....

8. **Kumulacja różnych rodzajów pomocy**

Czy pomoc może być kumulowana z pomocą otrzymaną na podstawie innych programów — lokalnych, regionalnych, krajowych lub wspólnotowych — w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikowanych?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli tak, proszę opisać mechanizmy mające na celu zagwarantowanie, że zasady kumulacji są przestrzegane:

.....

9. **Tajemnica służbowa**

Czy zgłoszenie zawiera informacje niejawne, które nie powinny być udostępniane stronom trzecim?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli tak, proszę podać, które części są niejawne oraz wyjaśnić dlaczego:

.....

.....

.....

Czy państwo członkowskie składa wersję zgłoszenia nieopatrzoną klauzulą poufności dobrowolnie?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli tak, Komisja może opublikować tę wersję bez zwracania się do państwa członkowskiego o potwierdzenie jej treści.

▼M3

10. **Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem**

10.1. Proszę podać, które z obowiązujących rozporządzeń, zasad ramowych, wytycznych oraz innych dokumentów mających zastosowanie do pomocy państwa stanowią wyraźną podstawę prawną dla zatwierdzenia pomocy (w stosownych przypadkach proszę określić dla każdego środka), a następnie wypełnić odpowiedni(-e) formularz(-e) informacji uzupełniających w części III.

☐ pomoc dla małych i średnich przedsiębiorstw

- ☐ zgłoszenie pomocy indywidualnej zgodnie z art. 6 rozporządzenia (WE) nr 70/2001, zmienionego rozporządzeniem (WE) nr 364/2004
- ☐ zgłoszenie pomocy indywidualnej lub programu pomocy zgodnie z art. 6a rozporządzenia (WE) nr 70/2001, zmienionego rozporządzeniem (WE) nr 364/2004
- ☐ zgłoszenie w celu uzyskania pewności prawnej
- ☐ pomoc dla małych i średnich przedsiębiorstw w sektorze rolnictwa

☐ pomoc szkoleniowa

- ☐ zgłoszenie pomocy indywidualnej zgodnie z art. 5 rozporządzenia (WE) nr 68/2001, zmienionego rozporządzeniem (WE) nr 363/2004
- ☐ zgłoszenie w celu uzyskania pewności prawnej

☐ pomoc w zakresie zatrudnienia

- ☐ zgłoszenie pomocy indywidualnej zgodnie z art. 9 rozporządzenia (WE) nr 2204/2002
- ☐ zgłoszenie programu pomocy zgodnie z art. 9 rozporządzenia (WE) nr 2204/2002
- ☐ zgłoszenie w celu uzyskania pewności prawnej

☐ pomoc regionalna

- ☐ zgłoszenie pomocy zgodnie z Wytycznymi w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 ([15])
- ☐ zgłoszenie pomocy zgodnie z pkt 64 Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 (duże projekty inwestycyjne)
- ☐ zgłoszenie pomocy zgodnie z art. 7 rozporządzenia (WE) nr 1628/2006
- ☐ zgłoszenie w celu uzyskania pewności prawnej

☐ pomoc na badania, rozwój i innowacje

☐ pomoc na ratowanie zagrożonych przedsiębiorstw

☐ pomoc na restrukturyzację zagrożonych przedsiębiorstw

☐ pomoc dla produkcji audiowizualnej

☐ pomoc na ochronę środowiska naturalnego

☐ pomoc w zakresie kapitału podwyższonego ryzyka

☐ pomoc w sektorze rolnictwa

☐ pomoc w sektorze rybołówstwa

☐ pomoc w sektorze transportu

☐ pomoc dla przemysłu stoczniowego

10.2. Jeśli dotychczasowe rozporządzenia, zasady ramowe, wytyczne lub inne dokumenty mające zastosowanie do pomocy państwa nie stanowią wyraźnej podstawy prawnej umożliwiającej zatwierdzenie pomocy objętej niniejszym formularzem, proszę w pełni uzasadnić, dlaczego dana pomoc mogłaby zostać uznana za zgodną z Traktatem WE, powołując się na mającą zastosowanie klauzulę wyłączającą Traktatu WE (art. 86 ust. 2, art. 87 ust. 2 lit. a) lub b), art. 87 ust. 3 lit. a), b), c) lub d), jak również na inne szczegółowe przepisy dotyczące rolnictwa oraz transportu.

([15]) Wytyczne w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 (Dz.U. C 54 z 4.3.2006, s. 13).

▼M3

10.3. Jeśli dotychczasowe rozporządzenia, zasady ramowe, wytyczne lub inne dokumenty mające zastosowanie do pomocy państwa nie stanowią wyraźnej podstawy prawnej umożliwiającej zatwierdzenie pomocy oraz jeśli nie wymagają tego odpowiednie formularze informacji uzupełniających w części III, proszę przekazać następujące informacje dotyczące prawdopodobnego wpływu zgłoszonego środka pomocy na konkurencję i wymianę handlową między państwami członkowskimi.

Informacje te są niezbędne Komisji do ukończenia oceny, która zawiera porównanie pozytywnych skutków wprowadzenia środka pomocy (realizacja celu leżącego we wspólnym interesie) z jego potencjalnymi negatywnymi skutkami ubocznymi (zakłócenie wymiany handlowej i konkurencji).

10.3.1. *W przypadku pomocy indywidualnej:*

A) wpływ na konkurencję. Proszę wskazać i opisać rynki produktowe, na które pomoc może mieć znaczący wpływ, strukturę i dynamikę tych rynków oraz przybliżony udział beneficjenta w tym rynku:

.....

B) wpływ na wymianę handlową między państwami członkowskimi. Proszę przekazać informacje o skutkach handlowych (przesunięcia obrotu handlowego i lokalizacji działalności gospodarczej

.....

10.3.2. *W przypadku programów pomocy:*

A) wpływ na konkurencję. Proszę wskazać i opisać rynki produktowe, na które pomoc może mieć znaczący wpływ, strukturę i dynamikę tych rynków:

.....

B) wpływ na wymianę handlową między państwami członkowskimi. Proszę przekazać informacje o skutkach handlowych (przesunięcia obrotu handlowego i lokalizacji działalności gospodarczej

.....

11. **Obowiązek zwrotu pomocy**

11.1. W przypadku pomocy indywidualnej:

Władze danego państwa członkowskiego zobowiązują się do zawieszenia wypłaty zgłoszonej pomocy, jeżeli beneficjent nadal dysponuje wcześniejszą, przyznaną bezprawnie pomocą, która na mocy decyzji Komisji została uznana na niezgodną ze wspólnym rynkiem (w odniesieniu do pomocy indywidualnej lub programu pomocy), aż do momentu zwrotu lub wpłaty na zablokowany rachunek bankowy całej kwoty przyznanej bezprawnie i niezgodnej ze wspólnym rynkiem pomocy wraz z odpowiednimi odsetkami.

☐ Tak ☐ Nie

11.2. W przypadku programów pomocy:

Władze danego państwa członkowskiego zobowiązują się wstrzymać wypłatę wszelkiej pomocy w ramach zgłoszonego programu pomocy każdemu przedsiębiorstwu, któremu przyznano wcześniej bezprawnie pomoc, która na mocy decyzji Komisji została uznana za niezgodą ze wspólnym rynkiem, do momentu zwrotu przez to przedsiębiorstwo lub wpłaty na zablokowany rachunek bankowy całej kwoty przyznanej bezprawnie i niezgodnej ze wspólnym rynkiem pomocy wraz z odpowiednimi odsetkami.

☐ Tak ☐ Nie

12. **Inne informacje**

Proszę podać wszelkie dodatkowe informacje, które Państwa zdaniem mają znaczenie przy dokonywaniu oceny przedmiotowego(-ych) środka(-ów) pomocy państwa.

13. **Załączniki**

Proszę wymienić wszystkie dokumenty załączone do zgłoszenia i dostarczyć ich kopie na papierze lub bezpośrednie adresy stron internetowych, na których dokumenty te się znajdują.

14. **Deklaracja**

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

Data oraz miejsce podpisania .....

Podpis: .....

Nazwisko oraz stanowisko sygnatariusza .....

▼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)

▼B

CZĘŚĆ III.1

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY DLA MŚP

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji jakiejkolwiek pomocy indywidualnej zgodnie z art. 6 rozporządzenia (WE) 70/2001 ([1]) *w jego zmienionej formie* ([2]). *Należy z niego również korzystać w przypadku jakiejkolwiek pomocy indywidualnej lub programu pomocowego, które są notyfikowane do Komisji w celu uzyskania pewności prawnej.*

1. **Rodzaj pomocy indywidualnej lub programu pomocowego**

Czy pomoc indywidualna lub program odnoszą się do:

1.1. ☐ pomocy na inwestycje

1.2. ☐ doradztwa i innych usług oraz działalności, w tym udziału w targach

1.3. ☐ wydatków na badania i rozwój

☐ tak:

— w przypadku notyfikacji pomocy na badania i rozwój MŚP, proszę wypełnić:

— formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na badania i rozwój 6 a – dla programów pomocowych

— formularz informacji uzupełniających dotyczących pomocy na badania i rozwój 6 b – dla pomocy indywidualnej

2. **Pomoc na inwestycje początkowe**

2.1. Czy pomoc dotyczy inwestycji w kapitał trwały zawiązany z:

☐ założeniem nowego przedsiębiorstwa?

☐ rozbudową istniejącego przedsiębiorstwa?

☐ rozpoczęciem nowej działalności obejmującej zasadniczą zmianę produktu lub procesu produkcyjnego w istniejącym przedsiębiorstwie (przez racjonalizację, dywersyfikację lub modernizację)?

☐ nabyciem przedsiębiorstwa, które zostało zamknięte lub które zostałoby zamknięte, gdyby nie zostało nabyte?

Czy inwestycje odtworzeniowe zostały wykluczone?

☐ tak ☐ nie

2.2. Czy pomoc jest obliczona jako odsetek:

☐ kosztów kwalifikowanych inwestycji

☐ kosztów wynagrodzenia nowozatrudnionych pracowników (pomoc na tworzenie miejsc pracy)

2.3. a) ☐ inwestycje w środki trwałe: .....

Czy wartość inwestycji jest ustalona jako odsetek na podstawie:

☐ gruntu?

☐ budynków?

☐ instalacji/maszyn (wyposażenia)?

Proszę podać krótki opis:

.....

Jeśli przedsiębiorstwo prowadzi główną działalność gospodarczą w sektorze transportu, czy wydatki na środki transportu oraz urządzenia transportowe są wyłączone z kosztów kwalifikowanych (z wyłączeniem taboru kolejowego)?

☐ tak ☐ nie

([1]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw (*Dz.U. L 10 z 13.1.2001, str. 33*).

([2]) *Dz.U. L 63 z 28.2.2004, str. 22*.

▼B

Jeśli nie, proszę określić kwalifikowane koszty na środki transportu i urządzenia:

.....

.....

b) ☐ cena nabycia przejmowanego przedsiębiorstwa, które zostało zamknięte lub które zostałoby zamknięte, gdyby nie zostało nabyte

c) ☐ inwestycja w wartości niematerialne i prawne

Kosztami kwalifikowanymi w przypadku inwestycji w wartości niematerialne i prawne są koszty nabycia technologii:

☐ praw patentowych

☐ licencji operacyjnych lub opatentowanego know-how

☐ nieopatentowanego know-how (wiedzy technicznej)

Proszę podać krótki opis ([1]): .....

d) ☐ koszty wynagrodzeń:

Czy kwota pomocy wyrażona jest jako odsetek dwuletnich kosztów wynagrodzenia nowozatrudnionych pracowników?

☐ tak ☐ nie

2.4. Intensywność pomocy

2.4.1. Projekty inwestycyjne ulokowane poza regionami wsparcia zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. c) oraz zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. a) dla:

małych przedsiębiorstw ☐ średnich przedsiębiorstw ☐

2.4.2. Jaka jest intensywność pomocy na projekty inwestycyjne brutto?

Proszę określić: .....

.....

Projekty inwestycyjne ulokowane w obrębie regionów wsparcia zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. c) oraz zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. a) dla:

małych przedsiębiorstw ☐ średnich przedsiębiorstw ☐

Jaka jest intensywność pomocy na projekty inwestycyjne brutto?

Proszę określić: .....

.....

3. **Kumulacja pomocy**

3.1. Jaki jest maksymalny pułap pomocy skumulowanej?

Proszę określić: .....

.....

4. **Szczegółowe warunki pomocy na tworzenie nowych miejsc pracy**

4.1. Czy pomoc daje gwarancję, że pomoc na tworzenie nowych miejsc pracy powiązana jest z początkową inwestycją w kapitał trwały lub wartości niematerialne i prawne?

☐ tak ☐ nie

4.2. Czy pomoc daje gwarancję, że nowe miejsca pracy zostaną utworzone w ciągu trzech lat od ukończenia inwestycji?

☐ tak ☐ nie

([1]) Opis ten powinien wyjaśniać, jak władze zamierzają zapewnić zgodność z pkt 4.6 Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej (Dz.U. C 74 z 10.3.1998, str. 9), zmienionych Wspólnotowymi wytycznymi dotyczącymi pomocy na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej (Dz.U. C 288 z 9.10.1999, str. 2) i późniejszymi zmianami wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej (Dz.U. C 258 z 9.9.2000, str. 5).

▼B

Jeśli na którekolwiek z dwóch poprzednich pytań udzielono odpowiedzi przeczącej, proszę wyjaśnić, jak władze zamierzają zastosować się do tych wymogów:

.....

4.3. Czy utworzone miejsca pracy stanowią przyrost netto liczby pracowników w danym przedsiębiorstwie, w porównaniu ze średnią z ostatnich 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

4.4. Czy pomoc daje gwarancję, że nowe miejsca pracy w obrębie regionu wsparcia zostaną utrzymane przez okres co najmniej pięciu lat?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, jakie są te gwarancje? .....

4.5. Czy pomoc daje gwarancję, że miejsca pracy zlikwidowane w danym okresie będą odliczone od rzeczywistej liczby miejsc pracy utworzonych w tym samym okresie?

☐ tak ☐ nie

5. **Szczególne warunki dotyczące projektów inwestycyjnych w regionach wsparcia objętych wyższą pomocą regionalną**

5.1. Czy pomoc zawiera klauzulę zastrzegającą, że udział własny przedsiębiorcy w nowej inwestycji wynosi co najmniej 25 % całkowitej inwestycji oraz że środki te nie będą przedmiotem żadnej pomocy?

☐ tak ☐ nie

5.2. Jakie są gwarancje, że pomoc na inwestycje początkowe (zarówno inwestycje w kapitał trwały, jak i w wartości niematerialne i prawne) jest uwarunkowana utrzymaniem inwestycji przez okres co najmniej pięciu lat?

.....

.....

6. **Pomoc na doradztwo i inną działalność usługową**

6.1. Czy koszty kwalifikowane są ograniczone do:

☐ kosztów usług, świadczonych przez zewnętrznych doradców oraz innych dostawców usług?

Proszę określić, czy takie usługi nie są działaniami ciągłymi lub okresowymi, czy nie są związane ze zwykłymi wydatkami operacyjnymi przedsiębiorstwa, takimi jak rutynowe usługi doradztwa podatkowego, regularne usługi prawnicze lub reklama.

.....

.....

☐ kosztów udziału w targach i wystawach? Proszę określić, czy pomoc jest związana z dodatkowymi kosztami poniesionymi na wynajem, ustawienie i prowadzenie stoiska:

Czy udział jest ograniczony do pierwszego udziału w targach lub wystawie?

☐ tak ☐ nie

☐ Innych kosztów (w szczególnych przypadkach, gdy pomoc jest przyznawana bezpośrednio świadczącemu usługi lub doradcy). Proszę określić na jakich warunkach: .....

6.2. Proszę określić, jaka jest maksymalna intensywność pomocy brutto:

Jeśli intensywność pomocy przekracza 50 % brutto, proszę szczegółowo wykazać, dlaczego taka intensywność pomocy jest konieczna:

.....

6.3. Proszę określić, jaki jest maksymalny pułap pomocy skumulowanej?

.....

.....

▼B

7. **Niezbędność pomocy**

7.1. Czy pomoc przewiduje, że wniosek o przyznanie pomocy musi zostać złożony przed rozpoczęciem realizacji inwestycji?

☐ tak ☐ nie

7.2. Jeśli nie, czy Państwo Członkowskie przyjęło przepisy prawne przyznające prawo do pomocy zgodnie z obiektywnymi kryteriami, i bez dodatkowego elementu uznania po stronie Państwa Członkowskiego?

☐ tak ☐ nie

8. **Inne informacje**

Proszę w tym miejscu podać wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny danego środka/danych środków, zgodnie z rozporządzeniem (WE) 70/2001.

▼M6

CZĘŚĆ III.2

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY SZKOLENIOWEJ

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania pomocy indywidualnej zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. g) rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 [1]*, objętej kryteriami analizy zgodności pomocy państwa na szkolenia w sprawach podlegających zgłoszeniu indywidualnemu (zwanymi dalej „kryteriami analizy zgodności")* [2]*. Należy z niego korzystać również w przypadku wszelkiej pomocy indywidualnej lub programów pomocy, zgłaszanych Komisji do celów pewności prawnej.*

Jeśli w zgłoszonym projekcie uczestniczy kilku beneficjentów, proszę podać poniżej dane dotyczące każdego z tych podmiotów.

ZGODNOŚĆ POMOCY ZE WSPÓLNYM RYNKIEM NA PODSTAWIE ART. 87 UST. 3 LIT. C) TRAKTATU WE – SZCZEGÓŁOWA OCENA

Pomoc szkoleniowa może zostać uznana za zgodną z zasadami wspólnego rynku zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE.

Celem niniejszej szczegółowej oceny jest zapewnienie, aby wysokie kwoty pomocy szkoleniowej nie zakłócały konkurencji w stopniu sprzecznym ze wspólnym interesem, lecz przyczyniały się do ochrony wspólnego interesu. Zdarza się to, gdy korzyści płynące z pomocy państwa, polegające na dodatkowo uzyskanej wiedzy, przewyższają szkodę dla konkurencji i wymiany handlowej.

Poniższe przepisy stanowią wskazówki odnośnie do rodzaju informacji, jakich Komisja może wymagać w celu przeprowadzenia szczegółowej oceny. Wskazówki te mają zapewnić przejrzystość i przewidywalność decyzji Komisji oraz ich uzasadnienie, tak aby stworzyć warunki charakteryzujące się ogólną przewidywalnością i pewnością prawną. Zachęca się państwa członkowskie do przedstawiania wszystkich informacji, które uznają za przydatne do oceny danego przypadku.

Jeśli w projekcie zgłoszonym jako pomoc indywidualna uczestniczy kilku beneficjentów, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z nich.

Cechy zgłaszanego środka

1) Proszę przedstawić krótki opis środka, określając jego cele, formę pomocy, strukturę/organizację szkolenia, beneficjentów, budżet, kwotę pomocy, harmonogram płatności, intensywność pomocy i koszty kwalifikowalne.

([1]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (ogólne rozporządzenie w sprawie wyłączeń grupowych) (Dz.U. L 214 z 9.8.2008, s. 3).

([2]) Dz.U. C 188 z 11.8.2009, s. 1.

▼**M6**

2) Czy środek ma zastosowanie wobec produkcji lub przetwarzania lub wprowadzania do obrotu produktów rolnych wymienionych w załączniku I do Traktatu WE?

☐ tak ☐ nie

3) Czy środek ma zastosowanie wobec produkcji, przetwarzania lub wprowadzania do obrotu produktów rybołówstwa lub akwakultury wymienionych w załączniku I do Traktatu WE?

☐ tak ☐ nie

4) Czy przewidziana jest pomoc w sektorze transportu morskiego?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę ustosunkować się do następujących stwierdzeń:

(a) Czy uczestnicy programu szkoleniowego nie są aktywnymi członkami załogi, lecz dodatkowymi członkami załogi?

☐ tak ☐ nie

(b) Czy szkolenie jest prowadzone na statkach pokładowych zarejestrowanych w rejestrach Wspólnoty?

☐ tak ☐ nie

5) Czy zgłaszany środek dotyczy:

szkolenia specjalistycznego ([1]):

☐ tak ☐ nie

szkolenia ogólnego ([1]):

☐ tak ☐ nie

połączonego szkolenia ogólnego i specjalistycznego:

☐ tak ☐ nie

pomocy szkoleniowej przeznaczonej dla pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych ([2]):

☐ tak ☐ nie

6) Proszę szczegółowo opisać projekt szkoleniowy, w tym program, nabywane umiejętności, harmonogram, liczbę godzin, uczestników, organizatorów, budżet itp.

7) Proszę podać dokładne dane dotyczące beneficjenta, w tym tożsamość, grupę, której członkiem jest beneficjent, roczny obrót, liczbę pracowników oraz rodzaj działalności.

8) W stosownych wypadkach proszę podać, jaki kurs walutowy zastosowano na potrzeby zgłoszenia.

9) Proszę ponumerować wszystkie dokumenty dostarczone przez państwa członkowskie w formie załączników do formularza zgłoszeniowego i podać numery dokumentów w odpowiednich miejscach formularza informacji uzupełniających.

([1]) Zgodnie z definicją w art. 38 rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008.
([2]) Zgodnie z definicją w art. 2 rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008.

▼M6

Cel pomocy

10) Proszę szczegółowo opisać cele będące przedmiotem wspólnego zainteresowania, realizowane za pomocą zgłoszonego środka.

Istnienie pozytywnych efektów zewnętrznych ([1])

11) Proszę wykazać, że szkolenie będzie miało pozytywne efekty zewnętrzne, oraz przedłożyć stosowne dokumenty.

W celu wykazania pozytywnych efektów zewnętrznych można zastosować poniższe elementy. Proszę wskazać te elementy, które odnoszą się do zgłoszonego środka, oraz przedstawić stosowne dokumenty:

☐ Charakter szkolenia

☐ Możliwość dalszego wykorzystania umiejętności nabytych na szkoleniu

☐ Uczestnicy szkolenia

Stosowny instrument ([2])

12) Proszę wyjaśnić, w jakim zakresie zgłoszony środek stanowi odpowiedni instrument do zwiększenia działalności szkoleniowej oraz przedstawić stosowne dokumenty.

Efekt zachęty oraz konieczność pomocy ([3])

W celu wykazania efektu zachęty Komisja wymaga oceny dokonanej przez państwo członkowskie, która wykaże, że bez pomocy, tj. w przypadku scenariusza alternatywnego, działalność szkoleniowa byłaby mniejsza lub miała niższą jakość.

13) Czy wspierany(-e) projekt(-y) został(-y) rozpoczęty(-e) przed złożeniem przez beneficjenta(-ów) wniosku o przyznanie pomocy do władz krajowych?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej Komisja uznaje, że pomoc nie stanowi zachęty dla beneficjenta.

14) W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę podać odnośne daty:

Projekt szkoleniowy rozpocznie się dnia:

Wniosek o przyznanie pomocy został przez beneficjenta złożony do władz krajowych dnia:

W celu potwierdzenia powyższego proszę przedstawić stosowne dokumenty.

15) Proszę przedstawić wewnętrzne dokumenty beneficjenta dotyczące kosztów szkolenia, uczestników, treści szkolenia oraz harmonogramu dla dwóch różnych scenariuszy: projekt szkoleniowy w przypadku uzyskania pomocy oraz projekt szkoleniowy bez pomocy. Proszę wyjaśnić na podstawie tych informacji, w jaki sposób pomoc państwa powoduje wzrost liczby zaplanowanych szkoleń lub podniesienie ich jakości.

16) Proszę potwierdzić, że pracodawca nie jest prawnie zobowiązany do zapewniania tego rodzaju szkoleń, które są objęte zgłoszonym środkiem.

17) Proszę podać budżety szkoleniowe beneficjenta za poprzednie lata.

18) Proszę wyjaśnić związek między programem szkolenia a rodzajem działalności beneficjenta pomocy.

Proporcjonalność pomocy ([4])

Koszty kwalifikowalne

Koszty kwalifikowalne muszą zostać obliczone zgodnie z art. 39 rozporządzenia (WE) nr 800/2008 i ograniczone do dodatkowych kosztów niezbędnych do osiągnięcia wzrostu działań szkoleniowych.

([1]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.1.
([2]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.2.
([3]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.3.
([4]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.4.

▼**M6**

19) Proszę podać koszty kwalifikowalne przewidywane w odniesieniu do środka

☐ koszty zatrudnienia wykładowców

☐ koszty podróży wykładowców i uczestników szkolenia, w tym koszty zakwaterowania

☐ inne wydatki bieżące, takie jak materiały bezpośrednio związane z projektem

☐ amortyzacja narzędzi i wyposażenia w zakresie, w jakim są wykorzystywane wyłącznie na potrzeby projektu szkoleniowego

☐ koszty usług konsultacyjnych i doradczych związanych z projektem szkoleniowym

☐ koszty pośrednie (administracyjne, wynajmu, koszty ogólne, transportu i koszty stypendiów dla uczestników) do kwoty łącznych innych kosztów kwalifikowalnych, o których mowa powyżej

☐ koszty osobowe po stronie uczestników ([1])

20) Proszę podać szczegółowe obliczenie kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego środka zapewniające ograniczenie kosztów kwalifikowalnych do części **dodatkowych kosztów** niezbędnych do osiągnięcia wzrostu jakości oraz zwiększenia liczby działań szkoleniowych.

21) Proszę przedstawić potwierdzenie, że pomoc jest ograniczona do minimum, tj. do części kosztów równej dodatkowym kosztom szkolenia, których przedsiębiorca nie odzyska przez korzystanie z umiejętności nabytych przez pracowników w trakcie szkolenia.

Intensywność pomocy dla szkoleń ogólnych

22) Proszę podać intensywność pomocy obowiązującą dla zgłoszonego środka.

23) Czy w ogólnych szkoleniach w ramach zgłoszonego środka uczestniczą pracownicy znajdujący się w niekorzystnej sytuacji oraz pracownicy niepełnosprawni?

☐ tak ☐ nie

24) Rodzaj beneficjenta:

Duże przedsiębiorstwo	☐ tak	☐ nie
Średnie przedsiębiorstwo	☐ tak	☐ nie
Małe przedsiębiorstwo	☐ tak	☐ nie

Intensywność pomocy dla szkoleń specjalistycznych

25) Proszę podać intensywność pomocy obowiązującą dla zgłoszonego środka.

26) Czy w specjalistycznym szkoleniu w ramach zgłoszonego środka uczestniczą pracownicy znajdujący się w niekorzystnej sytuacji oraz pracownicy niepełnosprawni?

☐ tak ☐ nie

27) Rodzaj beneficjenta:

Duże przedsiębiorstwo	☐ tak	☐ nie
Średnie przedsiębiorstwo	☐ tak	☐ nie
Małe przedsiębiorstwo	☐ tak	☐ nie

([1]) W odniesieniu do kosztów osobowych po stronie uczestników uwzględnia się tylko czas faktycznie spędzony na uczestnictwie w szkoleniu, po odjęciu efektywnego czasu pracy.

▼M6

Analiza zakłócenia konkurencji i wymiany handlowej ([1])

28) Proszę podać, czy beneficjent otrzymał pomoc szkoleniową w przeszłości i podać szczegółowe dane o wcześniejszej pomocy (daty, kwoty pomocy, długość projektów szkoleniowych).

29) Proszę podać roczne koszty szkoleniowe beneficjenta (łączny budżet szkoleniowy na ostatnie trzy lata, stosunek kosztów szkoleniowych do kosztów ogółem) oraz wyjaśnić, w jaki sposób pomoc wpływa na koszty beneficjenta (np. procent rocznych kosztów szkoleniowych i kosztów ogółem pokrytych przez pomoc itp.).

30) Proszę podać odpowiedni rynek produktowy i geograficzny, na którym działa beneficjent i na który pomoc może mieć wpływ.

31) Dla każdego z rynków proszę podać

— wskaźnik koncentracji rynku

— udział beneficjenta w rynku

— udziały rynkowe innych przedsiębiorstw obecnych na tych rynkach

32) Proszę opisać strukturę odpowiednich rynków i sytuację dotyczącą konkurencji oraz przedstawić stosowne dokumenty (np. bariery przy wejściu na rynek i wyjściu z rynku, zróżnicowanie produktów, rodzaj konkurencji między uczestnikami rynku itp.).

33) Proszę opisać cechy sektora, w którym beneficjent prowadzi działalność (np. znaczenie wyszkolonej siły roboczej dla danej działalności, istnienie nadmiernych zdolności, strategie finansowania szkoleń u konkurentów itp.).

34) W stosownych przypadkach proszę przedstawić informacje dotyczące wpływu na wymianę handlową (przesunięcie przepływów handlowych).

KUMULACJA

35) Czy pomoc przyznana w ramach zgłoszonego środka jest połączona z innym rodzajem pomocy?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić zasady kumulacji mające zastosowanie do zgłoszonego środka pomocy:

INNE INFORMACJE

36) Proszę podać wszelkie dodatkowe informacje, które Państwa zdaniem mają znaczenie przy dokonywaniu oceny przedmiotowego(-ych) środka(-ów).

CZĘŚĆ III.3

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY PAŃSTWA PRZEZNACZONEJ DLA PRACOWNIKÓW ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W NIEKORZYSTNEJ SYTUACJI ORAZ PRACOWNIKÓW NIEPEŁNOSPRAWNYCH

Niniejszy formularz informacji uzupełniających należy wykorzystywać do zgłaszania pomocy indywidualnej zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. h)–i) rozporządzenia (WE) nr 800/2008, objętej kryteriami na potrzeby analizy zgodności pomocy państwa przeznaczonej dla pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych (zwanymi dalej „kryteriami analizy zgodności”) ([2])*. Należy z niego korzystać również w przypadku wszelkiej pomocy indywidualnej lub programów pomocy zgłaszanych Komisji do celów pewności prawnej.*

Jeśli w zgłoszonym projekcie uczestniczy kilku beneficjentów, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z tych podmiotów.

([1]) Ta część nie dotyczy środków o wartości poniżej 2 mln EUR, pod warunkiem że pytanie 10.3 części I niniejszego załącznika jest należycie wypełnione.

([2]) Dz.U. C 188 z 11.8.2009, s. 6.

▼**M6**

ZGODNOŚĆ POMOCY ZE WSPÓLNYM RYNKIEM NA PODSTAWIE ART. 87 UST. 3 LIT. C) TRAKTATU WE – SZCZEGÓŁOWA OCENA

Pomoc dla pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych może zostać uznana za zgodną z zasadami wspólnego rynku zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE.

Celem niniejszej szczegółowej oceny jest zapewnienie, aby wysokie kwoty pomocy dla pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych nie zakłócały konkurencji w stopniu sprzecznym ze wspólnym interesem, lecz przyczyniały się do ochrony wspólnego interesu. Zdarza się to, gdy korzyści płynące z pomocy państwa, polegające na dodatkowym zatrudnieniu netto pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych, przewyższają szkodę dla konkurencji i wymiany handlowej.

Poniższe przepisy stanowią wskazówki odnośnie do rodzaju informacji, jakich Komisja może wymagać w celu przeprowadzenia szczegółowej oceny. Wskazówki te mają zapewnić przejrzystość i przewidywalność decyzji Komisji oraz ich uzasadnienie, tak aby stworzyć warunki charakteryzujące się ogólną przewidywalnością i pewnością prawną. Zachęca się państwa członkowskie do przedstawiania wszystkich informacji, które uznają za przydatne do oceny danego przypadku.

Jeśli w projekcie zgłoszonym jako pomoc indywidualna uczestniczy kilku beneficjentów, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z nich.

Cechy zgłaszanego środka

1) Proszę przedstawić krótki opis zgłoszonego środka, określając cele pomocy, formę pomocy, beneficjentów, kategorie pracowników, kwotę pomocy, harmonogram płatności, czas trwania, intensywność pomocy i koszty kwalifikowalne.

2) Czy środek ma zastosowanie wobec produkcji lub przetwarzania lub wprowadzania do obrotu produktów rolnych wymienionych w załączniku I do Traktatu WE?

☐ tak ☐ nie

3) Czy środek ma zastosowanie wobec produkcji, przetwarzania lub wprowadzania do obrotu produktów rybołówstwa lub akwakultury wymienionych w załączniku I do Traktatu?

☐ tak ☐ nie

4) Proszę podać dokładne dane dotyczące beneficjenta, w tym tożsamość, grupę, której członkiem jest beneficjent, obrót, liczbę pracowników oraz rodzaj działalności.

5) Czy zgłaszany środek dotyczy:

zatrudnienia pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji ([1]):

☐ tak ☐ nie

zatrudnienia pracowników znajdujących się w szczególnie niekorzystnej sytuacji ([2]):

☐ tak ☐ nie

zatrudnienia pracowników niepełnosprawnych ([3]):

☐ tak ☐ nie

6) W stosownych wypadkach proszę podać, jaki kurs walutowy zastosowano na potrzeby zgłoszenia.

([1]) Zgodnie z definicją w art. 2.18 rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008.
([2]) Zgodnie z definicją w art. 2.19 rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008.
([3]) Zgodnie z definicją w art. 2.20 rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008.

▼M6

7) Proszę ponumerować wszystkie dokumenty dostarczone przez państwa członkowskie w formie załączników do formularza zgłoszeniowego i podać numery dokumentów w odpowiednich miejscach formularza informacji uzupełniających.

Cel pomocy

8) Proszę szczegółowo opisać cele będące przedmiotem wspólnego zainteresowania, realizowane za pomocą zgłoszonego środka.

Słuszny cel leżący w interesie publicznym ([1])

9) Proszę wykazać, że zgłoszony środek będzie prowadził do zwiększenia zatrudnienia netto pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych oraz podać, o ile wzrośnie to zatrudnienie.

10) Następujące elementy mogą zostać wykorzystane do celów wykazania, że zgłoszony środek przyczynia się do realizacji słusznego celu w interesie publicznym. Proszę wskazać te elementy, które odnoszą się do zgłoszonego środka, oraz przedstawić stosowne dokumenty:

☐ liczba i kategorie pracowników, których dotyczy środek pomocy

☐ stopa zatrudnienia kategorii pracowników, których dotyczy środek pomocy – na płaszczyźnie krajowej lub regionalnej, a także w danym przedsiębiorstwie

☐ stopa bezrobocia w kategorii pracowników, których dotyczy środek pomocy – na płaszczyźnie krajowej lub regionalnej

Stosowny instrument ([2])

11) Proszę wyjaśnić, w jakim zakresie zgłoszony środek stanowi odpowiedni instrument do zwiększenia zatrudnienia pracowników znajdujących się w niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych, oraz przedstawić stosowne dokumenty.

Efekt zachęty oraz konieczność pomocy ([3])

W celu wykazania efektu zachęty Komisja wymaga oceny państwa członkowskiego udowadniającej, że dotacje płacowe są wypłacane wyłącznie na pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji lub pracowników niepełnosprawnych w przedsiębiorstwie, w którym nie zatrudniono by nowych pracowników w przypadku nieprzyznania pomocy.

12) Czy wspierany(-e) projekt(-y) został(-y) rozpoczęty(-e) przed złożeniem przez beneficjenta(-ów) wniosku o przyznanie pomocy do władz krajowych?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej Komisja uznaje, że pomoc nie stanowi zachęty dla beneficjenta do zwiększenia zatrudnienia netto pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji lub pracowników niepełnosprawnych.

13) W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę podać odnośne daty:

Zatrudnienie rozpoczęło się dnia:

Wniosek o przyznanie pomocy został przez beneficjenta złożony do władz krajowych dnia:

W celu potwierdzenia powyższego proszę przedstawić stosowne dokumenty.

14) Czy zatrudnienie doprowadziło do zwiększenia, w porównaniu z sytuacją nieprzyznania pomocy, liczby pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji lub pracowników niepełnosprawnych w omawianym przedsiębiorstwie?

☐ tak ☐ nie

15) W przypadku odpowiedzi przeczącej, czy stanowisko lub stanowiska zostały zwolnione ze względu na dobrowolne odejście, inwalidztwo, przejście na emeryturę z powodu wieku, dobrowolną redukcji czasu pracy lub zgodne z prawem zwolnienie za naruszenie obowiązków służbowych, a nie w wyniku redukcji etatów?

☐ tak ☐ nie

([1]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.1.
([2]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.2.
([3]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.3.

▼M6

16) Proszę opisać wszelkie istniejące subsydia płacowe lub subsydia płacowe przyznane zainteresowanemu przedsiębiorstwu w przeszłości oraz kategorie i liczbę pracowników, którzy objęci są subsydiami.

Proporcjonalność pomocy ([1])

Koszty kwalifikowalne

Koszty kwalifikowalne muszą zostać obliczone zgodnie z art. 40 i 41 rozporządzenia (WE) nr 800/2008 i ograniczone do dodatkowych kosztów niezbędnych do wzrostu netto liczby zatrudnionych pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji lub pracowników niepełnosprawnych.

17) Jakie koszty kwalifikowalne są przewidziane w ramach zgłoszonego środka?

☐ wynagrodzenie brutto, przed opodatkowaniem

☐ składki obowiązkowe, takie jak składki na ubezpieczenie społeczne

☐ koszty opieki nad dziećmi i nad rodzicami

18) Proszę podać szczegółowe obliczenie kosztów kwalifikowalnych w okresie objętym ([2]) zgłoszonym środkiem, zapewniające ograniczenie kosztów kwalifikowalnych do części dodatkowych kosztów niezbędnych do osiągnięcia wzrostu netto zatrudnienia w kategoriach pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji i pracowników niepełnosprawnych.

19) Proszę przedstawić potwierdzenie, że pomoc jest ograniczona do minimum, tj. kwota pomocy nie przekracza dodatkowych kosztów netto zatrudnienia kategorii pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji lub pracowników niepełnosprawnych, w porównaniu z kosztami zatrudnienia pracowników, którzy nie znajdują się w trudnej sytuacji/nie są niepełnosprawni.

Intensywność pomocy dla pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji

20) Proszę podać intensywność pomocy obowiązującą dla zgłoszonego środka.

Intensywność pomocy dla pracowników niepełnosprawnych

21) Proszę podać intensywność pomocy obowiązującą dla zgłoszonego środka.

Analiza zakłócenia konkurencji i wymiany handlowej ([3])

22) Proszę podać informacje o kwocie pomocy, harmonogramie płatności i formie pomocy.

23) Proszę podać, czy beneficjent otrzymał pomoc dla pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji lub pracowników niepełnosprawnych i podać szczegółowe dane o wcześniejszej pomocy (daty, kwoty pomocy, kategorie i liczba pracowników, czas trwania dotacji płacowych).

24) Proszę podać roczne koszty zatrudnienia ponoszone przez beneficjenta (łączny budżet zatrudnienia, koszty zatrudnienia pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji i pracowników niepełnosprawnych, stosunek kosztów zatrudnienia do kosztów ogółem) oraz wyjaśnić, w jaki sposób pomoc wpływa na koszty beneficjenta (np. procent kosztów zatrudnienia i kosztów ogółem pokrytych przez pomoc itp.).

25) Proszę podać odpowiedni rynek produktowy i geograficzny, na którym działa beneficjent i na który pomoc może mieć wpływ.

26) Dla każdego z rynków proszę podać

— wskaźnik koncentracji rynku

([1]) Zob. kryteria analizy zgodności, część 2.4.

([2]) W przypadku zatrudnienia pracowników niepełnosprawnych kosztami kwalifikowanymi są koszty zatrudnienia przez maksymalny okres 12 miesięcy (lub 24 miesięcy w przypadku pracowników znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji) od momentu zatrudnienia. W przypadku zatrudnienia pracownika niepełnosprawnego kosztami kwalifikowanymi są koszty płacy za cały okres, w który pracownik niepełnosprawny był zatrudniony.

([3]) Ta część nie dotyczy środków o wartości poniżej 5 mln EUR na zatrudnienie pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji i poniżej 10 mln EUR na zatrudnienie pracowników niepełnosprawnych, pod warunkiem że pytanie 10.3 części I niniejszego załącznika jest należycie wypełnione.

▼**M6**

— udział beneficjenta w rynku

— udziały rynkowe innych przedsiębiorstw obecnych na tych rynkach

27) Proszę opisać strukturę odpowiednich rynków i sytuację dotyczącą konkurencji oraz przedstawić stosowne dokumenty (np. bariery przy wejściu na rynek i wyjściu z rynku, zróżnicowanie produktów, rodzaj konkurencji między uczestnikami rynku itp.).

28) Proszę opisać cechy sektora, w którym beneficjent prowadzi działalność (np. znaczenie kosztów pracy dla sektora, istnienie nadmiernych zdolności itp.).

29) Proszę opisać sytuację na krajowym/regionalnym rynku pracy (np. stopa bezrobocia i stopa zatrudnienia, poziom płac, prawo pracy itp.).

30) W stosownych przypadkach proszę przedstawić informacje dotyczące wpływu na wymianę handlową (przesunięcie przepływów handlowych).

KUMULACJA

31) Czy pomoc przyznana w ramach zgłoszonego środka jest połączona z innym rodzajem pomocy?

☐ tak ☐ nie

32) W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić zasady kumulacji mające zastosowanie do zgłoszonego środka pomocy.

INNE INFORMACJE

33) Proszę podać wszelkie dodatkowe informacje, które Państwa zdaniem mają znaczenie przy dokonywaniu oceny przedmiotowego(-ych) środka(-ów).

▼M1

CZĘŚĆ III.4

DODATKOWY FORMULARZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY REGIONALNEJ

Niniejszy dodatkowy formularz informacyjny należy stosować w celu zgłaszania wszelkich programów pomocy lub pomocy ad hoc, które są objęte przepisami Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 (WPR) [1]. Z poniższego Załącznika nie należy korzystać w celu zgłaszania nowych map pomocy regionalnej na okres 2007–2013. Przejrzyste programy pomocy inwestycyjnej objęte zakresem rozporządzenia o wyłączeniu dotyczącego regionalnej pomocy inwestycyjnej nie podlegają obowiązkowi zgłaszania. Dlatego też państwa członkowskie powinny jasno określać zakres swojego zgłoszenia; w szczególnym przypadku, gdy program obejmuje zarówno przejrzyste, jak i nieprzejrzyste formy pomocy inwestycyjnej, państwa członkowskie powinny ograniczyć zakres zgłoszenia wyłącznie do tej drugiej kategorii.

W przypadku pomocy ad hoc (tj. pomocy przyznawanej poza istniejącymi programami pomocy) państwa członkowskie będą musiały wykazać, że projekt przyczynia się do osiągnięcia celów spójnej strategii rozwoju regionalnego oraz że, uwzględniając charakter i wielkość projektu, nie będzie powodował niedopuszczalnego zakłócenia konkurencji. Państwa członkowskie muszą ponadto wykazać, że pomoc nie będzie nadmiernie skoncentrowana w określonym sektorze działalności ani że nie będzie wywierała niekorzystnego wpływu w poszczególnych sektorach.

Inny dodatkowy formularz informacyjny (część III.5) musi być złożony w przypadku zgłaszania regionalnej pomocy inwestycyjnej dla dużych projektów inwestycyjnych zgodnie z pkt 4.3 WPR.

1. **Program pomocy lub pomoc *ad hoc***

Program pomocy lub pomoc *ad hoc* odnosi się do:

1.1. ☐ inwestycji początkowej

☐ Pomoc jest obliczana jako odsetek kosztów inwestycji w aktywa materialne oraz aktywa niematerialne i prawne.

☐ Pomoc jest obliczana jako odsetek spodziewanych kosztów wynagrodzenia osób, które mają zostać zatrudnione.

☐ pomocy operacyjnej

☐ pomocy dla nowo powstałych małych przedsiębiorstw

☐ połączenie dowolnych kategorii wymienionych powyżej

1.2. Pomoc jest przyznawana:

☐ automatycznie w przypadku spełnienia warunków programu

☐ na zasadzie uznaniowej zależnie od decyzji właściwego organu

W przypadku gdy pomoc przyznawana jest na zasadzie uznaniowej, należy przedstawić krótki opis zastosowanych kryteriów i załączyć kopię przepisów administracyjnych stosownych przy przyznawaniu pomocy:

.....

.....

1.3. Czy pomoc przestrzega pułapów pomocy regionalnej określonych w mapie pomocy regionalnej obowiązującej w czasie przyznawania pomocy, w tym pułapów wynikających z przepisów odnoszących się do pomocy dla dużych projektów inwestycyjnych (pkt 4.3 WPR)?

☐ tak ☐ nie

Czy program zawiera odniesienie do obowiązującej mapy pomocy regionalnej?

☐ tak ☐ nie

[1] Wytyczne w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 (Dz.U. C 54 z 4.3.2006, str. 13).

▼M1

2. **Pomoc na inwestycje początkowe**

2.1. Czy program obejmuje inwestycje w kapitał trwały lub tworzenie miejsc pracy związane z inwestycją początkową odnoszące się do:

☐ założenia nowego zakładu?

☐ rozbudowy istniejącego zakładu?

☐ zróżnicowania produkcji zakładu poprzez wprowadzenie nowych dodatkowych produktów?

☐ zasadniczej zmiany dotyczącej ogólnego procesu produkcyjnego istniejącego zakładu?

☐ nabycia przez niezależnego inwestora środków trwałych związanych bezpośrednio z zakładem, który został zamknięty lub zostałby zamknięty, w przypadku gdyby zakład ten nie został zakupiony?

2.2. Czy w przypadku gdy pomoc jest obliczana na podstawie kosztów inwestycji w aktywa materialne oraz aktywa niematerialne i prawne lub kosztów nabycia w przypadku przejęcia, zawiera ona klauzulę stanowiącą, że beneficjent musi wnieść wkład własny odpowiadający co najmniej 25 % całkowitych kosztów kwalifikowanych oraz że wspomniany wkład nie będzie objęty żadną kategorią pomocy publicznej, w tym także pomocy *de minimis*?

☐ tak ☐ nie

2.3. Czy w przypadkach gdy pomoc jest przyznawana automatycznie według obiektywnych kryteriów zgodnie z podstawą prawną dającą beneficjentom prawo do otrzymania pomocy, program pomocy wyklucza przyznanie pomocy projektom, które zostały rozpoczęte przed wejściem w życie wspomnianej podstawy prawnej?

☐ tak ☐ nie

Czy w przypadkach gdy pomoc nie jest przyznawana automatycznie, program wymaga złożenia wniosku o pomoc przed przystąpieniem do realizacji projektu i czy właściwy organ musi wydać pisemne potwierdzenie, że projekt, z zastrzeżeniem szczegółowej weryfikacji wniosku, kwalifikuje się do pomocy, ponieważ spełnia kryteria określone w programie (patrz: pkt 38 WPR)?

☐ tak ☐ nie

Czy w przypadku pomocy *ad hoc* właściwy organ wystosował przed rozpoczęciem prac nad realizacją projektu list intencyjny w sprawie przyznania pomocy pod warunkiem zatwierdzenia pomocy przez Komisję?

☐ tak ☐ nie

Jeśli któryś z powyższych punktów nie został spełniony, należy podać powody i określić, w jaki sposób odpowiedzialny organ zamierza spełnić te niezbędne warunki:

.....

2.4. Jakie intensywności pomocy brutto ujęto w ramach programu lub pomocy *ad hoc*?

.....

Na podstawie jakich parametrów możliwe jest obliczenie intensywności pomocy?

.....

2.4.1. ☐ *Dotacje:*

☐ w wartości nominalnej

.....

☐ w wartości bieżącej (zdyskontowanej)

.....

▼**M1**

2.4.2. ☐ *Środki fiskalne:*

Jaki pułap przyjęto dla zdyskontowanej wartości podatku i do jakiej intensywności pomocy?

.....

2.4.3. ☐ *Publiczne pożyczki uprzywilejowane:*

maksymalny okres udzielenia pożyczki:

.....

maksymalny udział (kwota pożyczki jako % kwalifikowanej inwestycji):

.....

maksymalna długość okresu karencji:

.....

minimalna stopa procentowa:

.....

— Czy pożyczka objęta jest normalnymi zabezpieczeniami wymaganymi przez banki?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, to w jakim zakresie?

.....

— Jaki jest spodziewany wskaźnik niedotrzymania zobowiązania według kategorii beneficjentów?

.....

— Czy oprocentowanie jest podnoszone w sytuacjach wiążących się ze szczególnym ryzykiem?

☐ tak ☐ nie

— Czy oprocentowanie jest stałe, zmienne, zależne od zysków, jego wysokość jest połączeniem różnych form oprocentowania?

.....

— Czy pożyczki są podporządkowane?

☐ tak ☐ nie

2.4.4. ☐ *Dotacja na spłatę odsetek:*

maksymalna kwota rabatu:

.....

maksymalny udział (kwota pożyczki jako % lub udział kwalifikowanej inwestycji):

.....

maksymalna długość okresu karencji:

.....

czas trwania pożyczki:

.....

▼**M1**

2.4.5. ☐ *Programy gwarancji:*

Proszę podać rodzaje pożyczek, w przypadku których możliwe jest udzielenie gwarancji:

.....

Proszę określić metodę i parametry stosowane do obliczenia ekwiwalentu dotacji gwarancji, w tym okres trwania, udział i kwotę pożyczki:

.....

Proszę podać wartość premii wpłaconej do banku przez państwo:

.....

Jaki jest spodziewany wskaźnik niedotrzymania zobowiązania według kategorii beneficjentów?

.....

W jakim maksymalnym stopniu gwarancja obejmuje pożyczkę (proszę wyrazić procentowo)?

.....

Jakie są warunki uruchomienia gwarancji?

.....

2.4.6. ☐ *Zaangażowanie kapitałowe państwa:*

Proszę określić, czy program zawiera pomoc w formie zaangażowania kapitałowego państwa:

.....

W jakim zakresie zaangażowanie kapitałowe państwa odbiega od warunków zasady inwestora postępującego zgodnie z regułami rynkowymi?

.....

Proszę podać stosowne informacje w celu obliczenia elementu pomocy w ramach zaangażowania kapitałowego państwa:

.....

2.4.7. ☐ *Inne:*

.....

2.5. Czy inwestycja restytucyjna jest wykluczona z programu?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, proszę wypełnić pkt 3 niniejszego formularza dotyczący pomocy operacyjnej.

2.6. Czy program wyklucza wsparcie dla przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji [1] i/lub wsparcie w celu restrukturyzacji finansowej przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji?

☐ tak ☐ nie

[1] Zgodnie z definicją zawartą we Wspólnotowych wytycznych dotyczących pomocy państwa w celu ratowania i restrukturyzacji zagrożonych przedsiębiorstw (Dz.U. C 244 z 1.10.2004, str. 2).

▼M1

2.7. Pomoc inwestycyjna jest obliczana jako odsetek kosztów inwestycji w aktywa materialne oraz aktywa niematerialne i prawne.

Czy wydatki kwalifikowane w ramach programu odnoszą się do:

2.7.1. ☐ *Aktywów materialnych:*

Wartość inwestycji jest określona w oparciu o [1]:

☐ grunty

☐ budynki

☐ zakład/urządzenia (wyposażenie)

☐ w przypadku przejęcia – środki trwałe

Proszę podać krótki opis:

.....

.....

Czy nabywane aktywa są nowe (nie dotyczy MŚP ani przejęć)?

☐ tak ☐ nie

Proszę określić:

.....

Czy w przypadku przejęć program zapewnia uwzględnienie/odjęcie przed nabyciem aktywów wszelkiej pomocy przyznanej w przeszłości na nabycie aktywów (patrz: pkt 54 WPR)?

☐ tak ☐ nie

Proszę określić:

.....

Czy w przypadku przejęć zapewnia się przeprowadzanie transakcji zgodnie z warunkami rynkowymi?

.....

Czy koszty związane z nabyciem aktywów objętych najmem/dzierżawą w postaci leasingu finansowego, innych niż grunty, budynki i budowle, wchodzą w zakres wydatków kwalifikowanych?

☐ tak ☐ nie

Czy najem/dzierżawa obejmuje zobowiązanie do nabycia aktywów, innych niż grunty, budynki i budowle, z chwilą upływu okresu najmu/dzierżawy?

☐ tak ☐ nie

[1] Wydatki na zakup środków transportu (majątku ruchomego) w sektorze transportu nie kwalifikują się do pomocy inwestycyjnej.

▼**M1**

Czy w odniesieniu do leasingu finansowego gruntów, budynków i budowli leasing trwa przez okres co najmniej pięciu lat od przewidywanego terminu zakończenia przedsięwzięcia inwestycyjnego w przypadku dużych przedsiębiorstw lub trzech lat w przypadku MŚP?

☐ tak ☐ nie

Jeśli odpowiedź na którekolwiek z powyższych pytań postawionych w punkcie 2.7 jest przecząca, należy określić, w jaki sposób odpowiedzialny organ zamierza spełnić niezbędne warunki:

.....

.....

2.7.2. ☐ *Aktywów niematerialnych i prawnych:*

Wartość inwestycji określa się w oparciu o wydatki związane z transferem technologii poprzez nabycie:

☐ praw patentowych

☐ licencji

☐ *know-how*

☐ nieopatentowanej wiedzy technicznej

Proszę krótko opisać:

.....

.....

Czy program zawiera klauzulę stanowiącą, że wydatki na inwestycje niematerialne i prawne kwalifikujące się do objęcia pomocą nie mogą przekraczać 50 % całkowitych kwalifikowanych wydatków inwestycyjnych na dane przedsięwzięcie w przypadku dużych przedsiębiorstw?

☐ tak ☐ nie

Czy środek gwarantuje, że aktywa niematerialne i prawne kwalifikujące się do objęcia pomocą:

☐ są wykorzystywane wyłącznie w zakładzie otrzymującym pomoc regionalną?

☐ są uważane za aktywa podlegające amortyzacji?

☐ są nabywane od stron trzecich na warunkach rynkowych?

☐ są włączone do środków trwałych przedsiębiorstwa i pozostają w zakładzie otrzymującym pomoc regionalną przez okres co najmniej pięciu lat w przypadku dużych przedsiębiorstw i trzech lat w przypadku MŚP?

Jeśli któryś z powyższych warunków nie jest jasno określony w programie, należy podać powód i określić, w jaki sposób odpowiedzialny organ zamierza spełnić te wymogi:

.....

.....

▼**M1**

Czy wydatki kwalifikowane MŚP obejmują koszty analiz przygotowawczych oraz usług doradczych związanych z inwestycją?

☐ tak ☐ nie

Czy program przewiduje ograniczenie kosztów usług doradczych dla MŚP do intensywności pomocy w wysokości 50 % faktycznie poniesionych kosztów?

☐ tak ☐ nie

2.7.3. W jaki sposób zapewnia się uzależnienie pomocy na inwestycję początkową (zarówno w aktywa materialne, jak i aktywa niematerialne i prawne) od utrzymania inwestycji przez okres co najmniej pięciu lat w przypadku dużych przedsiębiorstw oraz trzech lat w przypadku MŚP?

.....

.....

2.8. Pomoc inwestycyjna obliczana na podstawie kosztów wynagrodzenia

2.8.1. Czy środek przewiduje, że pomoc obliczana w oparciu o koszty wynagrodzenia jest związana z projektem inwestycji początkowej?

☐ tak ☐ nie

2.8.2. Czy środek przewiduje, że tworzenie miejsc pracy oznacza wzrost netto liczby pracowników (wyrażony w rocznych jednostkach roboczych – RJR) bezpośrednio zatrudnionych w danym zakładzie w stosunku do średniej z poprzednich 12 miesięcy po uwzględnieniu miejsc pracy utraconych w tym samym zakładzie w okresie wspomnianych 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

2.8.3. W jaki sposób zapewnia się ograniczenie wydatków kwalifikowanych do kosztów wynagrodzenia zatrudnionej osoby obliczanych za okres dwóch lat?

.....

2.8.4. Czy środek przewiduje, że miejsca pracy zostaną obsadzone w ciągu trzech lat od zakończenia prac?

☐ tak ☐ nie

2.8.5. Czy środek przewiduje, że utworzone miejsca pracy będą utrzymane w danym regionie przez okres co najmniej pięciu lat (lub trzech lat w przypadku MŚP) od dnia obsadzenia stanowiska po raz pierwszy?

☐ tak ☐ nie

Jeśli odpowiedź na którekolwiek z powyższych pytań postawionych w punkcie 2.8. jest przecząca, należy wyjaśnić, w jaki sposób odpowiedzialny organ zamierza spełnić wymienione niezbędne warunki:

.....

.....

▼M1

3. **Pomoc operacyjna**

3.1. Na czym polega bezpośredni związek między przyznawaniem pomocy operacyjnej a przyczynianiem się do rozwoju regionalnego?

.....

.....

3.2. Jakie ograniczenia strukturalne mają zostać wyeliminowane dzięki pomocy operacyjnej?

.....

.....

3.3. W jaki sposób została zagwarantowana proporcjonalność między rodzajem i poziomem pomocy operacyjnej a ograniczeniami, które ma zmniejszać?

.....

.....

3.4. Jakie ustalenia zostały poczynione w celu zapewnienia stopniowego obniżania i czasowego ograniczenia pomocy operacyjnej?

.....

.....

3.5. Czy program pomocy operacyjnej jest otwarty dla wszystkich sektorów?

☐ tak ☐ nie

3.6. Czy program przewiduje rekompensatę dodatkowych kosztów transportu lub kosztów zatrudnienia?

☐ tak ☐ nie

3.7. Jeśli odpowiedź na jedno z powyższych pytań (3.5–3.6) jest przecząca, należy wyjaśnić, w jaki sposób zostaną spełnione wymogi wymienione w pkt 78 WPR?

.....

.....

3.8. Czy wykluczono pomoc operacyjną na wspieranie eksportu?

☐ tak ☐ nie

Szczegółowe pytania odnoszące się do regionów najbardziej oddalonych lub regionów o niskiej gęstości zaludnienia, lub regionów o najniższej gęstości zaludnienia

3.9. Jeśli pomoc operacyjna nie jest stopniowo obniżana i czasowo ograniczona, należy określić, czy spełnione są następujące warunki:

3.9.1. Czy pomoc jest udzielana dla regionu najbardziej oddalonego lub regionu o niskiej gęstości zaludnienia, lub regionu o najniższej gęstości zaludnienia?

☐ tak ☐ nie

3.9.2. Czy pomoc ma na celu częściową rekompensatę dodatkowych kosztów transportu?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać dowód istnienia wspomnianych dodatkowych kosztów oraz metodę obliczeniową zastosowaną w celu określenia ich wysokości ([1]). Należy wskazać w szczególności dowód przestrzegania warunków pkt 81 WPR:

.....

.....

Proszę określić maksymalną kwotę pomocy (w oparciu o współczynnik pomocy przypadającej na pasażera/kilometr bądź też współczynnik pomocy przypadającej na tonokilometr) oraz procentowy odsetek dodatkowych kosztów objętych pomocą:

.....

.....

([1]) Opis powinien pokazywać, w jaki sposób odpowiedzialny organ zamierza zagwarantować, że pomoc jest udzielana tylko w odniesieniu do dodatkowego kosztu transportu towarów w obrębie granic wewnętrznych kraju, nie może ona przybrać formy pomocy eksportowej, pomoc 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.

▼M1

3.9.3. Czy w regionach najbardziej oddalonych pomoc ma na celu rekompensatę dodatkowych kosztów związanych z działalnością gospodarczą, wynikających z czynników określonych w art. 299 ust. 2 Traktatu WE?

☐ tak ☐ nie

Proszę określić kwotę dodatkowych kosztów oraz metodę jej obliczania:

.....

.....

W jaki sposób odpowiedzialny organ może ustalić związek między dodatkowymi kosztami a czynnikami określonymi w art. 299 ust. 3 Traktatu WE?

.....

.....

3.9.4. Czy celem pomocy jest zapobieganie postępującemu zjawisku wyludniania najsłabiej zaludnionych regionów bądź jego ograniczanie?

☐ tak ☐ nie

W jaki sposób odpowiedzialny organ może wykazać, że proponowana pomoc jest niezbędna i stosowna w celu zapobiegania postępującemu zjawisku wyludnienia tych regionów lub jego ograniczania i że nie wpłynie ona na warunki wymiany handlowej w sposób niezgodny ze wspólnym interesem?

.....

.....

4. **Pomoc dla nowo powstałych małych przedsiębiorstw**

Informacje dotyczące beneficjentów

4.1. Czy w momencie udzielania pomocy beneficjentami są małe przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów art. 2 załącznika I do zalecenia Komisji 2003/361/WE [1]?

☐ tak ☐ nie

4.2. Czy organ przyznający pomoc ma obowiązek sprawdzania, że wszyscy beneficjenci są niezależni w rozumieniu przepisów art. 3 załącznika I do zalecenia 2003/361/WE?

☐ tak ☐ nie

4.3. Czy program zapewnia przyznawanie pomocy jedynie małym przedsiębiorstwom, które powstały mniej niż pięć lat przed datą przyznania pomocy?

☐ tak ☐ nie

4.4. Proszę opisać mechanizmy ustanowione w celu zapobiegania potencjalnym nadużyciom polegającym na zamykaniu istniejących przedsiębiorstw, a następnie zakładaniu ich na nowo w celu otrzymania przedmiotowego rodzaju pomocy:

.....

.....

Geograficzny zakres stosowania programu

4.5. Czy pomoc ogranicza się wyłącznie do obszarów objętych pomocą?

☐ tak ☐ nie

[1] Dz.U. L 124 z 20.5.2003, str. 36.

▼**M1**

4.6. Beneficjenci prowadzą działalność gospodarczą w następujących regionach (proszę określić zgodnie z nazewnictwem regionów określonym w mapie pomocy regionalnej):

— we wszystkich regionach objętych pomocą w danym państwie członkowskim

☐ tak ☐ nie

— w regionie(-ach) art. 87 ust. 3 lit. a)

☐ tak ☐ nie

Proszę wymienić region(-y)(NUTS):

.....

— w regionie(-ach) art. 87 ust. 3 lit. c)

☐ tak ☐ nie

Proszę wymienić region(-y)(NUTS):

.....

Wydatki kwalifikowane

4.7. Czy wydatki kwalifikowane obejmują koszty usług prawniczych, doradztwa oraz koszty administracyjne bezpośrednio związane z założeniem przedsiębiorstwa?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę podać, które: .....

4.8. Czy koszty kwalifikowane ograniczają się wyłącznie do kosztów poniesionych w ciągu pierwszych pięciu lat od założenia przedsiębiorstwa i – w obrębie tych pięciu lat – do okresu, w którym przedsiębiorstwo kwalifikuje się jako małe przedsiębiorstwo zgodnie z art. 2 i 3 załącznika I do zalecenia 2003/361/WE?

☐ tak ☐ nie

4.9. Proszę zaznaczyć na poniższej liście, które koszty włączono do wydatków kwalifikowanych:

— odsetki od pożyczek z zewnętrznych źródeł finansowania

☐

— dywidenda z kapitału własnego zainwestowanego według stopy nieprzekraczającej stopy referencyjnej

☐

— opłaty z tytułu najmu maszyn/urządzeń produkcyjnych

☐

— koszty zużycia energii, wody, ogrzewania

☐

— podatki (z wyjątkiem podatku VAT i podatku dochodowego od osób prawnych)

☐

Proszę wymienić .....

— opłaty administracyjne

☐

Proszę wymienić .....

— amortyzacja

☐

— opłaty z tytułu leasingu maszyn/urządzeń produkcyjnych

☐

▼M1

— koszty wynagrodzenia

☐

Czy koszty wynagrodzenia obejmują obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne?

☐ tak ☐ nie

Czy mogą Państwo potwierdzić, że w przypadku amortyzacji, opłat z tytułu leasingu maszyn/urządzeń produkcyjnych lub kosztów wynagrodzenia, działania, takie jak inwestycje bazowe, tworzenie miejsc pracy i rekrutacja nie były objęte ani nie zostaną objęte w przyszłości innymi formami pomocy?

☐ tak ☐ nie

Intensywności pomocy

4.10. Jaka jest przewidywana w ramach środka pomocy intensywność pomocy dla wydatków kwalifikowanych poniesionych w ciągu pierwszych trzech lat od założenia przedsiębiorstwa lub dla wydatków bezpośrednio związanych z założeniem przedsiębiorstwa?

… % dla regionu(-ów) art. 87 ust. 3 lit. a)

… % dla regionu(-ów) art. 87 ust. 3 lit. c)

4.11. Jaka jest przewidywana w ramach środka intensywność pomocy dla wydatków kwalifikowanych poniesionych w czwartym i piątym roku od założenia przedsiębiorstwa?

… % dla regionu(-ów) art. 87 ust. 3 lit. a)

… % dla regionu(-ów) art. 87 ust. 3 lit. c)

4.12. Czy intensywność pomocy jest zwiększona o 5 punktów procentowych zgodnie z zapisem w pkt 89 WPR?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę określić:

— w przypadku regionów art. 87 ust. 3 lit. a), których PKB jest niższy niż 60 % średniego PKB Wspólnoty

☐ tak ☐ nie

— w przypadku regionów o niskiej gęstości zaludnienia wynoszącej poniżej 12,5 osób/km^2

☐ tak ☐ nie

— w przypadku małych wysp liczących poniżej 5 000 mieszkańców

☐ tak ☐ nie

— w przypadku innych gmin liczących poniżej 5 000 mieszkańców, których dotyczy problem izolacji, podobnie jak w przypadku wysp

☐ tak ☐ nie

Proszę wymienić region(-y): .....

4.13. Proszę podać, w jaki sposób zapewni się właściwe stosowanie intensywności pomocy lub ewentualnych dodatków w przypadku gdy beneficjenci posiadają zakłady zlokalizowane w różnego rodzaju regionach (art. 87 ust. 3 lit. a) lub c), poza regionami objętymi pomocą lub w regionach określonych w pkt 4.12):

.....

.....

Kwota pomocy

4.14. Czy maksymalna kwota pomocy przyznawana beneficjentom w regionach art. 87 ust. 3 lit. a) jest ograniczona do 2 mln EUR na przedsiębiorstwo i do 1 mln EUR na przedsiębiorstwo dla beneficjentów w regionach art. 87 ust. 3 lit. c)?

☐ tak ☐ nie

4.15. Czy roczne kwoty przyznawanej pomocy są ograniczone do 33 % wyżej wymienionych maksymalnych kwot?

☐ tak ☐ nie

(1) PKB na jednego mieszkańca według standardu siły nabywczej (SSN).

▼M1

4.16. Proszę opisać zastosowane mechanizmy lub formę, w jakiej pomoc jest udzielana przedsiębiorstwom będącym beneficjentami (np. dotacja, pożyczka itp.) oraz szczegółowo wyjaśnić, w jaki sposób oblicza się intensywności pomocy i maksymalne kwoty pomocy, szczególnie w przypadku nieprzejrzystych form pomocy:

.....

.....

Kumulacja

4.17. Czy jakaś inna forma wsparcia ze strony państwa może zostać przyznana na podstawie tych samych kosztów kwalifikowanych w stosunku do odsetek od pożyczek z zewnętrznych źródeł finansowania, dywidendy z zainwestowanego kapitału własnego, opłat z tytułu najmu maszyn/urządzeń produkcyjnych, kosztów zużycia energii, wody, ogrzewania lub podatków (z wyjątkiem podatku VAT i podatku dochodowego od osób prawnych)?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę opisać mechanizm, który został wdrożony w celu zapewnienia przestrzegania górnych limitów przyjętych dla kwoty pomocy na przedsiębiorstwo ogółem i rocznie oraz intensywności pomocy:

.....

.....

5. **Zakres programu pomocy lub pomocy *ad hoc***

5.1. Czy program pomocy stosuje się do wszystkich sektorów?

☐ tak ☐ nie

Czy program pomocy ukierunkowany jest na określony sektor działalności?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę określić:

.....

5.2. Czy program pomocy ma zastosowanie do produkcji produktów rolnych wymienionych w załączniku I do Traktatu WE?

☐ tak ☐ nie

Czy program pomocy ma zastosowanie w przypadku przetwarzania i wprowadzania do obrotu produktów rolnych, jednak tylko w zakresie przewidzianym w Wytycznych Wspólnoty w sprawie pomocy państwa w sektorze rolnictwa [1] lub innych wytycznych, które je zastąpią?

☐ tak ☐ nie

5.3. Czy program pomocy stosuje się do sektora transportu?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej:

— Usługi transportowe

- ☐ Żegluga morska
- ☐ Transport lotniczy
- ☐ Transport samochodowy
- ☐ Transport kolejowy
- ☐ Transport miejski
- ☐ Transport śródlądowy
- ☐ Transport łączony

[1] Dz.U. C 28 z 1.2.2000, str. 2. Sprostowanie w Dz.U. C 232 z 12.8.2000, str. 17.

▼M1

— Zarządzanie infrastrukturami transportu

☐ Infrastruktury portów żeglugi morskiej

☐ Infrastruktury portów lotniczych

☐ Infrastruktury drogowe

☐ Infrastruktury kolejowe

☐ Infrastruktury transportu miejskiego

☐ Infrastruktury żeglugi śródlądowej

— Monitorowanie

Czy pomoce indywidualne objęte wyżej wymienionymi kategoriami będą wymienione w raporcie rocznym, razem z ich kwotami i beneficjentami?

☐ tak ☐ nie

5.4. Czy program pomocy stosuje się do sektora budownictwa okrętowego?

☐ tak ☐ nie

5.5. Czy program przestrzega szczegółowych przepisów, takich jak zakaz przyznawania pomocy sektorowi hutnictwa żelaza i stali ([1]) i/lub włókien syntetycznych ([2])?

☐ tak ☐ nie

5.6. Czy program zapewnia przestrzeganie obowiązku indywidualnego zgłoszenia, o którym mowa w pkt 4.3. WPR (»Pomoc dla dużych projektów inwestycyjnych« ([3]))?

☐ tak ☐ nie

6. **Kumulacja**

6.1. W przypadkach gdy pomoc regionalną w ramach programu można powiązać z pomocą w ramach innego programu (innych programów), należy dla każdego programu określić metodę, dzięki której zapewniana jest zgodność z warunkami dotyczącymi kumulacji wymienionymi w pkt 4.4. WPR:

.....

6.2. Czy zagwarantowano, że w odniesieniu do tych samych wydatków kwalifikowanych regionalna pomoc inwestycyjna nie jest kumulowana z pomocą przyznaną w ramach zasady *de minimis* w celu obejścia maksymalnej intensywności pomocy określonej w zatwierdzonej mapie pomocy regionalnej?

☐ tak ☐ nie

6.3. Czy program pomocy przestrzega pułapu intensywności ustalonego dla danego regionu, w przypadku gdy pomoc obliczona na podstawie kosztów inwestycji (w aktywa materialne oraz aktywa niematerialne i prawne) jest połączona z pomocą obliczoną na podstawie kosztów wynagrodzenia?

☐ tak ☐ nie

7. **Przejrzystość**

7.1. Czy program wyklucza projekty, w przypadku których wydatki kwalifikowane poniesiono przed dniem publikacji ostatecznej wersji programu pomocy w Internecie (patrz: pkt 108 WPR)?

☐ tak ☐ nie

8. **Pozostałe informacje**

Proszę podać wszelkie dodatkowe informacje (np. wpływ na środowisko naturalne), które są Państwa zdaniem istotne dla oceny danego środka (danych środków) w świetle Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej:

.....

([1]) W rozumieniu załącznika I do WPR.

([2]) W rozumieniu załącznika II do WPR.

([3]) Proszę zauważyć, że w przypadku pomocy dla dużych projektów inwestycyjnych należy wypełnić specjalny formularz zgłoszeniowy (część III.5)

▼M1

CZĘŚĆ III.5

DODATKOWY FORMULARZ INFORMACYJNY DOTYCZĄCY POMOCY REGIONALNEJ NA RZECZ DUŻYCH PROJEKTÓW INWESTYCYJNYCH

Niniejszy dodatkowy formularz informacyjny należy stosować w celu zgłaszania każdej regionalnej pomocy inwestycyjnej przekraczającej progi dla indywidualnych zgłoszeń określone w pkt 64 Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013.

W przypadku pomocy ad hoc (tj. pomocy przyznanej poza istniejącymi programami) państwa członkowskie będą musiały również dostarczyć dodatkowy formularz informacyjny dotyczący pomocy regionalnej (część III.4). Ponadto państwa członkowskie będą musiały wykazać, że projekt przyczynia się do osiągnięcia celów spójnej strategii rozwoju regionalnego oraz że, uwzględniając charakter i wielkość projektu, nie będzie on powodował niedopuszczalnego zakłócenia konkurencji. Państwa członkowskie muszą ponadto wykazać, że pomoc nie będzie nadmiernie skoncentrowana na określonym sektorze działalności ani że nie będzie miała niekorzystnego wpływu na poszczególne sektory.

Komisja zastrzega sobie prawo do zwrócenia się z prośbą o dalsze informacje w celu przeprowadzenia dogłębnej oceny, jeśli progi dla takiej oceny, określone w pkt 68 Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej, zostały osiągnięte.

Oprócz niniejszego formularza informacyjnego (arkuszy informacyjnych) państwa członkowskie muszą dostarczyć następujące dokumenty:

— *Część I. Informacje ogólne*

— *Część II. Informacje zbiorcze przeznaczone do publikacji w Dzienniku Urzędowym*

Państwa członkowskie muszą również dostarczyć odnośną umowę inwestycyjną, projekt umowy bądź umowę o udzielenie pomocy i wszelkie inne odnośne dokumenty (łącznie z listem intencyjnym w przypadku pomocy ad hoc) w celu potwierdzenia, że przyznanie pomocy odbyło się zgodnie z ogólnymi zasadami przyjętymi w Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007–2013 oraz z każdym innym programem pomocy.

Jeśli kwoty zostały przeliczone na euro lub inne waluty, należy podać przyjęte założenia dotyczące kursu walutowego. W każdym przypadku proszę zaznaczyć, czy wymienione kwoty zostały podane w wartościach nominalnych czy zdyskontowanych.

1. **Dodatkowe informacje o beneficjentach**

1.1. *Struktura przedsiębiorstwa lub przedsiębiorstw uczestniczących w finansowaniu projektu*

1.1.1. Dane beneficjenta(-ów) pomocy:

.....

1.1.2. Jeżeli osobowość prawna beneficjenta pomocy różni się od osobowości prawnej przedsiębiorstwa (przedsiębiorstw) finansujących projekt bądź od faktycznego beneficjenta (faktycznych beneficjentów) pomocy, proszę opisać również te różnice:

.....

1.1.3. Dokładny opis stosunków między beneficjentem pomocy, grupą przedsiębiorstw, której jest częścią, oraz innymi stowarzyszonymi i wspólnymi przedsiębiorstwami:

.....

1.2. Dane dotyczące *przedsiębiorstwa lub przedsiębiorstw uczestniczących w finansowaniu projektu* za ostatnie trzy lata obrotowe (na poziomie grupy)

1.2.1. Obroty w skali świata, w skali EOG oraz w odnośnym państwie członkowskim:

.....

1.2.2. Przychody z działalności operacyjnej netto, zwrot z kapitału zainwestowanego oraz wolne przepływy środków pieniężnych:

.....

1.2.3. Zatrudnienie w skali świata, w skali EOG oraz w odnośnym państwie członkowskim:

.....

1.2.4. Zbadane sprawozdania finansowe oraz roczne sprawozdanie(-a) za okres ostatnich trzech lat:

.....

1.3. *Jeżeli inwestycja ma miejsce w istniejącym zakładzie przemysłowym*, proszę przedstawić dane dotyczące podmiotu za ostatnie trzy lata obrotowe (dane dotyczące istniejącego zakładu przemysłowego)

1.3.1. Obroty w skali świata, w skali EOG oraz w odnośnym państwie członkowskim:

.....

▼M1

1.3.2. Przychody z działalności operacyjnej netto, zwrot z kapitału zainwestowanego oraz wolne przepływy środków pieniężnych:

.....

1.3.3. Zatrudnienie:

.....

1.3.4. Informacje dotyczące dotychczasowej pomocy: czy beneficjent otrzymał pomoc na inne inwestycje w tym samym zakładzie przemysłowym w ciągu ostatnich trzech lat?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej, należy podać szczegóły:

.....

1.4. *Przedsiębiorstwa zagrożone*

Czy z pomocy korzysta przedsiębiorstwo zagrożone[1] lub czy pomoc ta zostanie przeznaczona dla celów restrukturyzacji finansowej przedsiębiorstwa zagrożonego?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej, należy zwrócić uwagę, że mają tu zastosowanie Wspólnotowe wytyczne dotyczące pomocy państwa w celu ratowania i restrukturyzacji zagrożonych przedsiębiorstw.

2. **Pomoc**

2.1. *Forma pomocy*

Proszę podać szczegółowy opis każdej formy pomocy:

.....

2.2. *Kwota pomocy*

W odniesieniu do każdej formy pomocy należy podać następujące informacje:

2.2.1. Nominalną i zdyskontowaną kwotę pomocy:

.....

2.2.2. Pełny harmonogram spłat proponowanej pomocy:

.....

W przypadkach, w których pomoc przyznaje się w postaci zwolnień podatkowych, proszę podać, jak zdyskontowana kwota pomocy będzie ograniczona:

.....

2.2.3. Obowiązujący(-e) program(-y) pomocy, łącznie z tytułem, numerem pomocy państwa i odniesieniem do zatwierdzenia pomocy przez Komisję, złożony(-e) zgodnie z procedurą w ramach mechanizmu przejściowego, lub dodatkowy arkusz informacyjny zgodnie z rozporządzeniem o wyłączeniu:

.....

2.2.4. Wniosek o przyznanie pomocy został złożony przed przystąpieniem do realizacji projektu i właściwy organ wydał pisemne potwierdzenie, że projekt, z zastrzeżeniem szczegółowej weryfikacji wniosku, kwalifikuje się do pomocy, ponieważ spełnia kryteria określone w programie.

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi przeczącej, proszę wyjaśnić:

.....

2.3. *Charakter pomocy*

2.3.1. Czy jakiekolwiek środki pomocy wchodzące w skład całościowego pakietu nie zostały jeszcze zdefiniowane?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę podać szczegóły i wyjaśnić, jak zdyskontowana całkowita kwota pomocy będzie ograniczona:

.....

[1] Zgodnie z definicją we Wspólnotowych wytycznych dotyczących pomocy państwa w celu ratowania i restrukturyzacji zagrożonych przedsiębiorstw (Dz.U. C 244 z 1.10.2004, str. 2).

▼M1

2.3.2. Proszę wskazać, który z wyżej wymienionych środków nie stanowi pomocy państwa i z jakich przyczyn:

.....

2.3.3. W jaki sposób zapewnia się, że pomoc jest uwarunkowana utrzymaniem inwestycji i utworzonych miejsc pracy przez okres co najmniej pięciu lat w przypadku dużych przedsiębiorstw i trzech lat w przypadku MŚP?

.....

2.4. *Finansowanie z funduszy wspólnotowych i z innych źródeł*

2.4.1. Czy niektóre z poniższych środków będą współfinansowane z funduszy wspólnotowych (Europejski Bank Inwestycyjny, Europejski Fundusz Społeczny, Fundusz Rozwoju Regionalnego, inne)? Proszę wyjaśnić:

.....

2.4.2. Czy planowane jest złożenie wniosku o dodatkowe wsparcie dla danego projektu z jakichkolwiek innych, europejskich bądź międzynarodowych, instytucji finansowych?

☐ tak ☐ nie

Jeżeli tak, to na jakie kwoty?

.....

2.5. *Sprawozdawczość*

Proszę potwierdzić, że następujące dokumenty zostaną przedstawione Komisji:

☐ w terminie dwóch miesięcy od udzielenia pomocy – kopia umowy o udzielenie pomocy między organem przyznającym pomoc a beneficjentem;

☐ co pięć lat, począwszy od zatwierdzenia pomocy przez Komisję – sprawozdanie okresowe (w tym także informacje dotyczące wysokości wypłaconej kwoty, wykonania umowy o udzielenie pomocy oraz wszelkich innych projektów inwestycyjnych rozpoczętych w tym samym zakładzie przemysłowym);

☐ w terminie sześciu miesięcy od wypłaty ostatniej raty pomocy według zgłoszonego harmonogramu płatności – szczegółowe sprawozdanie końcowe.

3. **Projekt objęty pomocą**

3.1. *Czas trwania projektu*

Proszę określić planowaną datę rozpoczęcia i zakończenia inwestycji oraz rok, począwszy od którego mają zostać osiągnięte pełne zdolności produkcyjne, w razie konieczności dla każdego produktu przewidzianego w projekcie inwestycyjnym:

.....

3.2. *Opis projektu*

3.2.1. Proszę określić rodzaj projektu oraz wskazać, czy dotyczy on nowego zakładu czy też rozbudowy istniejącego zakładu, dywersyfikacji produkcji zakładu poprzez wprowadzenie nowych dodatkowych produktów, zasadniczej zmiany dotyczącej całości procesu produkcyjnego istniejącego zakładu lub nabycia przez niezależnego inwestora środków trwałych bezpośrednio związanych z zakładem, który został zamknięty lub zostałby zamknięty, gdyby zakup nie nastąpił:

.....

3.2.2. Proszę przedstawić krótki opis projektu:

.....

3.3. *Podział kosztów projektu*

3.3.1. Proszę określić koszty całkowite inwestycji w okresie realizowania projektu:

.....

3.3.2. Proszę przedstawić szczegółową analizę kwalifikowanych kosztów związanych z projektem inwestycyjnym, stosownie do potrzeb dla każdego produktu, którego produkcję przewiduje projekt inwestycyjny, w podziale na lata i na kategorie (grunty, budynki, maszyny/urządzenia i inne):

.....

▼M1

3.4. *Sposób finansowania całkowitych kosztów projektu*

Proszę przedstawić pełny opis sposobu finansowania kosztów projektu oraz określić sposób, w jaki beneficjent zapewni finansowanie co najmniej 25 % kosztów kwalifikowanych z wkładu niezawierającego jakiejkolwiek pomocy publicznej, w tym także pomocy *de minimis*:

.....

4. **Cechy produktu i rynku**

W tej części, jeżeli dotyczy, należy uwzględnić wszelkie istotne umowy dotyczące zbytu itp. zawarte z innymi przedsiębiorstwami, stanowiące podstawę do obliczenia zdolności produkcyjnej i udziału w rynku (np. wyłączność porozumień licencyjnych dotyczących sprzedaży).

4.1. *Cechy produktu(-ów), którego(-ych) dotyczy projekt*

4.1.1. Proszę wskazać produkt(-y), który(-e) będzie (będą) produkowany(-e) w obiekcie objętym pomocą po przeprowadzeniu inwestycji oraz, gdzie właściwe, proszę wskazać kod Prodcom lub kod według nomenklatury CPA dla projektów w sektorze usług:

.....

4.1.2. Czy produkty, których produkcję przewiduje projekt inwestycyjny, zastąpią inne produkty wytwarzane przez beneficjenta pomocy (na poziomie grupy)? Jaki(-e) produkt(-y) zastąpi(-ą)? Jeśli te zastąpione produkty nie są produkowane w tym samym miejscu, należy wskazać miejsce ich obecnej produkcji. Proszę opisać związek pomiędzy zastąpioną produkcją a obecną inwestycją oraz ustalić harmonogram proponowanych zmian:

.....

4.1.3. Jaki(-e) inny(-e) produkt(-y) może (mogą) być produkowany(-e) za pomocą tych samych nowych urządzeń (dzięki elastyczności linii produkcyjnych beneficjenta), generując niewielkie koszty dodatkowe lub nie generując takich kosztów?

.....

4.2. *Odnośny produkt oraz właściwy rynek produktów*

4.2.1. Proszę podać, czy projekt odnosi się do produktu pośredniego oraz czy znacząca część produkcji nie jest zbywana na rynku (na warunkach rynkowych). W oparciu o powyższe ustalenia, do celu obliczenia udziału w rynku i wzrostu zdolności produkcyjnych w dalszej części niniejszej sekcji, należy wskazać, czy dany produkt jest produktem, którego dotyczy program, lub czy stanowi następne ogniwo w procesie produkcji:

.....

4.2.2. Proszę określić zastępowalności po stronie popytu i podaży danego produktu. Właściwy rynek produktów obejmuje dany produkt i jego substytuty uznawane za takie przez konsumentów (na podstawie cech charakterystycznych produktu, cen lub przeznaczenia) lub przez producentów (dzięki elastyczności linii produkcyjnych beneficjenta i jego konkurentów):

.....

4.3. *Dane dotyczące udziału w rynku*

Proszę udzielić odpowiedzi na poniższe pytania dotyczące wszystkich odnośnych produktów.

4.3.1. Dla celów stosowania pkt 68 lit. a) WPR Komisja zakłada, że właściwym rynkiem geograficznym jest obszar Europejski Obszar Gospodarczy (EOG). Jeśli natomiast za rynek właściwy dla produktu(-ów) przyjmuje się inny rynek geograficzny, proszę uzasadnić odpowiedź:

.....

4.3.2. Proszę podać szacowane wielkości całkowitej sprzedaży produktów przez beneficjenta pomocy na rynku właściwym (na poziomie grupy, pod względem wartości i wielkości wolumenu) od roku poprzedzającego rok rozpoczęcia realizacji inwestycji do roku następującego po roku, w którym zostaną osiągnięte pełne zdolności produkcyjne dla produktu, którego dotyczy projekt inwestycyjny. Jeżeli dotyczy, proszę przedstawić sprzedaż w podziale na dany produkt i inne kategorie produktów sprzedawanych przez beneficjenta pomocy na właściwym rynku:

.....

4.3.3. Proszę określić szacowane wielkości całkowitej sprzedaży produktów przez wszystkich producentów na rynku właściwym (pod względem wartości i wielkości wolumenu), od roku poprzedzającego rok rozpoczęcia realizacji inwestycji do roku następującego po roku, w którym zostaną osiągnięte pełne zdolności produkcyjne dla produktu, którego dotyczy projekt inwestycyjny. Należy dołączyć statystyki opracowane przez źródła publiczne i/lub niezależne, jeśli są one dostępne:

.....

▼M1

4.3.4. Proszę przedstawić metodologię leżącą u podstaw wymaganych oszacowań i założeń dotyczących cen produktów:

.....

4.4. *Rozwój rynku*

Proszę udzielić odpowiedzi na poniższe pytania w odniesieniu do wszystkich odnośnych produktów.

4.4.1. Proszę podać, dla każdego roku spośród ostatnich sześciu lat, dane dotyczące widocznej konsumpcji [1] (pod względem wartości i wielkości wolumenu) na właściwych rynkach produktów w EOG. Proszę przedstawić także założenia dotyczące cen produktów. Należy dołączyć statystyki opracowane przez źródła publiczne i/lub niezależne, jeśli są one dostępne:

.....

4.4.2. Na podstawie wyżej przedstawionych danych liczbowych proszę obliczyć skumulowany roczny wskaźnik wzrostu (CAGR) [2] widocznej konsumpcji na właściwym rynku EOG:

.....

4.4.3. PW oparciu o dane Eurostatu [3] proszę obliczyć średni roczny wskaźnik wzrostu PKB w EOG w ciągu ostatnich pięciu lat w formie skumulowanego rocznego wskaźnika wzrostu (CAGR) (dane te są obecnie dostępne na stronie internetowej: www.eu.int/comm/eurostat/ w zakładce: «Themes/Economy and finance/National accounts/Annual national accounts/GDP and main aggregates»):

.....

4.4.4. Czy w ciągu ostatnich pięciu lat średni roczny wskaźnik wzrostu widocznej konsumpcji na właściwym rynku produktów w EOG był niższy niż średni roczny wzrost PKB w Europejskim Obszarze Gospodarczym?

☐ tak ☐ nie

4.5. *Uwagi dotyczące zdolności produkcyjnych*

Proszę podać następujące dane w odniesieniu do wszystkich odnośnych produktów.

Jeśli z pkt 4.4 dotyczącego rozwoju rynku wynika, że średni roczny wskaźnik wzrostu widocznej konsumpcji na rynku właściwym nie przekraczał średniego rocznego wzrostu PKB w Europejskim Obszarze Gospodarczym, należy podać następujące informacje:

4.5.1. Szacowane zdolności produkcyjne osiągnięte w wyniku realizacji inwestycji (pod względem wartości i wielkości wolumenu):

.....

4.5.2. Szacowane zmiany całkowitych zdolności produkcyjnych beneficjenta (na poziomie grupy) w EOG między rokiem poprzedzającym rok rozpoczęcia realizacji inwestycji a rokiem następującym po roku, w którym zakończono realizację projektu (pod względem wartości i wielkości wolumenu). Proszę przedstawić także założenia dotyczące cen produktów. Należy dołączyć statystyki opracowane przez źródła publiczne i/lub niezależne, jeśli są one dostępne:

.....

4.5.3. Szacunki dotyczące całkowitej widocznej konsumpcji na właściwym(-ch) rynku(-ach) produktów w EOG za rok poprzedzający rok rozpoczęcia realizacji inwestycji oraz za rok następujący po roku, w którym zakończono realizację projektu (pod względem wartości i wielkości wolumenu). Proszę przedstawić także założenia dotyczące cen produktów. Należy dołączyć statystyki opracowane przez źródła publiczne i/lub niezależne, jeśli są one dostępne:

.....

5. **Inne informacje**

Proszę podać wszelkie dodatkowe informacje, które Państwa zdaniem mają znaczenie przy dokonywaniu oceny przedmiotowego(-ych) środka(-ów):

.....

[1] Jeżeli dane dotyczące widocznej konsumpcji nie są łatwo dostępne, należy wykorzystać inne odnośne dane.

[2] Skumulowany roczny wskaźnik wzrostu CAGR jest obliczany jako $[y(t)/y(t-5)]1/5 - 1$.

[3] W tym kontekście dane dotyczące UE-25 mogą być wykorzystane jako przybliżenia dla EOG.

▼M3

CZĘŚĆ III.6.a

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCY POMOCY PAŃSTWA NA DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZĄ, ROZWOJOWĄ I INNOWACYJNĄ: PROGRAMY POMOCY

Niniejszy formularz informacji uzupełniających służy do zgłaszania wszelkich programów pomocy ([16]) *objętych Wspólnotowymi zasadami ramowymi dotyczącymi pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną (zwanymi dalej »zasadami ramowymi dotyczącymi B+R+I«)* ([17]). *Niniejszy formularz należy również stosować w odniesieniu do programów pomocy na badania i rozwój dla MŚP, których nie dotyczy rozporządzenie o wyłączeniu grupowym* ([18]) *oraz do pomocy przeznaczonej na produkcję, przetwórstwo i wprowadzanie do obrotu produktów rolnych.*

1. **Podstawowe właściwości zgłoszonego środka**

Proszę wypełnić odpowiednie części formularza zgłoszeniowego odnoszące się do rodzaju zgłoszonego programu. Poniżej zamieszczono podstawowe wskazówki.

A) Proszę określić rodzaj pomocy oraz wypełnić odpowiednie podpunkty **sekcji 4** (»Zgodność pomocy udzielanej na mocy art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE ze wspólnym rynkiem«) niniejszego formularza informacji uzupełniających:

☐ pomoc na projekty badawczo-rozwojowe, *proszę wypełnić sekcję 4.1*

☐ pomoc przeznaczona na techniczne studia wykonalności, *proszę wypełnić sekcję 4.2*

☐ pomoc na poczet kosztów praw własności przemysłowej dla MŚP, *proszę wypełnić sekcję 4.3*

☐ pomoc dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw, *proszę wypełnić sekcję 4.4*

☐ pomoc przeznaczona na innowacje w obrębie procesów i innowacje organizacyjne w sektorze usług, *proszę wypełnić sekcję 4.5*

☐ pomoc na usługi doradcze i usługi wsparcia innowacji, *proszę wypełnić sekcję 4.6*

☐ pomoc na wypożyczenie wysoko wykwalifikowanego personelu, *proszę wypełnić sekcję 4.7*

☐ pomoc dla klastrów innowacyjnych, *proszę wypełnić sekcję 4.8*

Ponadto proszę wypełnić **sekcję 5** *(»Efekt zachęty oraz konieczność pomocy«) oraz* **sekcję 8** *(»Sprawozdawczość i monitoring«) w celu podania wymaganych informacji.*

B) Czy program pomocy obejmuje organizacje badawcze ([19]) lub pośredników innowacyjnych?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **sekcję 2 i/lub sekcję 3** *(odpowiednio »Organizacje badawcze oraz pośrednicy innowacyjni« i »Pośrednia pomoc państwa udzielana przedsiębiorstwom za pośrednictwem publicznie finansowanych organizacji badawczych«) niniejszego formularza informacji uzupełniających.*

C) Czy pomoc może być łączona z innymi formami pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **sekcję 6** *(»Kumulacja«) niniejszego formularza informacji uzupełniających.*

D) Czy pomoc na działalność badawczo-rozwojową obejmuje produkty wymienione w załączniku I do Traktatu WE?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **sekcję 7** *(»Szczegółowe pytania dotyczące sektora rolnego i sektora rybołówstwa«) niniejszego formularza informacji uzupełniających.*

([16]) W odniesieniu do pomocy państwa na promocję realizacji istotnych projektów stanowiących przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania Komisja może również uznać, że kilka projektów tworzy wspólnie jeden projekt. Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 4 niniejszego formularza informacji uzupełniających dotyczącego pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną: pomoc indywidualna (część III.6.b załącznika I do rozporządzenia Komisji (WE) nr 794/2004).

([17]) Wspólnotowe zasady ramowe dotyczące pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną (Dz. U. C 323 z 30.12.2006, s. 1).

([18]) Obecnie rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 10 z 13.1.2001, s. 33), zmienione rozporządzeniem Komisji (WE) nr 364/2004 z dnia 25 lutego 2004 r. zmieniającym rozporządzenie (WE) nr 70/2001 i rozszerzającym jego zakres w celu włączenia pomocy dla badań i rozwoju (Dz.U. L 63 z 28.2.2004, s. 22) lub inne zastępujące je rozporządzenie.

([19]) Definicja w sekcji 2.2 lit.d) zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

E) Proszę potwierdzić, że wszyscy beneficjenci specjalnej pomocy ([20]) / premii dla MŚP spełniają warunki określone w definicji MŚP zgodnie z prawodawstwem wspólnotowym ([21]):

☐ Tak

F) Czy w przypadku gdy w ramach programu przewidziane jest zlecanie/nabywanie przez władze publiczne działalności/wyników w zakresie badań i rozwoju od przedsiębiorstw, oferenci wybierani są w drodze procedury przetargu nieograniczonego ([22])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi przeczącej należy pamiętać, że takie płatności dokonane przez władze publiczne na rzecz przedsiębiorstw zazwyczaj stanowią pomoc państwa.

G) W stosownych wypadkach proszę podać dane na temat kursu walutowego wykorzystanego na potrzeby zgłoszenia: .....

H) Proszę potwierdzić, że pomoc przyznana na mocy zgłoszonego programu zostanie zgłoszona Komisji indywidualnie, jeśli przekroczy próg oceny szczegółowej określony w sekcji 7.1 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

☐ Tak

I) 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.

2. **Organizacje badawcze oraz pośrednicy innowacyjni jako beneficjenci pomocy państwa** ([23])

2.1. *Finansowanie działalności niegospodarczej ze środków publicznych*

A) Czy organizacje badawcze lub pośrednicy innowacyjni działający na zasadach niekomercyjnych prowadzą działalność gospodarczą ([24]) (działalność polegającą na oferowaniu towarów i/lub usług na określonym rynku)?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić opis prowadzonej działalności:

.....

B) Jeżeli ten sam podmiot prowadzi zarówno działalność o charakterze gospodarczym, jak i nie gospodarczym ([25]), to czy oba rodzaje działalności, ich koszty i finansowanie można wyraźnie rozdzielić?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły:

.....

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy pamiętać, że finansowanie działalności niegospodarczej ze środków publicznych nie jest objęte art. 87 ust. 1 Traktatu WE. W przypadku odpowiedzi przeczącej należy pamiętać, że finansowanie działalności gospodarczej ze środków publicznych wiąże się na ogół z udzieleniem pomocy państwa.

2.2. *Finansowanie działalności gospodarczej ze środków publicznych*

C) Czy państwo członkowskie jest w stanie dowieść, że:

— łączna kwota przyznanych przez państwo środków finansowych została przekazana przez organizacje badawcze lub pośredników innowacyjnych działających na zasadach niekomercyjnych (prowadzących działalność gospodarczą) odbiorcom końcowym

ORAZ że

— pośrednik nie odniósł żadnej korzyści?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegóły i przedstawić dowody:

.....

.....

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy pamiętać, że organizacja-pośrednik nie może otrzymywać pomocy od państwa. W przypadku pomocy udzielanej odbiorcom końcowym stosuje się normalne zasady dotyczące pomocy państwa.

([20]) Tj. środki, o których mowa w sekcjach: 4.3, 4.4, 4.6 i 4.7 niniejszego formularza informacji uzupełniających. Proszę zwrócić uwagę, że środek, o którym mowa w sekcji 4.4, dotyczy wyłącznie małych przedsiębiorstw.

([21]) Zob. przypis 20.

([22]) Por. sekcja 2.1 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([23]) Por. sekcja 3.1 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([24]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 3.1.1 zasad ramowych dotyczących B+R+I (przypis 24).

([25]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 3.1.1 ust. 2 i 3 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

3. **Pośrednia pomoc państwa udzielana przedsiębiorstwom za pośrednictwem organizacji badawczych finansowanych ze środków publicznych** ([26])

3.1. *Działalność badawcza prowadzona w imieniu przedsiębiorstw*

A) Czy projekty wspierane w ramach zgłoszonego programu są realizowane przez organizację badawczą w imieniu przedsiębiorstw?

☐ Tak ☐ Nie

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej, czy organizacje badawcze (działające jako zleceniobiorcy) świadczą usługi przedsiębiorstwom (działającym jako zleceniodawcy) w sytuacjach, gdy:

— zleceniobiorcy otrzymują odpowiednią zapłatę za wykonane usługi?

☐ Tak ☐ Nie

ORAZ

— czy zleceniodawcy określają warunki wykonania tych usług?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegóły:

.....

.....

C) Czy organizacje badawcze świadczą usługi po cenach rynkowych?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli nie istnieją ceny rynkowe, czy organizacje badawcze świadczą usługi po cenach odzwierciedlających pełne koszty tych usług oraz skorygowanych o stosowne marże?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegóły:

.....

.....

W przypadku gdy organizacja świadczy usługi oraz gdy odpowiedź na co najmniej jedno pytanie w sekcji C jest twierdząca, pomoc państwa zwykle nie będzie udzielana przedsiębiorstwom za pośrednictwem organizacji badawczych.

3.2. *Współpraca przedsiębiorstw oraz organizacji badawczych*

A) Czy wspólne projekty są realizowane razem w ramach współpracy przedsiębiorstw oraz organizacji badawczych?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły dotyczące partnerstwa:

.....

.....

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej, czy uczestniczące w projekcie przedsiębiorstwa ponoszą całkowite koszty projektu, który otrzymał wsparcie w ramach zgłoszonego programu?

☐ Tak ☐ Nie

Czy wyniki nieobjęte prawem własności intelektualnej są szeroko rozpowszechniane ORAZ czy prawo własności intelektualnej wynikające z działalności prowadzonej przez organizację badawczą jest w całości przekazywane ([27]) organizacji badawczej?

☐ Tak ☐ Nie

Czy organizacje badawcze otrzymują od przedsiębiorstw uczestniczących w projekcie wynagrodzenie będące odpowiednikiem ceny rynkowej za prawa własności intelektualnej ([28]), które wynikają z działalności prowadzonej w ramach projektu przez te organizacje badawcze i są przekazywane przedsiębiorstwom uczestniczącym w projekcie?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegóły (należy pamiętać, że wszelki wkład ze strony przedsiębiorstw uczestniczących w projekcie na poczet kosztów ponoszonych przez organizacje badawcze jest odejmowany od kwoty tego wynagrodzenia):

.....

.....

([26]) Por. sekcja 3.2 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([27]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 3.2.2 zasad ramowych dotyczących B+R+I (przypis 28).

([28]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 3.2.2 zasad ramowych dotyczących B+R+I (przypis 29).

▼M3

C) W przypadku gdy żadna z odpowiedzi na pytania w sekcji B nie jest twierdząca, państwo członkowskie może się opierać na indywidualnej ocenie wspólnych projektów ([29]).

Proszę przedłożyć indywidualną ocenę wspólnego projektu, uwzględniając wyżej wymienione elementy. Proszę również dołączyć do zgłoszenia stosowne umowy.

W przypadku gdy żadna z odpowiedzi na pytania w sekcji B nie jest twierdząca, a indywidualna ocena wspólnego projektu nie pozwoli stwierdzić, że dany wkład nie stanowi pomocy państwa, Komisja uzna, że całkowita wartość wkładu organizacji badawczej w dany projekt stanowi pomoc dla przedsiębiorstw.

4. **Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE**

4.1. *Pomoc na projekty badawczo-rozwojowe* ([30])

4.1.1. Kategoria badań ([31])

A) Proszę wskazać te etapy działań badawczo-rozwojowych ([32]), które są wspierane w ramach zgłoszonego programu:

☐ badania podstawowe

☐ badania przemysłowe

☐ eksperymentalne prace rozwojowe

Proszę podać przykłady najważniejszych projektów objętych zgłoszonym programem:

.....

.....

B) Jeżeli indywidualne projekty badawczo-rozwojowe obejmują różne kategorie badań, proszę wyjaśnić, w jaki sposób zostanie to uwzględnione przy ustalaniu maksymalnej intensywności pomocy dla danego projektu (maksymalna intensywność pomocy mająca zastosowanie w danym przypadku musi odzwierciedlać etapy badań objętych tą pomocą).

.....

.....

4.1.2. Koszty kwalifikowalne

Wszystkie koszty kwalifikowalne muszą zostać przypisane do konkretnej kategorii działalności badawczo-rozwojowej ([33]). *Proszę określić, o jaką kategorię chodzi, lub zaznaczyć właściwe pole poniżej.*

	Badania podstawowe	Badania przemysłowe	Eksperymentalne prace rozwojowe
Koszty personelu			
Koszty sprzętu i wyposażenia			
Koszty budynków i gruntów			
Koszty badań wykonywanych na podstawie umowy, wiedzy technicznej i patentów zakupionych lub użytkowanych na podstawie licencji udzielonej przez źródła zewnętrzne po cenach rynkowych			
Dodatkowe koszty ogólne ponoszone bezpośrednio w wyniku projektu badawczego			
Pozostałe koszty operacyjne			

([29]) Pomocy państwa nie można również udzielić w sytuacji, gdy ocena umowy zawartej między partnerami prowadzi do wniosku, że wszelkie prawa własności intelektualnej do wyników działalności w zakresie badań, rozwoju i innowacji oraz prawa dostępu do wyników są przekazywane różnym współpracującym partnerom i odzwierciedlają odpowiednio ich interesy, zbiór wykonanych prac oraz wkład finansowy i inny w realizację projektu.

([30]) Por. sekcja 5.1 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([31]) Klasyfikując działalność, można wzorować się na praktyce Komisji lub na konkretnych przykładach i wyjaśnieniach zamieszczonych w podręczniku *Frascati Manual (Proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experi mental Development)*, wydanym przez Organizację Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) w 2002 r.

([32]) Definicja w sekcji 2.2 lit. e), f) i g) zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([33]) Por. sekcja 5.1.4 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

4.1.3. Poziomy intensywności oraz premie

Intensywność pomocy oblicza się na podstawie kosztów kwalifikowalnych projektu. Intensywność pomocy należy ustalić dla każdego beneficjenta pomocy również w przypadku wspólnie realizowanego projektu ([34]).

A) Podstawowe poziomy intensywności (bez premii) ([35]):

	Badania podstawowe	Badania przemysłowe	Eksperymentalne prace rozwojowe
Maksymalna intensywność pomocy			

B) Premie:

Czy wspieranym projektom przyznano premie?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić poniżej.

— Czy w ramach zgłoszonego programu przyznaje się premię dla MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać wysokość premii stosowaną w takim przypadku ([36]): .....

— Czy w ramach zgłoszonego programu przyznawana jest premia (i) za skuteczną współpracę przedsiębiorstw albo (ii) za współpracę przedsiębiorstwa i organizacji badawczej, albo (iii) (wyłącznie w odniesieniu do projektów badań przemysłowych) za upowszechnienie wyników?

☐ Tak ☐ Nie

(i) Jeżeli premię przyznaje się za skuteczną współpracę między co najmniej dwoma niepowiązanymi ze sobą przedsiębiorstwami, proszę potwierdzić, że zostały spełnione następujące warunki:

☐ żadne pojedyncze przedsiębiorstwo nie ponosi ponad 70 % kosztów kwalifikowalnych wspólnego projektu

ORAZ

☐ projekt zakłada współpracę z co najmniej jednym MŚP lub ma charakter transgraniczny, tzn. działalność badawczo-rozwojowa jest prowadzona w co najmniej dwóch państwach członkowskich

Proszę podać wysokość premii stosowaną w takim przypadku ([37]): .....

(ii) Jeżeli premię przyznaje się za skuteczną współpracę między przedsiębiorstwem a organizacją badawczą, szczególnie w kontekście koordynacji krajowej polityki w zakresie badań i rozwoju, proszę potwierdzić, że zostały spełnione następujące warunki:

☐ organizacja badawcza ponosi co najmniej 10 % kosztów kwalifikowalnych projektu

ORAZ

☐ organizacja badawcza ma prawo do publikowania wyników projektów badawczych w zakresie, w jakim pochodzą one z badań prowadzonych przez tę organizację

Proszę podać wysokość premii stosowaną w takim przypadku ([38]): .....

([34]) W przypadku pomocy państwa na projekty badawczo-rozwojowe realizowane w ramach współpracy organizacji badawczych i przedsiębiorstw połączona pomoc pochodząca z bezpośredniego wsparcia państwa dla konkretnego projektu badawczego wraz z wkładem wniesionym do projektu przez organizacje badawcze — o ile taki wkład stanowi pomoc — nie może przekraczać obowiązujących pułapów intensywności pomocy dla każdego przedsiębiorstwa korzystającego z pomocy.

([35]) Intensywność pomocy nie może przekroczyć 100 % kosztów badań podstawowych, 50 % kosztów badań przemysłowych oraz 25 % kosztów eksperymentalnych prac rozwojowych.

([36]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

([37]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 15 punktów procentowych, ale maksymalnie do 80 %.

([38]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 15 punktów procentowych, ale maksymalnie do 80 %. Premia ta nie ma zastosowania do organizacji badawczych.

▼M3

(iii) Jeśli w przypadku badań przemysłowych przyznaje się premię za szerokie rozpowszechnianie wyników projektu, proszę podać przynajmniej jedną z następujących metod szerokiego rozpowszechniania:

☐ konferencje techniczne i naukowe

☐ publikacje w czasopismach naukowych lub technicznych

☐ zamieszczenie wyników badań w powszechnie dostępnych bazach (bazy danych zapewniające swobodny dostęp do surowych danych z badań)

☐ dostęp za pośrednictwem bezpłatnego oprogramowania lub oprogramowania typu *open source*

Proszę podać wysokość premii stosowaną w takim przypadku ([39]): .....

C) Proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego programu (z uwzględnieniem premii) (w procentach): .....

4.1.4. Specjalne warunki przyznania zaliczki zwrotnej ([40])

A) Czy pomoc na projekty badawczo-rozwojowe przyznawana jest w formie zaliczki zwrotnej?

☐ Tak ☐ Nie

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej, czy pomoc przyznawana w formie zaliczki zwrotnej w ramach zgłoszonego programu jest wyrażona jako ekwiwalent dotacji brutto ([41])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej, ile wynosi mająca zastosowanie w ramach zgłoszonego programu intensywność pomocy udzielonej w formie zaliczki zwrotnej, wyrażona jako ekwiwalent dotacji brutto ([42])? .....

Ponadto proszę szczegółowo opisać zastosowaną metodologię ORAZ przedstawić wiarygodne dane, na jakich została oparta:

.....

.....

C) Jeśli pomoc nie może być wyrażona jako ekwiwalent dotacji brutto, ile wynosi zaliczka zwrotna wyrażona jako procent kosztów kwalifikowalnych? …

Jeśli poziom zaliczki zwrotnej przyznanej na projekt badawczo-rozwojowy jest wyższy niż poziom określony w sekcji 5.1.2 oraz sekcji 5.1.3 (do maksymalnej wysokości określonej w sekcji 5.1.5) zasad ramowych dotyczących B+R+I, należy:

— przekazać Komisji szczegółowe informacje dotyczące spłaty w razie powodzenia projektu oraz jasno określić, co będzie uznawane za pomyślny wynik działalności badawczej

ORAZ

— potwierdzić, co następuje:

☐ jeżeli badania przyniosą pomyślne wyniki, przewidziano spłatę zaliczki z odsetkami w wysokości przynajmniej równej oprocentowaniu wynikającemu z zastosowania obwieszczenia Komisji w sprawie metody określania stóp referencyjnych i dyskontowych ([43])

☐ jeżeli badania zakończą się wynikami lepszymi od tych określonych jako pomyślne, państwo członkowskie ma prawo zażądać dodatkowych płatności oprócz spłaty zaliczki zwrotnej wraz z odsetkami zgodnie ze stopą referencyjną określoną przez Komisję

☐ jeżeli badania przyniosą jedynie częściowo pomyślne wyniki, państwo członkowskie wymaga, aby zabezpieczona spłata była proporcjonalna do stopnia powodzenia projektu

---

([39]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 15 punktów procentowych, ale maksymalnie do 80 %.

([40]) Por.sekcja 5.1.5 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([41]) Ekwiwalent dotacji brutto zaliczki zwrotnej wyraża prawdopodobieństwo, że zaliczka zostanie spłacona przez beneficjentów.

([42]) Ekwiwalent dotacji brutto musi spełniać warunki dotyczące maksymalnej intensywności pomocy określone w sekcjach 5.1.2 i 5.1.3 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([43]) Dz.U. C 273 z 9.9.1997, s. 3. Tekst w języku angielskim dostępny jest również na stronie: http://ec.europa.eu/comm/competition/state_aid/legislation/reference.html.

▼M3

4.1.5. Specjalne warunki dotyczące środków fiskalnych ([44])

A) Czy pomoc na projekty badawczo-rozwojowe wspierane w ramach zgłoszonego programu jest przyznawana w formie środka fiskalnego?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli pomoc na projekty badawczo-rozwojowe została przyznana w formie środka fiskalnego, proszę przedstawić analizy w celu umożliwienia Komisji oceny efektu zachęty w przypadku fiskalnej pomocy na badania i rozwój.

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wyjaśnić, w jaki sposób oblicza się intensywność pomocy:

☐ na podstawie poszczególnych projektów badawczo-rozwojowych

☐ jako stosunek łącznych ulg podatkowych do sumy wszystkich kosztów kwalifikowalnych działalności badawczo-rozwojowej ponoszonych w okresie nieprzekraczającym trzech kolejnych lat podatkowych

☐ inne: .....

Proszę podać szczegóły dotyczące zastosowanej metody obliczeniowej:

.....

.....

4.2. *Pomoc na techniczne studia wykonalności* ([45])

4.2.1. Warunki ogólne

Studia te stanowią etap przygotowawczy do ([46]):

☐ badań przemysłowych

☐ eksperymentalnych prac rozwojowych

4.2.2. Intensywność pomocy

Proszę podać maksymalną intensywność pomocy (w procentach) ([47]) dla MŚP: .....

Proszę podać maksymalną intensywność pomocy (w procentach) ([48]) dla dużych przedsiębiorstw: .....

Intensywność pomocy oblicza się na podstawie kosztu studiów wykonalności projektu.

4.3. *Pomoc na pokrycie kosztów prawa własności przemysłowej dla MŚP* ([49])

4.3.1. Warunki

Którego etapu badań ([50]) dotyczy pomoc?

☐ badań podstawowych

☐ badań przemysłowych

☐ eksperymentalnych prac rozwojowych

4.3.2. Koszty kwalifikowalne i poziomy intensywność pomocy

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych ([51]):

☐ koszty poprzedzające przyznanie prawa przez pierwszą instytucję sądową: .....

☐ tłumaczenie oraz inne koszty poniesione w celu uzyskania lub zatwierdzenia prawa w innej instytucji sądowej: .....

☐ koszty poniesione w obronie ważności prawa w trakcie oficjalnego postępowania związanego z wnioskiem oraz ewentualnego postępowania w związku z wniesieniem sprzeciwu: .....

([44]) Por. sekcja 5.1.6 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([45]) Por. zasady ramowe dotyczące B+R+I, sekcja 5.2.

([46]) Klasyfikując działalność, można wzorować się na praktyce Komisji lub na konkretnych przykładach i wyjaśnienia ch zamieszczonych w podręczniku *Frascati Manual (Proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development)*, wydanym przez Organizację Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) w 2002 r.; definicja w sekcji 2.2 lit. e), f) i g) zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([47]) W przypadku MŚP intensywność pomocy nie może przekroczyć 75 % dla studiów przygotowawczych do przemysłowej działalności badawczej oraz 50 % dla studiów przygotowawczych do eksperymentalnych prac rozwojowych.

([48]) W przypadku dużych przedsiębiorstw intensywność pomocy nie może przekroczyć 65 % dla studiów przygotowawczych do przemysłowej działalności badawczej oraz 40 % dla studiów przygotowawczych do eksperymentalnych prac rozwojowych.

([49]) Por. sekcja 5.3 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([50]) Definicja w sekcji 2.2 lit. e), f) i g) zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([51]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 5.3 ust. 2 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

B) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy (w procentach) ([52]): …

4.4. *Pomoc dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw* ([53]) *(małych przedsiębiorstw)*

Proszę potwierdzić, że:

A) ☐ beneficjentami są wyłącznie małe przedsiębiorstwa odpowiadające definicji przyjętej wprawie wspólnotowym ([54]), które w momencie przyznania pomocy istnieją krócej niż 6 lat

B) ☐ beneficjentami są przedsiębiorstwa innowacyjne.

Proszę potwierdzić, że podstawą stwierdzenia zgodności z powyższym warunkiem jest:

☐ ocena dokonana przez zewnętrznego eksperta, wykazująca, że w przewidywalnej przyszłości beneficjent opracuje produkty, usługi lub procesy, które są technologicznie nowe lub znacząco ulepszone w porównaniu z aktualną sytuacją w jego branży we Wspólnocie i które niosą ze sobą ryzyko niepowodzenia technologicznego lub przemysłowego

LUB

☐ dowód na to, że wydatki poniesione przez beneficjenta na działalność badawczo-rozwojową wynoszą co najmniej 15 % jego całkowitych kosztów operacyjnych w co najmniej jednym z trzech lat poprzedzających przyznanie pomocy, lub — w przypadku nowej firmy bez historii finansowej — w bieżącym okresie fiskalnym, zgodnie z poświadczeniem zewnętrznego audytora

Proszę podać szczegóły dotyczące zapewnienia zgodności z powyższym wymogiem:

.....

.....

C) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy dopuszczalną w ramach zgłoszonego programu: …

Proszę potwierdzić, że pomoc dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw nie przekroczy:

☐ 1 mln EUR na obszarach nieobjętych pomocą

☐ 1,5 mln EUR na obszarach kwalifikujących się do objęcia pomocą zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. a) TWE

☐ 1,25 mln EUR na obszarach kwalifikujących się do objęcia pomocą zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. a) TWE

D) Proszę potwierdzić, że:

☐ beneficjenci nie otrzymali wcześniej pomocy dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw oraz że otrzymają ten rodzaj pomocy tylko raz w okresie, w którym zaliczają się do kategorii młodych innowacyjnych przedsiębiorstw.

E) Czy przedsiębiorstwom przysługuje możliwość kumulacji pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać, w jaki sposób zostaną spełnione szczegółowe zasady kumulacji pomocy dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw (sekcja 5.4 zasad ramowych dotyczących B+R+I).

.....

.....

4.5. *Pomoc przeznaczona na innowacje w procesach i innowacje organizacyjne w sektorze usług* ([55])

4.5.1. Warunki ogólne

A) Jakiego typu innowacji w zakresie działalności usługowej ([56]) dotyczy zgłoszony program?

☐ innowacje w procesach w zakresie działalności usługowych

☐ innowacje organizacyjne w zakresie działalności usługowej

([52]) Maksymalna intensywność pomocy odpowiada temu samemu poziomowi pomocy, który mógłby być uznany jako pomoc na działalność badawczo-rozwojową w odniesieniu do działalności badawczej, która doprowadziła do powstania praw własności przemysłowej.

([53]) Por. sekcja 5.4 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([54]) Zob. przypis 20.

([55]) Por. sekcja 5.5 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([56]) Definicja w sekcji 2.2 lit. i) i j) zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

Proszę przedstawić szczegółowy opis innowacji w zakresie działalności usługowej ([57]) (w odniesieniu do procesów i/lub kwestii organizacyjnych):

.....

.....

.....

.....

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ innowacje organizacyjne związane są z posługiwaniem się technologiami informacyjnymi i komunikacyjnymi (ICT) i korzystaniem z nich w celu wprowadzenia zmian organizacyjnych

☐ innowacja jest ujęta jako projekt, którym kieruje określony, kompetentny kierownik projektu i którego koszty zostały określone

☐ w wyniku projektu opracowane zostaną standardy, model działalności gospodarczej i meto dologia pojęciowa, które mogą być systematycznie powielane i mogą potencjalnie otrzymać certyfikat lub patent

☐ innowacje w procesach lub innowacje organizacyjne są zupełnie nowe lub stanowią znaczne ulepszenie w porównaniu do obecnej sytuacji w tej branży na terytorium Wspólnoty

☐ projekt innowacji w procesach lub innowacji organizacyjnych niesie ze sobą niewątpliwe ryzyko

☐ pomoc przyznana jest dużemu przedsiębiorstwu tylko wtedy, gdy współpracuje z MŚP w zakresie działalności objętej pomocą, a współpracujące MŚP pokrywa przynajmniej 30 % całkowitych kosztów kwalifikowalnych

Proszę podać szczegóły/przedstawić dowody dotyczące wszystkich powyższych elementów:

.....

.....

4.5.2. Koszty kwalifikowalne i intensywność pomocy

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych ([58]):

	Koszty kwalifikowalne
Koszty personelu	
Koszty sprzętu i wyposażenia	
Koszty budynków i gruntów	
Koszty badań wykonywanych na podstawie umowy, wiedzy technicznej i patentów zakupionych lub użytkowanych na podstawie licencji udzielonej przez źródła zewnętrzne po cenach rynkowych	
Dodatkowe koszty ogólne ponoszone bezpośrednio w wyniku projektu badawczego	
Pozostałe koszty operacyjne	

B) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy ([59]) (w procentach) dla dużych przedsiębiorstw: .....

Proszę podać maksymalną intensywność pomocy ([60]) (w procentach) dla średnich przedsiębiorstw ([61]): .....

Proszę podać maksymalną intensywność pomocy ([62]) (w procentach) dla małych przedsiębiorstw ([63]): .....

Intensywność pomocy oblicza się na podstawie kosztów kwalifikowalnych projektu.

([57]) Klasyfikując działalność, można wzorować się na praktyce Komisji lub na konkretnych definicjach zamieszczonych w podręczniku OSLO, Pomiar działalności naukowej i technicznej. Proponowane zasady gromadzenia i interpretacji danych dotyczących innowacji technologicznych, Wydanie trzecie (Organizacja Współpracy Gospodarczej i Rozwoju, 2005 r.).

([58]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 5.1.4. Proszę pamiętać, że w przypadku innowacji organizacyjnych w ramach kosztów sprzętu i wyposażenia uwzględnia się jedynie koszty sprzętu i wyposażenia ICT.

([59]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 15 % kosztów kwalifikowalnych.

([60]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 25 % kosztów kwalifikowalnych.

([61]) Zob. przypis 20.

([62]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 35 % kosztów kwalifikowalnych.

([63]) Zob. przypis 46.

▼M3

4.6. *Pomoc na usługi doradcze w zakresie innowacji i usługi wspierania innowacji* ([64]) *(dla MŚP)*

4.6.1. Warunki ogólne

A) Proszę podać maksymalną kwotę pomocy (nieprzekraczającą 200 000 EUR na beneficjenta w ciągu dowolnych trzech lat): .....

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ w przypadku gdy usługodawca nie skorzysta z krajowej lub europejskiej certyfikacji, pomoc obejmie nie więcej niż 75 % kosztów kwalifikowalnych

☐ beneficjenci korzystają z pomocy państwa w celu nabycia usług po cenach rynkowych lub, jeżeli usługodawcą jest podmiot działający na zasadach niekomercyjnych — po cenie, która odzwierciedla pełen koszt zakupu skorygowany o stosowne marże

Proszę podać, w jaki sposób powyższy wymóg zostanie spełniony:

.....

.....

4.6.2. Koszty kwalifikowalne

A) Jaki rodzaj pomocy zostaje przyznany?

☐ pomoc na usługi doradcze w zakresie innowacji

☐ pomoc na usługi w zakresie wspierania innowacji

B) W przypadku pomocy na usługi doradcze w zakresie innowacji proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych:

☐ doradztwo w zakresie zarządzania: .....

☐ wsparcie techniczne: .....

☐ usługi związane z transferem technologii: .....

☐ szkolenia: .....

☐ doradztwo w zakresie nabywania, ochrony praw własności intelektualnej oraz obrotu tymi prawami, a także doradztwo w zakresie umów licencyjnych: .....

☐ doradztwo w zakresie stosowania norm: .....

C) W przypadku pomocy na usługi w zakresie wspierania innowacji proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych:

☐ przestrzeń biurowa: .....

☐ banki danych: .....

☐ usługi w zakresie bibliotek technicznych: .....

☐ badania rynku: .....

☐ korzystanie z laboratorium: .....

☐ oznaczanie jakości: .....

☐ testy i certyfikacja: .....

4.6.3. Warunki specjalne dla podmiotów działających na zasadach niekomercyjnych

Jeżeli usługodawca jest podmiotem działającym na zasadach niekomercyjnych, pomoc może zostać przyznana w postaci obniżonej ceny, jako różnica pomiędzy ceną zapłaconą a ceną rynkową (lub ceną, która odzwierciedla pełen koszt skorygowany o stosowne marże).

A) Czy pomocy udziela się w postaci obniżonej ceny?

☐ Tak ☐ Nie

([64]) Por. sekcja 5.6 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowód na istnienie systemu zapewniającego przejrzystość w kwestii kosztów całkowitych dostarczonych usług doradczych w zakresie innowacji i usług w zakresie wspierania innowacji, a także w kwestii ceny zapłaconej przez beneficjentów, tak aby umożliwić obliczenie wartości i monitorowanie udzielonej pomocy.

.....

.....

4.7. *Pomoc na wypożyczenie wysoko wykwalifikowanego personelu* ([65]) *(dla MŚP)*

4.7.1. Warunki ogólne

A) Skąd pochodzi wysoko wykwalifikowany personel ([66])?

☐ organizacje badawcze

☐ duże przedsiębiorstwa

Proszę podać szczegóły (o ile to możliwe) dotyczące tych organizacji badawczych i dużych przedsiębiorstw.

.....

.....

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ oddelegowany personel nie zastępuje innego personelu

☐ oddelegowany personel jest zatrudniony na nowo utworzonych stanowiskach w przedsiębiorstwie będącym beneficjentem pomocy

Proszę podać szczegóły dotyczące nowo utworzonych stanowisk:

.....

.....

☐ oddelegowany personel ma co najmniej dwuletni staż pracy w organizacji badawczej lub dużym przedsiębiorstwie, z którego został oddelegowany

☐ zakres obowiązków oddelegowanego personelu w MŚP otrzymujących pomoc obejmuje działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną

4.7.2. Koszty kwalifikowalne i intensywność pomocy

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych:

☐ koszty wypożyczenia i zatrudnienia wysoko wykwalifikowanego personelu:

.....

☐ dodatek przysługujący oddelegowanemu personelowi z tytułu zmiany miejsca pracy: .....

B) ☐ Proszę potwierdzić, że kosztów doradztwa (płatność za usługę świadczoną przez eksperta bez zatrudnienia go w przedsiębiorstwie) nie wlicza się do kosztów kwalifikowalnych związanych z przyznaniem pomocy na wypożyczenie wysoko wykwalifikowanego personelu

C) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy ([67]) (w procentach): .....

4.8. *Pomoc dla klastrów innowacyjnych* ([68])

4.8.1. Warunki ogólne

A) Jaki rodzaj pomocy zostaje przyznany beneficjentowi?

☐ pomoc inwestycyjna

☐ pomoc operacyjna na wspieranie kontaktów pomiędzy klastrami

---

([65]) Por. sekcja 5.7 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([66]) Definicja w sekcji 2.2 lit. k) zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([67]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów kwalifikowalnych i jest przyznawana każdemu przedsiębiorstwu na każdego wypożyczanego pracownika przez maksymalny okres 3 lat.

([68]) Por. sekcja 5.8 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ pomoc zostaje przyznana wyłącznie osobom prawnym prowadzącym klaster innowacyjny

☐ beneficjenci są odpowiedzialni za kierowanie uczestnictwem w klastrze oraz kontrolę dostępu do pomieszczeń, zaplecza i działań klastra

Proszę podać szczegóły:

.....

.....

☐ dostęp do pomieszczeń, zaplecza i działań klastra nie jest ograniczony

C) Czy opłaty pobierane za korzystanie z zaplecza klastra oraz za udział w jego działaniach odzwierciedlają poniesione koszty?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę opisać, w jaki sposób zapewnia się zgodność z powyższym warunkiem:

.....

.....

W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę podać szczegółowe informacje (zwłaszcza dotyczące istnienia pomocy w rozumieniu art. 87 ust. 1 Traktatu WE, zob. sekcja 3.1 zasad ramowych dotyczących B+R+I):

.....

.....

D) Proszę dołączyć analizę technologicznej specjalizacji klastra innowacyjnego, istniejącego potencjału regionalnego, istniejącego potencjału badawczego, obecności we Wspólnocie klastrów stawiających sobie podobne cele oraz potencjalnych wielkości rynków dla działalności podejmowanej w ramach danego klastra:

.....

.....

4.8.2. Szczególne warunki dotyczące pomocy inwestycyjnej na wspieranie kontaktów pomiędzy klastrami

A) Jaki rodzaj inwestycji jest realizowany?

☐ tworzenie klastrów innowacyjnych

☐ rozwój klastrów innowacyjnych

☐ wspieranie kontaktów pomiędzy klastrami innowacyjnymi

B) Jaki rodzaj zaplecza został objęty pomocą?

☐ obiekty szkoleniowe i centrum badawcze

☐ ogólnodostępna infrastruktura badawcza: laboratorium, miejsce do przeprowadzania testów

☐ infrastruktura sieci szerokopasmowych

C) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych:

☐ koszty związane z inwestycją w grunty: .....

☐ budynki: .....

☐ maszyny: .....

☐ wyposażenie: .....

D) Proszę podać podstawową intensywność pomocy (w procentach) ([69]): .....

Jeśli ma to zastosowanie, proszę określić podstawowe przedziały intensywności pomocy dla regionów objętych art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE:

— których PKB na jednego mieszkańca jest niższe niż 75 % średniego PKB na jednego mieszkańca dla UE-25, regionów najbardziej oddalonych z wyższym PKB na jednego mieszkańca oraz regionów efektu statystycznego (do dnia 1 stycznia 2011 r.) (w procentach) ([70]): .....

([69]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 15 % kosztów kwalifikowalnych.

([70]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 30 % kosztów kwalifikowalnych.

▼M3

— których PKB na jednego mieszkańca jest niższe niż 60 % średniego PKB na jednego mieszkańca dla UE-25 (w procentach) ([71]):

— których PKB na jednego mieszkańca jest niższe niż 45 % średniego PKB na jednego mieszkańca dla UE-25 (w procentach) ([72]): .....

Jeśli ma to zastosowanie, proszę podać podstawową intensywność pomocy dla regionów efektu statystycznego objętych art. 87 ust. 3 lit.c) Traktatu WE od dnia 1 stycznia 2011 r. (w procentach) ([73]): .....

E) Czy beneficjentom przyznawana jest premia?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać szczegóły:

— Czy przyznawana jest premia dla MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać wysokość premii stosowaną do małych przedsiębiorstw ([74]): .....

Proszę podać wysokość premii stosowaną do średnich przedsiębiorstw ([75]): .....

— Czy przyznaje się premie przedsiębiorstwom położonym w regionach najbardziej oddalonych?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać wysokość premii przyznawanej przedsiębiorstwom położonym w regionach najbardziej oddalonych:

— w przypadku gdy PKB na jednego mieszkańca jest niższe niż 75 % średniego PKB na jednego mieszkańca dla UE-25 (w procentach) ([76]):

— w przypadku regionów najbardziej oddalonych (w procentach) ([77]): .....

4.8.3. Szczególne warunki dotyczące pomocy operacyjnej na wspieranie kontaktów pomiędzy klastrami

A) Na jaki okres przyznaje się pomoc: ..... lat(-a).

Jeżeli pomoc zostaje przyznana na okres dłuższy niż 5 lat, proszę przedstawić przekonywające dowody, które uzasadniają tak długi okres udzielania pomocy ([78]):

.....

.....

B) Czy pomoc ma charakter degresywny?

☐ Tak ☐ Nie

C) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych:

☐ działania marketingowe klastra w celu pozyskania nowych firm do udziału w klastrze: .....

☐ zarządzanie ogólnodostępnym zapleczem klastra: .....

☐ organizacja programów szkoleniowych, warsztatów i konferencji celem wspierania procesu dzielenia się wiedzą oraz tworzenia sieci powiązań między członkami klastra: .....

D) Intensywność pomocy:

— pomoc degresywna (proszę określić stawki degresywne dla każdego roku) ([79]): .....

— pomoc niedegresywna (w procentach) ([80]): .....

([71]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 40 % kosztów kwalifikowalnych.

([72]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów kwalifikowalnych.

([73]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 20 % kosztów kwalifikowalnych.

([74]) W przypadku małych przedsiębiorstw poziom intensywności pomocy może być podwyższony maksymalnie o 20 punktów procentowych.

([75]) W przypadku średnich przedsiębiorstw poziom intensywności pomocy może być podwyższony maksymalnie o 10 punktów procentowych.

([76]) Poziom intensywności pomocy może być podwyższony maksymalnie o 20 punktów procentowych.

([77]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona maksymalnie o 10 punktów procentowych.

([78]) Okres ten nie może w żadnym wypadku przekroczyć 10 lat.

([79]) Intensywność pomocy może wynieść 100 % kosztów kwalifikowalnych w pierwszym roku, jednakże do końca piątego roku musi zmaleć w sposób liniowy do zera.

([80]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów kwalifikowalnych.

▼M3

5. **Efekt zachęty oraz konieczność pomocy** ([81])

5.1. *Warunki ogólne*

Proszę potwierdzić, że w przypadku udzielenia pomocy w ramach zgłoszonego środka działalność badawcza, rozwojowa i innowacyjna poszczególnych beneficjentów nie rozpocznie się przed złożeniem wniosku o pomoc lub — w przypadku pomocy fiskalnej — przed decyzją o jej udzieleniu.

☐ Tak

Proszę szczegółowo opisać, w jaki sposób zostanie zapewniona zgodność z powyższym warunkiem.

.....

.....

Proszę potwierdzić, że efekt zachęty w przypadku pomocy na projekty dużych przedsiębiorstw oraz pomocy dla MŚP przekraczającej 7,5 mln EUR, pomocy na innowacje w procesach i innowacje organizacyjne w sektorze usług oraz pomocy dla klastrów innowacyjnych będzie oceniany na podstawie co najmniej jednego z poniższych wskaźników:

☐ zwiększenie rozmiarów projektu

☐ zwiększenie zakresu projektu

☐ zwiększenie prędkości

☐ zwiększenie całkowitej kwoty przeznaczonej na badania, rozwój i innowacje

☐ inne: .....

Proszę podać szczegóły dotyczące przeprowadzenia tej oceny:

.....

.....

6. **Kumulacja** ([82])

A) Czy pomoc przyznawana w ramach zgłoszonego programu jest połączona z innymi formami pomocy ([83])?

☐ Tak ☐ Nie

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić zasady kumulacji pomocy mające zastosowanie do zgłoszonego programu:

.....

.....

.....

.....

C) Proszę podać, w jaki sposób będzie przebiegać kontrola przestrzegania zasad kumulacji pomocy w odniesieniu do zgłoszonego programu:

.....

.....

.....

.....

7. **Kwestie szczegółowe dotyczące rolnictwa i rybołówstwa** ([84])

A) Czy pomoc na działalność badawczo-rozwojową obejmuje produkty wymienione w załączniku I do Traktatu WE?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić rodzaje produktów:

.....

.....

([81]) Por. sekcja 6 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([82]) Por. sekcja 8 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([83]) Należy pamiętać, że pomocy na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną nie kumuluje się z pomocą *de minimis* odnośnie do tych samych kosztów kwalifikowalnych w celu obejścia wymogu dotyczącego maksymalnej intensywności pomocy określonej w zasadach ramowych dotyczących B+R+I.

([84]) Por. sekcja 9 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

▼M3

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę odpowiedzieć na następujące pytania:

— czy pomoc może przynieść ogólne korzyści dla danego sektora lub podsektora?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowody:

.....

.....

— czy informacje o planach przeprowadzenia badań oraz o ich celu zostaną opublikowane w Internecie przed rozpoczęciem prac ORAZ czy opublikowane informacje będą zawierać przybliżoną datę otrzymania oczekiwanych wyników, adres internetowy, pod jakim wyniki te zostaną opublikowane, oraz wzmiankę o tym, że wyniki będą dostępne nieodpłatnie?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowody oraz podać adres strony internetowej:

.....

.....

— czy wyniki badań będą udostępnione w Internecie przez okres przynajmniej 5 lat ORAZ czy można mieć pewność, że informacje zostaną zamieszczone w Internecie nie później niż w chwili ich udostępnienia członkom dowolnej organizacji?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowody:

.....

.....

— czy pomoc jest przyznawana bezpośrednio instytucji badawczej lub podmiotowi prowadzącemu badania ORAZ czy wyklucza to możliwość przyznania bezpośredniej pomocy niezwiązanej z działalnością badawczą przedsiębiorstwu produkującemu, przetwarzającemu lub wprowadzającemu do obrotu produkty rolne, jak również udzielenia wsparcia cenowego producentom takich produktów?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowody:

.....

.....

Jeśli wszystkie cztery odpowiedzi na pytania w powyższej sekcji B są twierdzące, dopuszcza się intensywność pomocy do wysokości 100 %. W przeciwnym razie przypadki pomocy na działalność badawczo-rozwojową dotyczącą produktów wymienionych w załączniku I do Traktatu WE, muszą zostać zbadane zgodnie z normalnymi zasadami zawartymi w zasadach ramowych dotyczących B+R+I.

C) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy (w procentach): .....

D) Współpraca zgodnie z rozporządzeniem Rady (WE) nr 1698/2005 w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez EFRROW ([85])

Czy współpraca została zakwalifikowana do współfinansowania ze środków wspólnotowych zgodnie z art. 29 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 I/LUB czy pomoc państwa jest przyznana jako dodatkowe finansowanie zgodnie z art. 89 tego rozporządzenia na tych samych warunkach i o takiej samej intensywności co współfinansowanie ([86])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi przeczącej przypadki pomocy na działalność badawczo-rozwojową dotyczącą produktów, wymienionych w załączniku I do Traktatu WE, muszą zostać zbadane zgodnie z normalnymi zasadami zawartymi w zasadach ramowych dotyczących B+R+I.

([85]) 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, s. 1), zmienione rozporządzeniem (WE) nr 1463/2006 (Dz.U. L 277 z 9.10.2006, s. 1).

([86]) Komisja wyrazi zgodę na pomoc państwa na rzecz współpracy zgodnie z art. 29 rozporządzenia 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), jeżeli taka współpraca została zakwalifikowana do współfinansowania ze środków wspólnotowych na mocy rzeczonego artykułu i/lub pomoc państwa jest przyznana jako dodatkowe finansowanie zgodnie z art. 89 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 na tych samych warunkach i o takiej samej intensywności co współfinansowanie.

▼M3

8. **Sprawozdawczość i monitoring** ([87])

8.1. *Sprawozdania roczne*

Niżej opisany obowiązek sprawozdawczy nie stanowi uszczerbku dla obowiązku sprawozdawczego określonego w rozporządzeniu (WE) nr 794/2004 w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 ([88]).

A) Proszę wyrazić zobowiązanie do składania Komisji sprawozdań rocznych z wykonania zgłoszonego programu, zawierających wszystkie niżej wskazane elementy ([89]):

— nazwa beneficjenta,

— kwota pomocy przypadająca na beneficjenta,

— intensywność pomocy,

— sektory działalności, w których realizowane są projekty objęte pomocą.

☐ Tak

B) Proszę wyrazić zobowiązanie do ujmowania w sprawozdaniu rocznym wyjaśnienia, w jaki sposób osiągnięto efekt zachęty dzięki pomocy dla dużych przedsiębiorstw udzielonej w ramach zatwierdzonego programu ([90]).

☐ Tak

8.2. *Dostęp do pełnych tekstów programu*

A) Proszę wyrazić zobowiązanie do opublikowania w Internecie pełnego tekstu ostatecznych wersji zatwierdzonych przez Komisję programów pomocy.

☐ Tak

Proszę wskazać odpowiedni adres internetowy: .....

B) Proszę zapewnić, że informacje dotyczące zatwierdzonego przez Komisję programu zostaną opublikowane w Internecie przed rozpoczęciem jego realizacji (zgodnie z wymogiem w sekcji A powyżej).

☐ Tak

8.3. *Formularze informacyjne, monitoring*

A) Proszę wyrazić zobowiązanie, że w każdym przypadku przyznania pomocy na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną na podstawie programu pomocy, który wymaga indywidualnego zgłoszenia, oraz pomocy o wartości przekraczającej 3 mln EUR ([91]), będą Państwo przekazywać Komisji wymagane informacje w ciągu 20 dni roboczych, licząc od dnia przyznania pomocy przez właściwy urząd, w standardowej formie, określonej w załączniku do zasad ramowych dotyczących B+R+I.

☐ Tak

B) Proszę wyrazić zobowiązanie do zachowania szczegółowej dokumentacji dotyczącej przyznanej pomocy wraz ze wszystkimi informacjami, które są niezbędne do stwierdzenia zgodności kosztów kwalifikowalnych oraz maksymalnej dozwolonej intensywności pomocy ze stosownymi przepisami.

☐ Tak

C) Proszę wyrazić zobowiązanie do przechowywania szczegółowej dokumentacji, o której mowa w sekcji B powyżej, przez 10 lat od dnia przyznania pomocy.

☐ Tak

D) Proszę wyrazić zobowiązanie do przedstawiania, na wniosek Komisji, szczegółowej dokumentacji, o której mowa w sekcji B powyżej.

☐ Tak

9. **Pozostałe informacje**

Poniżej proszę podać wszelkie inne informacje konieczne do oceny omawianego środka (omawianych środków) w ramach Wspólnotowych zasad ramowych dotyczących pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną.

([87]) Por. sekcja 10.1 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([88]) 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).

([89]) Szczegółowe wymogi w zakresie sprawozdawczości z pomocy fiskalnej oraz z pomocy dla klastrów można znaleźć w sekcji 10.1.1 ust. 3 i 4 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([90]) Przy zastosowaniu kryteriów wymienionych w sekcji 6 zasad ramowych dotyczących B+R+I.

([91]) W stosownym wypadku proszę podać kurs wymiany walut zastosowany przy odpowiedzi na to pytanie.

▼M3

CZĘŚĆ III.6.B

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCY POMOCY NA DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZĄ, ROZWOJOWĄ I INNOWACYJNĄ: POMOC INDYWIDUALNA

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu zgłaszania wszelkiej pomocy indywidualnej objętej Wspólnotowymi zasadami ramowymi dotyczącymi pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną (zwanymi dalej »zasadami ramowymi dla B+R+I«) ([92]). Niniejszy formularz należy również stosować w odniesieniu do pomocy indywidualnej na badania i rozwój dla MŚP, których nie dotyczy rozporządzenie o wyłączeniu grupowym ([93]) lub podlega obowiązkowi zgłoszenia indywidualnego w związki z faktem, że wykracza poza limity zgłoszeń indywidualnych określone w wyłączeniu grupowym. Niniejszy formularz informacyjny dotyczy również pomocy indywidualnej przeznaczonej na produkcję, przetwarzanie i wprowadzanie do obrotu produktów rolnych.

1. **Podstawowe właściwości zgłoszonego środka**

*Proszę wypełnić części formularza zgłoszeniowego odnoszące się do rodzaju zgłoszonego środka. Uwaga: **sekcję 8** wypełnia się wyłącznie w przypadku, gdy zgłoszony środek podlega szczegółowej ocenie, tj. wyłącznie w przypadku spełnienia warunku (warunków) określonego (określonych) w **sekcji 7**. Podstawowe instrukcje znajdują się poniżej.*

A) Czy pomoc ma na celu wsparcie realizacji ważnego projektu stanowiącego przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania?

☐ Tak ☐ Nie

*W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **sekcję 4** (»Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit.b) Traktatu WE«) niniejszego formularza informacji uzupełniających. Proszę również wypełnić **sekcję 11** (»Sprawozdawczość i monitoring«).*

B) W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę określić rodzaj pomocy oraz wypełnić stosowne podpunkty ***sekcji 5*** (»Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE«) niniejszego formularza informacji uzupełniających:

☐ pomoc na realizację projektów badawczo-rozwojowych, *proszę wypełnić sekcję 5.1*

☐ pomoc przeznaczona na techniczne studia wykonalności, *proszę wypełnić sekcję 5.2*

☐ pomoc na poczet kosztów praw własności przemysłowej dla MŚP, *proszę wypełnić sekcję 5.3*

☐ pomoc dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw, *proszę wypełnić sekcję 5.4*

☐ pomoc przeznaczona na innowacje w obrębie procesów i innowacje organizacyjne w sektorze usług, *proszę wypełnić sekcję 5.5*

☐ pomoc na usługi doradcze w zakresie innowacji i usługi wsparcia innowacji, *proszę wypełnić sekcję 5.6*

☐ pomoc na wypożyczenie wysoko wykwalifikowanego personelu, *proszę wypełnić sekcję 5.7*

☐ pomoc dla klastrów innowacyjnych, *proszę wypełnić sekcję 5.8*

*Ponadto proszę wypełnić: **sekcję 6** (»Efekt zachęty oraz konieczność pomocy«) w celu weryfikacji efektu zachęty, **sekcję 7** (»Kryteria uzasadniające szczegółową ocenę«) w celu sprawdzenia, czy zgłoszona pomoc podlega szczegółowej ocenie określonej w **sekcji 8** (»Dodatkowe informacje dla szczegółowej oceny«) oraz **sekcję 11** (»Sprawozdawczość i monitoring«).*

C) Czy program pomocy obejmuje organizacje badawcze ([94]) lub pośredników innowacyjnych?

☐ Tak ☐ Nie

*W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **sekcję 2 i/lub 3** (»Organizacje badawcze oraz pośrednicy innowacyjni« oraz »Pośrednia pomoc państwa udzielana przedsiębiorstwom za pośrednictwem publicznie finansowanych organizacji badawczych«) niniejszego formularza informacji uzupełniających.*

D) Czy ta pomoc może być połączona z innymi formami pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

*W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **sekcję 9** (»Kumulacja«) niniejszego formularza informacji uzupełniających.*

([92]) Wspólnotowe zasady ramowe dotyczące pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną (Dz.U. C 323 z 30.12.2006, s. 1).

([93]) Rozporządzenie Komisji (WE) nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE w odniesieniu do pomocy państwa dla małych i średnich przedsiębiorstw (Dz.U. L 10 z 13.1.2001, s. 33), zmienione rozporządzeniem Komisji (WE) nr 364/2004 z dnia 25 lutego 2004 r. zmieniającym rozporządzenie (WE) nr 70/2001 i rozszerzającym jego zakres w celu włączenia pomocy dla badań i rozwoju (Dz.U. L 63 z 28.2.2004, s. 22) lub jakimkolwiek późniejszym rozporządzeniem.

([94]) Definicja w sekcji 2.2 lit. d) zasad ramowych dla B+R+I.

▼M3

E) Czy pomoc na rzecz działalności badawczo-rozwojowej obejmuje produkty, o których mowa w załączniku I do Traktatu WE?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić ***sekcję 10*** *(»Szczegółowe pytania dotyczące sektora rolnego i sektora rybołówstwa«) niniejszego formularza informacji uzupełniających.*

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

.....

.....

G) Proszę potwierdzić, że w przypadku uzyskania specjalnej pomocy ([95]) / premii dla MŚP beneficjenci spełniają warunki określone w definicji MŚP zgodnie z prawodawstwem wspólnotowym ([96]).

☐ Tak

Proszę podać stosowne informacje oraz przestawić dowody:

.....

.....

H) W przypadku gdy w ramach pomocy przewidziane jest zlecanie/nabywanie przez władze publiczne działalności badawczo-rozwojowej lub jej wyników od przedsiębiorstw, czy wówczas oferenci wybierani są w drodze procedury przetargu nieograniczonego ([97])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi przeczącej należy pamiętać, że takie płatności przekazane przedsiębiorstwom przez władze publiczne zazwyczaj stanowią pomoc państwa.

I) W stosowanych wypadkach proszę podać dane na temat kursu walutowego wykorzystanego na potrzeby zgłoszenia: .....

J) 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.

2. **Organizacje badawcze oraz pośrednicy innowacyjni jako beneficjenci pomocy państwa** ([98])

Jeśli w zgłoszonym projekcie uczestniczy kilka organizacji badawczych lub pośredników innowacyjnych, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z tych podmiotów.

2.1. *Finansowanie publiczne działalności niegospodarczej*

A) Czy organizacje badawcze lub pośrednicy innowacyjni działający na zasadach niekomercyjnych prowadzą działalność gospodarczą ([99]) (działalność polegającą na oferowaniu towarów i/lub usług na określonym rynku)?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli tak, proszę przedstawić opis prowadzonej działalności: .....

.....

.....

B) Jeżeli ten sam podmiot prowadzi zarówno działalność o charakterze gospodarczym, jak i niegospodarczym ([100]), czy oba rodzaje działalności, ich koszty i finansowanie można wyraźnie rozdzielić?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły:

.....

.....

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy pamiętać, że finansowanie publiczne działalności niegospodarczej nie jest objęte art. 87 ust. 1 Traktatu WE. W przypadku odpowiedzi przeczącej należy pamiętać, że finansowanie publiczne działalności gospodarczej wiąże się na ogół z udzieleniem pomocy państwa.

([95]) Tj. środki, o których mowa w sekcjach 5.3, 5.4, 5.6 i 5.7 niniejszego formularza informacji uzupełniających. Należy zwrócić uwagę, że środek, o którym mowa w sekcji 5.4, dotyczy wyłącznie małych przedsiębiorstw.

([96]) Zob. przypis 20.

([97]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 2.1.

([98]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 3.1.

([99]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 3.1.1 zasad ramowych dla B+R+I (przypis 24).

([100]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 3.1.1 (ust. 2 i 3) zasad ramowych dla B+R+I.

▼M3

2.2. *Finansowanie publiczne działalności gospodarczej*

A) Czy państwo członkowskie jest w stanie dowieść, że:

— łączna kwota przyznanych przez państwo środków finansowych została przekazana przez organizacje badawcze lub niekomercyjnych pośredników innowacyjnych (prowadzących działalność gospodarczą) odbiorcom końcowym

ORAZ

— pośrednik nie uzyskał żadnej korzyści?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać stosowne informacje oraz przedstawić dowody:

.....

.....

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy pamiętać, że organizacja-pośrednik nie może otrzymywać pomocy od państwa. W przypadku pomocy udzielanej odbiorcom końcowym stosuje się zwykłe zasady dotyczące pomocy państwa.

3. **Pośrednia pomoc państwa udzielana przedsiębiorstwom za pośrednictwem publicznie finansowanych organizacji badawczych** ([101])

Jeśli w zgłoszonym projekcie uczestniczy kilka organizacji badawczych lub pośredników innowacyjnych, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z tych podmiotów.

3.1. *Działalność badawcza prowadzona w imieniu przedsiębiorstw*

A) Czy projekt, który otrzyma wsparcie, jest realizowany przez organizację badawczą w imieniu przedsiębiorstwa?

☐ Tak ☐ Nie

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej, czy organizacje badawcze (działające jako zleceniobiorcy) świadczą usługi przedsiębiorstwom (działającym jako zleceniodawcy) w sytuacjach, gdy:

— zleceniobiorcy otrzymują odpowiednią zapłatę za wykonane usługi?

☐ Tak ☐ Nie

ORAZ

— czy zleceniodawcy określają warunki wykonania tych usług?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegóły:

.....

.....

C) Czy organizacje badawcze świadczą usługi po cenach rynkowych?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli nie istnieją ceny rynkowe, czy organizacje badawcze świadczą usługi po cenach odzwierciedlających pełne koszty tych usług oraz uwzględniających rozsądną marżę?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegóły:

.....

.....

W przypadku gdy organizacja świadczy usługi oraz gdy odpowiedź na co najmniej jedno pytanie w sekcji C jest twierdząca, pomoc państwa zwykle nie będzie udzielana przedsiębiorstwom za pośrednictwem organizacji badawczych.

3.2. *Współpraca przedsiębiorstw oraz organizacji badawczych*

A) Czy wspólne projekty realizowane są razem w ramach współpracy przedsiębiorstw oraz organizacji badawczych?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły dotyczące partnerstwa:

.....

.....

([101]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 3.2.

▼M3

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej, czy uczestniczące w projekcie przedsiębiorstwa ponoszą całkowite koszty projektu, który otrzymał wsparcie w ramach zgłoszonego programu?

☐ Tak ☐ Nie

Czy wyniki, wskutek których powstają prawa własności intelektualnej, są szeroko rozpowszechniane ORAZ czy prawa własności intelektualnej będące efektem działalności prowadzonej przez organizację badawczą są w całości przekazywane ([102]) na rzecz organizacji badawczej?

☐ Tak ☐ Nie

Czy organizacje badawcze otrzymują od przedsiębiorstw uczestniczących w projekcie wynagrodzenie będące odpowiednikiem ceny rynkowej za prawa własności intelektualnej, ([103]) które wynikają z działalności prowadzonej w ramach projektu przez te organizacje badawcze i są przekazywane przedsiębiorstwom uczestniczącym w projekcie?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać szczegóły (należy pamiętać, że wszelki wkład ze strony przedsiębiorstw uczestniczących w projekcie na poczet kosztów ponoszonych przez organizacje badawcze jest odejmowany od kwoty tego wynagrodzenia):

.....

.....

C) W przypadku gdy żadna z odpowiedzi na pytania w sekcji B nie jest twierdząca, państwo członkowskie może opierać się na indywidualnej ocenie wspólnych projektów ([104]).

Proszę przedłożyć indywidualną ocenę wspólnego projektu, uwzględniając wyżej wymienione elementy. Proszę również dołączyć do zgłoszenia stosowne umowy.

W przypadku gdy żadna z odpowiedzi na pytania w sekcji B nie jest twierdząca, a indywidualna ocena wspólnego projektu nie pozwoli ustalić, czy nie występuje pomoc państwa, Komisja uzna, że całkowita wartość wkładu organizacji badawczej w dany projekt stanowi pomoc na rzecz przedsiębiorstw.

4. **Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na mocy art. 87 ust. 3 lit. b) Traktatu WE**

Pomoc na rzecz badań, rozwoju i innowacji przeznaczona na wspieranie realizacji ważnych projektów ([105]) stanowiących przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania może zostać uznana za zgodną ze wspólnym rynkiem na mocy art. 87 ust. 3 lit. b) Traktatu WE.

4.1. *Warunki ogólne (ujęcie zbiorcze):*

A) Proszę potwierdzić, że:

☐ projekt w konkretny, jasny i rozpoznawalny sposób przyczynia się do realizacji interesu Wspólnoty ([106])

ORAZ

☐ projekt przynosi korzyści nie tylko jednemu państwu członkowskiemu lub państwom członkowskim wdrażającym go, ale całej Wspólnocie ([107])

ORAZ

☐ projekt stanowi znaczący krok naprzód w osiąganiu celów Wspólnoty

Proszę podać stosowne informacje oraz przedstawić dowody:

.....

.....

([102]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 3.2.2 zasad ramowych dla B+R+I (przypis 28).

([103]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 3.2.2 zasad ramowych dla B+R+I (przypis 29).

([104]) Pomoc państwa nie może ponadto być udzielona w sytuacji, gdy ocena umowy zawartej między partnerami prowadzi do wniosku, że wszelkie prawa własności intelektualnej do wyników działalności w zakresie badań, rozwoju i innowacji oraz prawa dostępu do wyników są przekazywane różnym współpracującym partnerom i odpowiednio odzwierciedlają ich interesy, zbiór wykonanych prac oraz wkład finansowy i inny w realizację projektu.

([105]) Komisja może również uznać, że kilka projektów tworzy wspólnie jeden projekt.

([106]) Wspólny interes europejski musi mieć wymiar praktyczny, tzn. należy wykazać, że projekt umożliwia znaczący postęp w osiągnięciu konkretnych celów Wspólnoty.

([107]) Nie wystarcza fakt, że projekt realizowany jest przez przedsiębiorstwa w różnych krajach.

▼M3

B) Proszę podać pozytywne skutki pomocy:

☐ istotny wpływ na społeczeństwo

☐ wkład w poprawę sytuacji we Wspólnocie w zakresie badań, rozwoju i innowacji w kontekście międzynarodowym

☐ tworzenie nowych rynków

☐ rozwój nowych technologii

☐ inne pozytywne skutki

.....

.....

C) Proszę podać warunki realizacji projektu (włącznie z uczestnikami i celami) ([108]):

.....

.....

D) Proszę podać szczegóły i przedstawić dowody na to, że pomoc jest niezbędna, aby osiągnąć cel stanowiący przedmiot wspólnego zainteresowania ORAZ że stanowi bodziec do realizacji projektu ([109]):

.....

.....

E) Proszę podać szczegóły oraz przedstawić dowody na to, że projekt wiąże się z wysokim ryzykiem:

.....

.....

F) Proszę podać szczegóły i przedstawić dowody na to, że projekt ma ogromne znaczenie pod względem charakteru i rozmiarów ([110]):

.....

.....

4.2. *Opis projektu*

Proszę przestawić szczegółowy opis projektu. Więcej informacji znajduje się w sekcji 5.1 niniejszego formularza informacji uzupełniających.

.....

.....

5. **Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE**

Jeśli w zgłoszonym projekcie uczestniczy kilku beneficjentów, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z tych podmiotów.

5.1. *Pomoc na realizację projektów badawczo-rozwojowych* ([111])

5.1.1. Kategoria badań ([112])

A) Proszę wskazać etapy działań badawczo-rozwojowych ([113]) objęte zgłoszonym środkiem pomocy:

☐ badania podstawowe

☐ badania przemysłowe

☐ eksperymentalne prace rozwojowe

([108]) Uwaga: należy precyzyjnie określić uczestników i cele projektu.

([109]) Więcej informacji znajduje się w sekcji 6 niniejszego formularza informacji uzupełniających.

([110]) Tj. ma znaczenie w związku ze swym celem i rozmiarem.

([111]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.1.

([112]) Kwalifikując działalność, można wzorować się na praktyce Komisji lub na konkretnych przykładach i wyjaśnieniach zamieszczonych w podręczniku *Frascati Manual* (*Proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development*), wydanym przez Organizację Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) w 2002 r.

([113]) Definicje znajdują się w sekcji 2.2 lit. e), f) i g) zasad ramowych dla B+R+I.

▼M3

B) Jeżeli projekty badawczo-rozwojowe obejmują różne kategorie badań, proszę wymienić różne zadania i zakwalifikować je do kategorii badań podstawowych, badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych, bądź też stwierdzić, że nie zaliczają się do żadnej z tych kategorii.

.....

.....

5.1.2. Koszty kwalifikowalne

Wszystkie koszty kwalifikowalne muszą zostać przypisane do konkretnej kategorii działalności badawczo-rozwojowej ([114]). *Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych oraz podać ich wielkość.*

	Badania podstawowe	Badania przemysłowe	Eksperymentalne prace rozwojowe
Koszty personelu			
Koszty sprzętu i wyposażenia			
Koszty budynków i gruntów			
Koszty badań wykonywanych na podstawie umowy, wiedzy technicznej i patentów zakupionych lub użytkowanych na podstawie licencji udzielonej przez źródła zewnętrzne po cenach rynkowych			
Dodatkowe koszty ogólne ponoszone bezpośrednio w wyniku projektu badawczego			
Pozostałe koszty operacyjne			

5.1.3. Poziomy intensywności pomocy oraz premie

Intensywność pomocy oblicza się na podstawie kosztów kwalifikowalnych projektu. Intensywność pomocy należy ustalić dla każdego beneficjenta pomocy, włącznie z przypadkami wspólnie realizowanego projektu ([115]).

A) Podstawowe poziomy intensywności (bez premii) ([116]):

	Badania podstawowe	Badania przemysłowe	Eksperymentalne prace rozwojowe
Maksymalna intensywność pomocy			

([114]) Por. sekcja 5.1.4 zasad ramowych dla B+R+I. Koszty kwalifikowalne mają zastosowanie do pomocy na projekty badawczo-rozwojowe (sekcja 5.1), projekty badawcze oraz do innowacji w obrębie procesów i innowacji organizacyjnych w sektorze usług (sekcja 5.5).

([115]) W przypadku pomocy państwa dla projektów badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach współpracy organizacji badawczych i przedsiębiorstw połączona pomoc pochodząca z bezpośredniego wsparcia rządu dla konkretnego projektu badawczego wraz z wkładem wniesionym do projektu przez organizacje badawcze — o ile taki wkład stanowi pomoc — nie może przekraczać odnośnych pułapów intensywności pomocy dla każdego przedsiębiorstwa korzystającego z pomocy.

([116]) Intensywność pomocy nie może przekroczyć 100 % kosztów badań podstawowych, 50 % kosztów badań przemysłowych oraz 25 % kosztów eksperymentalnych prac rozwojowych.

▼M3

B) Premie:

Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premie?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli tak, proszę określić:

— Czy przyznaje się premię dla MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać poziom premii mający zastosowanie w danym przypadku ([117]): .....

— Czy premia w ramach zgłoszonego środka pomocy zostaje przyznana za skuteczną współpracę przedsiębiorstw (i), czy za współpracę przedsiębiorstwa i organizacji badawczej (ii), czy (wyłącznie w odniesieniu do projektów badań przemysłowych) za upowszechnienie wyników (iii)?

☐ Tak ☐ Nie

(i) Jeżeli premię przyznaje się za skuteczną współpracę między co najmniej dwoma niepowiązanymi ze sobą przedsiębiorstwami, proszę potwierdzić, że zostały spełnione następujące warunki:

☐ żadne pojedyncze przedsiębiorstwo nie ponosi ponad 70 % kosztów kwalifikowalnych wspólnego projektu

ORAZ

☐ projekt wiąże się ze współpracą z co najmniej jednym MŚP lub ma charakter transgraniczny, tzn. działalność badawczo-rozwojowa jest prowadzona w co najmniej dwóch państwach członkowskich

Proszę podać poziom premii mający zastosowanie w danym przypadku ([118]): .....

(ii) Jeżeli premię przyznaje się za skuteczną współpracę między przedsiębiorstwem a organizacją badawczą, szczególnie w kontekście koordynacji krajowej polityki w zakresie badań i rozwoju, proszę potwierdzić, że zostały spełnione następujące warunki:

☐ organizacja badawcza ponosi co najmniej 10 % kosztów kwalifikowalnych projektu

ORAZ

☐ organizacja badawcza ma prawo do publikowania wyników projektów badawczych, o ile dotyczą one badań prowadzonych przez tę organizację

Proszę podać poziom premii mający zastosowanie w danym przypadku ([119]): .....

(iii) Jeśli w przypadku badań przemysłowych premię przyznaje się za szerokie rozpowszechnianie wyników projektu, proszę podać przynajmniej jedną z następujących metod szerokiego rozpowszechniania:

☐ konferencje techniczne i naukowe

☐ publikacje w czasopismach naukowych lub technicznych

☐ zamieszczenie w powszechnie dostępnych bazach (bazy danych zapewniające swobodny dostęp do surowych danych badawczych)

☐ dostęp za pośrednictwem oprogramowania bezpłatnego lub oprogramowania typu *open source*

Proszę podać poziom premii mający zastosowanie w tym przypadku ([120]): .....

C) Proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego środka (z uwzględnieniem premii) (%): .....

([117]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

([118]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 15 punktów procentowych, ale maksymalnie do 80 %.

([119]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 15 punktów procentowych, ale maksymalnie do 80 %. Premia ta nie ma zastosowania do organizacji badawczych.

([120]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 15 punktów procentowych, ale maksymalnie do 80 %.

▼M3

5.1.4. Specjalne warunki przyznania zaliczki zwrotnej ([121])

A) Czy pomoc dla projektów badawczo-rozwojowych przyznawana jest w formie zaliczki zwrotnej?

☐ Tak ☐ Nie

B) Czy pomoc przyznawana w formie zaliczki zwrotnej w ramach zgłoszonego środka jest wyrażona jako ekwiwalent dotacji brutto ([122])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej, ile wynosi intensywność pomocy udzielonej w formie zaliczki zwrotnej, wyrażona jako ekwiwalent dotacji brutto? ([123]): .....

.....

Ponadto proszę określić, na podstawie którego zatwierdzonego programu pomocy ([124]) pomoc jest przyznawana, oraz przedstawić szczegóły dotyczące pełnej metodologii zastosowanej przy wyliczaniu ekwiwalentu dotacji brutto, przedstawiając możliwe do sprawdzenia dane.

.....

.....

C) Jeżeli pomoc nie może być wyrażona jako ekwiwalent dotacji brutto, ile wynosi zaliczka zwrotna wyrażona jako procent kosztów kwalifikowanych?

.....

Jeżeli poziom zaliczki zwrotnej przyznanej dla projektu badawczo-rozwojowego jest wyższy niż poziom określone w sekcji 5.1.2 i 5.1.3 (do maksymalnej wysokości określonej w sekcji 5.1.5) zasad ramowych dla B+R+I, należy:

— przekazać Komisji szczegółowe informacje dotyczące spłaty w razie powodzenia projektu oraz jasno określić, jakie wyniki działalności badawczej będą uznane za pozytywne

ORAZ

— potwierdzić, co następuje:

☐ jeżeli badania przyniosą pozytywne wyniki, przewidziano spłatę zaliczki z odsetkami w wysokości przynajmniej równej oprocentowaniu wynikającemu z zastosowania obwieszczenia Komisji w sprawie metody określania stóp referencyjnych i dyskontowych ([125])

☐ jeżeli badania zakończą się wynikami lepszymi od tych określonych jako pozytywne, państwo członkowskie ma prawo zażądać dodatkowych płatności oprócz spłaty zaliczki zwrotnej wraz z odsetkami zgodnie ze stopą referencyjną określoną przez Komisję

☐ jeżeli badania zakończą się częściowym sukcesem, państwo członkowskie będzie wymagać, aby zabezpieczona spłata była proporcjonalna do odniesionego sukcesu

5.1.5. Klauzula dostosowawcza ([126])

Czy w ramach zgłoszonego środka stosuje się klauzulę dostosowawczą?

Tak Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej można zezwolić na wyższą intensywność pomocy niż ogólnie dopuszczalna.

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły i przedstawić dowody na to, że podmioty konkurencyjne mające swoją siedzibę poza Wspólnotą otrzymały w ciągu ostatnich trzech lat lub mają otrzymać równoważną pod względem intensywności pomoc na realizację podobnych projektów, programów, badań, prac rozwojowych lub technologii.

.....

.....

([121]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.1.5.

([122]) Ekwiwalent dotacji brutto zaliczki zwrotnej wyraża prawdopodobieństwo, że zaliczka zwrotna zostanie spłacona przez beneficjentów.

([123]) Ekwiwalent dotacji brutto musi spełniać warunki dotyczące maksymalnej intensywności pomocy określone w sekcjach 5.1.2 oraz 5.1.3 zasad ramowych dla B+R+I.

([124]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 5.1.5 zasad ramowych dla B+R+I (ust. 2).

([125]) Dz.U. C 273 z 9.9.1997, s. 3. Tekst w języku angielskim dostępny jest również na stronie: http://ec.europa.eu/comm/competition/state_aid/legislation/reference.html.

([126]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.1.7.

▼M3

Czy istnieje faktyczne lub potencjalne, bezpośrednie lub pośrednie zakłócenie międzynarodowej wymiany handlowej?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy przedstawić dowody:

.....

.....

Proszę podać wyczerpujące informacje, które umożliwią Komisji ocenę sytuacji, mając w szczególności na uwadze konieczność uwzględnienia przewagi konkurencyjnej podmiotów z państw trzecich.

.....

.....

5.2. *Pomoc na techniczne studia wykonalności* ([127])

5.2.1. Warunki ogólne

Studia te stanowią etap przygotowawczy dla ([128]):

☐ badań przemysłowych

☐ eksperymentalnych prac rozwojowych

5.2.2. Intensywność pomocy

Proszę podać maksymalną intensywność pomocy ([129]) (%): .....

Intensywność pomocy oblicza się na podstawie kosztów studiów wykonalności projektu.

5.3. *Pomoc na pokrycie kosztów praw własności przemysłowej dla MŚP* ([130])

5.3.1. Warunki

Którego etapu badań ([131]) pomoc dotyczy?

☐ badań podstawowych

☐ badań przemysłowych

☐ eksperymentalnych prac rozwojowych

5.3.2. Koszty kwalifikowalne i intensywność pomocy

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych ([132]) oraz podać ich wielkość:

☐ koszty poprzedzające przyznanie prawa przez pierwszą instytucję sądową: .....

.....

☐ tłumaczenie oraz inne koszty poniesione w celu uzyskania lub zatwierdzenia prawa w innej instytucji sądowej: .....

.....

☐ koszty poniesione w obronie ważności prawa w trakcie oficjalnego postępowania związanego z wnioskiem oraz ewentualnego postępowania w związku z wniesieniem sprzeciwu: .....

.....

B) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy (%) ([133]): .....

([127]) Por.zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.2.

([128]) Kwalifikując działalność, można wzorować się na praktyce Komisji lub na konkretnych przykładach i wyjaśnieniach zamieszczonych w podręczniku *Frascati Manual* (*Proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development*) wydanym przez Organizację Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) w 2002 r. Definicje znajdują się w sekcji 2.2 lit. e), f) i g) zasad ramowych dla B+R+I.

([129]) W przypadku MŚP intensywność pomocy nie może przekroczyć 75 % dla studiów przygotowawczych do przemysłowej działalności badawczej oraz 50 % dla studiów przygotowawczych do eksperymentalnych prac rozwojowych; w przypadku dużych przedsiębiorstw intensywność pomocy nie może przekroczyć 65 % dla studiów przygotowawczych do przemysłowej działalności badawczej oraz 40 % dla studiów przygotowawczych do eksperymentalnych prac rozwojowych.

([130]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.3.

([131]) Definicje znajdują się w sekcji 2.2 lit. e), f) i g) zasad ramowych dla B+R+I.

([132]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 5.3 zasad ramowych dla B+R+I (ust. 2).

([133]) Maksymalna intensywność pomocy odpowiada temu samemu poziomowi pomocy, który mógłby być uznany jako pomoc na rzecz działalności badawczo-rozwojowej w odniesieniu do działalności badawczej, która doprowadziła do powstania praw własności przemysłowej.

▼M3

5.4. *Pomoc dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw* ([134]) *(dla małych przedsiębiorstw)*

Proszę potwierdzić, że:

A) ☐ beneficjentem jest małe przedsiębiorstwo odpowiadające definicji przyjętej w prawie wspólnotowym ([135]), które w momencie przyznania pomocy istnieje krócej niż od 6 lat

Proszę podać stosowne informacje oraz przedstawić dowody:

.....

.....

B) ☐ beneficjent jest przedsiębiorstwem innowacyjnym

Proszę potwierdzić, że spełnienie powyższego warunku potwierdza:

☐ ocena dokonana przez zewnętrznego eksperta, wskazująca, że w przewidywalnej przyszłości beneficjent opracuje produkty, usługi lub procesy, które są technologicznie nowe lub znacząco ulepszone w porównaniu z aktualną sytuacją w swojej branży we Wspólnocie i które niosą ze sobą ryzyko technologicznego lub przemysłowego niepowodzenia

LUB

☐ dowód na to, że wydatki poniesione przez beneficjenta na działalność badawczo-rozwojową wynoszą co najmniej 15 % jego całkowitych kosztów operacyjnych w co najmniej jednym roku z trzech lat poprzedzających przyznanie pomocy lub — w przypadku nowej firmy bez historii finansowej — w bieżącym okresie fiskalnym, zgodnie z poświadczeniem zewnętrznego audytora

Proszę podać szczegóły dotyczące sposobu spełnienia powyższego wymogu:

.....

.....

C) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy przyznawanej w ramach zgłoszonego środka ([136]):

D) Proszę potwierdzić, że:

☐ beneficjent nie otrzymał wcześniej pomocy dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw oraz otrzyma ten rodzaj pomocy tylko raz w okresie, w którym zalicza się do kategorii młodych innowacyjnych przedsiębiorstw

E) Czy przedsiębiorstwo korzysta z kumulacji pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać, w jaki sposób zostaną spełnione szczegółowe zasady kumulacji dla młodych innowacyjnych przedsiębiorstw (sekcja 5.4 zasad ramowych dla B+R+I):

.....

.....

5.5. *Pomoc przeznaczona na innowacje w obrębie procesów i innowacje organizacyjne w sektorze usług* ([137])

5.5.1. Warunki ogólne

A) Do jakiego typu innowacji w działalności związanej ze świadczeniem usług ([138]) należy zgłoszony środek?

☐ innowacje w procesach związanych ze świadczeniem usług

☐ innowacje organizacyjne związane ze świadczeniem usług

Proszę przedstawić szczegółowy opis innowacji w zakresie świadczenia usług ([139]) (dotyczących procesów i/lub kwestii organizacyjnych):

.....

.....

([134]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.4.

([135]) Zob. przypis 20.

([136]) Pomoc nie może przekroczyć 1 miliona EUR w obszarach nieobjętych pomocą; 1,5 miliona EUR w regionach kwalifikujących się do objęcia pomocą zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE; 1,25 miliona EUR w regionach kwalifikujących się do objęcia pomocą zgodnie z art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE.

([137]) Por.zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.5.

([138]) Definicje znajdują się w sekcji 2.2 lit. i) i j) zasad ramowych dla B+R+I.

([139]) Kwalifikując działalność, można wzorować się na praktyce Komisji lub na konkretnych przykładach i wyjaśnieniach zamieszczonych w Podręczniku OSLO (*Guidelines for Collecting and Interpreting Innovation Data*), wydanie trzecie (wyd. pol.: *Pomiar działalności naukowej i technicznej: proponowane zasady gromadzenia i interpretacji danych dotyczących innowacji technologicznych*), wydanym przez Organizację Współpracy Gospodarczej i Rozwoju, (OECD) w 2005 r.

▼M3

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ innowacje organizacyjne związane są z posługiwaniem się technologiami informac yjnymi i komunikacyjnymi (ICT) i korzystaniem z nich w celu wprowadzenia zmian organizacyjnych

☐ innowacja jest ujęta jako projekt, którym kieruje określony, kompetentny kierownik projektu i którego koszty zostały określone

☐ w wyniku projektu nastąpi rozwój standardu, modelu działalności gospodarczej, metodologii pojęciowej, które mogą być systematycznie powielane, otrzymać certyfikat lub patent

☐ innowacje w procesach lub innowacje organizacyjne są nowością lub stanowią znaczne ulepszenie w porównaniu z obecną sytuacją w tej branży na terytorium Wspólnoty

☐ projekt innowacji w procesach lub innowacji organizacyjnych niesie ze sobą niewątpliwe ryzyko

☐ pomoc przyznana jest dużemu przedsiębiorstwu tylko wtedy, gdy współpracuje z MŚP w zakresie działalności objętej pomocą, a współpracujące MŚP pokrywa przynajmniej 30 % całkowitych kosztów kwalifikowalnych

Proszę podać szczegóły/przedstawić dowody na poparcie wszystkich powyższych elementów:

.....

.....

5.5.2. Koszty kwalifikowalne i intensywność pomocy

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych ([140]) oraz podać ich wielkość:

	Koszty kwalifikowalne
Koszty personelu	
Koszty sprzętu i wyposażenia	
Koszty budynków i gruntów	
Koszty badań wykonywanych na podstawie umowy, wiedzy technicznej i patentów zakupionych lub użytkowanych na podstawie licencji udzielonej przez źródła zewnętrzne po cenach rynkowych	
Dodatkowe koszty ogólne ponoszone bezpośrednio w wyniku projektu badawczego	
Pozostałe koszty operacyjne	

B) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy ([141]) (%): .....

Intensywność pomocy oblicza się na podstawie kwalifikowalnych kosztów projektu.

5.6. *Pomoc na usługi doradcze w zakresie innowacji i usługi w zakresie wspierania innowacji* ([142]) *(dla MŚP)*

5.6.1. Warunki ogólne

A) Proszę podać maksymalną kwotę pomocy (nieprzekraczającą 200 000 EUR na beneficjenta w ciągu dowolnych trzech lat): .....

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ jeżeli usługodawca nie będzie korzystał z krajowej lub europejskiej certyfikacji, wówczas pomoc obejmie nie więcej niż 75 % kosztów kwalifikowalnych

☐ beneficjenci korzystają z pomocy państwa w celu nabycia usług po cenach rynkowych lub, jeżeli usługodawcą jest podmiot działający na zasadach niekomercyjnych, po cenie, która odzwierciedla pełen koszt zakupu zwiększony o rozsądną marżę)

Proszę podać, w jaki sposób powyższy wymóg zostanie spełniony:

.....

.....

([140]) Dalsze informacje: zob. sekcja 5.1.4 zasad ramowych dla B+R+I. W przypadku innowacji organizacyjnych koszty sprzętu i wyposażenia obejmują wyłącznie koszty sprzętu i wyposażenia ICT.

([141]) Maksymalna intensywność pomocy dla dużego przedsiębiorstwa wyniesie 15 % kosztów kwalifikowalnych; dla średniego przedsiębiorstwa — 25 % kosztów kwalifikowalnych; dla małego przedsiębiorstwa — 35 % kosztów kwalifikowalnych.

([142]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.6.

▼M3

5.6.2. Koszty kwalifikowalne

A) Jaki rodzaj pomocy zostaje przyznany?

☐ pomoc przeznaczona na usługi doradcze w zakresie innowacji

☐ pomoc przeznaczona na usługi w zakresie wspierania innowacji

B) Jeśli przyznana zostaje pomoc na usługi doradcze w zakresie innowacji, proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych oraz podać ich wielkość:

☐ doradztwo w zakresie zarządzania: .....

☐ wsparcie techniczne: .....

☐ usługi związane z transferem technologii: .....

☐ szkolenia: .....

☐ doradztwo w zakresie nabywania, ochrony praw własności intelektualnej oraz obrotu tymi prawami, a także doradztwo w zakresie umów licencyjnych: .....

☐ doradztwo w zakresie stosowania norm: .....

C) Jeśli przyznana zostaje pomoc na usługi w zakresie wspierania innowacji, proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowanych oraz podać ich wielkość:

☐ przestrzeń biurowa: .....

☐ banki danych: .....

☐ usługi związane z bibliotekami technicznymi: .....

☐ badania rynku: .....

☐ korzystanie z laboratorium: .....

☐ oznaczanie jakości: .....

☐ badania i certyfikacja: .....

5.6.3. Warunki specjalne dla podmiotu działającego na zasadach niekomercyjnych

Jeżeli usługodawca jest podmiotem działającym na zasadach niekomercyjnych, pomoc może zostać przyznana w postaci obniżonej ceny, jako różnica pomiędzy zapłaconą ceną a ceną rynkową (lub ceną, która odzwierciedla pełne koszty oraz uwzględnia rozsądną marżę).

Czy pomocy udziela się w postaci obniżonej ceny?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowód na istnienie systemu zapewniającego przejrzystość odnośnie do całkowitych kosztów dostarczonych usług doradczych w zakresie innowacji i usług w zakresie wspierania innowacji, a także odnośnie do ceny zapłaconej przez beneficjenta, tak aby umożliwić pomiar i monitorowanie udzielonej pomocy.

.....

.....

5.7. *Pomoc na wypożyczenie wysoko wykwalifikowanego personelu* ([143]) *(dla MŚP)*

5.7.1. Warunki ogólne

A) Skąd pochodzi wysoko wykwalifikowany ([144]) personel?

☐ organizacje badawcze

☐ duże przedsiębiorstwa

Proszę podać szczegóły (o ile to możliwe) dotyczące organizacji badawczych oraz dużych przedsiębiorstw.

.....

.....

([143]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.7.

([144]) Definicja w sekcji 2.2 lit. k) zasad ramowych dla B+R+I.

▼M3

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ oddelegowany personel nie zastępuje innego personelu

☐ oddelegowany personel jest zatrudniony na nowo utworzonych stanowiskach w przedsiębiorstwie beneficjencie

Proszę podać szczegóły dotyczące nowo utworzonych stanowisk:

.....

.....

☐ oddelegowany personel był przez okres przynajmniej dwóch lat zatrudniony w organizacjach badawczych lub dużych przedsiębiorstwach, które wysyłają pracowników w delegacje

☐ oddelegowany personel zajmuje się działalnością w zakresie badań, rozwoju i innowacji w MŚP otrzymujących pomoc

5.7.2. Koszty kwalifikowalne i intensywność pomocy

A) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych oraz podać ich poziomy:

☐ koszty wypożyczenia i zatrudnienia wysoko wykwalifikowanego personelu: .....

☐ zasiłek przysługujący oddelegowanemu personelowi z tytułu przemieszczania się: .....

B) ☐ Proszę potwierdzić, że kosztów doradztwa (płatność za usługę świadczoną przez eksperta bez zatrudniania go w przedsiębiorstwie) nie wlicza się do kosztów kwalifikowalnych związanych z przyznaniem pomocy na wypożyczenie wysoko wykwalifikowanego personelu

C) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy ([145]) (%): .....

5.8. *Pomoc na realizację klastrów innowacyjnych* ([146])

5.8.1. Warunki ogólne

A) Jaki rodzaj pomocy zostaje przyznany beneficjentowi?

☐ pomoc inwestycyjna

☐ pomoc operacyjna w celu wspierania kontaktów pomiędzy klastrami

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ pomoc zostaje przyznana wyłącznie osobie prawnej prowadzącej klaster innowacyjny

☐ beneficjent jest odpowiedzialny za kierowanie uczestnictwem w klastrze oraz kontrolę dostępu do pomieszczeń, zaplecza oraz działań klastra

Proszę podać szczegóły:

.....

.....

☐ dostęp do pomieszczeń, zaplecza oraz działań klastra nie jest ograniczony

C) Czy opłaty za korzystanie z zaplecza klastra oraz za udział w jego działaniach odzwierciedlają poniesione koszty?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić, w jaki sposób powyższe zostanie zapewnione:

.....

.....

W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę podać szczegółowe informacje (zwłaszcza dotyczące istnienia pomocy w rozumieniu art. 87 ust. 1 Traktatu WE, zob. sekcja 3.1 zasad ramowych dla B+R+I):

.....

.....

D) Proszę dołączyć analizę technologicznej specjalizacji klastra innowacyjnego, istniejącego potencjału regionalnego, istniejącego potencjału badawczego, obecności we Wspólnocie klastrów stawiających sobie podobne cele oraz potencjalnych wielkości rynków dla działalności podejmowanej w ramach danego klastra:

.....

.....

([145]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów kwalifikowalnych i jest przyznawana każdemu przedsiębiorstwu na każdego wypożyczonego pracownika przez maksymalny okres 3 lat.

([146]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 5.8.

▼M3

5.8.2. Szczególne warunki dotyczące pomocy inwestycyjnej w celu wspierania kontaktów pomiędzy klastrami

A) Jaki rodzaj inwestycji jest realizowany?

☐ tworzenie klastrów innowacyjnych

☐ rozwój klastrów innowacyjnych

☐ wspieranie kontaktów między klastrami innowacyjnymi

B) Dla jakiego rodzaju zaplecza pomoc została przyznana?

☐ obiekty szkoleniowe i centrum badawcze

☐ ogólnodostępna infrastruktura badawcza: laboratorium, miejsce do przeprowadzania testów

☐ infrastruktura sieci szerokopasmowych

C) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych oraz podać ich wielkość:

☐ koszty związane z inwestycją w grunty: .....

☐ budynki: .....

☐ maszyny: .....

☐ wyposażenie: .....

D) Proszę podać podstawową intensywność pomocy (%) ([147]): .....

E) Czy beneficjentowi zostaje przyznana premia?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli tak, proszę podać szczegóły:

— Czy stosują Państwo premię dla MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać poziom premii ([148]): .....

— Czy stosują Państwo premię dla przedsiębiorstw położonych w regionach najbardziej oddalonych?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii przyznawanej przedsiębiorstwu położonemu w regionie najbardziej oddalonym ([149]): .....

5.8.3. Szczególne warunki dotyczące pomocy operacyjnej w celu wspierania kontaktów pomiędzy klastrami

A) Na jaki okres pomoc zostaje przyznana: ..... lat(-a)

Jeżeli pomoc zostaje przyznana na okres dłuższy niż 5 lat, proszę przedstawić przekonujące dowody, które uzasadniają długość tego okresu ([150]).

.....

.....

B) Czy pomoc ma charakter degresywny?

☐ Tak ☐ Nie

C) Proszę określić rodzaj kosztów kwalifikowalnych oraz podać ich wielkość:

☐ działania marketingowe klastra w celu pozyskania nowych firm do udziału w klastrze: ....

☐ zarządzanie ogólnodostępnym zapleczem klastra: .....

☐ organizacja programów szkoleniowych, warsztatów i konferencji celem wspierania procesu dzielenia się wiedzą oraz tworzenia powiązań między członkami klastra: .....

([147]) Maksymalna intensywność pomocy wyniesie 15 % kosztów kwalifikowalnych; dla regionów objętych przepisami art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE maksymalna intensywność pomocy wynosi: 30 % kosztów kwalifikowalnych dla regionów, w których PKB na jednego mieszkańca jest niższy niż 75 % średniego PKB na jednego mieszkańca w UE-25, dla regionów najbardziej oddalonych oraz dla regionów efektu statystycznego (do dnia 1 stycznia 2011 r.); 40 % dla regionów, w których PKB na jednego mieszkańca jest niższy niż 60 % średniego PKB na jednego mieszkańca w UE-25 (%); 50 % dla regionów, w których PKB na jednego mieszkańca jest niższy niż 45 % średniego PKB na jednego mieszkańca w UE-25. Dla regionów efektu statystycznego objętych przepisami art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE maksymalna intensywność pomocy wyniesie od dnia 1 stycznia 2011 r. 20 % kosztów kwalifikowalnych.

([148]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona maksymalnie o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw oraz maksymalnie o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw.

([149]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona maksymalnie o 20 punktów procentowych dla regionów najbardziej oddalonych, w których PKB na jednego mieszkańca jest niższy niż 75 % średniego PKB na jednego mieszkańca w UE-25 oraz maksymalnie o 10 punktów procentowych dla innych regionów najbardziej oddalonych.

([150]) Okres ten nie może w żadnym wypadku przekroczyć 10 lat.

▼M3

D) Intensywność pomocy:

— pomoc degresywna (proszę określić stawki degresywne dla każdego roku) ([151]): .....

— pomoc niedegresywna (%) ([152]): .....

6. **Efekt zachęty oraz konieczność pomocy** ([153])

6.1. *Warunki ogólne*

A) Czy działalność w zakresie badań, rozwoju i innowacji rozpoczęto przed złożeniem przez beneficjenta wniosku o przyznanie pomocy do władz krajowych ([154])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej Komisja uznaje, że pomoc nie stanowi zachęty dla beneficjenta.

B) W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę podać odnośne daty:

— działalność w zakresie badań, rozwoju i innowacji rozpoczęła się dnia: .....

— wniosek o przyznanie pomocy został przedłożony władzom krajowym dnia: .....

W celu potwierdzenia powyższego proszę przedstawić stosowne dokumenty.

6.2 *Ocena efektu zachęty:*

Jeżeli pomoc zostaje przyznana na:

— innowacje w obrębie procesów i innowacje organizacyjne w sektorze usług,

— klastry innowacyjne,

— projekt badawczo-rozwojowy dla dużych przedsiębiorstw,

— studia wykonalności dla dużych przedsiębiorstw,

— projekt badawczo-rozwojowy dla MŚP w przypadku pomocy przekraczającej 7,5 miliona EUR,

— studia wykonalności dla MŚP w przypadku pomocy przekraczającej 7,5 miliona EUR,

Komisja będzie wymagała udowodnienia efektu zachęty w drodze oceny. Proszę przejść do kolejnych pytań.

W przeciwnym razie Komisja uznaje, że wymóg efektu zachęty danego środka został automatycznie spełniony.

6.2.1. Warunki ogólne

Jeśli należy wykazać efekt zachęty dla kilku beneficjentów uczestniczących w zgłoszonym projekcie, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z tych podmiotów.

Dla sprawdzenia, czy planowana pomoc skłoni przedsiębiorstwa do zmiany zachowań w taki sposób, aby zintensyfikować działalność w zakresie badań, rozwoju i innowacji, Komisja wymaga przedłożenia oceny dotyczącej kategorii badawczych, w których jej zdaniem wymóg efektu zachęty nie został automatycznie spełniony (sekcja 4.2 niniejszego formularza zgłoszeniowego zawiera wykaz kategorii badawczych, o których mowa).

Proszę wypełnić formularz oceny zwiększonej działalności w zakresie badań, rozwoju i innowacji (poniżej) na podstawie analizy przeciwstawnej, w której porównuje się sytuację udzielenia pomocy z sytuacją, która miałaby miejsce w przypadku nieudzielenia pomocy.

6.2.2. Kryteria

A) Czy zwiększy się rozmiar projektu?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić rodzaj zmiany:

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

☐ zwiększenie liczby osób skierowanych do działalności w zakresie badań, rozwoju i innowacji

☐ inne: .....

Proszę przedstawić dowody na to, że projekt uległ zwiększeniu:

.....

.....

([151]) Intensywność może wynieść 100 % kosztów kwalifikowalnych w pierwszym roku, jednakże do końca piątego roku musi zmaleć w sposób liniowy do zera.

([152]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów kwalifikowalnych.

([153]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, rozdział 6.

([154]) Propozycja pomocy polegająca na przyznaniu pomocy na projekt związany z B+R+I nie wyklucza, że potencjalny beneficjent mógł uprzednio przeprowadzić studia wykonalności, które nie zostały zgłoszone we wniosku o przyznanie pomocy państwa.

▼M3

B) Czy rozszerzy się zakres projektu?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić rodzaj rozszerzenia:

☐ zwiększenie liczby oczekiwanych wyników projektu

☐ bardziej ambitny projekt, na co wskazuje większe prawdopodobieństwo osiągnięcia przełomu naukowego lub technicznego albo wyższe ryzyko niepowodzenia

☐ inne: .....

Proszę przedstawić dowody na to, że zakres projektu uległ rozszerzeniu:

.....

.....

C) Czy zwiększy się prędkość wykonania projektu?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy przedstawić dowody na to, że projekt objęty pomocą zostanie ukończony w czasie krótszym niż czas potrzebny do zakończenia projektu realizowanego bez pomocy:

.....

.....

D) Czy zwiększy się całkowita kwota wydatków na badania, rozwój i innowacje?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić rodzaj zwiększenia:

☐ zwiększenie całkowitych nakładów na badania, rozwój i innowacje przypadających na beneficjenta

☐ zmiany w budżecie projektu (bez odpowiadającego im obniżania budżetów innych projektów)

☐ zwiększenie całkowitych nakładów beneficjenta na badania, rozwój i innowacje, wyrażone jako odsetek całkowitych obrotów

☐ inne:

.....

.....

Proszę przedstawić dowody na to, że kwota uległa zwiększeniu:

.....

.....

E) Państwa członkowskie mogą ponadto wykazać istnienie efektu zachęty przy zastosowaniu innych stosownych kryteriów ilościowych i/lub jakościowych. Proszę podać stosowne informacje oraz przedstawić dowody:

.....

.....

.....

.....

7. **Kryteria uzasadniające szczegółową ocenę** ([155])

Jeżeli pomoc dotyczy projektu z zakresu badań, rozwoju i innowacji lub studium wykonalności, proszę wypełnić sekcję 7.1 poniżej. Jeżeli pomoc przyznana jest na innowacje procesowe lub innowacje organizacyjne związane ze świadczeniem usług lub na klastry innowacyjne, proszę przejść do sekcji 7.2 niniejszego formularza informacji uzupełniających. W innym wypadku szczegółowa ocena nie jest wymagana.

7.1. *Projekty i studia wykonalności*

A) Koszty kwalifikowalne odnoszące się do badań podstawowych stanowią ..... % całkowitych kosztów kwalifikowalnych (**współczynnik I**).

Jeżeli współczynnik I przekracza 50 %, czy jedno przedsiębiorstwo otrzymuje pomoc w wysokości powyżej 20 milionów EUR ([156]) na projekt/studium wykonalności?

☐ Tak ☐ Nie

([155]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 7.1.

([156]) W stosownym przypadku proszę podać kurs wymiany użyty w ramach odpowiedzi na to pytanie.

▼M3

B) Koszty kwalifikowalne odnoszące się do badań przemysłowych oraz studiów wykonalności poprzedzających badania przemysłowe stanowią ..... % całkowitych kosztów kwalifikowalnych (**współczynnik II**).

Jeżeli współczynniki I + II przekraczają 50 %, czy jedno przedsiębiorstwo otrzymuje pomoc w wysokości powyżej 10 milionów EUR na projekt/studium wykonalności?

☐ Tak ☐ Nie

C) Jeżeli współczynniki I + II nie przekraczają 50 %, czy jedno przedsiębiorstwo otrzymuje pomoc w wysokości powyżej 7,5 miliona EUR na projekt/studium wykonalności?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli udzielono odpowiedzi twierdzącej na którekolwiek z zadanych powyżej pytań, wówczas zgłoszona pomoc podlega szczegółowej ocenie. W związku z tym należy podać dodatkowe informacje, które umożliwią Komisji przeprowadzenie szczegółowej oceny (sekcja 8 niniejszego formularza informacji uzupełniających).

7.2. *Innowacje w procesach lub innowacje organizacyjne związane ze świadczeniem usług oraz klastry innowacyjne*

Jeżeli pomoc przyznana jest na innowacje procesowe lub innowacje organizacyjne związane ze świadczeniem usług, czy jedno przedsiębiorstwo otrzymuje pomoc w wysokości przekraczającej 5 milionów EUR na projekt?

☐ Tak ☐ Nie

Jeżeli pomoc przyznana jest na klastry innowacyjne, czy klaster (osoba prawna prowadząca klaster innowacyjny) otrzymuje pomoc w wysokości przekraczającej 5 milionów EUR?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej zgłoszona pomoc podlega szczegółowej ocenie. W związku z tym należy podać dodatkowe informacje, które umożliwią Komisji przeprowadzenie szczegółowej oceny (sekcja 8 niniejszego formularza informacji uzupełniających).

Należy zwrócić uwagę na fakt, że Komisja przeprowadzi szczegółową ocenę również we wszystkich przypadkach zgłoszonych jej zgodnie z wymogiem indywidualnego zgłaszania, zawartym w rozporządzeniu o wyłączeniach grupowych.

8. **Dodatkowe informacje dla szczegółowej oceny** ([157])

Jeśli w zgłoszonym projekcie uczestniczy kilku beneficjentów, którzy podlegają szczegółowej ocenie, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z tych podmiotów. Powyższe nie stanowi uszczerbku dla zamieszczonego we wcześniejszych sekcjach niniejszego formularza informacji uzupełniających szczegółowego opisu zgłoszonego projektu, w tym wszystkich uczestników.

8.1. *Uwagi ogólne*

Celem niniejszej szczegółowej oceny jest zapewnienie, aby wysokie kwoty pomocy na rzecz badań, rozwoju i innowacji nie zakłócały konkurencji w stopniu sprzecznym ze wspólnym interesem, lecz przyczyniały się do ochrony wspólnego interesu. Zdarza się to, gdy korzyści płynące z pomocy państwa, polegające na podejmowaniu dodatkowej działalności w zakresie badań, rozwoju i innowacji, przewyższają szkodę dla konkurencji i wymiany handlowej.

Poniższe przepisy stanowią wskazówki odnośnie do rodzaju informacji, jakich Komisja może wymagać w celu przeprowadzenia szczegółowej oceny. Wskazówki te mają zapewnić przejrzystość i przewidywalność decyzji Komisji oraz ich uzasadnienia, tak by stworzyć warunki charakteryzujące się ogólną przewidywalnością i pewnością prawną.

A) W szczególności zachęca się państwa członkowskie do tego, aby opierały się na źródłach informacji wyszczególnionych poniżej. Proszę podać, czy do zgłoszenia załączono stosowne dokumenty:

☐ oceny programów lub środków pomocy państwa stosowanych w przeszłości

☐ oceny wpływu dokonywane przez organ przyznający pomoc

☐ oceny ryzyka

☐ sprawozdania finansowe

☐ wewnętrzne biznesplany

☐ ekspertyzy

☐ inne analizy związane z badaniami, rozwojem i innowacją

([157]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, rozdział 7.

▼M3

B) Proszę również podać pozytywne skutki zgłoszonego środka oraz przedstawić stosowne dokumenty:

☐ wzrost netto działalności w zakresie badań, rozwoju i innowacji prowadzonej przez dane przedsiębiorstwo

☐ przyczynienie się danego środka do ogólnej poprawy sytuacji w danym sektorze pod względem poziomu badań, rozwoju i innowacji

☐ przyczynienie się danego środka do polepszenia sytuacji we Wspólnocie w zakresie badań, rozwoju i innowacji w kontekście międzynarodowym

☐ inne: .....

Dla każdej z poniższych sekcji proszę przedstawić dokumenty odnoszące się do zgłoszonego środka. Zachęca się państwa członkowskie do przedstawienia wszelkich innych elementów, które uznają za przydatne do oceny zgłoszonego środka.

8.2. *Istnienie nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku* ([158])

A) Proszę określić nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku, które utrudniają działalność w zakresie badań, rozwoju i innowacji w omawianym przypadku oraz uzasadnić konieczność przyznania pomocy państwa, a także przedstawić stosowne dokumenty:

☐ transfer wiedzy (pozytywne efekty zewnętrzne/dobra publiczne)

☐ niedoskonałe i asymetryczne informacje

☐ problemy z koordynacją

B) W przypadku pomocy ukierunkowanej na projekty badawcze, rozwojowe i innowacyjne lub działania w obszarach objętych pomocą, proszę przedstawić informacje dotyczące:

☐ utrudnień spowodowanych peryferyjnym położeniem i innymi czynnikami regionalnymi

☐ szczególnych lokalnych danych ekonomicznych, przyczyn społecznych i/lub historycznych niskiego poziomu działalności w zakresie badań, rozwoju i innowacji w porównaniu z odpowiednimi średnimi danymi i/lub sytuacją na poziomie krajowym i/lub wspólnotowym, w zależności od przypadku

☐ wszelkich innych wskaźników pokazujących zwiększony stopień nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku

8.3. *Stosowny instrument* ([159])

Proszę podać, na jakiej podstawie państwo członkowskie postanowiło skorzystać z selektywnego instrumentu, jakim jest pomoc państwa, aby zwiększyć działalność w zakresie badań, rozwoju i innowacji. Należy też przedstawić stosowne dokumenty:

☐ ocena wpływu proponowanego środka

☐ porównanie z innymi metodami działań rozważanymi przez państwo członkowskie

☐ inne: .....

8.4. *Efekt zachęty oraz analiza pomocy* ([160])

A) Proszę określić zamierzoną zmianę, jaka ma nastąpić w zachowaniu beneficjenta po otrzymaniu pomocy (np. uruchomienie nowego projektu, zwiększenie rozmiarów, zakresu lub tempa realizacji projektu) oraz przedstawić stosowne dokumenty.

.....

.....

— Ponadto proszę przedstawić w drodze analizy przeciwstawnej opis postępowania beneficjenta w przypadku, gdyby nie otrzymał on pomocy na realizację projektu.

.....

.....

— Proszę wyjaśnić, dlaczego pomoc jest konieczna, aby uczynić rozpatrywany projekt bardziej atrakcyjnym od projektu opisanego w ramach analizy przeciwstawnej, tj.projektu realizowanego bez udzielenia pomocy.

.....

.....

([158]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 7.3.1.
([159]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 7.3.2.
([160]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 7.3.3.

▼M3

B) W celu wykazania efektu zachęty można użyć poniższych elementów. Proszę wskazać, które z nich odnoszą się do zgłoszonego środka oraz przedstawić stosowne dokumenty:

☐ poziom rentowności

☐ kwota inwestycji oraz zmiany przepływów pieniężnych w czasie

☐ poziom ryzyka związany z projektem badawczym ([161])

☐ ocena ciągła

8.5. *Proporcjonalność pomocy* ([162])

A) Czy w sytuacji, gdy było wielu (potencjalnych) kandydatów do podjęcia projektu z zakresu badań, rozwoju i innowacji w państwie członkowskim, beneficjent został wybrany w drodze otwartego procesu selekcji?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać stosowne informacje oraz przedstawić odpowiednie dokumenty:

.....

.....

B) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zostanie zagwarantowane ograniczenie pomocy do niezbędnego minimum, a także przedstawić stosowne dokumenty:

.....

.....

8.6. *Analiza zakłócenia konkurencji i wymiany handlowej* ([163])

8.6.1. Rynki właściwe oraz wpływ na wymianę handlową

A) W stosownych przypadkach proszę przedstawić prawdopodobny wpływ pomocy na konkurencję w procesie innowacyjnym ([164]):

.....

.....

B) Czy istnieje możliwość, że pomoc będzie miała wpływ na jakikolwiek rynek produktowy?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę podać rynki produktowe, na które pomoc może mieć wpływ:

.....

.....

.....

.....

C) Dla każdego z powyższych rynków należy podać przybliżony udział beneficjenta w rynku:

.....

.....

Dla każdego z powyższych rynków należy podać przybliżony udział w rynku innych obecnych na nim przedsiębiorstw. Jeśli to możliwe, należy podać stosowny wskaźnik Herfindahla-Hirschmana (HHI):

.....

.....

D) Proszę przedstawić strukturę oraz dynamikę rozwoju właściwych rynków oraz przedłożyć stosowne dokumenty:

.....

.....

([161]) W tym kontekście należy zwrócić uwagę na fakt, iż w odniesieniu do pomocy państwa ukierunkowanej na projekty z zakresu badań, rozwoju i innowacji lub działania w obszarach objętych pomocą Komisja weźmie pod uwagę utrudnienia spowodowane peryferyjnym położeniem i inne czynniki regionalne, które mają negatywny wpływ na poziom ryzyka projektu badawczego.

([162]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 7.3.4.

([163]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 7.4.

([164]) Wpływ na konkurencję w procesie innowacji będzie mieć znaczenie o tyle, o ile można przewidzieć wpływ na sytuację konkurencyjną na rynku produktowym w przyszłości. W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 7.4 zasad ramowych dla B+R+I (ust. 3).

▼M3

E) W stosownych przypadkach proszę przedstawić informacje dotyczące wpływu na wymianę handlową (przesunięcie przepływów handlowych i lokalizacja działalności gospodarczej):

.....

.....

8.6.2. Zniekształcenie dynamicznej motywacji

Komisja w swej analizie wpływu pomocy na motywację konkurentów do inwestowania weźmie pod uwagę poniższe elementy. Proszę zaznaczyć te, które poparte są stosownymi dokumentami:

☐ kwota pomocy

☐ bliskość wobec rynku/kategoria pomocy

☐ otwarty proces selekcji

☐ bariery utrudniające wyjście z rynku

☐ zachęty do konkurowania o przyszły rynek

☐ zróżnicowanie produktów oraz intensywność konkurencji

8.6.3. Tworzenie siły rynkowej

Komisja w swej analizie wpływu pomocy na siłę rynkową beneficjenta weźmie pod uwagę poniższe elementy. Proszę zaznaczyć te, które poparte są stosownymi dokumentami i szczegółowymi wyjaśnieniami:

☐ siła rynkowa beneficjenta pomocy oraz struktura rynku

☐ poziom barier utrudniających wejście na rynek

☐ siła nabywcza

☐ proces selekcji

8.6.4. Utrzymywanie nieefektywnych struktur rynkowych

Proszę wskazać, czy pomoc przyznana jest:

☐ na rynkach, na których istnieje nadwyżka mocy produkcyjnych

☐ w branżach schyłkowych

☐ w sektorach wrażliwych

Proszę podać stosowne informacje oraz przedstawić odpowiednie dokumenty:

.....

.....

9. **Kumulacja** ([165])

A) Czy pomoc przyznana w ramach zgłoszonego środka jest połączona z innym rodzajem pomocy ([166])?

☐ Tak ☐ Nie

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić zasady kumulacji mające zastosowanie do zgłoszonego środka pomocy:

.....

.....

.....

.....

C) Proszę podać, w jaki sposób będzie przebiegać kontrola przestrzegania zasad kumulacji w odniesieniu do zgłoszonego środka.

.....

.....

.....

.....

([165]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, rozdział 8.

([166]) Należy pamiętać, że pomocy na rzecz badań, rozwoju i innowacji nie kumuluje się z pomocą przyznaną w ramach zasady *de minimis* odnośnie do tych samych kosztów kwalifikowalnych w celu obejścia wymogu dotyczącego maksymalnej intensywności pomocy określonej w zasadach ramowych dla B+R+I.

▼M3

10. **Szczegółowe pytania dotyczące rolnictwa i rybołówstwa** ([167])

A) Czy pomoc na rzecz działalności badawczo-rozwojowej obejmuje produkty, o których mowa w załączniku I do Traktatu WE?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić rodzaj produktów:

.....

.....

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę odpowiedzieć na następujące pytania:

— czy z pomocy mogą płynąć ogólne korzyści dla danego sektora lub podsektora?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy przedstawić dowody:

.....

.....

— czy informacje o planach przeprowadzenia badań oraz o celu tychże badań zostaną opublikowane w Internecie przed rozpoczęciem prac ORAZ czy opublikowane informacje będą zawierać przybliżoną datę otrzymania oczekiwanych wyników, adres internetowy, pod jakim wyniki te zostaną opublikowane, oraz wzmiankę o tym, że wyniki będą dostępnie nieodpłatnie?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowody oraz podać adres strony internetowej:

.....

.....

— czy wyniki badań będą udostępnione w Internecie przez okres przynajmniej 5 lat ORAZ czy można mieć pewność, że informacje zostaną zamieszczone w Internecie nie później niż w chwili ich udostępnienia członkom jakiejkolwiek organizacji?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy przedstawić dowody:

.....

.....

— czy pomoc zostaje przyznana bezpośrednio instytucji lub podmiotowi prowadzącemu badania ORAZ czy wyklucza to możliwość przyznania bezpośredniej pomocy niezwiązanej z działalnością badawczą przedsiębiorstwu produkującemu, przetwarzającemu lub wprowadzającemu do obrotu produkty rolnicze, jak również udzielenia wsparcia cenowego producentom takich produktów?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy przedstawić dowody:

.....

.....

Jeśli potwierdzono spełnienie wszystkich czterech warunków przedstawionych w sekcji B powyżej, dopuszczalna jest pomoc o intensywności do 100 %. W przeciwnym razie przypadki pomocy na rzecz działalności badawczo-rozwojowej dotyczącej produktów, o których mowa w załączniku I do Traktatu WE, muszą zostać zbadane zgodnie z normalnymi zasadami zawartymi w zasadach ramowych dla B+R+I.

C) Proszę podać maksymalną intensywność pomocy (%): .....

([167]) Por. zasady ramowe dla B+R+I, rozdział 9.

▼M3

D) Współpraca zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1698/2005 w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez EFRROW ([168]) .....

Czy współpraca została zakwalifikowana do współfinansowana ze środków wspólnotowych zgodnie z art. 29 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 I/LUB czy pomoc państwa jest przyznana jako dodatkowe finansowanie zgodnie z art. 89 tego rozporządzenia na tych samych warunkach oraz przy tej samej intensywności co współfinansowanie ([169])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi przeczącej przypadki pomocy na rzecz działalności badawczo-rozwojowej dotyczącej produktów, o których mowa w załączniku I do Traktatu WE, muszą zostać zbadane zgodnie ze normalnymi zasadami zawartymi w zasadach ramowych dla B+R+I.

11. **Sprawozdawczość i monitoring** ([170])

11.1. *Sprawozdania roczne*

Niżej opisany obowiązek sprawozdawczy nie stanowi uszczerbku dla obowiązku sprawozdawczego określonego w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 794/2004 w sprawie wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 659/1999 ([171]).

Proszę składać do Komisji sprawozdania roczne z wykonania zgłoszonego środka pomocy, zawierające wszystkie niżej wskazane elementy ([172]):

— nazwa beneficjenta,

— kwota pomocy przypadającej na beneficjenta,

— intensywność pomocy,

— sektory działalności, w których realizowany jest projekt objęty pomocą.

☐ Tak

11.2. *Formularze informacyjne, monitoring*

A) Należy zachować szczegółową dokumentację dotyczącą przyznania pomocy wraz ze wszelkimi informacjami, które są niezbędne dla stwierdzenia, że przestrzegano przepisów odnoszących się do kosztów kwalifikowalnych oraz maksymalnej dozwolonej intensywności pomocy.

☐ Tak

B) Należy zapewnić, by szczegółowa dokumentacja, o której mowa w sekcji A powyżej, była przechowywana przez 10 lat od dnia przyznania pomocy.

☐ Tak

C) Należy dostarczyć, na wniosek Komisji, szczegółową dokumentację, o której mowa w sekcji A powyżej.

☐ Tak

12. **Inne informacje:**

Proszę podać wszelkie inne informacje, które mogą być istotne przy ocenie odnośnego środka (odnośnych środków) zgodnie ze wspólnotowymi zasadami ramowymi dotyczącymi pomocy państwa na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną.

([168]) 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, s. 1), zmienione rozporządzeniem (WE) nr 1463/2006 (Dz.U. L 277 z 9.10.2006, s. 1).

([169]) Komisja wyrazi zgodę na pomoc państwa na rzecz współpracy zgodnie z art. 29 rozporządzenia 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), jeżeli taka współpraca została zakwalifikowana do współfinansowana ze środków wspólnotowych na mocy rzeczonego artykułu i/lub pomoc państwowa jest przyznana jako dodatkowe finansowanie zgodnie z art. 89 rozporządzenia (WE) nr 1698/2005 na tych samych warunkach oraz przy tej samej intensywności, co współfinansowanie.

([170]) Por.zasady ramowe dla B+R+I, sekcja 10.1.

([171]) 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).

([172]) Szczegółowe wymogi w zakresie sprawozdawczości z działalności klastrów w sekcji 10.1.1 (ust. 4) zasad ramowych dla B+R+I.

▼B

CZĘŚĆ III.7.A

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY PAŃSTWA NA RATOWANIE PRZEDSIĘBIORSTW W TRUDNEJ SYTUACJI EKONOMICZNEJ: PROGRAMY POMOCOWE

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji programów pomocowych objętych wytycznymi wspólnotowymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej ([1])**.**

1. **Kryteria zakwalifikowania**

1.1. Czy program ogranicza się wyłącznie do przedsiębiorstw, które spełniają przynajmniej jedno z poniższych kryteriów:

1.1.1. Czy program ogranicza się do przedsiębiorstw, w których ponad połowa kapitału zarejestrowanego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.1.2. Czy program dotyczy spółek z nieograniczoną odpowiedzialnością, w których ponad połowa kapitału według sprawozdania finansowego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.1.3. Czy dane przedsiębiorstwa spełniają kryteria dotyczące postępowania upadłościowego, określone w przepisach krajowych?

☐ tak ☐ nie

1.2. Czy program ogranicza się do ratowania małych lub średnich przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej, które odpowiadają wspólnotowej definicji małych i średnich przedsiębiorstw?

☐ tak ☐ nie

2. **Forma pomocy**

2.1. Czy pomoc w ramach danego programu przyznaje się w formie gwarancji pożyczki lub w formie pożyczek?

☐ tak ☐ nie

2.2. Jeśli tak, czy oprocentowanie pożyczki będzie przynajmniej porównywalne do oprocentowania pożyczek, udzielanych przedsiębiorstwom dobrze prosperującym, a w szczególności do referencyjnej stopy oprocentowania, przyjętej przez Komisję?

☐ tak ☐ nie

Proszę przedstawić szczegółowe informacje.

▼M6

2.3. Czy pomoc w ramach programu będzie wiązać się z pożyczkami, które należy zwrócić w okresie sześciu miesięcy od wypłaty danemu przedsiębiorstwu pierwszej raty pomocy?

▼B

☐ tak ☐ nie

3. **Pozostałe elementy**

3.1. Czy pomoc w ramach programu będzie udzielana z powodu poważnych trudności społecznych? Proszę uzasadnić.

3.2. Czy pomoc w ramach programu nie będzie wywierać nadmiernie szkodliwego wpływu na pozostałe Państwa Członkowskie? Proszę uzasadnić.

3.3. Proszę wyjaśnić, dlaczego w Państwa opinii program pomocowy jest ograniczony do niezbędnego minimum (tj. do kwot potrzebnych dla zapewnienia funkcjonowania przedsiębiorstwa w okresie, na który pomoc została zatwierdzona, który nie powinien przekraczać sześciu miesięcy).

3.4. Czy zobowiązują się Państwo, w ciągu sześciu miesięcy od przyznania pomocy albo zatwierdzić plan restrukturyzacji lub plan likwidacji, albo zażądać od beneficjenta zwrotu pożyczki oraz pomocy odpowiadającej premii z tytułu ryzyka?

☐ tak ☐ nie

Proszę określić maksymalną kwotę pomocy, jaką można udzielić jednemu przedsiębiorstwu w ramach działań ratujących:

.....

3.5. Proszę przedstawić wszelkie właściwe informacje o wszelkich rodzajach pomocy, która może być przyznana w tym samym okresie czasu przedsiębiorstwom kwalifikującym się do objęcia pomocą na ratowanie.

4. **Sprawozdanie roczne**

4.1. Czy zobowiązują się Państwo przynajmniej raz w roku przedstawiać sprawozdanie w sprawie realizacji programu, zawierające informacje wskazane w instrukcjach Komisji dotyczących sprawozdań standardowych?

☐ tak ☐ nie

([1]) Wytyczne wspólnotowe w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej (Dz002EU. C 288 z 9.10.1999, str. 2).

▼B

4.2. Czy zobowiązują się Państwo zawrzeć w takim sprawozdaniu listę przedsiębiorstw będących beneficjentami oraz przynajmniej następujące dane:

a) nazwę przedsiębiorstwa;

b) oznaczenie kodowe sektora, stosując dwucyfrową nomenklaturę NACE ([1]);

c) liczbę pracowników;

d) roczny obrót i wartość sumy bilansowej;

e) kwotę przyznanej pomocy;

f) w stosownym przypadku również kwotę pomocy przeznaczonej na restrukturyzację lub innego, podobnie traktowanego wsparcia, które dane przedsiębiorstwo uzyskało w przeszłości;

g) informację, czy przedsiębiorstwo będące beneficjentem pomocy zostało zlikwidowane lub stało się przedmiotem postępowania upadłościowego przed zakończeniem okresu restrukturyzacji.

☐ tak ☐ nie

5. **Inne informacje**

Proszę w tym miejscu podać wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny zgodności danego środka/danych środków z wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej.

CZĘŚĆ III.7.B

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY PAŃSTWA NA RATOWANIE PRZEDSIĘBIORSTW W TRUDNEJ SYTUACJI EKONOMICZNEJ: POMOC INDYWIDUALNA

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji pomocy indywidualnej objętej wytycznymi wspólnotowymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej ([2])**.**

1. **Kryteria zakwalifikowania**

1.1. Czy dane przedsiębiorstwo jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, w której ponad połowa kapitału zarejestrowanego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.2. Czy dane przedsiębiorstwo jest spółką z nieograniczoną odpowiedzialnością, w której ponad połowa kapitału według sprawozdania finansowego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.3. Czy dane przedsiębiorstwo spełnia kryteria dotyczące postępowania upadłościowego, określone w przepisach krajowych?

☐ tak ☐ nie

Jeżeli odpowiedź na jedno z powyższych pytań jest twierdząca, proszę załączyć odpowiednie dokumenty (ostatni rachunek zysków i strat z bilansem, lub decyzję sądu o wszczęciu postępowania wobec przedsiębiorstwa, zgodnie z krajowym prawem spółek).

Jeśli na wszystkie powyższe pytania odpowiedź jest przecząca, proszę przedstawić dowody świadczące o tym, że dane przedsiębiorstwo znajduje się w trudnej sytuacji, a tym samym kwalifikuje się do objęcia pomocą na ratowanie.

1.4. Kiedy dane przedsiębiorstwo zostało utworzone? .....

1.5. Od kiedy dane przedsiębiorstwo prowadzi działalność gospodarczą?.....

([1]) Klasyfikacja statystyczna działalności gospodarczej we Wspólnocie Europejskiej, ogłoszona przez Urząd Statystyczny Wspólnot Europejskich.

([2]) Wytyczne wspólnotowe w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej (Dz.U. C 288 z 9.10.1999, str. 2).

▼B

1.6. Czy dane przedsiębiorstwo jest częścią większej grupy biznesowej?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić wszelkie informacje, dotyczące tej grupy (schemat organizacyjny, wskazujący zależności między poszczególnymi członkami grupy, ze szczegółami na temat kapitału i prawa głosu) oraz dołączyć dowody wskazujące, iż trudności przedsiębiorstwa wynikają z jego działań, nie zaś z arbitralnego podziału kosztów w ramach grupy, a także, iż trudności te są zbyt poważne, by grupa mogła poradzić sobie z nimi samodzielnie.

1.7. Czy przedsiębiorstwo (lub grupa, do której ono należy) uzyskało w przeszłości jakąkolwiek pomoc na ratowanie przedsiębiorstwa?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedłożyć informacje szczegółowe (datę, kwotę, przeszłą decyzję Komisji, jeśli taka była itd.)

2. **Forma pomocy**

2.1. Czy pomoc przyznaje się w formie gwarancji pożyczki lub w formie pożyczek? Proszę przedłożyć kopie odpowiednich dokumentów.

☐ tak ☐ nie

2.2. Jeśli tak, czy oprocentowanie udzielanej pożyczki jest przynajmniej porównywalne do oprocentowania pożyczek, udzielanych przedsiębiorstwom dobrze prosperującym, a w szczególności do referencyjnej stopy oprocentowania, przyjętej przez Komisję?

☐ tak ☐ nie

Proszę przedstawić szczegółowe informacje.

▼M6

2.3. Czy pomoc będzie wiązać się z pożyczkami, które należy zwrócić w okresie sześciu miesięcy od wypłaty danemu przedsiębiorstwu pierwszej raty pomocy?

▼B

☐ tak ☐ nie

3. **Pozostałe elementy**

3.1. Czy pomoc jest udzielana z powodu poważnych trudności społecznych? Proszę uzasadnić.

3.2. Czy pomoc nie wywiera nadmiernie szkodliwego wpływu na pozostałe Państwa Członkowskie? Proszę uzasadnić.

3.3. Proszę wyjaśnić, dlaczego w Państwa opinii pomoc jest ograniczona do niezbędnego minimum (tj. do kwot potrzebnych dla zapewnienia funkcjonowania przedsiębiorstwa w okresie, na który pomoc została zatwierdzona). Wyjaśnienie to należy przedstawić na podstawie projekcji płynności na następne sześć miesięcy oraz na podstawie porównania z kosztami operacyjnymi i finansowymi za poprzedzające 12 miesięcy.

3.4. Czy zobowiązują się Państwo – nie później niż sześć miesięcy od zatwierdzenia pomocy na ratowanie przedsiębiorstwa – do przedstawienia Komisji planu restrukturyzacji lub planu likwidacji, albo dowodu, że pożyczkę zwrócono w całości i/lub że gwarancja wygasła?

☐ tak ☐ nie

4. **Inne informacje**

Proszę w tym miejscu podać wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny zgodności danego środka/danych środków z wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej.

▼B

CZĘŚĆ III.8.A

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY PAŃSTWA NA RESTRUKTURYZACJĘ PRZEDSIĘBIORSTW W TRUDNEJ SYTUACJI EKONOMICZNEJ: PROGRAMY POMOCOWE

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji programów pomocowych na restrukturyzację objętych wytycznymi wspólnotowymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej [1]**.**

1. **Kryteria zakwalifikowania**

1.1. Czy program ogranicza się wyłącznie do przedsiębiorstw, które spełniają przynajmniej jedno z poniższych kryteriów:

1.1.1. Czy program ogranicza się do przedsiębiorstw, w których ponad połowa kapitału zarejestrowanego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.1.2. Czy program dotyczy przedsiębiorstw z nieograniczoną odpowiedzialnością, w których ponad połowa kapitału według sprawozdania finansowego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.1.3. Czy dane przedsiębiorstwa spełniają kryteria dotyczące postępowania upadłościowego, określone w przepisach krajowych?

☐ tak ☐ nie

1.2. Czy program ogranicza się do restrukturyzacji małych lub średnich przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej, które odpowiadają wspólnotowej definicji małych i średnich przedsiębiorstw?

☐ tak ☐ nie

2. **Powrót do żywotności ekonomicznej**

Należy wdrożyć plan restrukturyzacyjny, który zagwarantuje przedsiębiorstwu powrót do żywotności ekonomicznej. Przynajmniej poniższe dane powinny zostać zawarte:

2.1. Prezentacja różnych założeń rynkowych, wynikających z badań rynku.

2.2. Analiza przyczyn trudnej sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstwa.

2.3. Prezentacja proponowanej przyszłej strategii przedsiębiorstwa i opis sposobu powrotu do żywotności ekonomicznej.

2.4. Pełny opis i przegląd różnych planowanych środków restrukturyzacyjnych i związanych z nimi kosztów.

2.5. Harmonogram wdrożenia różnych środków oraz ostateczny termin wdrożenia planu restrukturyzacyjnego w pełni.

2.6. Informacje o zdolnościach produkcyjnych przedsiębiorstwa, w szczególności o ich wykorzystaniu oraz ich redukcji.

2.7. Pełny opis uzgodnień finansowych do celów restrukturyzacji, w tym:

— wykorzystanie wciąż dostępnego kapitału;

— sprzedaż aktywów lub spółek zależnych, w celu finansowania restrukturyzacji;

— finansowe zobowiązania udziałowców i osób trzecich (jak kredytodawcy, banki);

— kwota pomocy publicznej i wykazanie zapotrzebowania na nią.

[1] Wytyczne wspólnotowe w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej (Dz.U. C 288 z 9.10.1999, str. 2).

▼B

2.8. Projektowane zyski i straty na kolejne pięć lat wraz z szacowaną stopą zwrotu z kapitału oraz studium wrażliwości, oparte na kilku scenariuszach;

2.9. Nazwiska autorów planu restrukturyzacyjnego oraz data sporządzenia planu.

3. **Uniknięcie niepożądanego zakłócenia konkurencji**

Czy program stanowi, że przedsiębiorstwom nie wolno zwiększać zdolności produkcyjnych w okresie restrukturyzacji?

☐ tak ☐ nie

4. **Pomoc ograniczona do niezbędnego minimum**

Proszę opisać, w jaki sposób zostanie zapewnione, że przyznana pomoc będzie ograniczona do niezbędnego minimum.

5. **Pierwszy i ostatni raz**

Czy została wykluczona możliwość otrzymania przez przedsiębiorstwo pomocy na restrukturyzację więcej niż jeden raz w ciągu dziesięciu lat?

☐ tak ☐ nie

Wszelkie przypadki gdy zasady tej nie przestrzega się, należy notyfikować odrębnie.

6. **Wielkość pomocy**

6.1. Proszę podać maksymalną kwotę pomocy, którą przyznać można jednemu przedsiębiorstwu w ramach działań restrukturyzacyjnych: .....

6.2. Proszę przedstawić wszelkie właściwe informacje o wszelkich rodzajach pomocy, która może być przyznana w tym samym okresie czasu przedsiębiorstwom kwalifikującym się do objęcia pomocą na restrukturyzację.

7. **Sprawozdanie roczne**

7.1. Czy zobowiązują się Państwo przynajmniej raz w roku przedstawiać sprawozdanie w sprawie realizacji programu, zawierające informacje wskazane w instrukcjach Komisji dotyczących sprawozdań standardowych?

☐ tak ☐ nie

7.2. Czy zobowiązują się Państwo zawrzeć w takim sprawozdaniu listę przedsiębiorstw będących beneficjentami oraz przynajmniej następujące dane:

a) nazwę przedsiębiorstwa;

b) oznaczenie kodowe sektora, stosując dwucyfrową nomenklaturę NACE ([1]);

c) liczbę pracowników;

d) roczny obrót i wartość sumy bilansowej;

e) kwotę przyznanej pomocy;

f) w stosownym przypadku, również kwotę pomocy przeznaczonej na restrukturyzację, lub innego, podobnie traktowanego wsparcia, którą dane przedsiębiorstwo uzyskało w przeszłości;

h) informację, czy przedsiębiorstwo będące beneficjentem pomocy zostało zlikwidowane lub stało się przedmiotem postępowania upadłościowego przed zakończeniem okresu restrukturyzacji.

☐ tak ☐ nie

([1]) Klasyfikacja statystyczna działalności gospodarczej we Wspólnocie Europejskiej, ogłoszona przez Urząd Statystyczny Wspólnot Europejskich.

▼B

8. **Pozostałe informacje**

Proszę w tym miejscu podać wszelkie pozostałe informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny zgodności danego środka/danych środków z wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej.

CZĘŚĆ III.8.B

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY PAŃSTWA NA RESTRUKTURYZACJĘ PRZEDSIĘBIORSTW ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W TRUDNEJ SYTUACJI EKONOMICZNEJ: POMOC INDYWIDUALNA

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji indywidualnej pomocy na restrukturyzację, objętej wspólnotowymi wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej ([1])**.**

1. **Kryteria zakwalifikowania**

1.1. Czy przedsiębiorstwo jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, w której ponad połowa kapitału zarejestrowanego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.2. Czy dane przedsiębiorstwo jest spółką z nieograniczoną odpowiedzialnością, w której ponad połowa kapitału według sprawozdania finansowego została utracona, a ponad jedną czwartą utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.3. Czy dane przedsiębiorstwo spełnia kryteria dotyczące postępowania upadłościowego, określone w przepisach krajowych?

☐ tak ☐ nie

Jeżeli odpowiedź na jedno z powyższych pytań jest twierdząca, proszę załączyć odpowiednie dokumenty (ostatni rachunek zysków i strat z bilansem, lub postanowienie sądu o wszczęciu postępowania wobec przedsiębiorstwa, zgodnie z krajowym prawem spółek).

Jeżeli na wszystkie powyższe pytania odpowiedź jest przecząca, proszę przedstawić dowody świadczące o tym, że dane przedsiębiorstwo znajduje się w trudnej sytuacji, a tym samym kwalifikuje się do objęcia pomocą na restrukturyzację.

1.4. Kiedy dane przedsiębiorstwo zostało utworzone? .....

1.5. Od kiedy dane przedsiębiorstwo prowadzi działalność gospodarczą?.....

1.6. Czy dane przedsiębiorstwo jest częścią większej grupy biznesowej?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić wszelkie informacje, dotyczące tej grupy (schemat organizacyjny, wskazujący zależności między poszczególnymi członkami grupy, ze szczegółami na temat kapitału i prawa głosu) oraz dołączyć dowody wskazujące, iż trudności przedsiębiorstwa wynikają z jego działań, nie zaś z arbitralnego podziału kosztów w ramach grupy, a także, iż trudności te są zbyt poważne, by grupa mogła poradzić sobie z nimi samodzielnie.

1.7. Czy przedsiębiorstwo (lub grupa, do której ono należy) uzyskało w przeszłości jakąkolwiek pomoc na restrukturyzację?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedłożyć informacje szczegółowe (datę, kwotę, przeszłą decyzję, jeśli taka była itd.).

([1]) Wytyczne wspólnotowe w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej (Dz.U. C 288 z 9.10.1999, str. 2). Należy pamiętać, że w przypadku pomocy na restrukturyzację przedsiębiorstw sektora lotniczego należy korzystać ze szczególnego formularza (część III.13.a), podobnie jak w przypadku przedsiębiorstw sektora rolnego (część III.12.p).

▼B

2. **Plan restrukturyzacyjny**

2.1. Proszę przedstawić kopię analizy rynku, na którym prowadzi działalność gospodarczą przedsiębiorstwo znajdujące się w trudnej sytuacji ekonomicznej, wraz ze wskazaniem podmiotu, który ją sporządził. Analiza rynku powinna zawierać w szczególności:

2.1.1. Dokładna definicja produktu i określenie właściwego rynku geograficznego (właściwych rynków geograficznych).

2.1.2. Nazwy głównych konkurentów przedsiębiorstwa oraz ich udział odpowiednio w rynku światowym, wspólnotowym lub krajowym.

2.1.3. Wskazanie ewolucji udziału przedsiębiorstwa w rynku w ciągu ostatnich lat.

2.1.4. Ocena całkowitych zdolności produkcyjnych oraz popytu na poziomie Wspólnoty, ze wskazaniem, czy na rynku występują nadmierne zdolności produkcyjne.

2.1.5. Prognozy trendów popytu, zagregowanych zdolności produkcyjnych oraz cen na rynku Wspólnoty, na kolejne pięć lat.

2.2. Proszę dołączyć plan restrukturyzacyjny, który powinien zawierać co najmniej następujące informacje:

2.2.1. Prezentacja różnych założeń rynkowych, wynikających z badań rynku.

2.2.2. Analiza przyczyn trudnej sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstwa.

2.2.3. Prezentacja proponowanej przyszłej strategii przedsiębiorstwa i opis, sposobu powrotu do żywotności ekonomicznej.

2.2.4. Pełny opis i przegląd różnych planowanych środków restrukturyzacyjnych i związanych z nimi kosztów.

2.2.5. Harmonogram wdrożenia różnych środków oraz ostateczny termin wdrożenia planu restrukturyzacyjnego w pełni.

2.2.6. Informacje o zdolnościach produkcyjnych przedsiębiorstwa, w szczególności o ich wykorzystaniu i ich redukcji.

2.2.7. Pełny opis uzgodnień finansowych do celów restrukturyzacji, w tym:

— wykorzystanie wciąż dostępnego kapitału;

— sprzedaż aktywów lub spółek zależnych, w celu finansowania restrukturyzacji;

— finansowe zobowiązania udziałowców i osób trzecich (jak kredytodawcy, banki);

— wielkość pomocy publicznej i wykazanie zapotrzebowania na nią.

2.2.8. Projektowane zyski i straty na kolejne pięć lat wraz z szacowaną stopą zwrotu z kapitału oraz studium wrażliwości, oparte na kilku scenariuszach;

2.2.9. Nazwiska autorów planu restrukturyzacyjnego oraz data jego sporządzenia.

2.3. Proszę opisać proponowane środki kompensujące, łagodzące zniekształcenie konkurencji na poziomie Wspólnoty.

2.4. Proszę przedstawić wszelkie właściwe informacje o wszelkich rodzajach pomocy, zarówno na podstawie programu pomocowego, jak również poza nim, przyznanej przedsiębiorstwu otrzymującemu pomoc na restrukturyzację, aż do końca okresu restrukturyzacji

2.5. **Inne informacje**

Proszę w tym miejscu podać wszelkie inne informacje, jakie uznają Państwo za istotne dla oceny zgodności danego środka/danych środków z wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw w trudnej sytuacji ekonomicznej.

▼B

CZĘŚĆ III.9

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH SEKTORA PRODUKCJI AUDIOWIZUALNEJ

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji jakiejkolwiek pomocy objętej komunikatem Komisji w sprawie niektórych aspektów prawnych odnoszących się do kinematografii i innych przedsięwzięć audiowizualnych [1]**.**

1. **Program pomocowy**

1.1. Proszę opisać możliwie najdokładniej cel pomocy i jej zakres, w stosownych przypadkach, odrębnie dla każdego środka.

1.2. Czy pomoc bezpośrednio wpływa na twórczość kulturalną (w przypadku kina lub telewizji)?

1.3. Proszę wskazać istniejące przepisy gwarantujące, iż pomoc będzie przeznaczona na twórczość kulturalną:

.....

.....

1.4. Czy pomoc wspiera inwestycje przemysłowe?

2. **Warunki zakwalifikowania**

Proszę wskazać warunki kwalifikujące do udzielenia planowanej pomocy:

.....

.....

2.2. Beneficjenci:

2.2.1. Czy program dokonuje rozróżnienia pomiędzy poszczególnymi kategoriami beneficjentów (tj. osoby fizyczne/prawne, producenci zależni/niezależni/dystrybutorzy itp.)? .....

.....

2.2.2. Czy program dokonuje rozróżnienia pod względem narodowości lub miejsca zamieszkania?

.....

.....

2.2.3. W przypadku przedsięwzięcia na terenie Państwa Członkowskiego, czy beneficjenci są zobowiązani do spełnienia jakichkolwiek warunków innych niż obowiązek bycia reprezentowanym przez stałe przedstawicielstwo? Należy pamiętać, że warunki przedsięwzięcia muszą być określone w odniesieniu do terytorium Państwa Członkowskiego, nie zaś jego części.

2.2.4. Jeżeli pomoc zawiera element podatkowy, czy beneficjent musi spełniać jakiekolwiek warunki lub zobowiązania inne niż posiadanie dochodu podlegającego opodatkowaniu na terytorium Państwa Członkowskiego?

3. **Zasięg terytorialny**

3.1. Proszę wskazać, czy istnieje przepis zobowiązujący do dokonania wydatków na terenie danego Państwa Członkowskiego lub jego części.

3.2. Czy dla uzyskania pomocy, konieczne jest spełnienie warunku minimalnego zasięgu terytorialnego?

3.3. Czy wymagany zasięg terytorialny oblicza się w odniesieniu do ogólnego budżetu filmu czy kwoty pomocy?

3.4. Czy warunek zasięgu terytorialnego dotyczy poszczególnych pozycji w budżecie produkcji?

3.5. Czy bezwzględna kwota pomocy jest proporcjonalnie dostosowana do wydatków, poniesionych na terenie danego Państwa Członkowskiego?

3.6. Czy intensywność pomocy jest wprost proporcjonalna do efektywnego zasięgu terytorialnego?

3.7. Czy pomoc jest proporcjonalnie dostosowana do wymaganego zasięgu terytorialnego?

[1] Komunikat Komisji Europejskiej skierowany do Rady, Parlamentu Europejskiego, Komitetu Ekonomiczno-Społecznego oraz Komitetu Regionów w sprawie niektórych aspektów prawnych odnoszących się do kinematografii i innych przedsięwzięć audiowizualnych (Dz.U. C 43 z 16.2.2002, str. 6).

▼B

4. **Koszty kwalifikowane**

4.1. Proszę wyszczególnić koszty, które mogą być brane pod uwagę w celu ustalenia kwoty pomocy.

4.2. Czy wszystkie koszty kwalifikowane wiążą się bezpośrednio z produkcją kinematograficzną lub audiowizualną?

5. **Intensywność pomocy**

5.1. Proszę wskazać, czy program przewiduje koncepcję trudnego, niskobudżetowego filmu w celu otrzymania intensywności pomocy przekraczającej 50 % budżetu filmu.

5.2. Jeśli tak, należy wskazać kategorie filmu, objęte tą koncepcją.

5.3. Proszę wskazać, czy pomoc może być łączona z innymi programami pomocowymi („kumulacja pomocy") lub innymi formami pomocy, i jeśli tak, jakie uzgodnienia podjęto, by ograniczyć taką kumulację lub zapewnić, w przypadku kumulacji, że maksymalna intensywność pomocy na przedsięwzięcie nie zostanie przekroczona.

6. **Zgodność**

6.1. Proszę przedstawić uzasadnienie twierdzenia o zgodności pomocy w świetle zasad, określonych w komunikacie Komisji w sprawie niektórych aspektów prawnych odnoszących się do kinematografii i innych przedsięwzięć audiowizualnych.

7. **Inne informacje**

Proszę podać wszelkie inne informacje, które uznają Państwo za istotne dla oceny danego środka/danych środków, zgodnie z komunikatem w sprawie niektórych aspektów prawnych odnoszących się do kinematografii i innych przedsięwzięć audiowizualnych.

▼M4

CZĘŚĆ III.10

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY PAŃSTWA NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu zgłoszenia wszelkiej pomocy objętej Wytycznymi wspólnotowymi w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska naturalnego (dalej zwanymi „wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska") ([1]). *Z formularza należy ponadto korzystać w przypadku pomocy indywidualnej na ochronę środowiska, która nie jest objęta wyłączeniem grupowym lub podlega obowiązkowi zgłoszenia indywidualnego, gdyż przekracza progi pomocy indywidualnej określone w wyłączeniu grupowym, powodujące obowiązek zgłoszenia.*

1. **Podstawowe cechy zgłoszonego środka pomocy**

Proszę wypełnić części formularza zgłoszeniowego odnoszące się do rodzaju zgłoszonego środka. Poniżej zamieszczono podstawowe wskazówki.

A) Proszę określić rodzaj pomocy oraz wypełnić odpowiednie pozycje **rozdziału 3** niniejszego formularza (Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE):

☐ Pomoc dla przedsiębiorców spełniających wymogi surowsze niż normy wspólnotowe lub podnoszących poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm wspólnotowych, proszę wypełnić podrozdział 3.1

☐ Pomoc na zakup nowych środków transportu, spełniających wymogi surowsze niż normy wspólnotowe lub podnoszących poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm wspólnotowych, proszę wypełnić podrozdział 3.1

☐ Pomoc dla MŚP na wcześniejsze dostosowanie do przyszłych norm wspólnotowych, proszę wypełnić podrozdział 3.2

☐ Pomoc na badania środowiska, proszę wypełnić podrozdział 3.3

☐ Pomoc na oszczędzanie energii, proszę wypełnić podrozdział 3.4

☐ Pomoc na odnawialne źródła energii, proszę wypełnić podrozdział 3.5

☐ Pomoc na kogenerację, proszę wypełnić podrozdział 3.6

☐ Pomoc na efektywne energetycznie ciepłownictwo komunalne, proszę wypełnić podrozdział 3.7

☐ Pomoc na gospodarowanie odpadami, proszę wypełnić podrozdział 3.8

☐ Pomoc na rekultywację zanieczyszczonych terenów, proszę wypełnić podrozdział 3.9

☐ Pomoc na relokację przedsiębiorstw, proszę wypełnić podrozdział 3.10

☐ Pomoc na programy handlu uprawnieniami, proszę wypełnić podrozdział 3.11

☐ Pomoc w postaci ulg lub zwolnień podatkowych w odniesieniu do podatków na ochronę środowiska, proszę wypełnić rozdział 6.

Ponadto proszę wypełnić: **rozdział 4** (Efekt zachęty i konieczność pomocy), **rozdział 7** (Kryteria uzasadniające szczegółową

([1]) Dz.U. C 82 z 1.4.2008, s. 1. Odnośnie do szczegółów dotyczących wykorzystania niniejszego formularza informacji uzupełniających w sektorze rolnictwa i rybołówstwa zob. sekcja 2.1 (pkt 59 i 61) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

ocenę), **rozdział 8** (Dodatkowe informacje konieczne do szczegółowej oceny) ([1]) i **rozdział 10** (Sprawozdania i monitorowanie).

B) Proszę opisać główne cechy (cele, prawdopodobne skutki pomocy, środki pomocy, intensywność pomocy, beneficjentów, budżet itp.) zgłaszanego środka.

C) Czy pomoc może być połączona z innymi formami pomocy?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **rozdział 9** (Kumulacja) niniejszego formularza.

D) Czy pomoc ma na celu wsparcie realizacji ważnego projektu stanowiącego przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę wypełnić **rozdział 5** (Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. b) Traktatu WE) niniejszego formularza informacji uzupełniających.

E) Jeśli zgłoszona pomoc indywidualna została przyznana w ramach zatwierdzonego programu pomocy, proszę podać szczegółowe informacje o tym programie (numer sprawy, nazwę programu, datę zatwierdzenia przez Komisję):

.....

.....

F) Proszę potwierdzić, że w przypadku uzyskania pomocy/premii dla małych przedsiębiorstw beneficjenci pomocy spełniają warunki określone w definicji małych przedsiębiorstw zgodnie z prawodawstwem wspólnotowym:

☐ tak

G) Proszę potwierdzić, że w przypadku uzyskania pomocy/premii dla średnich przedsiębiorstw beneficjenci pomocy spełniają warunki określone w definicji średnich przedsiębiorstw zgodnie z prawodawstwem wspólnotowym:

☐ tak

H) W stosownych wypadkach proszę podać, jaki kurs walutowy zastosowano na potrzeby zgłoszenia:

.....

.....

I) Proszę ponumerować wszystkie dokumenty dostarczone przez państwa członkowskie w formie załączników do formularza zgłoszeniowego i podać numery dokumentów w odpowiednich miejscach niniejszego formularza.

2. **Cel pomocy**

A) Proszę podać cele zgłoszonego środka związane z ochroną środowiska w świetle celów będących przedmiotem wspólnego zainteresowania, sformułowanych w wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska (sekcja 1.2), oraz zamieścić szczegółowy opis każdego rodzaju pomocy, która zostanie przyznana w ramach zgłoszonego środka:

.....

.....

B) Jeżeli zgłaszany środek był stosowany w przeszłości, proszę podać wyniki jego stosowania w zakresie ochrony środowiska naturalnego (proszę podać numer sprawy i datę zatwierdzenia

([1]) Proszę zwrócić uwagę, że rozdziałów 4, 7 i 8 nie trzeba wypełniać w przypadku zwolnień z podatków i ulg w podatkach na ochronę środowiska objętych zakresem rozdziału 4 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

środka przez Komisję oraz – jeżeli to możliwe – dołączyć krajowe sprawozdania z oceny środka):

.....

.....

C) Jeżeli zgłaszany środek jest nowy, proszę podać przewidywane wyniki jego stosowania oraz czas, w jakim mają one zostać osiągnięte:

.....

.....

3. **Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE**

Jeśli w projekcie zgłoszonym jako pomoc indywidualna uczestniczy kilku beneficjentów, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z nich.

3.1. *Pomoc dla przedsiębiorców spełniających wymogi surowsze niż normy wspólnotowe lub podnoszących poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm wspólnotowych* ([1])

3.1.1. Charakter wspieranych inwestycji, obowiązujące normy

A) Proszę wskazać, czy pomoc przyznawana jest na:

☐ inwestycje umożliwiające beneficjentowi podniesienie poziomu ochrony środowiska w wyniku prowadzonej przez niego działalności przez spełnienie wymogów surowszych niż obowiązujące normy wspólnotowe ([2]), bez względu na istnienie obowiązkowych norm krajowych surowszych niż normy wspólnotowe;

LUB

☐ inwestycje umożliwiające beneficjentowi podniesienie poziomu ochrony środowiska w wyniku prowadzonej przez niego działalności w przypadku braku norm wspólnotowych.

B) Proszę podać szczegółowe informacje oraz – w stosownych przypadkach – dane na temat odpowiednich norm wspólnotowych:

.....

.....

C) Jeżeli pomoc przyznawana jest w celu spełnienia norm krajowych surowszych niż normy wspólnotowe, proszę wskazać obowiązujące normy krajowe i dołączyć kopię odpowiednich przepisów:

.....

.....

3.1.2. Poziomy intensywności pomocy oraz premie

W przypadku programu pomocy należy obliczyć intensywność pomocy dla każdego beneficjenta pomocy.

A) Jaka jest maksymalna intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([3])? ... .

B) Czy pomoc została przyznana na podstawie procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji ([4])?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegółowe informacje na temat procedury przetargowej i dołączyć kopię ogłoszenia o przetargu lub jego projekt:

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.1.

([2]) Należy pamiętać, że pomoc nie może być przyznana w przypadku gdy usprawnienia prowadzą do spełnienia przez przedsiębiorców już przyjętych, ale jeszcze nieobowiązujących norm wspólnotowych.

([3]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kwalifikowalnych kosztów inwestycyjnych.

([4]) Co do szczegółów procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji, zob. pkt 77 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

.....

.....

C) Premie:

Czy w przypadku wspieranych projektów zastosowano premie?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę określić:

— Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([1]): .....

— Czy w ramach zgłaszanego środka przyznaje się premię na innowacje ekologiczne ([2])?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę opisać, w jaki sposób zostały spełnione następujące warunki:

☐ projekt lub aktywa w postaci innowacji ekologicznych muszą mieć element innowacji lub istotnego udoskonalenia w stosunku do stanu techniki w danej gałęzi przemysłu Wspólnoty;

☐ oczekiwane korzyści dla środowiska są znacznie większe niż udoskonalenie wynikające z ogólnego rozwoju techniki w porównywalnych obszarach działalności;

☐ innowacyjny charakter tych aktywów lub projektów związany jest z określonym stopniem ryzyka, pod względem technologicznym, rynkowym i finansowym, wyższym od ryzyka powszechnie wiązanego z porównywalnymi aktywami lub projektami nieinnowacyjnymi.

Proszę podać szczegółowe informacje wskazujące na spełnienie wyżej wymienionych warunków:

.....

.....

Proszę podać mający zastosowanie poziom premii ([3]): .....

D) W przypadku programu pomocy proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego programu (z uwzględnieniem premii) (%): .....

3.1.3. Koszty kwalifikowalne ([4])

A) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycji, niezbędnych do osiągnięcia wyższego poziomu ochrony środowiska niż poziom określony przez normy wspólnotowe:

☐ tak

B) Proszę ponadto potwierdzić, że:

☐ jeżeli koszty inwestycji w ochronę środowiska można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji, kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z ochroną środowiska;

LUB

([1]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

([2]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 78 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([3]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych.

([4]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 80–84 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

☐ dodatkowe koszty inwestycji są określone przez porównanie kosztów inwestycji ze scenariuszem alternatywnym bez udziału pomocy, tj. inwestycją referencyjną ([1]);

ORAZ

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o wszelkie korzyści operacyjne i koszty operacyjne związane z dodatkowymi inwestycjami w zakresie ochrony środowiska i pojawiające się w ciągu pierwszych pięciu lat eksploatacji danej inwestycji.

C) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe;

☐ inwestycji w aktywa niematerialne i prawne.

D) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę(-y) inwestycji:

☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

E) W przypadku inwestycji w aktywa niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego *know-how*) proszę potwierdzić, że aktywa niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

☐ są uważane za podlegające amortyzacji;

☐ są nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorcy, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej lub pośredniej kontroli;

☐ są częścią aktywów przedsiębiorcy i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat ([2]).

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych aktywów niematerialnych i prawnych w ciągu pięciu lat:

☐ kwota uzyskana z ich sprzedaży zostanie odjęta od kosztów kwalifikowalnych;

' ORAZ

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegać zwrotowi.

F) W przypadku inwestycji mających na celu osiągnięcie poziomu ochrony środowiska wyższego niż normy wspólnotowe proszę potwierdzić odpowiednie stwierdzenia:

☐ w przypadku gdy przedsiębiorca dostosowuje się do norm krajowych przyjętych przy braku norm wspólnotowych do kosztów kwalifikowalnych zalicza się koszty dodatkowe inwestycji niezbędne do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wymaganego przez normy krajowe;

([1]) Właściwa inwestycja alternatywna to inwestycja porównywalna pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska (odpowiadający obowiązkowym normom wspólnotowym, o ile takie istnieją) i która zostałaby prawdopodobnie zrealizowana bez pomocy państwa. Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([2]) Należy pamiętać, że warunek ten nie ma zastosowania, jeżeli aktywa niematerialne są przestarzałe pod względem technicznym.

▼M4

☐ w przypadku gdy przedsiębiorstwo dostosowuje się do norm krajowych lub wykracza poza normy krajowe, bardziej rygorystyczne od norm wspólnotowych, lub dobrowolnie stosuje normy surowsze niż normy wspólnotowe, do kosztów kwalifikowalnych zalicza się dodatkowe koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wyższego niż wymagany przez normy wspólnotowe ([1]);

☐ w przypadku braku norm do kosztów kwalifikowalnych zalicza się koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia wyższego poziomu ochrony środowiska niż poziom, który zostałby osiągnięty przez przedsiębiorcę lub przedsiębiorców bez żadnej pomocy na ochronę środowiska.

G) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym, która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

3.1.4. Szczególne zasady dotyczące pomocy na zakup nowych środków transportu spełniających wymogi surowsze niż normy wspólnotowe lub podnoszących poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm wspólnotowych ([2])

W przypadku pomocy na zakup nowych środków transportu, spełniających wymogi surowsze niż normy wspólnotowe lub podnoszących poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm wspólnotowych oprócz wypełnienia podrozdziałów 3.1–3.10.3, proszę odnieść się do poniższych kwestii:

A) Proszę potwierdzić, że zakup nowych środków transportu drogowego, kolejowego, śródlądowego i morskiego, spełniających przyjęte normy wspólnotowe, nastąpił przed wejściem w życie tych norm oraz że normy te – po tym jak stały się obligatoryjne – nie są stosowane z mocą wsteczną do już zakupionych środków transportu.

☐ tak

Proszę podać szczegółowe informacje:

.....

.....

B) W przypadku operacji doposażających w sektorze transportu, których celem jest ochrona środowiska, proszę potwierdzić, że:

([1]) Należy pamiętać, że koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wymaganego przez normy wspólnotowe nie są kosztami kwalifikowalnymi.

([2]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.2.

▼M4

☐ obecne środki transportu zostały zmodernizowane i dostosowane do norm ochrony środowiska, które w momencie rozpoczęcia eksploatacji tych środków transportu nie weszły jeszcze w życie;

LUB

☐ środki transportu nie muszą spełniać norm ochrony środowiska.

3.2. *Pomoc na wcześniejsze dostosowanie do przyszłych norm wspólnotowych* ([1])

3.2.1. Warunki podstawowe

A) Proszę potwierdzić, że inwestycje zostaną przeprowadzone i zakończone przynajmniej rok przed wejściem w życie danej normy ochrony środowiska.

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej i programu pomocy proszę przedstawić szczegółowe informacje, w jaki sposób zostanie spełniony ten warunek:

.....

.....

W przypadku odpowiedzi twierdzącej i pomocy indywidualnej proszę przedstawić szczegółowe informacje i odpowiednie dowody:

.....

.....

B) Proszę podać szczegółowe informacje dotyczące odpowiednich norm wspólnotowych, w tym daty istotne dla spełnienia warunku A):

.....

.....

3.2.2. Intensywność pomocy

Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka?

— dla małych przedsiębiorstw ([2]) .....

— dla średnich przedsiębiorstw ([3]) .....

— dla dużych przedsiębiorstw ([4]): .....

3.2.3. Koszty kwalifikowalne

A) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycji, niezbędnych do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wymaganego przez normy wspólnotowe w porównaniu z obecnym poziomem ochrony środowiska, wymaganym przed wejściem w życie tych norm:

☐ tak

B) Proszę ponadto potwierdzić, że:

☐ jeżeli koszty inwestycji w ochronę środowiska można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji,

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.3.

([2]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 25 %, jeżeli przeprowadzenie i zakończenie inwestycji ma miejsce wcześniej niż trzy lata przed obowiązkowym terminem transpozycji lub dniem wejścia w życie i 20 % jeżeli przeprowadzenie i zakończenie inwestycji ma miejsce nie później niż rok i nie wcześniej niż trzy lata przed obowiązkowym terminem transpozycji lub dniem wejścia w życie.

([3]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 20 %, jeżeli przeprowadzenie i zakończenie inwestycji ma miejsce wcześniej niż trzy lata przed obowiązkowym terminem transpozycji lub dniem wejścia w życie i 15 % jeżeli przeprowadzenie i zakończenie inwestycji ma miejsce nie później niż rok i nie wcześniej niż trzy lata przed obowiązkowym terminem transpozycji lub dniem wejścia w życie.

([4]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 15 %, jeżeli przeprowadzenie i zakończenie inwestycji ma miejsce wcześniej niż trzy lata przed obowiązkowym terminem transpozycji lub dniem wejścia w życie i 10 % jeżeli przeprowadzenie i zakończenie inwestycji ma miejsce nie później niż rok i nie wcześniej niż trzy lata przed obowiązkowym terminem transpozycji lub dniem wejścia w życie.

▼M4

kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z ochroną środowiska;

LUB

☐ dodatkowe koszty inwestycji są określone przez porównanie kosztów inwestycji ze scenariuszem alternatywnym bez udziału pomocy, tj. inwestycją referencyjną [1];

ORAZ

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o koszty i korzyści operacyjne związane z dodatkowymi inwestycjami w zakresie ochrony środowiska i pojawiające się w ciągu pierwszych pięciu lat eksploatacji danej inwestycji.

C) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe;

☐ inwestycji w aktywa niematerialne i prawne.

D) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę(-y) inwestycji:

☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

E) W przypadku inwestycji w aktywa niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego *know-how*) proszę potwierdzić, że aktywa niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

☐ są uważane za podlegające amortyzacji;

☐ są nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorcy, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej lub pośredniej kontroli;

☐ są częścią aktywów przedsiębiorcy i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat [2].

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych aktywów niematerialnych i prawnych w ciągu pięciu lat:

☐ kwota uzyskana z ich sprzedaży zostanie odjęta od kosztów kwalifikowalnych;

ORAZ

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegać zwrotowi.

F) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym, która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

[1] Właściwa inwestycja alternatywna to inwestycja porównywalna pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska i która zostałaby prawdopodobnie zrealizowana bez pomocy państwa. Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

[2] Należy pamiętać, że warunek ten nie ma zastosowania, jeżeli aktywa niematerialne są przestarzałe pod względem technicznym.

▼**M4**

.....

.....

.....

.....

.....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

3.3. *Pomoc na badania środowiska* ([1])

3.3.1. Badania bezpośrednio dotyczące inwestycji mających na celu osiągnięcie wymogów surowszych niż normy wspólnotowe lub podnoszących poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm wspólnotowych

A) Proszę potwierdzić, że pomoc udzielana jest badania bezpośrednio związane z inwestycjami mającymi na celu osiągnięcie wymogów surowszych niż normy wspólnotowe lub podnoszących poziom ochrony środowiska w przypadku braku norm wspólnotowych.

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić, któremu z wymienionych poniżej celów służy inwestycja:

☐ umożliwia beneficjentowi podniesienie poziomu ochrony środowiska w wyniku prowadzonej przez niego działalności przez spełnienie wymogów surowszych niż obowiązujące normy wspólnotowe, bez względu na istnienie obowiązkowych norm krajowych surowszych niż normy wspólnotowe;

LUB

☐ pozwala beneficjentowi podnieść poziom ochrony środowiska w wyniku prowadzonej przez niego działalności w przypadku braku norm wspólnotowych.

B) Proszę podać szczegółowe informacje oraz – w stosownych przypadkach – dane na temat odpowiednich norm wspólnotowych:

.....

.....

C) Jeżeli pomoc przyznawana jest na badania bezpośrednio związane z inwestycjami mającymi na celu osiągnięcie norm krajowych surowszych niż normy wspólnotowe, proszę wskazać obowiązujące normy krajowe i dołączyć kopię odpowiednich przepisów:

.....

.....

D) Proszę opisać rodzaj badań, które będą wspierane:

.....

.....

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.4.

▼M4

.....

.....

.....

3.3.2. Badania bezpośrednio dotyczące inwestycji mających na celu oszczędzanie energii

Proszę potwierdzić, że pomoc została przyznana na badania bezpośrednio dotyczące inwestycji mających na celu oszczędzanie energii.

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowody na to, w jaki sposób cele inwestycji są zgodne z definicją oszczędzania energii zawartą w pkt 70 ust. 2 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska:

.....

.....

3.3.3. Badania bezpośrednio dotyczące inwestycji mających na celu wytwarzanie energii ze źródeł odnawialnych

A) Proszę potwierdzić, jeżeli pomoc została przyznana na badania bezpośrednio dotyczące inwestycji mających na celu wytwarzanie energii ze źródeł odnawialnych.

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić dowody na to, w jaki sposób cele inwestycji są zgodne z definicją wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych zawartą w pkt 70 ust. 5 i 9 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska:

.....

.....

B) Proszę określić rodzaj(-e) odnawialnych źródeł energii, które mają być wspierane w ramach inwestycji związanych z badaniami na ochronę środowiska i podać szczegółowe informacje:

.....

.....

3.3.4. Poziomy intensywności pomocy oraz premie

A) Jaka jest maksymalna intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([1])?

.....

B) Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([2]): .....

3.4. *Pomoc na oszczędzanie energii* ([3])

3.4.1. Warunki podstawowe

A) Proszę potwierdzić, że zgłaszany środek jest zgodny z definicją oszczędzania energii zawartą w pkt 70 ust. 2 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

☐ tak

([1]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów analizy.

([2]) W przypadku gdy pomoc przyznawana jest dla MŚP, intensywności pomocy może być zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw i o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

([3]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.5.

▼M4

B) Proszę określić rodzaj(-e) wspieranych środków mających na celu oszczędność energii i poziom docelowej oszczędności energii oraz podać szczegółowe informacje:

....

....

3.4.2. Pomoc inwestycyjna

3.4.2.1. Poziomy intensywności pomocy oraz premie

A) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([1]): .....

B) Premie:

— Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([2]): .....

C) Czy pomoc została przyznana na podstawie procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji ([3])?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegółowe informacje na temat procedury przetargowej i dołączyć kopię ogłoszenia o przetargu lub jego projekt:

....

D) W przypadku programu pomocy proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego programu (z uwzględnieniem premii) (%):

....

....

3.4.2.2. Koszty kwalifikowalne ([4])

A) W odniesieniu do obliczenia kosztów kwalifikowanych proszę potwierdzić, że koszty te są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycji, niezbędnych do osiągnięcia wyższego poziomu oszczędności energii niż poziom wymagany przez normy wspólnotowe:

☐ tak

B) Proszę wyjaśnić, czy:

☐ w przypadku gdy koszty inwestycji w oszczędność energii można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji, kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z oszczędnością energii;

LUB

☐ część kosztów inwestycji związaną bezpośrednio z oszczędnością energii określa się przez porównanie kosztów inwestycji ze scenariuszem alternatywnym bez udziału pomocy, tj. inwestycją referencyjną ([5]);

([1]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 60 % kwalifikowalnych kosztów inwestycyjnych.

([2]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

([3]) Co do szczegółów procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji zob. pkt 97 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([4]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 98 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([5]) Właściwa inwestycja alternatywna to inwestycja porównywalna pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska i która zostałaby prawdopodobnie zrealizowana bez pomocy państwa. Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

ORAZ

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o wszelkie koszty i korzyści operacyjne związane z dodatkowymi inwestycjami mającymi na celu oszczędność energii, pojawiające się w ciągu pierwszych trzech lat eksploatacji inwestycji w przypadku MŚP, w ciągu pierwszych czterech lat w przypadku dużych przedsiębiorców nieuczestniczących we wspólnotowym systemie handlu uprawnieniami do emisji CO_2 i w ciągu pierwszych pięciu lat w przypadku dużych przedsiębiorców uczestniczących we wspólnotowym systemie handlu uprawnieniami do emisji CO_2 ([1]).

C) W przypadku pomocy na inwestycje mające na celu osiągnięcie wyższego poziomu oszczędności energii niż poziom wymagany przez normy wspólnotowe proszę wskazać, które z poniższych stwierdzeń ma zastosowanie:

☐ w przypadku gdy przedsiębiorca dostosowuje się do norm krajowych przyjętych przy braku norm wspólnotowych do kosztów kwalifikowalnych zalicza się koszty dodatkowe inwestycji niezbędne do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wymaganego przez normy krajowe;

☐ w przypadku gdy przedsiębiorstwo dostosowuje się do norm krajowych lub wykracza poza normy krajowe, bardziej rygorystyczne od norm wspólnotowych, lub dobrowolnie stosuje normy surowsze niż normy wspólnotowe, do kosztów kwalifikowalnych zalicza się dodatkowe koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wyższego niż wymagany przez normy wspólnotowe ([2]);

☐ w przypadku braku norm do kosztów kwalifikowalnych zalicza się koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia wyższego poziomu ochrony środowiska niż poziom, który zostałby osiągnięty przez przedsiębiorcę lub przedsiębiorców bez żadnej pomocy na ochronę środowiska.

D) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe;

☐ inwestycji w aktywa niematerialne i prawne.

E) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę(-y) inwestycji:

☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

F) W przypadku inwestycji w aktywa niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego *know-how*) proszę potwierdzić, że aktywa niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

☐ są uważane za podlegające amortyzacji;

([1]) Należy pamiętać, że dla dużych przedsiębiorców ten okres czasu może zostać skrócony do pierwszych trzech lat eksploatacji inwestycji, gdy zostanie wykazane, że czas amortyzacji inwestycji nie przekracza trzech lat.

([2]) Należy pamiętać, że koszty inwestycji niezbędnych do osiągnięcia poziomu ochrony środowiska wymaganego przez normy wspólnotowe nie są kosztami kwalifikowalnymi.

▼M4

☐ są nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorcy, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej lub pośredniej kontroli;

☐ są częścią aktywów przedsiębiorcy i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat ([1]).

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych aktywów niematerialnych i prawnych w ciągu pięciu lat:

☐ kwota uzyskana z ich sprzedaży zostanie odjęta od kosztów kwalifikowalnych;

ORAZ

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegać zwrotowi.

G) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym ([2]), która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

Jeżeli zgłoszenie dotyczy indywidualnego środka pomocy, proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

3.4.3. Pomoc operacyjna

A) Proszę podać informacje/obliczenia wskazujące na to, że pomoc jest ograniczona do rekompensaty dodatkowych kosztów produkcji netto związanych z inwestycją z uwzględnieniem korzyści wynikających z oszczędności energii ([3]):

.....

.....

B) Jaki jest czas trwania środka pomocy operacyjnej ([4])? .....

C) Czy pomoc ma charakter degresywny?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać intensywność:

— pomocy degresywnej (proszę określić stawki degresywne dla każdego roku) ([5]).....

— pomocy niedegresywnej ([6]): .....

([1]) Należy pamiętać, że warunek ten nie ma zastosowania, jeżeli aktywa niematerialne są przestarzałe pod względem technicznym.
([2]) Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.
([3]) Należy pamiętać, że wszelka pomoc inwestycyjna przyznana przedsiębiorcy w związku z nowym zakładem pomniejsza koszty produkcji.
([4]) Należy pamiętać, że czas trwania środka pomocy jest ograniczony do maksymalnie 5 lat.
([5]) Intensywność pomocy nie może przekraczać 100 % kosztów dodatkowych w ciągu pierwszego roku, musi zmniejszać się jednak liniowo do zera do końca piątego roku.
([6]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów dodatkowych.

▼M4

3.5. *Pomoc na odnawialne źródła energii* ([1])

3.5.1. Warunki podstawowe

A) Proszę potwierdzić, że pomoc została przyznana wyłącznie na promowanie energii ze źródeł odnawialnych zgodnie z definicją zawartą w wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska ([2]).

☐ tak ☐ nie

B) W przypadku wspierania produkcji biopaliw proszę potwierdzić, że pomoc została przyznana wyłącznie na promowanie produkcji biopaliw produkowanych w sposób zrównoważony w rozumieniu wytycznych.

☐ tak ☐ nie

C) Proszę określić rodzaj(-e) odnawialnych źródeł energii ([3]) wspieranych w ramach zgłoszonego środka i podać szczegółowe informacje:

....

....

3.5.2. Pomoc inwestycyjna

3.5.2.1. Poziomy intensywności pomocy oraz premie

A) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla poszczególnych odnawialnych źródeł energii wspieranych w ramach zgłoszonego środka ([4]): .....

B) Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([5]): .....

C) Czy pomoc została przyznana na podstawie procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji ([6])?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegółowe informacje na temat procedury przetargowej i dołączyć kopię ogłoszenia o przetargu lub jego projekt:

....

D) W przypadku programu pomocy proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego programu (z uwzględnieniem premii) (%):

....

....

3.5.2.2. Koszty kwalifikowalne ([7])

A) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycji, jakie musi ponieść beneficjent

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.6.
([2]) Zob. pkt 70 ust. 5–9 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.
([3]) Należy pamiętać, że pomoc inwestycyjna i/lub operacyjna przyznawana na produkcję biopaliw jest dozwolona tylko w przypadku biopaliw spełniających kryteria zrównoważonego rozwoju.
([4]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 60 % kwalifikowalnych kosztów inwestycji.
([5]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.
([6]) Co do szczegółów procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji zob. pkt 104 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.
([7]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 105 i 106 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

w porównaniu z kosztami zwykłej elektrowni lub zwykłej instalacji grzewczej o takiej samej wydajności pod względem efektywnej produkcji energii.

☐ tak

B) Proszę ponadto potwierdzić, że:

☐ w przypadku gdy koszty inwestycji w ochronę środowiska można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji, kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z odnawialnymi źródłami energii;

LUB

☐ dodatkowe koszty inwestycji są określone przez porównanie kosztów inwestycji ze scenariuszem alternatywnym bez udziału pomocy, tj. inwestycją referencyjną ([1]);

ORAZ

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o wszelkie koszty i korzyści operacyjne netto związane z dodatkowymi inwestycjami w odnawialne źródła energii i pojawiające się w ciągu pierwszych pięciu lat eksploatacji inwestycji.

C) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe;

☐ inwestycji w aktywa niematerialne i prawne.

D) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę(-y) inwestycji:

☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

E) W przypadku inwestycji w aktywa niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego *know-how*) proszę potwierdzić, że aktywa niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

☐ są uważane za podlegające amortyzacji;

☐ są nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorcy, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej lub pośredniej kontroli;

☐ są częścią aktywów przedsiębiorcy i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat ([2]).

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych aktywów niematerialnych i prawnych w ciągu pięciu lat:

☐ kwota uzyskana z ich sprzedaży zostanie odjęta od kosztów kwalifikowalnych;

ORAZ

([1]) Właściwa inwestycja alternatywna to inwestycja porównywalna pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska i która zostałaby prawdopodobnie zrealizowana bez pomocy państwa. Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([2]) Należy pamiętać, że warunek ten nie ma zastosowania, jeżeli aktywa niematerialne są przestarzałe pod względem technicznym.

▼M4

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegać zwrotowi.

F) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym, która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

3.5.3. Pomoc operacyjna

Proszę wybrać wariant oceny pomocy operacyjnej ([1]) i wypełnić odpowiednią część podrozdziału poniżej.

3.5.3.1. Wariant 1

A) Proszę podać, w odniesieniu do całego okresu obowiązywania zgłaszanego środka, następujące informacje wskazujące, że pomoc operacyjna została przyznana na pokrycie różnicy między kosztami produkcji energii ze źródeł odnawialnych a ceną rynkową danego rodzaju energii:

— szczegółową analizę kosztów wytwarzania energii z każdego ze stosownych źródeł odnawialnych ([2]):

.....

.....

— szczegółową analizę ceny rynkowej danego rodzaju energii:

.....

.....

B) Proszę wykazać, że pomoc przyznawana będzie wyłącznie do czasu pełnej amortyzacji kosztów zakładu zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości ([3]) i przedstawić szczegółową analizę amortyzacji

([1]) W celu uzyskania szczegółowych informacji na temat wariantu 1 zob. pkt 109 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, wariantu 2 – pkt 110 wytycznych, wariantu 3 – pkt 111 wytycznych.

([2]) W przypadku programów pomocy odpowiednie informacje mogą zostać udzielone w formie (teoretycznego) wzoru obliczeń (kwoty najlepiej podać w aktualnych wartościach netto). Koszty produkcji dla poszczególnych rodzajów odnawialnych źródeł energii należy podać osobno. Przydatne może być również podanie szczegółowych informacji na temat elektrowni o różnych zdolnościach wytwórczych oraz instalacji produkcyjnych różnego rodzaju, jeżeli występują znaczne różnice w strukturze kosztów.

([3]) Należy pamiętać, że wszelka dodatkowa energia wytworzona przez elektrownię nie będzie się kwalifikowała do pomocy. Pomoc może jednak również obejmować zwykły zwrot z kapitału.

▼M4

każdego rodzaju ([1]) inwestycji w ochronę środowiska:

....

....

W przypadku programów pomocy proszę szczegółowo opisać, w jaki sposób zostanie zapewniona zgodność z powyższym warunkiem:

....

....

W przypadku pomocy indywidualnej proszę przedstawić szczegółową analizę wskazującą, w jaki sposób zostanie spełniony powyższy warunek:

....

....

C) Określając kwotę pomocy operacyjnej, proszę wykazać, w jaki sposób koszty produkcji pomniejszono o wszelką pomoc inwestycyjną przyznaną danemu przedsiębiorcy na rzecz nowego zakładu.

....

....

D) Czy pomoc pokrywa także zwykły zwrot z kapitału?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły oraz informacje/wyliczenia wskazujące stopę zwykłego zwrotu i uzasadnić stosowność wybranej stopy:

....

....

E) W przypadku pomocy na produkcję energii z biomasy, gdy pomoc operacyjna przekraczałaby koszty inwestycji, proszę podać dane/dowody (na podstawie wzorów obliczeń w przypadku programów pomocy i szczegółowych obliczeń w przypadku pomocy indywidualnej), wskazujące, że łączne koszty ponoszone przez przedsiębiorców po amortyzacji zakładu są nadal wyższe niż cena rynkowa energii:

....

....

F) Proszę przedstawić dokładne mechanizmy wsparcia (uwzględniając wymogi opisane powyżej), a zwłaszcza metody obliczania kwoty pomocy:

— w przypadku programów pomocy na podstawie (teoretycznego) przykładu kwalifikowalnego programu:

....

....

Ponadto proszę potwierdzić, że opisana powyżej metoda obliczeń będzie stosowana do całej pomocy indywidualnej przyznanej na podstawie zgłoszonego programu pomocy.

☐ tak

([1]) Należy przynajmniej osobno podać amortyzację dla poszczególnych rodzajów odnawialnych źródeł energii (kwoty najlepiej podać w aktualnych wartościach netto). Przydatne może być również podanie szczegółowych informacji na temat zakładów o różnych zdolnościach wytwórczych oraz elektrowni wiatrowych na lądzie i poza lądem.

▼M4

— W przypadku pomocy indywidualnej proszę przedstawić szczegółowe obliczenie kwoty przyznanej pomocy (uwzględniając wymogi opisane powyżej):

.....

.....

F) Jaki jest czas trwania zgłaszanego środka?

.....

.....

Komisja praktykuje zatwierdzanie pomocy, której czas trwania nie przekracza 10 lat. W przypadku odpowiedzi twierdzącej, czy zobowiązują się Państwo do ponownego zgłoszenia środka w ciągu 10 lat?

☐ tak ☐ nie

3.5.3.2. Wariant 2

A) Proszę przestawić 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):

.....

.....

B) Jaki jest czas trwania zgłaszanego środka ([1])?

.....

.....

C) Proszę podać dane/obliczenia wskazujące, że pomoc jest istotna w celu zapewnienia rentowności odnawialnych źródeł energii:

.....

.....

D) Proszę podać dane/obliczenia wskazujące, że pomoc w ostatecznym rozrachunku nie prowadzi do nadmiernej rekompensaty:

.....

.....

E) Proszę podać informacje/obliczenia wskazujące, że pomoc nie zniechęca producentów energii ze źródeł odnawialnych od dążenia do coraz większej konkurencyjności:

.....

.....

3.5.3.3. Wariant 3 ([2])

A) Jaki jest czas trwania środka pomocy operacyjnej ([3])? .....

B) Proszę podać, w odniesieniu do całego okresu trwania zgłaszanego środka, następujące informacje wskazujące, że pomoc operacyjna została przyznana na zrekompensowanie różnicy między kosztami produkcji energii ze źródeł odnawialnych a ceną rynkową danego rodzaju energii:

([1]) Należy zwrócić uwagę na fakt, że Komisja może zatwierdzić zgłaszany środek na okres 10 lat.

([2]) Państwa członkowskie mogą przyznać pomoc operacyjną zgodnie z postanowieniami pkt 100 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([3]) Należy pamiętać, że czas trwania środka pomocy jest ograniczony do maksymalnie 5 lat.

▼M4

— szczegółową analizę kosztów wytwarzania energii z każdego ze stosownych źródeł odnawialnych ([1]):

.....

.....

— szczegółową analizę ceny rynkowej danego rodzaju energii:

.....

.....

C) Czy pomoc ma charakter degresywny?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać intensywność:

— pomocy degresywnej (proszę określić stawki degresywne dla każdego roku) ([2]):

.....

— pomocy niedegresywnej ([3]): .....

3.6. *Pomoc na kogenerację* ([4])

3.6.1. Warunki podstawowe

Proszę potwierdzić, że pomoc na kogenerację została przyznana wyłącznie na jednostki kogeneracji spełniające kryteria wysokiej sprawności, określone w definicji w pkt 70 ust. 11 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska:

☐ tak ☐ nie

3.6.2. Pomoc inwestycyjna

Proszę potwierdzić, że:

☐ nowa jednostka kogeneracyjna będzie źródłem zasadniczych oszczędności w zakresie energii w porównaniu z oddzielną produkcją energii w rozumieniu dyrektywy 2004/8/WE i decyzji Komisji 2007/74/WE;

☐ modernizacja istniejącej jednostki kogeneracyjnej lub przekształcenie istniejącej jednostki produkcji mocy w jednostkę kogeneracyjną przyniesie zasadnicze oszczędności w zakresie energii w porównaniu z sytuacją pierwotną.

Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody, wskazujące na spełnienie wyżej wymienionych warunków:

.....

.....

3.6.2.1. Poziomy intensywności pomocy oraz premie

A) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([5])? .....

([1]) W przypadku programów pomocy odpowiednie informacje mogą zostać udzielone w formie (teoretycznego) wzoru obliczeń (kwoty najlepiej podać w aktualnych wartościach netto). Koszty produkcji dla poszczególnych rodzajów odnawialnych źródeł energii należy podać osobno. Przydatne może być również podanie szczegółowych informacji na temat zakładów o różnych zdolnościach wytwórczych oraz elektrowni wiatrowych na lądzie i poza lądem.

([2]) Intensywność pomocy nie może przekraczać 100 % kosztów dodatkowych w ciągu pierwszego roku, musi zmniejszać się jednak liniowo do zera do końca piątego roku.

([3]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów dodatkowych.

([4]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.7.

([5]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 60 % kwalifikowalnych kosztów inwestycji.

▼**M4**

B) Premie:

— Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([1]): .....

C) Czy pomoc została przyznana na podstawie procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji ([2])?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegółowe informacje na temat procedury przetargowej i dołączyć kopię ogłoszenia o przetargu lub jego projekt:

....

D) W przypadku programu pomocy proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego programu (z uwzględnieniem premii) (%):

....

....

3.6.2.2. Koszty kwalifikowalne ([3])

A) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycji, niezbędnych do budowy zakładu kogeneracyjnego o wysokiej sprawności.

☐ tak

B) Proszę ponadto potwierdzić, że:

☐ w przypadku gdy koszty inwestycji w ochronę środowiska można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji, kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z kogeneracją;

LUB

☐ dodatkowe koszty inwestycji ściśle związane z kogeneracją są określone przez porównanie kosztów inwestycji ze scenariuszem alternatywnym bez udziału pomocy, tj. inwestycją referencyjną ([4]);

ORAZ

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o wszelkie koszty i korzyści operacyjne związane z dodatkowymi inwestycjami i pojawiające się w ciągu pierwszych pięciu lat eksploatacji inwestycji.

C) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe;

☐ inwestycji w aktywa niematerialne i prawne.

([1]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

([2]) Co do szczegółów procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji zob. pkt 116 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([3]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 117 i 118 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([4]) Właściwa inwestycja alternatywna to inwestycja porównywalna pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska i która zostałaby prawdopodobnie zrealizowana bez pomocy państwa. Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

D) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę(-y) inwestycji:

☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

E) W przypadku inwestycji w aktywa niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego *know-how*) proszę potwierdzić, że aktywa niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

☐ są uważane za podlegające amortyzacji;

☐ są nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorcy, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej lub pośredniej kontroli;

☐ są częścią aktywów przedsiębiorcy i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat ([1]).

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych aktywów niematerialnych i prawnych w ciągu pięciu lat:

☐ kwota uzyskana z ich sprzedaży zostanie odjęta od kosztów kwalifikowalnych;

ORAZ

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegać zwrotowi.

F) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym, która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

3.6.3. Pomoc operacyjna

A) Proszę potwierdzić, że istniejąca jednostka kogeneracyjna spełnia zarówno kryteria wysokosprawnej kogeneracji określone w pkt 70 ust. 11 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę

([1]) Należy pamiętać, że warunek ten nie ma zastosowania, jeżeli aktywa niematerialne są przestarzałe pod względem technicznym.

▼M4

środowiska, jak i wymóg łącznych oszczędności w energii pierwotnej w porównaniu z rozdzielną produkcją energii elektrycznej i ciepła zgodnie z definicjami zawartymi w dyrektywie 2004/8/WE i decyzji 2007/74/WE.

☐ tak

B) Proszę potwierdzić ponadto, że pomoc operacyjna na jednostkę kogeneracji o wysokiej sprawności została przyznana wyłącznie:

☐ przedsiębiorcom zajmującym się dystrybucją energii elektrycznej i ciepła do odbiorców, w przypadku gdy koszty wytwarzania takiej energii elektrycznej lub takiego ciepła przekraczają ich cenę rynkową ([1]);

☐ do celów przemysłowego wykorzystania produkcji energii elektrycznej i ciepła w 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 ([2]).

Proszę podać szczegóły oraz przedstawić dowody, że został spełniony odpowiedni warunek lub warunki:

....

....

3.6.3.1. Wariant 1

A) Proszę podać następujące informacje wskazujące, że pomoc operacyjna została przyznana na pokrycie różnicy między kosztami produkcji energii w jednostce kogeneracji a ceną rynkową danego rodzaju energii:

— szczegółową analizę kosztów wytwarzania energii w jednostce kogeneracji ([3]):

....

....

— szczegółową analizę ceny rynkowej danego rodzaju energii:

....

....

B) Proszę wykazać, że pomoc przyznawana będzie wyłącznie do czasu pełnej amortyzacji kosztów zakładu zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości ([4]) i przedstawić szczegółową analizę amortyzacji każdego rodzaju inwestycji w ochronę środowiska:

....

....

W przypadku programów pomocy proszę szczegółowo opisać, w jaki sposób zostanie zapewniona zgodność z powyższym warunkiem:

....

....

([1]) Decyzja co do niezbędności pomocy będzie uwzględniać koszty i przychody z tytułu wytwarzania i sprzedaży energii elektrycznej lub ciepła.

([2]) Koszty produkcji mogą obejmować normalny zwrot z kapitału, pomniejsza się je jednak o wszelkie zyski przedsiębiorstwa z tytułu produkcji ciepła.

([3]) W przypadku programów pomocy informacje mogą zostać udzielone w formie (teoretycznego) wzoru obliczeń.

([4]) Należy pamiętać, że wszelka dodatkowa energia wytworzona przez elektrownię nie będzie się kwalifikowała do pomocy. Pomoc może jednak również obejmować zwykły zwrot z kapitału.

▼M4

W przypadku pomocy indywidualnej proszę przedstawić szczegółową analizę wskazującą, w jaki sposób zostanie spełniony powyższy warunek:

.....

.....

C) Określając kwotę pomocy operacyjnej, proszę wykazać, w jaki sposób koszty produkcji pomniejszono o wszelką pomoc inwestycyjną przyznaną danemu przedsiębiorcy na rzecz nowego zakładu:

.....

.....

D) Czy pomoc pokrywa także zwykły zwrot z kapitału?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły oraz informacje/wyliczenia wskazujące stopę zwykłego zwrotu i uzasadnić stosowność wybranej stopy:

.....

.....

E) W przypadku środka pomocy na wspieranie jednostek kogeneracji wytwarzających energię z biomasy, gdy pomoc operacyjna przekraczałaby koszty inwestycji, proszę podać dane/dowody (na podstawie wzorów obliczeń w przypadku programów pomocy i szczegółowych obliczeń w przypadku pomocy indywidualnej), wskazujące, że łączne koszty ponoszone przez przedsiębiorców po amortyzacji zakładu są nadal wyższe niż cena rynkowa energii:

.....

.....

F) Proszę przedstawić dokładne mechanizmy wsparcia (uwzględniając wymogi opisane powyżej), a zwłaszcza metody obliczania kwoty pomocy:

— w przypadku programów pomocy na podstawie (teoretycznego) przykładu kwalifikowalnego programu:

.....

.....

Ponadto proszę potwierdzić, że opisana powyżej metoda obliczeń będzie stosowana do całej pomocy indywidualnej przyznanej na podstawie zgłoszonego programu pomocy.

☐ tak

— w przypadku pomocy indywidualnej proszę przedstawić szczegółowe obliczenie kwoty przyznanej pomocy (uwzględniając wymogi opisane powyżej):

.....

.....

G) Jaki jest czas trwania zgłaszanego środka?

.....

.....

Komisja praktykuje zatwierdzanie pomocy, której czas trwania nie przekracza 10 lat. W przypadku odpowiedzi twierdzącej, czy zobowiązują się Państwo do ponownego zgłoszenia środka w ciągu 10 lat?

☐ tak ☐ nie

▼M4

3.6.3.2. Wariant 2

A) Proszę przestawić szczegółowy opis „zielonego certyfikatu” lub systemu przetargowego (w tym, między innymi, podać informacje na temat zakresu swobody decyzyjnej, roli zarządcy i mechanizmu ustalania cen):

....

....

B) Jaki jest czas trwania zgłaszanego środka ([1])?

....

....

C) Proszę podać dane/obliczenia wskazujące, że pomoc jest istotna w celu zapewnienia rentowności produkcji energii w zakładach kogeneracji:

....

....

D) Proszę podać dane/obliczenia wskazujące, że pomoc w ostatecznym rozrachunku nie prowadzi do nadmiernej rekompensaty za wytwarzanie energii w zakładach kogeneracji:

....

....

E) Proszę podać informacje/obliczenia wskazujące, że pomoc nie zniechęca producentów energii w kogeneracji od dążenia do coraz większej konkurencyjności:

....

....

3.6.3.3. Wariant 3

A) Jaki jest czas trwania środka pomocy operacyjnej ([2])? .....

B) Proszę podać, w odniesieniu do całego okresu trwania zgłaszanego środka, następujące informacje wskazujące, że pomoc operacyjna została przyznana na zrekompensowanie różnicy między kosztami produkcji energii w jednostce kogeneracji a ceną rynkową danego rodzaju energii:

— szczegółową analizę kosztów wytwarzania energii w jednostce kogeneracji,

....

....

— szczegółową analizę ceny rynkowej danego rodzaju energii:

....

....

C) Czy pomoc ma charakter degresywny?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać intensywność:

— pomocy degresywnej (proszę określić stawki degresywne dla każdego roku) ([3]):

....

([1]) Należy zwrócić uwagę na fakt, że Komisja może zatwierdzić zgłaszany środek na okres 10 lat.

([2]) Należy pamiętać, że czas trwania środka pomocy jest ograniczony do maksymalnie 5 lat.

([3]) Intensywność pomocy nie może przekraczać 100 % kosztów dodatkowych w ciągu pierwszego roku, musi zmniejszać się jednak liniowo do zera do końca piątego roku.

▼M4

— pomocy niedegresywnej ([1]):.....

3.7. *Pomoc na efektywne energetycznie ciepłownictwo komunalne* ([2])

3.7.1. Warunki podstawowe

Proszę potwierdzić, że:

☐ pomoc inwestycyjna na ochronę środowiska w zakresie efektywnych energetycznie komunalnych sieci ciepłowniczych prowadzi do zasadniczych oszczędności energii;

ORAZ

☐ komunalna sieć ciepłownicza będąca beneficjentem pomocy spełnia kryteria dla efektywnych energetycznie komunalnych sieci ciepłowniczych określone w definicji w pkt 70 ust. 13 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska;

ORAZ

☐ jednoczesne wytwarzanie ciepła (oraz energii elektrycznej w przypadku kogeneracji) i dystrybucja ciepła prowadzi do zasadniczych oszczędności energii;

LUB

☐ celem inwestycji jest wykorzystanie i dystrybucja ciepła odpadowego dla celów ciepłownictwa komunalnego.

W przypadku programu pomocy proszę przedstawić szczegółowe informacje, w jaki sposób zostanie spełniony ten warunek:

.....

.....

W przypadku pomocy indywidualnej proszę przedstawić szczegółowe informacje i odpowiednie dowody:

.....

.....

3.7.2. Poziomy intensywności pomocy oraz premie

A) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([3])? .....

B) Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([4]): .....

C) Czy pomoc została przyznana na podstawie procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji ([5])?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegółowe informacje na temat procedury przetargowej i dołączyć kopię ogłoszenia o przetargu lub jego projekt:

.....

([1]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów dodatkowych.

([2]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.8.

([3]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kosztów kwalifikowalnych. Jeżeli pomoc jest przeznaczona tylko na część produkcyjną komunalnej sieć ciepłowniczej, efektywne energetycznie komunalne sieci ciepłownicze wykorzystujące odnawialne źródła energii lub kogenerację, maksymalna intensywność pomocy wynosi 60 % kosztów kwalifikowalnych.

([4]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

([5]) Co do szczegółów procedury przetargowej zgodnej z zasadami konkurencji zob. pkt 123 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

D) W przypadku programu pomocy proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego programu (z uwzględnieniem premii) (%):

....

3.7.3. Koszty kwalifikowalne ([1])

A) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycji, niezbędnych do realizacji inwestycji prowadzącej do efektywnego energetycznie ciepłownictwa komunalnego w porównaniu z inwestycją referencyjną:

☐ tak

B) Proszę ponadto potwierdzić, że:

☐ w przypadku gdy koszty inwestycji w ochronę środowiska można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji, kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z efektywnymi energetycznie komunalnymi sieciami ciepłowniczymi;

LUB

☐ dodatkowe koszty inwestycji są określone przez porównanie kosztów inwestycji ze scenariuszem alternatywnym bez udziału pomocy, tj. inwestycją referencyjną ([2]);

ORAZ

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o wszelkie koszty i korzyści operacyjne związane z dodatkowymi inwestycjami i pojawiające się w ciągu pierwszych pięciu lat eksploatacji inwestycji.

C) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe;

☐ inwestycji w aktywa niematerialne i prawne.

D) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę(-y) inwestycji:

☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

E) W przypadku inwestycji w aktywa niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego *know-how*) proszę potwierdzić, że aktywa niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

☐ są uważane za podlegające amortyzacji;

☐ są nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorcy, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej lub pośredniej kontroli;

([1]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 124 i 125 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([2]) Właściwa inwestycja alternatywna to inwestycja porównywalna pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska i która zostałaby prawdopodobnie zrealizowana bez pomocy państwa. Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

☐ są częścią aktywów przedsiębiorcy i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat ([1]).

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych aktywów niematerialnych i prawnych w ciągu pięciu lat:

☐ kwota uzyskana z ich sprzedaży zostanie odjęta od kosztów kwalifikowalnych;

ORAZ

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegać zwrotowi.

F) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym, która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

3.8. *Pomoc na gospodarowanie odpadami* ([2])

3.8.1. Warunki ogólne

Proszę potwierdzić, że spełnione są następujące warunki:

☐ pomoc została przyznana na gospodarowanie odpadami innych przedsiębiorców, w tym na ponowne wykorzystanie, recykling i odzysk, które to gospodarowanie jest zgodne z hierarchiczną klasyfikacją zasad gospodarowania odpadami ([3]);

☐ inwestycja ma na celu ograniczenie zanieczyszczeń emitowanych przez inne przedsiębiorstwa (zanieczyszczających) i nie zwiększa zanieczyszczeń emitowanych przez beneficjenta pomocy;

☐ pomoc nie zwalnia pośrednio zanieczyszczających z odpowiedzialności spoczywającej na nich na mocy prawa wspólnotowego lub z obciążeń, które należy uznać za normalne koszty prowadzenia działalności przez zanieczyszczających;

☐ inwestycja wykracza poza aktualny stan techniki ([4]) lub wykorzystuje tradycyjne technologie w innowacyjny sposób;

([1]) Należy pamiętać, że warunek ten nie ma zastosowania, jeżeli aktywa niematerialne są przestarzałe pod względem technicznym.

([2]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.9.

([3]) Klasyfikacja zawarta w komunikacie Komisji w sprawie przeglądu strategii Wspólnoty w zakresie gospodarowania odpadami (COM(96) 399 wersja ostateczna, 30.7.1996). W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 45 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([4]) Zob. definicję w pkt 46 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

☐ przetwarzane materiały zostałyby w przeciwnym razie usunięte lub przetworzone w sposób mniej przyjazny dla środowiska;

☐ inwestycja nie zwiększa jedynie popytu na materiały przeznaczone do recyklingu, nie zwiększając jednocześnie ich zbiórki.

Ponadto proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody wskazujące na spełnienie wyżej wymienionych warunków:

.....

.....

.....

.....

.....

3.8.2. Intensywność pomocy

A) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([1])? .....

B) Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([2]): .....

C) W przypadku programu pomocy proszę podać łączną intensywność pomocy dla projektów wspieranych w ramach zgłoszonego programu (z uwzględnieniem premii) (%):

.....

.....

3.8.3. Koszty kwalifikowalne ([3])

A) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne są ograniczone do dodatkowych kosztów inwestycji, niezbędnych do realizacji inwestycji prowadzącej do zagospodarowania odpadów i ponoszonych przez beneficjenta w porównaniu z tradycyjnymi metodami produkcji, nieobejmującymi zagospodarowania odpadów przy takich samych zdolnościach produkcyjnych.

☐ tak

B) Proszę ponadto potwierdzić, że:

☐ w przypadku gdy koszty inwestycji w ochronę środowiska można bez trudu wyodrębnić z całkowitych kosztów inwestycji, kosztami kwalifikowalnymi są koszty ściśle związane z zagospodarowaniem odpadów;

LUB

☐ dodatkowe koszty inwestycji są określone przez porównanie kosztów inwestycji ze scenariuszem alternatywnym bez udziału pomocy, tj. inwestycją referencyjną ([4]);

ORAZ

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o koszt takich tradycyjnych inwestycji;

([1]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kwalifikowalnych kosztów inwestycji.
([2]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.
([3]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 130 i 131 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.
([4]) Właściwa inwestycja alternatywna to inwestycja porównywalna pod względem technicznym, która zapewnia niższy poziom ochrony środowiska i która zostałaby prawdopodobnie zrealizowana bez pomocy państwa. Zob. pkt 81 lit. b) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

☐ koszty kwalifikowalne pomniejsza się o koszty i korzyści operacyjne związane z dodatkowymi inwestycjami w zagospodarowanie odpadów i pojawiające się w ciągu pierwszych pięciu lat eksploatacji danej inwestycji.

C) Jaką formę mają koszty kwalifikowalne?

☐ inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe;

☐ inwestycji w aktywa niematerialne i prawne.

D) W przypadku inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe proszę wskazać formę(-y) inwestycji:

☐ inwestycje w grunty bezwzględnie konieczne do osiągnięcia celów związanych z ochroną środowiska;

☐ inwestycje w budynki mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje w zakłady i urządzenia mające na celu ograniczenie lub wyeliminowanie zanieczyszczeń i uciążliwości;

☐ inwestycje mające na celu dostosowanie metod produkcji pod kątem ochrony środowiska.

E) W przypadku inwestycji w aktywa niematerialne i prawne (transfer technologii w drodze zakupu licencji operacyjnych lub opatentowanego i nieopatentowanego *know-how*) proszę potwierdzić, że aktywa niematerialne i prawne spełniają następujące warunki:

☐ są uważane za podlegające amortyzacji;

☐ są nabyte na warunkach rynkowych od przedsiębiorcy, nad którym nabywca nie sprawuje bezpośredniej lub pośredniej kontroli;

☐ są częścią aktywów przedsiębiorcy i pozostają w zakładzie beneficjenta pomocy oraz są tam wykorzystywane przez co najmniej pięć lat ([1]).

Ponadto proszę potwierdzić, że w przypadku sprzedaży tych aktywów niematerialnych i prawnych w ciągu pięciu lat:

☐ kwota uzyskana z ich sprzedaży zostanie odjęta od kosztów kwalifikowalnych;

ORAZ

☐ w stosownych przypadkach całość lub część kwoty pomocy będzie podlegać zwrotowi.

F) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym, która będzie stosowana w odniesieniu do wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego przez porównanie ze scenariuszem alternatywnym oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

([1]) Należy pamiętać, że warunek ten nie ma zastosowania, jeżeli aktywa niematerialne są przestarzałe pod względem technicznym.

▼M4

.....

.....

.....

3.9. *Pomoc na rekultywację zanieczyszczonych terenów* ([1])

3.9.1. Warunki ogólne

Proszę potwierdzić, że spełnione są następujące warunki:

☐ pomoc inwestycyjna przyznana przedsiębiorcom na naprawę szkód spowodowanych w środowisku przez rekultywację zanieczyszczonych terenów ([2]) prowadzi do poprawy ochrony środowiska.

Proszę szczegółowo opisać odpowiednią poprawę ochrony środowiska, w tym – w stosownych wypadkach i jeżeli są dostępne – podać informacje na temat zakładu, rodzaju zanieczyszczenia, działalności, która spowodowała zanieczyszczenie, oraz propozycji procedury rekultywacji:

.....

.....

☐ nie można ustalić, kto jest zanieczyszczającym ([3]) odpowiedzialnym za zanieczyszczenie terenu lub nie można obciążyć go kosztami.

Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody, wskazujące na spełnienie wyżej wymienionych warunków:

.....

.....

3.9.2. Poziomy intensywności pomocy i koszty kwalifikowalne

A) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([4])? .....

B) Proszę potwierdzić, że całkowita kwota pomocy w żadnym wypadku nie przekroczy faktycznych kosztów prac rekultywacyjnych.

☐ tak

C) Proszę podać koszty prac rekultywacyjnych ([5]):

.....

.....

D) Proszę potwierdzić, że koszty kwalifikowalne pomniejsza się o wzrost wartości gruntu.

☐ tak

Proszę podać szczegóły, w jaki sposób jest to zapewnione:

.....

.....

E) W przypadku programów pomocy proszę podać metodę obliczeń zgodną z wyżej wymienionymi zasadami, która byłaby stosowana

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.10.

([2]) Szkody w środowisku, o których mowa, obejmują pogorszenie jakości gleby lub też wód powierzchniowych lub gruntowych.

([3]) W tym kontekście „zanieczyszczający” oznacza osobę odpowiedzialną na mocy prawa obowiązującego w każdym państwie członkowskim, co pozostaje bez uszczerbku dla przyjęcia zasad wspólnotowych w tym zakresie.

([4]) Pomoc nie może przekraczać 100 % kosztów kwalifikowalnych.

([5]) W przypadku rekultywacji zanieczyszczonych terenów wszystkie wydatki poniesione przez przedsiębiorcę w związku z rekultywacją terenów jakie zajmuje, niezależnie od możliwości ich wykazania w bilansie jako środków trwałych, zalicza się do wydatków kwalifikowalnych.

▼M4

w przypadku przyznawania wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

....

....

....

....

....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych zgłoszonego projektu inwestycyjnego, zgodne z wyżej wymienionymi zasadami, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

....

....

....

....

....

3.10. *Pomoc na relokację przedsiębiorstw* ([1])

3.10.1. Warunki ogólne

A) Proszę potwierdzić, że:

☐ zmiana lokalizacji jest podyktowana ochroną środowiska lub względami prewencyjnymi i została nakazana decyzją administracyjną lub sądową właściwego organu administracji publicznej lub ustalona między przedsiębiorcą i właściwym organem administracji publicznej;

☐ przedsiębiorca spełnia najsurowsze normy w zakresie ochrony środowiska, obowiązujące w regionie nowej lokalizacji.

Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody, wskazujące na spełnienie wyżej wymienionych warunków:

....

....

B) Proszę potwierdzić, że beneficjent pomocy:

☐ jest przedsiębiorcą mającym siedzibę na terenach miejskich lub na specjalnych obszarach ochrony wyznaczonych na mocy dyrektywy Rady 92/43/EWG z dnia 21 maja 1992 r. w sprawie ochrony siedlisk przyrodniczych oraz dzikiej fauny i flory ([2]), który zgodnie z prawem prowadzi działalność powodującą poważne zanieczyszczenia i z uwagi na tę lokalizację musi przenieść się z miejsca założenia działalności gospodarczej do bardziej odpowiedniego miejsca;

LUB

☐ jest zakładem lub instalacją wchodzącą w zakres dyrektywy Seveso II ([3]).

Proszę podać szczegółowe informacje oraz przedstawić dowody:

....

....

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.11.
([2]) Dz.U. L 206 z 22.7.1992, s. 7.
([3]) Dyrektywa Rady 96/82/WE w sprawie kontroli niebezpieczeństwa poważnych awarii związanych z substancjami niebezpiecznymi (Dz.U. L 10 z 14.1.1997, s. 13).

▼M4

3.10.2. Poziomy intensywności pomocy i koszty kwalifikowalne

A) Jaka jest podstawowa intensywność pomocy obowiązująca dla zgłoszonego środka ([1])? .....

B) Czy w ramach zgłoszonego środka przyznaje się premię dla MŚP?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać poziom premii mający zastosowanie ([2]): .....

C) Proszę podać szczegółowe informacje oraz (w stosownych wypadkach) przedstawić dowody dotyczące następujących elementów związanych z przeniesieniem przedsiębiorcy:

a) korzyści:

— dochód z tytułu sprzedaży lub wynajmu/dzierżawy opuszczonego zakładu lub gruntu:

.....

.....

— rekompensata wypłacona w przypadku wywłaszczenia:

.....

.....

— inne korzyści związane z przeniesieniem zakładu, a zwłaszcza korzyści wynikające z usprawnienia, przy okazji przeniesienia, stosowanej technologii i zysków księgowych wynikających z lepszego wykorzystania zdolności produkcyjnych zakładu:

.....

.....

— inwestycje związane ze zwiększeniem zdolności produkcyjnych:

.....

.....

— inne potencjalne korzyści:

.....

.....

b) koszty:

— koszty związane z zakupem gruntu, budową lub zakupem nowego zakładu o takich samych zdolnościach produkcyjnych jak opuszczony zakład:

.....

.....

— grzywny nałożone na przedsiębiorcę z tytułu wypowiedzenia umowy najmu/dzierżawy gruntów lub budynków, o ile decyzja administracyjna lub sądowa nakazująca zmianę lokalizacji skutkowała wcześniejszym wypowiedzeniem tej umowy:

.....

.....

— inne potencjalne koszty:

.....

.....

([1]) Maksymalna intensywność pomocy wynosi 50 % kwalifikowalnych kosztów inwestycji.

([2]) Intensywność pomocy może zostać zwiększona o 10 punktów procentowych dla średnich przedsiębiorstw oraz o 20 punktów procentowych dla małych przedsiębiorstw.

▼M4

D) W przypadku programów pomocy proszę podać szczegółową metodę obliczeń (np. na podstawie teoretycznego przykładu) kosztów kwalifikowalnych/kwoty pomocy, zawierających korzyści/koszty wymienione w pkt C, która będzie stosowana w przypadku przyznawania wszelkiej pomocy indywidualnej w ramach zgłoszonego programu:

.....

.....

.....

.....

.....

W przypadku indywidualnych środków pomocy proszę podać szczegółowe obliczenia kosztów kwalifikowalnych/kwoty pomocy zgłoszonego projektu inwestycyjnego, zawierające korzyści/koszty wymienione w pkt C, oraz przedstawić odpowiednie dowody:

.....

.....

.....

.....

.....

3.11. *Pomoc dotycząca programów handlu uprawnieniami* ([1])

A) Proszę szczegółowo opisać program handlu uprawnieniami, w tym między innymi cele, system przyznawania, organy/jednostki uczestniczące, rolę państwa, beneficjentów i aspekty proceduralne:

.....

.....

.....

.....

.....

B) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób:

☐ program handlu uprawnieniami pozwala osiągnąć cele w zakresie ochrony środowiska wykraczające poza te, które mają być osiągnięte na podstawie norm wspólnotowych obowiązkowych dla przedsiębiorców, których dotyczą:

.....

.....

.....

☐ przydzielanie uprawnień odbywa się w przejrzysty sposób na podstawie obiektywnych kryteriów i źródeł danych o najwyższej dostępnej jakości:

.....

.....

☐ całkowita kwota uprawnień lub zezwoleń przydzielana każdemu przedsiębiorcy poniżej ich wartości rynkowej nie

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.1.12.

▼M4

przekracza jego przewidywanych potrzeb oszacowanych w sytuacji braku programu handlu uprawnieniami:

.....

.....

☐ metody przydziału uprawnień nie faworyzują określonych przedsiębiorców lub określonych sektorów.

Jeżeli metoda przydziału uprawnień faworyzuje określonych przedsiębiorców lub określone sektory, proszę wyjaśnić, w jaki sposób jest to uzasadnione logiką ekologiczną samego programu lub jest niezbędne dla zachowania spójności z innymi obszarami polityki związanymi z ochroną środowiska:

.....

.....

Ponadto proszę wyjaśnić, w jaki sposób zagwarantowano, że:

☐ nowe podmioty zasadniczo nie będą otrzymywać uprawnień ani zezwoleń na korzystniejszych warunkach niż istniejące przedsiębiorstwa działające na tych samych rynkach:

.....

.....

☐ przyznawanie większej liczby uprawnień istniejącym instalacjom w porównaniu z nowymi podmiotami nie powinno powodować nadmiernych barier wejścia na rynek:

.....

.....

Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody, wskazujące na spełnienie wyżej wymienionych warunków:

.....

.....

C) Proszę potwierdzić, że program spełnia następujące kryteria ([1]):

☐ wybór beneficjenta odbywa się na podstawie obiektywnych i przejrzystych kryteriów, a pomoc jest udzielana w zasadzie na takich samych dla wszystkich konkurentów w tym samym sektorze/rynku właściwym, jeżeli ich sytuacja faktyczna jest podobna;

ORAZ

☐ przeprowadzanie aukcji prowadzi do wzrostu kosztów produkcji w każdym sektorze lub każdej kategorii beneficjentów indywidualnych;

ORAZ

☐ wzrost kosztów produkcji nie może zostać przerzucony na konsumentów bez istotnego ograniczenia sprzedaży ([2]);

ORAZ

([1]) Proszę zwrócić uwagę, że kryteria te nie mają zastosowania do okresu handlowego kończącego się dnia 31 grudnia 2012 r. w przypadku programów handlu uprawnieniami zgodnie z dyrektywą 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 13 października 2003 r. ustanawiającą system handlu przydziałami emisji gazów cieplarnianych we Wspólnocie oraz zmieniającą dyrektywę Rady 96/61/WE (Dz.U. L 275 z 25.10.2003, s. 32).

([2]) Analizę tę można przeprowadzić, szacując – między innymi – elastyczność cen produktów danego sektora. Szacunki będą dotyczyły właściwego rynku geograficznego. Można wykorzystać dane szacunkowe dotyczące utraconej sprzedaży oraz jej wpływu na rentowność przedsiębiorcy.

▼M4

☐ jako punktu odniesienia dla poziomu przydzielonych uprawnień wykorzystano najlepsze techniki w EOG.

Proszę podać szczegółowe informacje wskazujące, w jaki sposób powyższe stwierdzenia są stosowane:

....

....

4. **Efekt zachęty i konieczność pomocy** [1]

4.1. *Warunki ogólne*

A) Czy wspierany(-e) projekt(-y) został(-y) rozpoczęty(-e) przed złożeniem przez beneficjenta(-ów) wniosku o przyznanie pomocy do władz krajowych?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej Komisja uznaje, że pomoc nie stanowi zachęty dla beneficjenta [2].

B) W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę podać odnośne daty:

— projekt dotyczący ochrony środowiska rozpoczął się dnia: .....

— wniosek o przyznanie pomocy został przez beneficjenta złożony do władz krajowych dnia: .....

Proszę przedstawić stosowne dokumenty, potwierdzające powyższe informacje.

4.2. *Ocena efektu zachęty*

Jeżeli pomoc zostaje przyznana:

— podmiotowi niebędącemu MŚP,

— podmiotowi będącemu MŚP, ale musi zostać oceniona zgodnie z zasadami szczegółowej oceny,

Komisja będzie wymagała udowodnienia efektu zachęty w drodze oceny. Proszę przejść do kolejnych pytań. W przeciwnym razie Komisja uznaje, że wymóg efektu zachęty danego środka został automatycznie spełniony.

4.2.1. Warunki ogólne

Jeśli należy wykazać efekt zachęty dla kilku beneficjentów uczestniczących w zgłoszonym projekcie, proszę podać poniżej dane dotyczącego każdego z tych podmiotów.

W celu wykazania efektu zachęty Komisja wymaga oceny dokonanej przez państwo członkowskie, która wykaże, że bez pomocy, tj. w przypadku scenariusza alternatywnego, rozwiązanie bardziej przyjazne środowisku nie zostałoby przyjęte. Prosimy o odpowiedź na poniższe pytania.

4.2.2. Kryteria

A) Proszę wykazać wiarygodność scenariusza alternatywnego:

....

....

B) Czy koszty kwalifikowalne zostały obliczone zgodnie z metodami określonymi w pkt 81, 82 i 83 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać szczegółowe informacje oraz przedstawić dowody na to, jaką metodę obliczeń zastosowano:

....

....

[1] Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 3.2.
[2] Zob. pkt 143 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

C) Czy inwestycja bez przyznanej pomocy byłaby wystarczająco rentowna?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać szczegółowe informacje oraz przedstawić dowody dotyczące odpowiedniej rentowności ([1]):

.....

.....

5. **Zgodność pomocy ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. b) Traktatu WE**

Pomoc państwa na ochronę środowiska, przeznaczona na wspieranie realizacji ważnych projektów ([2]) *stanowiących przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania, może zostać uznana za zgodną ze wspólnym rynkiem na podstawie art. 87 ust. 3 lit. b) Traktatu WE.*

5.1. *Warunki ogólne (łącznie)*

A) Proszę podać szczegółowe informacje oraz przedstawić dowody dotyczące warunków realizacji zgłoszonego projektu wraz z informacją o uczestnikach, celach i wynikach projektu oraz sposobie, w jaki zostaną one osiągnięte ([3]):

.....

.....

B) Proszę potwierdzić, że:

☐ projekt stanowi przedmiot wspólnego europejskiego zainteresowania ([4]), projekt w konkretny, jasny i rozpoznawalny sposób przyczynia się do realizacji interesu Wspólnoty w zakresie ochrony środowiska ([5]);

ORAZ

☐ projekt przynosi korzyści nie tylko jednemu państwu członkowskiemu lub państwom członkowskim wdrażającym go, ale całej Wspólnocie ([6]);

ORAZ

☐ projekt wnosi istotny wkład w osiągnięcie celów Wspólnoty.

Proszę podać szczegółowe informacje oraz przedstawić dowody:

.....

.....

C) Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody na to, że pomoc jest niezbędna ORAZ stanowi zachętę do realizacji projektu:

.....

.....

D) Proszę podać szczegółowe informacje oraz przedstawić dowody na to, że projekt wiąże się z wysokim ryzykiem:

.....

.....

([1]) Z odpowiednim uwzględnieniem korzyści wynikających z inwestycji bez przyznanej pomocy, w tym wartości przydzielonych uprawnień, które staną się dostępne dla danego przedsiębiorcy w związku z inwestycją przyjazną środowisku.

([2]) Komisja może również uznać grupę projektów za jeden wspólny projekt.

([3]) Należy zwrócić uwagę na jasne i precyzyjne określenie tych aspektów projektu.

([4]) Wspólny interes europejski musi mieć wymiar praktyczny, tzn. należy wykazać, że projekt umożliwia znaczący postęp w osiągnięciu konkretnych celów Wspólnoty w zakresie ochrony środowiska.

([5]) Np. ma duże znaczenie dla strategii Unii Europejskiej w zakresie ochrony środowiska naturalnego.

([6]) Fakt realizowania projektu przez przedsiębiorców w różnych państwach członkowskich nie jest wystarczającym dowodem.

▼M4

E) Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody na to, że projekt ma ogromne znaczenie ze względu na swoją wielkość ([1]):

.....

.....

F) Proszę określić wkład własny ([2]) beneficjenta w projekt:

.....

.....

G) Proszę wymienić państwa członkowskie, z których pochodzą przedsiębiorcy zaangażowani w projekt ([3]):

.....

.....

5.2. *Opis projektu*

Proszę przedstawić szczegółowy opis projektu, w tym między innymi jego strukturę/organizację, beneficjentów, budżet, kwotę pomocy, intensywność pomocy ([4]), właściwą inwestycję i koszty kwalifikowalne. Wskazówki znajdują w rozdziale 3 niniejszego formularza:

.....

.....

6. **Pomoc w postaci ulg lub zwolnień z podatków na ochronę środowiska**

6.1. *Warunki ogólne*

A) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób pomoc w postaci ulg lub zwolnień podatkowych przyczynia się pośrednio do poprawy poziomu ochrony środowiska oraz uzasadnić, dlaczego ulgi i zwolnienia podatkowe nie podważają ogólnego celu pomocy:

.....

.....

B) W przypadku ulg lub zwolnień z podatków zharmonizowanych na poziomie Wspólnoty proszę potwierdzić, że:

☐ pomoc jest przyznawana na maksymalnie 10 lat;

ORAZ

☐ beneficjenci płacą podatki przynajmniej na poziomie minimalnej wspólnotowej stawki opodatkowania, określonej w odpowiednio obowiązującej dyrektywie ([5]).

Proszę podać dowody dotyczące minimalnej stawki opodatkowania dla każdego beneficjenta (faktycznie odprowadzana wysokość podatku, podana w euro i w tych samych jednostkach, jakie są stosowane w aktach prawnych Wspólnoty):

.....

.....

☐ są one zgodne z odpowiednimi obowiązującymi aktami prawnymi Wspólnoty i z określonymi w nich limitami i warunkami.

([1]) Należy pamiętać, że projekt musi być znaczący pod względem wielkości i mieć istotny pozytywny wpływ na środowisko.

([2]) Należy pamiętać, że Komisja będzie przychylniej rozpatrywać zgłoszone projekty, jeśli beneficjent będzie wnosił do nich istotny wkład własny.

([3]) Należy pamiętać, że Komisja będzie przychylniej rozpatrywać te projekty, w które zaangażowani będą przedsiębiorcy ze znacznej liczby państw członkowskich.

([4]) Należy pamiętać, że Komisja nie może zatwierdzić wyższych stawek pomocy niż określone w wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([5]) „Minimalny wspólnotowy poziom podatkowania” oznacza minimalny poziom opodatkowania przewidziany w prawodawstwie wspólnotowym. W przypadku produktów energetycznych i energii elektrycznej minimalny wspólnotowy 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).

▼**M4**

Proszę podać odwołanie do odpowiedniego przepisu i przedstawić odpowiednie dowody:

....

....

C) W przypadku ulg lub zwolnień z podatków na ochronę środowiska, które nie zostały zharmonizowane lub zostały zharmonizowane, ale beneficjent płaci podatki niższe niż minimalna wspólnotowa stawka opodatkowania, proszę potwierdzić, że pomoc została przyznana na maksymalnie 10 lat:

☐ tak ☐ nie

Ponadto proszę:

— przestawić szczegółowy opis sektora(-ów), w którym(-ch) obowiązują wyłączenia:

....

....

— podać dla każdego sektora informacje dotyczące objętych podatkami najlepszych technik w EOG w zakresie ograniczania szkód środowiska naturalnego:

....

....

— przedstawić listę 20 największych beneficjentów pomocy objętych ulgami/wyłączeniami oraz szczegółowy opis ich sytuacji, w szczególności wielkość obrotu, udział w rynku oraz wysokość podstawy opodatkowania:

....

....

6.2. *Konieczność pomocy*

Proszę potwierdzić, że:

☐ wybór beneficjenta odbywa się na podstawie obiektywnych i przejrzystych kryteriów, a pomoc jest udzielana w zasadzie na takich samych dla wszystkich konkurentów w tym samym sektorze/rynku właściwym, jeżeli ich sytuacja faktyczna jest podobna;

ORAZ

☐ podatek na ochronę środowiska bez ulg prowadziłby do znacznego wzrostu kosztów produkcji w każdym sektorze lub każdej kategorii beneficjentów indywidualnych ([1]);

ORAZ

☐ bez przyznania pomocy znaczny wzrost kosztów produkcji prowadziłby do znacznego ograniczenia sprzedaży, gdyby był przenoszony na konsumentów ([2]).

([1]) W odniesieniu do produktów energetycznych i energii elektrycznej uznaje się, że „zakład energochłonny” w rozumieniu art. 17 ust. 1 lit. a) dyrektywy 2003/96/WE spełnia to kryterium w okresie obowiązywania tego przepisu.

([2]) 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.

▼M4

Proszę przedstawić dowody dotyczące wymienionych powyżej warunków:

.....

.....

6.3. *Proporcjonalność pomocy*

Proszę podać, które z następujących warunków zostały spełnione.

A) Czy program określa kryteria zapewniające, aby każdy beneficjent indywidualny płacił odpowiednią część stawki podatków krajowych, odpowiadającą efektom działania każdego beneficjenta na rzecz środowiska w porównaniu z efektami najlepszych technik w EOG?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać szczegółowe informacje i przedstawić dowody wskazujące, że warunek ten został spełniony:

.....

.....

B) Czy beneficjenci pomocy płacą przynajmniej 20 % stawki podatków krajowych?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi przeczącej proszę przedstawić, w jaki sposób można uzasadnić niższą stawkę podatku w świetle ograniczonego zakłócenia konkurencji:

.....

.....

C) Czy ulgi lub zwolnienia podatkowe są uzależnione od zawarcia umów między państwem członkowskim a przedsiębiorcą lub związkami przedsiębiorców będącymi odbiorcami pomocy?

☐ tak ☐ nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegółowe informacje oraz przedstawić dowody na to, że przedsiębiorcy lub związki przedsiębiorców sami (same) zobowiązują się do osiągnięcia celów w zakresie ochrony środowiska, mających taki sam skutek jak: (i) opodatkowanie uzależnione od działań na rzecz środowiska naturalnego ([1]); (ii) 20 % opodatkowania krajowego ([2]); lub (iii) stosowanie minimalnej wspólnotowej stawki opodatkowania:

.....

.....

Proszę ponadto potwierdzić, że:

☐ treść umów była negocjowana przez państwo członkowskie i określa cele oraz harmonogram ich realizacji;

☐ państwo członkowskie zapewnia niezależne i terminowe monitorowanie zobowiązań zawartych w tych umowach;

☐ umowy te będą podlegały przeglądowi w świetle rozwoju technologicznego i rozwoju innego rodzaju oraz będą zawierały skuteczne postanowienia dotyczące sankcji stosowanych w przypadku niewywiązania się ze zobowiązań.

([1]) Rozumie się przez to taki sam skutek, jaki byłby osiągnięty, gdyby program określał kryteria zapewniające, aby każdy beneficjent indywidualny płacił odpowiednią część stawki podatków krajowych odpowiadającą efektom działania każdego beneficjenta na rzecz środowiska w porównaniu z efektami najlepszych technik w EOG, zob. pkt 159 lit. a) wytycznych.

([2]) Chyba że niższa stawka podatku może być uzasadniona w świetle ograniczonego zakłócenia konkurencji, zob. pkt 159 lit. b) wytycznych.

▼M4

Proszę dla każdego sektora przedstawić cele i harmonogram oraz opisać mechanizm monitorowania i przeglądu (np. przez kogo i jak często będzie on przeprowadzany) oraz mechanizm sankcji:

.....

.....

7. **Kryteria uzasadniające ocenę szczegółową** ([1])

Proszę zaznaczyć, czy zgłoszony środek zalicza się do następujących kategorii pomocy:

☐ w przypadku środków objętych rozporządzeniem w sprawie wyłączeń grupowych sprawa została zgłoszona Komisji zgodnie z obowiązkiem indywidualnego zgłaszania pomocy zgodnie z zasadami, o których mowa w rozporządzeniu w sprawie wyłączeń grupowych;

☐ pomoc inwestycyjna, której kwota dla jednego przedsiębiorcy przekracza 7,5 mln EUR (nawet jeśli stanowi część zatwierdzonego programu pomocy);

☐ pomoc operacyjna na oszczędzanie energii, której kwota dla jednego przedsiębiorcy przekracza 5 mln EUR w ciągu 5 lat;

☐ pomoc operacyjna na wytwarzanie energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych i/lub wytwarzanie energii elektrycznej w kogeneracji ze źródeł odnawialnych, gdy pomoc przyznana jest na instalacje wytwarzające energię ze źródeł odnawialnych w zakładach, których moce wytwórcze energii ze źródeł odnawialnych przekraczają 125 MW;

☐ pomoc operacyjna na produkcję biopaliw, gdy pomoc przyznana jest na instalacje wytwarzające biopaliwa w zakładach, których moce wytwórcze przekraczają 150 000 t rocznie;

☐ pomoc operacyjna na kogenerację, gdy pomoc przyznana jest na instalację kogeneracyjną, której moce wytwórcze przekraczają 200 MW ([2]);

☐ pomoc operacyjna na wytwarzanie energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych na podstawie obliczeń kosztów zewnętrznych, których dało się uniknąć ([3]).

W takim przypadku proszę przedstawić uzasadnioną i konkretną analizę kosztów porównawczych, wraz z oceną kosztów zewnętrznych konkurencyjnych producentów energii, aby wykazać, że pomoc rzeczywiście rekompensuje koszty zewnętrzne, których dało się uniknąć ([4]).

Jeżeli zgłoszony środek pomocy zalicza się do przynajmniej jednej z tych kategorii pomocy, wówczas podlega on szczegółowej ocenie i należy podać dodatkowe informacje, które umożliwią Komisji jej przeprowadzenie (rozdział 8 niniejszego formularza).

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 5.1.

([2]) Należy pamiętać, że pomoc na produkcję ciepła w kogeneracji będzie oceniana w związku ze zgłoszeniem dotyczącym wytwarzania energii elektrycznej.

([3]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 161 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([4]) Należy zauważyć, że w celu obliczenia kosztów zewnętrznych, których dało się uniknąć, metoda obliczeń musi być uznana w skali międzynarodowej i zatwierdzona przez Komisję. Ponadto należy zauważyć, że kwota pomocy przyznanej producentom, która przekracza kwotę pomocy wynikającą z opcji 1 (zob. pkt 109 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska) dla pomocy operacyjnej na odnawialne źródła energii, musi w każdym razie zostać ponownie zainwestowana przez przedsiębiorcę w odnawialne źródła energii zgodnie z sekcją 3.1.6.1.

▼M4

8. **Dodatkowe informacje konieczne do szczegółowej oceny** ([1])

Jeśli w zgłoszonym projekcie, podlegającym szczegółowej ocenie, uczestniczy kilku beneficjentów, proszę podać następujące informacje dotyczące każdego z nich. Nie ma to wpływu na pełen opis zgłoszonego projektu, w tym uczestników, zamieszczony we wcześniejszych rozdziałach niniejszego formularza.

8.1. *Uwagi ogólne*

Celem niniejszej szczegółowej oceny jest zapewnienie, aby wysokie kwoty pomocy na ochronę środowiska nie zakłócały konkurencji w stopniu sprzecznym ze wspólnym interesem, lecz przyczyniały się do jego ochrony. Ma to miejsce wtedy, gdy korzyści płynące z pomocy państwa, polegające na dodatkowych korzyściach dla ochrony środowiska, przewyższają szkodę dla konkurencji i wymiany handlowej ([2]).

Szczegółowa ocena jest przeprowadzana na podstawie pozytywnych i negatywnych elementów wyszczególnionych w sekcjach 5.2.1 i 5.2.2 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, które mają zastosowanie oprócz kryteriów określonych w rozdziale 3 tych wytycznych.

Poniższe przepisy stanowią wskazówki dotyczące rodzaju informacji, jakich Komisja może wymagać w celu przeprowadzenia szczegółowej oceny. Wskazówki te mają zapewnić przejrzystość i przewidywalność decyzji Komisji oraz ich uzasadnienia, tak aby stworzyć warunki charakteryzujące się ogólną przewidywalnością i pewnością prawną. Zachęca się państwa członkowskie do przedstawiania wszystkich elementów, które uznają za przydatne do oceny danego przypadku.

W szczególności zachęca się państwa członkowskie do tego, aby opierały się na źródłach informacji wyszczególnionych poniżej. Proszę podać, czy do zgłoszenia załączono następujące dokumenty:

☐ oceny programów lub środków pomocy państwa stosowanych w przeszłości;

☐ oceny wpływu dokonywane przez organ przyznający pomoc;

☐ inne analizy związane z ochroną środowiska.

8.2. *Istnienie nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku* ([3])

A) Proszę podać oczekiwany wkład środka w ochronę środowiska (w kategoriach ilościowych) oraz przedstawić stosowne dokumenty:

.....

.....

B) Proszę opisać docelowy poziom ochrony środowiska w porównaniu z obowiązującymi normami wspólnotowymi i/lub normami w innych państwach członkowskich oraz przedstawić stosowne dokumenty:

.....

.....

C) W przypadku pomocy na dostosowanie do norm krajowych surowszych niż normy wspólnotowe proszę podać następujące informacje i (w odpowiednich przypadkach) stosowne dokumenty:

☐ charakter, rodzaj i lokalizację głównych konkurentów beneficjenta pomocy:

.....

.....

.....

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 5.2.

([2]) W celu uzyskania informacji na temat szczegółowej oceny oraz zrównoważenia pozytywnych i negatywnych elementów zob. sekcja 1.3, 5.2.1 (pkt 166–174) oraz 5.2.2 (pkt 175–188).

([3]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 5.2.1.1.

▼M4

☐ koszty wdrożenia norm krajowych (odpowiednio programów handlu uprawnieniami) obciążających beneficjenta, gdyby nie przyznano pomocy:

.....

.....

.....

☐ porównawcze koszty wdrożenia tych norm dla głównych konkurentów beneficjenta pomocy:

.....

.....

.....

8.3. *Stosowny instrument* ([1])

Proszę podać, na jakiej podstawie państwo członkowskie postanowiło skorzystać z selektywnego instrumentu, jakim jest pomoc państwa, aby zwiększyć ochronę środowiska, oraz przedstawić stosowne dokumenty:

☐ ocena wpływu proponowanego środka;

☐ analiza porównawcza z innymi metodami działań rozważanymi przez państwo członkowskie;

☐ dowód na to, że przestrzegana jest zasada „zanieczyszczający płaci”;

☐ inne: .....

8.4. *Efekt zachęty oraz konieczność pomocy* ([2])

Oprócz obliczenia kosztów dodatkowych, o którym mowa w rozdziale 3 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, proszę określić wskazane poniżej elementy.

A) Proszę przedstawić odpowiednie dowody szczególnych działań ([3]), które nie zostałyby podjęte przez przedsiębiorcę bez przyznanej pomocy (scenariusz alternatywny), i przedstawić odpowiednie dokumenty:

.....

.....

B) Przynajmniej jeden z poniższych warunków musi być spełniony, aby wykazać oczekiwaną zmianę w zakresie ochrony środowiska związaną ze zmianą sposobu działania. Proszę wskazać te elementy, które odnoszą się do zgłoszonego środka oraz przedstawić stosowne dokumenty:

☐ podniesienie poziomu ochrony środowiska;

☐ szybsze wdrożenie przyszłych norm.

C) W celu wykazania efektu zachęty można zastosować poniższe elementy. Proszę wskazać te elementy, które odnoszą się do zgłoszonego środka, oraz przedstawić stosowne dokumenty ([4]):

☐ korzyści produkcyjne;

☐ warunki rynkowe;

☐ potencjalne przyszłe normy obowiązkowe (jeżeli na poziomie Wspólnoty prowadzone są negocjacje w sprawie wprowadzenia nowych lub surowszych norm obowiązkowych, do których osiągnięcia ma prowadzić dany środek);

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 5.2.1.2.
([2]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 5.2.1.3.
([3]) Na przykład nowa inwestycja, proces produkcyjny bardziej przyjazny dla środowiska i/lub nowy produkt bardziej przyjazny dla środowiska.
([4]) W celu uzyskania szczegółowych informacji na temat różnych rodzajów korzyści zob. sekcja 5.2.1.3 (pkt 172) wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

☐ poziom ryzyka;

☐ poziom rentowności.

D) W przypadku pomocy przyznanej przedsiębiorcom na dostosowanie do norm krajowych, norm surowszych niż normy wspólnotowe lub norm przyjętych w przypadku braku norm wspólnotowych proszę przedstawić informacje i stosowne dokumenty wskazujące, że beneficjent pomocy byłby poważnie dotknięty wzrostem kosztów i nie byłby w stanie ponieść kosztów związanych z natychmiastowym wdrożeniem norm krajowych:

.....

.....

8.5. *Proporcjonalność pomocy* ([1])

A) Proszę przedstawić dokładne obliczenia kosztów kwalifikowalnych wskazujące, że są one rzeczywiście ograniczone do kosztów dodatkowych, koniecznych do osiągnięcia odpowiedniego poziomu ochrony środowiska:

.....

.....

B) Czy beneficjent został wybrany w drodze otwartego procesu selekcji?

☐ tak ☐ nie

Proszę podać stosowne informacje szczegółowe ([2]) oraz przedstawić odpowiednie dokumenty:

.....

.....

C) Proszę wyjaśnić, w jaki sposób zapewniono ograniczenie pomocy do niezbędnego minimum, oraz przedstawić stosowne dokumenty:

.....

.....

8.6. *Analiza zakłócenia konkurencji i wymiany handlowej* ([3])

8.6.1. Rynki właściwe oraz wpływ na wymianę handlową

A) Proszę zaznaczyć, czy pomoc będzie miała wpływ na konkurencję między przedsiębiorcami na jakimkolwiek rynku produktowym.

☐ tak ☐ nie

Proszę podać rynki produktowe, na które pomoc może mieć wpływ ([4]):

.....

.....

B) Dla każdego z powyższych rynków proszę podać przybliżony udział beneficjenta w rynku:

.....

.....

Dla każdego z powyższych rynków proszę podać przybliżony udział w rynku innych obecnych na nim przedsiębiorców. Jeśli to możliwe, proszę podać stosowny wskaźnik Herfindahla-Hirschmana (HHI):

.....

.....

([1]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 5.2.1.4.

([2]) Na przykład informacje na temat, w jaki sposób zapewniony jest brak dyskryminacji, przejrzystość i otwartość.

([3]) W celu uzyskania szczegółowych informacji na temat negatywnych skutków środka pomocy zob. sekcja 5.2.2.

([4]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 60 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

C) Proszę przedstawić strukturę oraz dynamikę właściwych rynków oraz przedłożyć stosowne dokumenty:

....

....

D) W stosownych przypadkach proszę przedstawić informacje dotyczące wpływu na wymianę handlową (przesunięcie przepływów handlowych i lokalizacja działalności gospodarczej):

....

....

E) Przy ocenie, na ile prawdopodobny jest wzrost sprzedaży beneficjenta lub utrzymania jej na tym samym poziomie na skutek pomocy, Komisja weźmie pod uwagę poniższe elementy. Proszę zaznaczyć te elementy, które poparte są stosownymi dokumentami ([1]):

☐ obniżenie lub rekompensata kosztów jednostki produkcji;

☐ proces produkcji bardziej przyjazny dla środowiska;

☐ nowy produkt.

8.6.2. Dynamiczne zachęty/wypieranie z rynku

Komisja w analizie wpływu pomocy na motywację konkurentów do inwestowania weźmie pod uwagę poniższe elementy ([2]). Proszę zaznaczyć te elementy, które poparte są stosownymi dokumentami:

☐ kwota pomocy;

☐ częstotliwość pomocy;

☐ czas trwania pomocy;

☐ stopniowe zmniejszanie pomocy;

☐ gotowość do spełnienia przyszłych norm;

☐ poziom norm regulacyjnych w relacji do celów w zakresie ochrony środowiska;

☐ ryzyko subsydiowania krzyżowego;

☐ neutralność technologiczna;

☐ konkurujące ze sobą innowacje.

8.6.3. Utrzymanie na rynku nieefektywnych przedsiębiorstw ([3])

W swojej analizie wpływu pomocy Komisja weźmie pod uwagę poniższe elementy, aby uniknąć niepotrzebnego wsparcia dla przedsiębiorców, którzy nie są w stanie dostosować się do norm i technologii bardziej przyjaznych dla środowiska ze względu na niski poziom efektywności. Proszę zaznaczyć te elementy, które poparte są szczegółowymi informacjami i stosownymi dokumentami:

☐ rodzaj beneficjentów;

☐ nadmiar zdolności produkcyjnych w sektorze objętym pomocą;

☐ normalne postępowanie w sektorze objętym pomocą;

☐ względna ważność pomocy;

([1]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 177 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([2]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. pkt 178 i 179 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([3]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 5.2.2.2 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M4

☐ proces selekcji;

☐ selektywność.

8.6.4. Siła rynkowa/zachowanie wykluczające ([1])

W analizie wpływu pomocy na siłę rynkową beneficjenta Komisja weźmie pod uwagę poniższe elementy. Proszę zaznaczyć te elementy, które poparte są szczegółowymi informacjami i stosownymi dokumentami:

☐ siła rynkowa beneficjenta pomocy oraz struktura rynku;

☐ nowy podmiot;

☐ różnicowanie produktów i dyskryminacja cenowa;

☐ siła nabywcza.

8.6.5. Wpływ na wymianę handlową i lokalizację ([2])

Proszę przedstawić dowody na to, że pomoc nie miała decydującego znaczenia dla wyboru lokalizacji inwestycji:

.....

.....

9. **Kumulacja** ([3])

A) Czy pomoc przyznana w ramach zgłoszonego środka jest połączona z innym rodzajem pomocy ([4])?

☐ tak ☐ nie

B) W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę przedstawić zasady kumulacji, mające zastosowanie do zgłoszonego środka pomocy:

.....

.....

.....

.....

.....

C) Proszę podać, w jaki sposób będzie przebiegać kontrola przestrzegania zasad kumulacji w odniesieniu do zgłoszonego środka:

.....

.....

.....

.....

.....

10. **Sprawozdania i monitorowanie** ([5])

10.1. *Sprawozdania roczne*

Niżej opisany obowiązek sprawozdawczy nie stanowi uszczerbku dla obowiązku sprawozdawczego określonego w niniejszym rozporządzeniu.

([1]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 5.2.2.3 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([2]) W celu uzyskania szczegółowych informacji zob. sekcja 5.2.2.4 wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([3]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, rozdział 6.

([4]) Należy pamiętać, że pomocy na ochronę środowiska nie wolno kumulować z pomocą *de minimis* w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikowalnych, jeśli skutkiem takiej kumulacji byłaby intensywność pomocy przekraczająca intensywność przewidzianą w wytycznych w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

([5]) Zob. wytyczne w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska, sekcja 7.1, 7.2 i 7.3.

▼**M4**

Proszę zobowiązać się do składania do Komisji sprawozdań rocznych z wykonania zgłoszonego środka pomocy na ochronę środowiska, które dla każdego zatwierdzonego programu i w odniesieniu do dużych przedsiębiorców powinny zawierać wszystkie wskazane poniżej elementy:

— nazwy beneficjentów,

— kwotę pomocy przypadającą na beneficjenta,

— intensywność pomocy,

— opis celu środka pomocy oraz sposobu ochrony środowiska, jaki ma on propagować,

— sektory działalności, w których realizowane są projekty objęte pomocą,

— opis, w jaki sposób osiągnięto efekt zachęty.

☐ tak

W przypadku ulg lub zwolnień podatkowych proszę zobowiązać się do składania sprawozdań rocznych zawierających wskazane poniżej elementy:

— teksty aktów prawnych i/lub administracyjnych ustanawiających dany środek pomocy,

— specyfikację kategorii przedsiębiorców korzystających z ulg lub zwolnień podatkowych,

— specyfikację sektorów gospodarki najbardziej dotkniętych przez ulgi i zwolnienia podatkowe.

☐ tak

10.2. *Monitorowanie i ocena*

A) Proszę zobowiązać się do zachowania szczegółowej dokumentacji dotyczącej przyznania pomocy wraz ze wszelkimi informacjami, które są niezbędne dla stwierdzenia, że przestrzegano przepisów odnoszących się do kosztów kwalifikowalnych oraz maksymalnej dozwolonej intensywności pomocy.

☐ tak

B) Proszę zapewnić przechowywanie szczegółowej dokumentacji, o której mowa w pkt A powyżej, przez 10 lat od dnia przyznania pomocy.

☐ tak

C) Proszę zobowiązać się do przekazania, na wniosek Komisji dokumentacji, o której mowa w pkt A powyżej.

☐ tak

11. **Inne informacje**

Proszę podać wszelkie inne informacje, które mogą być istotne dla oceny danego środka (danych środków) zgodnie z wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ochronę środowiska.

▼M3

CZĘŚĆ III.11

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCY POMOCY W ZAKRESIE KAPITAŁU PODWYŻSZONEGO RYZYKA

Niniejszy uzupełniający arkusz informacyjny należy wykorzystywać w celu zgłaszania wszelkich programów pomocy objętych Wytycznymi wspólnotowymi w sprawie pomocy państwa na wspieranie inwestycji kapitału podwyższonego ryzyka w małych i średnich przedsiębiorstwach ([173]). Proszę zwrócić uwagę, że jeżeli dany program objęty jest innymi ramami lub wytycznymi, zamiast niniejszego formularza należy użyć standardowego formularza zgłoszeniowego odpowiadającego tym ramom lub wytycznym.

1. **Ewentualni beneficjenci i zakres środka pomocy**

1.1. *Kto bierze udział w programie ([174]) (proszę zaznaczyć co najmniej jedno pole, stosownie do przypadku):*

☐ inwestorzy zakładający fundusz lub wnoszący kapitał do spółki lub grupy spółek. Proszę wymienić przyznane korzyści:

.....

.....

.....

Proszę określić możliwe kryteria kwalifikacji dla beneficjenta (np.zaproszenie do składania ofert lub otwarte zaproszenie):

.....

.....

.....

Czy inwestycje zostały dokonane na takich samych warunkach zarówno w przypadku inwestorów publicznych, jak i prywatnych?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

.....

.....

.....

☐ fundusz inwestycyjny albo inne narzędzie inwestycyjne i/lub jego zarządca. Proszę wymienić przyznane korzyści:

.....

.....

.....

Proszę określić możliwe kryteria kwalifikacji dla beneficjenta (fundusz inwestycyjny/narzędzie inwestycyjne oraz zarządzanie) oraz sposób wyboru (np. w drodze otwartej i przejrzystej procedury przetargu publicznego):

.....

.....

.....

Czy zarządca funduszu lub przedsiębiorstwo zarządzające otrzymuje wynagrodzenie, które odzwierciedla w pełni poziom aktualnego wynagrodzenia rynkowego w podobnych sytuacjach?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej należy przedłożyć dowody oraz dołączyć odpowiednie dokumenty:

.....

.....

.....

([173]) Wytyczne wspólnotowe w sprawie pomocy państwa na wspieranie inwestycji kapitału podwyższonego ryzyka w małych i średnich przedsiębiorstwach (Dz.U. C 194 z 18.8.2006, s. 2), zwane dalej »wytycznymi dot. kapitału podwyższonego ryzyka«.

([174]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 3.2 wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

Czy fundusz zajmuje się inną działalnością?

☐ Tak ☐ Nie

Jeśli tak, proszę określić:

.....

.....

.....

☐ docelowe MŚP objęte inwestycjami. Proszę wymienić korzyści:

.....

.....

.....

Proszę określić możliwe kryteria kwalifikacji dla beneficjenta:

.....

.....

.....

1.2. *Proszę potwierdzić, że środek pomocy w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka* ([175]) *wyklucza* ([176])*:*

— pomoc dla przedsiębiorstw prowadzących działalność w sektorach budownictwa okrętowego, górnictwa węgla i hutnictwa żelaza i stali,

☐ Tak

— pomoc zagrożonym przedsiębiorstwom.

☐ Tak

1.3. *Proszę potwierdzić, że środek nie ma zastosowania do pomocy na rzecz działalności związanej z wywozem, zwłaszcza pomocy bezpośrednio uzależnionej od ilości wywożonych towarów, do zakładania i funkcjonowania sieci dystrybucyjnych ani do innych wydatków bieżących związanych z działalnością wywozową, ani też do pomocy uzależnionej od stosowania towarów krajowych, a nie importowanych* ([177]).

☐ Tak

2. **Forma pomocy; wartość środka i ramy czasowe**

2.1. *Program przewiduje następujący(-e) środek(-ki) i/lub instrument(-y) (proszę zaznaczyć co najmniej jedno pole, stosownie do przypadku)* ([178])*:*

☐ ustanowienie funduszu inwestycyjnego (tj. funduszu kapitału typu *venture* ([179])), w którym państwo jest partnerem, inwestorem lub uczestnikiem. Proszę określić:

.....

.....

☐ gwarancje, w przypadku gdy pokrycie ze środków publicznych ewentualnych strat nie przekracza 50 % nominalnej kwoty gwarantowanej inwestycji, dla inwestorów kapitału podwyższonego ryzyka lub dla funduszy kapitału typu *venture* lub gwarancje udzielone na rzecz kredytów dla inwestorów lub funduszy na inwestycję w kapitał podwyższonego ryzyka. Proszę określić:

.....

.....

.....

☐ inne instrumenty finansowe na rzecz inwestorów kapitału podwyższonego ryzyka lub funduszy kapitału typu *venture*, dostarczające dodatkowego kapitału na inwestycje. Proszę określić:

.....

.....

.....

([175]) Definicje »kapitału podwyższonego ryzyka« i »środków pomocy w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka« można znaleźć w sekcji 2.2 lit. k) i l) wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

([176]) Zob. sekcja 2.1 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([177]) Jak wyżej.

([178]) Zob. sekcja 4.2 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([179]) Definicja w sekcji 2.2 lit. i) wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

☐ zachęty podatkowe dla funduszy inwestycyjnych i/lub ich zarządców lub dla inwestorów do podjęcia inwestycji kapitału podwyższonego ryzyka. Proszę określić:

.....

.....

.....

☐ inne. Proszę określić:

.....

.....

.....

2.2. *Ile wynosi całkowity budżet środka, a w przypadku funduszu, ile wynosi budżet funduszu? Proszę określić:*

.....

.....

.....

Czy program pomocy ma być współfinansowany z funduszy wspólnotowych (Europejskiego Funduszu Społecznego, Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego itp.)? Proszę określić:

.....

.....

.....

2.3. *Jaki jest czas trwania środka pomocy lub, w przypadku funduszu, w jakim czasie fundusz może zobowiązać się do inwestycji i w jakim czasie fundusz może utrzymywać inwestycje? Proszę określić:*

.....

.....

.....

3. **Informacje ogólne dotyczące założeń środka**

3.1. *Maksymalne transze inwestycyjne na docelowe MŚP* ([180])

Jaka jest całkowita maksymalna wielkość transzy finansowania (łącznie z inwestycjami publicznymi i prywatnymi) na przedsiębiorstwo docelowe w ciągu 12 miesięcy? Proszę określić:

.....

.....

.....

Czy docelowe przedsiębiorstwa, w przypadku których mogą być dokonane inwestycje, ograniczają się do MŚP ([181]) i nie obejmują dużych spółek?

☐ Tak

3.2. *Ograniczenia do finansowania w fazie zalążkowej, rozruchu i ekspansji* ([182])

Czy inwestycje ograniczają się do finansowania (proszę zaznaczyć co najmniej jedno pole, stosownie do przypadku):

☐ do fazy zalążkowej w przypadku małych przedsiębiorstw

☐ do fazy zalążkowej w przypadku małych i średnich przedsiębiorstw

☐ do fazy rozruchu w przypadku małych przedsiębiorstw

☐ do fazy rozruchu w przypadku małych i średnich przedsiębiorstw

☐ do fazy ekspansji w przypadku małych przedsiębiorstw

([180]) Szczegółowe informacje na temat ograniczeń można znaleźć w sekcji 4.3.1 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([181]) Definicja w sekcji 2.2 lit. q) wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

([182]) Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć w sekcji 4.3.2 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka. Definicje »kapitału zalążkowego«, »kapitału na rozruch« i »kapitału na rozszerzenie działalności« można znaleźć w sekcji 2.2 lit. e), f) i h) wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

☐ do fazy ekspansji w przypadku średnich przedsiębiorstw znajdujących się w regionach kwalifikujących się do pomocy na podstawie art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE i/lub art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE

☐ inne ograniczenia. Proszę wymienić:

.....

.....

.....

Czy inwestycje ograniczają się do małych i średnich przedsiębiorstw znajdujących się w regionach kwalifikujących się do pomocy na podstawie art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE i/lub art. 87 ust. 3 lit. c) Traktatu WE?

☐ Tak ☐ Nie

3.3. *Podział finansowania na finansowanie kapitałowe, quasi-kapitałowe oraz dłużne* ([183])

Czy środek zapewnia finansowanie kapitałowe ([184]) dla MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić warunki dotyczące inwestowania przyznanego finansowania (sposób wynagrodzenia, poziom podporządkowania, sekurytyzacja itp.):

.....

.....

.....

Czy środek zapewnia finansowanie quasi-kapitałowe ([185]) dla MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić warunki dotyczące inwestowania przyznanego finansowania (sposób wynagrodzenia, poziom podporządkowania, sekurytyzacja itp.):

.....

.....

.....

Czy co najmniej 70 % całkowitego budżetu środka pomocy przeznaczonego dla MŚP ma postać kapitałowych i quasi-kapitałowych instrumentów inwestycyjnych?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić udział procentowy finansowania kapitałowego i quasi-kapitałowego w całkowitym budżecie środka:

.....

.....

.....

Czy środek zapewnia finansowanie dłużne ([186]) dla MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić warunki pozyskania środków dłużnych (sposób wynagrodzenia, poziom podporządkowania, sekurytyzacja itp.):

.....

.....

.....

Proszę określić, czy finansowanie dłużne udzielane jest na warunkach rynkowych, czy też w ramach obowiązującego programu pomocy element pomocy w instrumencie wierzycielskim jest dopuszczalny:

.....

.....

.....

([183]) Szczegółowe informacje na temat warunków można znaleźć w sekcji 4.3.3 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([184]) Definicja w sekcji 2.2 lit. a) wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

([185]) Definicja w sekcji 2.2 lit. c) wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

([186]) Definicję »finansowania dłużnego« można znaleźć w sekcji 2.2 lit. d) wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

3.4. *Udział inwestorów* ([187]) *prywatnych* ([188])

Jaki udział procentowy finansowania inwestycji w MŚP pochodzi bezpośrednio lub pośrednio od inwestorów prywatnych? Proszę określić:

.....

.....

.....

3.5. *Decyzje inwestycyjne podejmowane dla zysku* ([189])

Czy środek gwarantuje, że od inwestorów prywatnych pochodzi co najmniej 50 % środków finansowania inwestycji lub co najmniej 30 % w przypadku środków przeznaczonych dla MŚP znajdujących się na obszarach objętych pomocą ([190])?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

.....

.....

.....

Czy w ramach środka przewidziano, by inwestorzy prywatni inwestowali na zasadach rynkowych (czyli jedynie dla zysku) bezpośrednio lub pośrednio w kapitał własny przedsiębiorstw docelowych?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

.....

.....

.....

Czy środek zapewnia w przypadku każdej inwestycji istnienie planu operacyjnego zawierającego szczegółowe informacje na temat produktu, sprzedaży i rozwoju rentowności oraz określający rentowność *ex ante* projektu?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

.....

.....

.....

Czy istnieje jasna i realistyczna strategia wyjścia ([191]) z każdej inwestycji?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

.....

.....

.....

3.6. *Zarządzanie na zasadach rynkowych* ([192])

Czy istnieje porozumienie pomiędzy profesjonalnym zarządcą funduszu lub przedsiębiorstwem zarządzającym i uczestnikami funduszu:

— przewidujące, że wynagrodzenie zarządcy uzależnione będzie od wyników funduszu?

☐ Tak ☐ Nie

([187]) Szczegółowe informacje na temat inwestycji prywatnych/finansowania ze środków prywatnych można znaleźć w sekcji 2.2 lit. b) i ust. 2 sekcji 3.2 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([188]) Szczegółowe informacje na temat warunków można znaleźć w sekcji 4.3.4 wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

([189]) Szczegółowe informacje na temat warunków można znaleźć w sekcji 4.3.5 wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

([190]) Definicja w sekcji 2.2 lit. t) wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([191]) Definicja w sekcji 2.2 lit. p) wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([192]) Szczegółowe informacje na temat warunków można znaleźć w sekcji 4.3.6 wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

— określające cele funduszu i proponowany harmonogram inwestycji?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę załączyć kopię porozumienia lub zarys jego zasad.

Czy prywatni inwestorzy rynkowi są reprezentowani w procesie podejmowania decyzji, np. poprzez komitet doradczy inwestorów?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę opisać rolę prywatnych inwestorów w procesie podejmowania decyzji:

.....

.....

.....

Czy stosuje się najlepsze praktyki i nadzór regulacyjny przy zarządzaniu funduszami?

☐ Tak ☐ Nie

Proszę określić:

.....

.....

.....

3.7. *Specjalizacja branżowa* ([193])

Czy środek otwarty jest dla wszystkich sektorów?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi negatywnej proszę wymienić technologie lub sektory i podać przyczyny leżące u podstaw wyboru danych technologii oraz sektorów:

.....

.....

.....

3.8. *Inne informacje*

Proszę podać dodatkowe informacje istotne dla wyjaśnienia powyższych odpowiedzi:

.....

.....

.....

4. **Ustalenie konieczności przeprowadzenia szczegółowej oceny** ([194])

Czy całkowity maksymalny poziom transz inwestycyjnych (łącznie z kapitałem publicznym i prywatnym) przekracza 1,5 mln EUR na docelowe MŚP w okresie 12 miesięcy?

☐ Tak ☐ Nie

Czy środek zapewnia finansowanie do fazy ekspansji w przypadku średnich przedsiębiorstw znajdujących się na obszarach nieobjętych pomocą?

☐ Tak ☐ Nie

Czy środek przewiduje inwestycje kontynuacyjne w przedsiębiorstwa docelowe, które już otrzymały zastrzyki kapitału stanowiącego pomoc na kolejne rundy finansowania, nawet powyżej ogólnych progów zgodnych z zasadą »bezpiecznej przystani«, oraz finansowanie początkowego etapu rozwoju przedsiębiorstw?

☐ Tak ☐ Nie

([193]) Szczegółowe informacje na temat warunków można znaleźć w sekcji 4.3.7 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

([194]) Zob. sekcja 5.1 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

Czy mniej niż 70 % całkowitego budżetu środka pomocy w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka stanowią kapitałowe i quasi-kapitałowe instrumenty inwestycyjne przeznaczone dla docelowych MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

Czy środek zapewnia udział inwestorów prywatnych w finansowaniu inwestycji w MŚP na obszarach nieobjętych pomocą na poziomie poniżej 50 % bądź co najmniej 30 % w przypadku inwestycji w MŚP na obszarach objętych pomocą?

☐ Tak ☐ Nie

Czy środek zapewnia kapitał zalążkowy małym przedsiębiorstwom, które przewidują (i) mniejszy udział ze strony inwestorów prywatnych lub brak tego udziału i/lub (ii) przewagę wierzycielskich instrumentów inwestycyjnych w przeciwieństwie do kapitałowych i quasi-kapitałowych instrumentów?

☐ Tak ☐ Nie

Czy środek obejmuje szczególnie narzędzie inwestycyjne (alternatywne rynki papierów wartościowych specjalizujące się w MŚP, w tym spółkach odnotowujących szybkie tempo wzrostu)?

☐ Tak ☐ Nie

Czy środek obejmuje koszty związane z pierwszym przeglądem przedsiębiorstw (koszty rozpoznania)?

☐ Tak ☐ Nie

Czy program przewiduje środek(-ki) i/lub narzędzie, których nie obejmuje sekcja 4.2 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka, tj. środek lub narzędzie wymagające zaznaczenia w sekcji 2.1 niniejszego formularza w polu nr 5: »inne« i które nie jest wymienione powyżej?

☐ Tak ☐ Nie

Czy środek obejmuje inny aspekt prowadzący do niezgodności z jednym lub większą liczbą warunków określonych w sekcji 4 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

W przypadku odpowiedzi twierdzącej na co najmniej jedno pytanie w niniejszej sekcji 4 proszę przejść do sekcji 5, w przeciwnym razie proszę przejść do sekcji 6.

5. **Informacje dodatkowe dotyczące szczegółowej oceny** ([195])

5.1. *Pozytywne skutki pomocy*

5.1.1. Istnienie i udokumentowanie nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku ([196])

Proszę udokumentować wystąpienie nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku, której środek ma zaradzić. W szczególności w przypadku środków:

— przewidujących transze powyżej 1,5 mln EUR na docelowe MŚP (w tym kapitał publiczny i prywatny) w każdym okresie 12 miesięcy,

— przewidujących inwestycje kontynuacyjne,

— zapewniających finansowanie fazy ekspansji średnich przedsiębiorstw na obszarach nieobjętych pomocą,

— obejmujących narzędzie inwestycyjne.

Dokumentacja ta musi być oparta na analizie wykazującej poziom luki kapitałowej w odniesieniu do przedsiębiorstw i sektorów, w których ma zostać zastosowany środek w celu zapewnienia kapitału ryzyka. Proszę dołączyć analizę.

Stosowne informacje dotyczą podaży kapitału podwyższonego ryzyka dla MŚP oraz kapitału zgromadzonego przez prywatnych inwestorów, jak również znaczenia branży kapitału podwyższonego ryzyka typu *venture* dla lokalnej gospodarki. Informacje takie najlepiej przedstawić dla okresów trzy- lub pięcioletnich poprzedzających zastosowanie środka oraz dla okresu przyszłego na podstawie rzetelnych prognoz, jeżeli są one dostępne. Dokumentacja do przedłożenia może również obejmować następujące elementy:

— postęp w gromadzeniu środków w ciągu ostatnich pięciu lat, także w porównaniu z odpowiednimi średnimi krajowymi i/lub europejskimi,

([195]) Więcej informacji na temat szczegółowej oceny i testu bilansującego można znaleźć w sekcji 5 pkt 1–3 i w sekcji 1.3 wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

([196]) Zob. sekcja 5.2.1 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

— obecną nadwyżkę środków pieniężnych, tj. różnicę pomiędzy kwotą funduszy zgromadzonych przez prywatnych inwestorów na inwestycje a kwotą rzeczywiście zainwestowaną,

— udział programów inwestycyjnych wpieranych finansowo przez państwo w łącznych inwestycjach kapitału podwyższonego ryzyka typu *venture* w okresie poprzedzających trzech do pięciu lat,

— procent nowopowstających firm korzystających z kapitału podwyższonego ryzyka typu *venture*,

— rozkład inwestycji pochodzących od prywatnych inwestorów rynkowych według inwestowanych kwot,

— porównanie liczby przedstawionych planów operacyjnych z liczbą dokonanych inwestycji według segmentów (kwota inwestycji, sektor, runda finansowania itp.),

— wszelkie inne istotne wskaźniki potwierdzające wystąpienie nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku.

W przypadku środków odnoszących się do MŚP znajdujących się na obszarach objętych pomocą stosowne informacje muszą zostać uzupełnione o wszelkie inne stosowne dokumenty w odniesieniu do specyfiki regionalnej, która uzasadnia charakter przewidywanego środka. Istotne mogą być następujące elementy:

— szacunek dodatkowej wielkości luki kapitałowej wynikającej z peryferyjnego położenia oraz innych specyficznych cech regionu, zwłaszcza pod względem łącznej kwoty zainwestowanego kapitału podwyższonego ryzyka, liczby funduszy lub narzędzi inwestycyjnych działających na danym terenie lub w bliskim sąsiedztwie, dostępności wykwalifikowanej kadry zarządzającej, liczby transakcji oraz średniej i minimalnej wartość transakcji, jeżeli takie dane są dostępne,

— dane dotyczące specyfiki gospodarki lokalnej, społeczne i/lub historyczne przyczyny niedostatku kapitału podwyższonego ryzyka, w odpowiednich przypadkach w porównaniu ze stosownymi średnimi danymi i/lub sytuacją w danym kraju i/lub we Wspólnocie,

— wszelkie inne istotne wskaźniki potwierdzające zwiększony stopień nieprawidłowości w funkcjonowaniu rynku.

5.1.2. Stosowność instrumentu ([197])

Czy istnieje ocena wpływu środka?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę dołączyć streszczenie lub pełny tekst oceny wpływu.

Czy rozważano inne polityczne rozwiązania problemu luki kapitałowej niż instrumenty pomocy państwa?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

Czy podjęto inne inicjatywy polityczne w związku z aspektami podaży i popytu prowadzącymi do luki kapitałowej dotyczącej docelowych MŚP?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

Czy dokonano oceny dotyczącej wzajemnego oddziaływania na siebie wspomnianych innych inicjatyw politycznych i zgłoszonego środka pomocy w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

([197]) Zob. sekcja 5.2.2 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

5.1.3. Efekt zachęty oraz konieczność pomocy ([198])

Czy zarządzanie środkiem pomocy w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka lub funduszem kapitału podwyższonego ryzyka powierzono specjalistom z sektora prywatnego?

☐ Tak ☐ Nie

Czy zarządzanie środkiem powierzono niezależnym ekspertom wybranym w drodze przejrzystej i otwartej procedury, najlepiej przetargu publicznego?

☐ Tak ☐ Nie

Czy osoby zarządzające będą miały udokumentowane doświadczenie oraz osiągnięcia w zakresie inwestycji na rynkach kapitałowych, najlepiej w sektorze(-ach), do którego(-ych) kierowane są środki z funduszu, jak również orientację w kwestiach księgowych i prawnych istotnych z punktu widzenia inwestycji?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

Czy przewiduje się istnienie komitetu inwestycyjnego, niezależnego od przedsiębiorstwa zarządzającego funduszem, złożonego z niezależnych ekspertów z sektora prywatnego, posiadających znaczące doświadczenie w sektorze docelowym, a także w najlepszym przypadku obejmującego przedstawicieli inwestorów lub niezależnych ekspertów wybranych w drodze przejrzystej i otwartej procedury, najlepiej przetargu publicznego?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

Czy eksperci przedstawią kadrze zarządzającej lub przedsiębiorstwu zarządzającemu analizy bieżącej i przewidywanej sytuacji rynkowej oraz przeprowadzą badanie i wskażą potencjalne przedsiębiorstwa docelowe, mogące stanowić dobry przedmiot inwestycji?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

Proszę podać wartość budżetu/wielkość funduszu.

.....

Proszę podać szacowane koszty transakcji.

.....

Czy będzie miało miejsce bezpośrednie zaangażowanie ze strony »aniołów biznesu« ([199]) w inwestycje w fazie zalążkowej?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

([198]) Zob. sekcja 5.2.3 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.
([199]) Definicja w sekcji 2.2 lit. s) wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

Czy istnieją inne mechanizmy zapewniające charakter zachęty środka i konieczność pomocy?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

5.1.4. Proporcjonalność ([200])

Czy środek dotyczy (proszę zaznaczyć co najmniej jedno pole, stosownie do przypadku):

☐ otwartego konkursu w celu dokonania wyboru kadry zarządzającej lub przedsiębiorstwa zarządzającego. Proszę określić:

.....

.....

.....

☐ zaproszenia do składania ofert lub otwartego zaproszenia dla inwestorów. Proszę określić:

.....

.....

.....

☐ innych mechanizmów służących zapewnieniu, by zarząd lub inwestorzy nie otrzymali zbyt wysokiej rekompensaty. Proszę określić:

.....

.....

.....

5.2. *Negatywne skutki pomocy*

5.2.1. Wyparcie ([201])

Proszę udokumentować ryzyko wyparcia inwestycji na poziomie inwestorów, funduszy i/lub narzędzi inwestycyjnych.

Istotne mogą być na przykład następujące elementy:

— liczba firm/funduszy/narzędzi inwestycyjnych oferujących kapitał podwyższonego ryzyka typu *venture* obecnych w danym kraju lub na danym obszarze w przypadku funduszu regionalnego oraz segmenty, w których firmy lub fundusze te działają,

— wielkość, etap rozwoju i sektor działalności gospodarczej przedsiębiorstw docelowych,

— średnia wartość transakcji oraz ewentualnie minimalna wartość transakcji, które mogłyby zostać poddane analizie przez fundusze lub inwestorów,

— łączna kwota kapitału podwyższonego ryzyka typu *venture* dostępnego dla przedsiębiorstw docelowych oraz sektora, jak również etap, na którym stosowany jest dany środek.

Czy w przypadku inwestycji nieograniczonych do obszarów objętych pomocą i wykraczających poza fazę rozruchu w odniesieniu do małych i średnich przedsiębiorstw istnieje pułap dla całkowitego finansowania w ramach danego środka?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

([200]) Zob. sekcja 5.2.4 wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.
([201]) Zob. sekcja 5.3.1 wytycznych dot.kapitału podwyższonego ryzyka.

▼M3

W przypadku środków przewidujących inwestycje kontynuacyjne, czy w ramach danego środka ustanowiono pewne ograniczenia w odniesieniu do kwoty maksymalnej inwestowanej w każde docelowe MŚP, etapu inwestycyjnego kwalifikującego się do interwencji i/lub okresu, w którym udzielić można pomocy, także z uwzględnieniem sektora oraz wielkości funduszu?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

Czy w ramach środka przewiduje się pewne ograniczenia w odniesieniu do liczby rund inwestycji w docelowe MŚP lub w odniesieniu do kwoty maksymalnej inwestowanej w każde przedsiębiorstwo docelowe?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

W przypadku przewidywanych inwestycji kontynuacyjnych, czy ustanowiono pewne ograniczenia w odniesieniu do kwoty maksymalnej inwestowanej w każde docelowe MŚP, w odniesieniu do etapu inwestycyjnego kwalifikującego się do interwencji i/lub okresu, w którym udzielić można pomocy, także z uwzględnieniem sektora oraz wielkości funduszu?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

W przypadku przewidywanego mniejszego udziału inwestorów prywatnych, czy występuje progresywne zwiększanie udziału inwestorów prywatnych na dalszych etapach działalności funduszu, ze szczególnym uwzględnieniem etapu rozwoju działalności, sektora, odpowiednich poziomów podziału zysku i podporządkowania oraz ewentualnie umiejscowienia docelowych MŚP na obszarach objętych pomocą?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

W przypadku środków zakładających jedynie kapitał zalążkowy, czy istnieje mechanizm zapewniający, by państwo otrzymywało stosowny zysk z inwestycji, odpowiadający ryzyku poniesionemu przy dokonywaniu inwestycji, zwłaszcza gdy państwo finansuje inwestycję z wykorzystaniem quasi-kapitałowych instrumentów inwestycyjnych lub instrumentów wierzycielskich, z których zysk powinien być np.powiązany z ewentualnymi prawami do wykorzystania (np. prawami autorskimi) wynikającymi z praw własności intelektualnej wytworzonej w wyniku inwestycji.

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę określić:

.....

.....

.....

▼M3

5.2.2. Inne zakłócenia konkurencji ([202])

Jaka jest oczekiwana ogólna rentowność firm będących przedmiotem inwestycji oraz jakie są perspektywy rentowności tych firm w przyszłości? Proszę określić:

.....

.....

.....

Jaki jest spodziewany odsetek bankructw przedsiębiorstw, do których skierowany jest środek. Proszę określić:

.....

.....

.....

Jaka jest maksymalna wielkość transzy inwestycyjnej (łącznie z inwestycjami publicznymi i prywatnymi) przewidywana w ramach środka w porównaniu z obrotem i kosztami docelowych MŚP? Proszę określić:

.....

.....

.....

W przypadku specjalizacji branżowej środka, czy występuje nadwyżka zdolności produkcyjnych w sektorze korzystającym z pomocy? Proszę podać krótki opis sytuacji gospodarczej w sektorze(-ach):

.....

.....

.....

Czy istnieją inne mechanizmy służące ograniczeniu zakłóceń konkurencji? Proszę określić:

.....

.....

.....

6. **Kumulacja pomocy** ([203])

Czy pomoc przyznana w ramach zgłoszonego środka może być łączona z innymi środkami pomocy ([204])?

☐ Tak ☐ Nie

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę podać szczegóły (np. rodzaj pomocy, z jaką łączona jest pomoc przyznana w ramach zgłoszonego środka):

.....

.....

.....

W przypadku odpowiedzi twierdzącej proszę potwierdzić poniższe:

Państwo członkowskie zobowiązuje się obniżyć odpowiednie pułapy pomocy lub maksymalne kwoty kwalifikowane o 50 % oraz o 20 % w przypadku docelowych MŚP znajdujących się na obszarach objętych pomocą w czasie pierwszych trzech lat od pierwszej inwestycji kapitału podwyższonego ryzyka i do łącznej otrzymanej kwoty, w przypadku gdy kapitał przekazany przedsiębiorstwu docelowemu w ramach środka w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka wykorzystywany jest na finansowanie inwestycji początkowej lub innych kosztów kwalifikujących się do objęcia pomocą na mocy rozporządzeń o wyłączeniach grupowych, wytycznych, programów ramowych lub innych dokumentów dotyczących pomocy państwa. Ta obniżka nie ma zastosowania do intensywności pomocy udzielanej na podstawie wspólnotowych zasad ramowych dotyczących pomocy państwa na badania i rozwój ([205]) ani do innych zastępujących je zasad ramowych, ani rozporządzenia o wyłączeniu grupowym w tej dziedzinie.

☐ Tak

([202]) Zob. sekcja 5.3.2 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.
([203]) Zob. sekcja 6 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.
([204]) Szczegółowe informacje na temat łączenia pomocy *de minimis* można znaleźć w art. 2 ust. 5 wyłączenia grupowego *de minimis* (rozporządzenie Komisji (WE) nr 1998/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu do pomocy *de minimis* (Dz.U. L 389 z 28.12.2006, s. 5)).
([205]) Dz.U. C 45 z 17.2.1996, s. 5.

▼M3

7. **Monitorowanie** ([206])

Państwo członkowskie zobowiązuje się przedkładać Komisji sprawozdania roczne zawierające sumaryczną tabelę przedstawiającą podział inwestycji dokonanych przez fundusz lub dokonanych na podstawie środka pomocy w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka, łącznie z wykazem wszystkich przedsiębiorstw będącymi beneficjentami środków pomocy w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka, oraz krótki opis działalności funduszy inwestycyjnych wraz ze szczegółami potencjalnych rozważanych transakcji, transakcji rzeczywiście przeprowadzonych oraz rentowności narzędzi inwestycyjnych wraz ze zbiorczymi informacjami na temat kwoty kapitału zebranej za pomocą tego narzędzia.

☐ Tak

Państwo członkowskie zobowiązuje się do opublikowania w Internecie pełnego tekstu ostatecznej wersji zatwierdzonego przez Komisję programu pomocy oraz do podania Komisji adresu internetowego strony.

☐ Tak

Państwo członkowskie zobowiązuje się do przechowywania przez co najmniej 10 lat szczegółowej dokumentacji dotyczącej informacji na temat przyznanej pomocy w formie środka w celu zapewnienia kapitału podwyższonego ryzyka, zawierającej wszystkie informacje konieczne do ustalenia, czy warunki określone w wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka zostały zachowane, mianowicie w odniesieniu do wielkości transzy, wielkości przedsiębiorstwa (małe lub średnie), fazy rozwoju przedsiębiorstwa (faza zalążkowa, rozruchu lub ekspansji), branży działalności (najlepiej w formie czterocyfrowego kodu NACE) oraz informacji dotyczących zarządzania funduszami i innych kryteriów wymienionych w tych wytycznych.

☐ Tak

Państwo członkowskie zobowiązuje się do przedstawienia, na wniosek Komisji, dokumentacji, o której mowa powyżej.

☐ Tak

8. **Pozostałe informacje**

Proszę podać wszelkie dodatkowe informacje, które Państwa zdaniem mają znaczenie przy dokonywaniu oceny przedmiotowego(-ych) środka(-ów) w świetle *Wytycznych wspólnotowych w sprawie pomocy państwa na wspieranie inwestycji kapitału podwyższonego ryzyka w małych i średnich przedsiębiorstwach*.

([206]) Zob. sekcja 7.1 wytycznych dot. kapitału podwyższonego ryzyka.

▼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 ([1]) (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

([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]) 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*** ([5])

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 ([6])).

([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. C 54 z 4.3.2006, str. 13.
([6]) 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 ([2]).

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 ([3])?

☐ tak ☐ nie

([1]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.
([2]) Dz.U. C 319 z 27.12.2006, str. 1.
([3]) 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:

.....

.....

.....

▼B

CZĘŚĆ III.13.A

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYH RESTRUKTURYZACJI PRZEDSIĘBIORSTW SEKTORA LOTNICZEGO, ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W TRUDNEJ SYTUACJI EKONOMICZNEJ

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji indywidualnej pomocy na restrukturyzację przewoźników lotniczych objętej wspólnotowymi wytycznymi w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej ([1]) *oraz w sprawie pomocy państwa dla sektora lotniczego* ([2])**.**

1. **Kryteria kwalifikujące do objęcia pomocą**

1.1. Czy dane przedsiębiorstwo jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, w której ponad połowę kapitału zarejestrowanego została utracona, a ponad jedną czwartą tego kapitału utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.2. Czy dane przedsiębiorstwo jest spółką z nieograniczoną odpowiedzialnością, w której ponad połowa kapitału według sprawozdania finansowego została utracona, a ponad jedną czwartą utracono w ciągu poprzedzających 12 miesięcy?

☐ tak ☐ nie

1.3. Czy dane przedsiębiorstwo spełnia kryteria dotyczące postępowania upadłościowego, określone w przepisach krajowych?

☐ tak ☐ nie

Jeżeli odpowiedź na jedno z powyższych pytań jest twierdząca, proszę załączyć odpowiednie dokumenty (ostatni rachunek zysków i strat z bilansem, lub decyzję sądu o wszczęciu postępowania wobec przedsiębiorstwa, zgodnie z krajowym prawem spółek).

Jeśli na wszystkie powyższe pytania odpowiedź jest przecząca, proszę przedstawić dowody świadczące o tym, że dane przedsiębiorstwo znajduje się w trudnej sytuacji, a tym samym kwalifikuje się do objęcia pomocą na ratowanie.

1.4. Kiedy dane przedsiębiorstwo zostało utworzone? .....

1.5. Od kiedy dane przedsiębiorstwo prowadzi działalność gospodarczą? .....

1.6. Czy dane przedsiębiorstwo należy do większej grupy biznesowej?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić wszelkie informacje dotyczące tej grupy (schemat organizacyjny, wskazujący zależności między poszczególnymi członkami grupy, ze szczegółami na temat kapitału i prawa głosu) oraz dołączyć dowody wskazujące, iż trudności przedsiębiorstwa wynikają z jego działań, nie zaś z arbitralnego podziału kosztów w ramach grupy, a także iż trudności te są zbyt poważne, by grupa mogła poradzić sobie z nimi samodzielnie.

1.7. Czy przedsiębiorstwo (lub grupa, do której należy) uzyskało w przeszłości jakąkolwiek pomoc na restrukturyzację?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedłożyć informacje szczegółowe (datę, kwotę, przeszłą decyzję, jeśli taka była itd.).

2. **Plan restrukturyzacyjny**

2.1. Proszę przedstawić kopię analizy rynku, na którym prowadzi działalność gospodarczą przedsiębiorstwo znajdujące się w trudnej sytuacji ekonomicznej, wraz ze wskazaniem podmiotu, który ją sporządził. Analiza rynku powinna zawierać w szczególności:

2.1.1. Dokładna definicja produktu i określenie właściwego rynku geograficznego (właściwych rynków geograficznych).

2.1.2. Nazwy głównych konkurentów przedsiębiorstwa oraz ich udział odpowiednio w rynku światowym, wspólnotowym lub krajowym.

([1]) Wspólnotowe wytyczne w sprawie pomocy państwa na ratowanie i restrukturyzację przedsiębiorstw znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej (Dz.U. C 288 z 9.10.1999, str. 2).

([2]) Wspólnotowe wytyczne w sprawie zastosowania art. 92 i 93 Traktatu WE i art. 61 Porozumienia EOG w odniesieniu do pomocy dla sektora lotniczego (Dz.U. C 350 z 10.12.1994, str. 5.

▼B

2.1.3. Wskazanie ewolucji udziału przedsiębiorstwa w rynku w ciągu ostatnich lat.

2.1.4. Ocena całkowitych zdolności produkcyjnych oraz popytu na poziomie Wspólnoty, ze wskazaniem, czy na rynku występują nadmierne zdolności produkcyjne.

2.1.5. Prognozy trendów popytu, zagregowanych zdolności produkcyjnych oraz cen na rynku Wspólnoty, na kolejne pięć lat.

2.2. Proszę dołączyć plan restrukturyzacyjny, który powinien zawierać co najmniej następujące informacje:

2.2.1. Prezentacja różnych założeń rynkowych, wynikających z badań rynku.

2.2.2. Analiza przyczyn trudnej sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstwa.

2.2.3. Prezentacja proponowanej przyszłej strategii przedsiębiorstwa i opis sposobu powrotu do żywotności ekonomicznej.

2.2.4. Pełny opis i przegląd różnych planowanych środków restrukturyzacyjnych i związanych z nimi kosztów.

2.2.5. Harmonogram wdrożenia różnych środków oraz ostateczny termin wdrożenia planu restrukturyzacyjnego w pełni.

2.2.6. Informacje o zdolnościach produkcyjnych przedsiębiorstwa, w szczególności o ich wykorzystaniu i ich redukcji.

2.2.7. Pełny opis uzgodnień finansowych do celów restrukturyzacji, w tym:

— wykorzystanie wciąż dostępnego kapitału,

— sprzedaż aktywów lub spółek zależnych, w celu finansowania restrukturyzacji,

— finansowe zobowiązania udziałowców i osób trzecich (jak kredytodawcy, banki),

— wielkość pomocy publicznej i wykazanie zapotrzebowania na nią.

2.2.8. Projektowane zyski i straty na kolejne pięć lat wraz z szacowaną stopą zwrotu z kapitału oraz studium wrażliwości, oparte na kilku scenariuszach.

2.2.9. Zobowiązanie władz Państwa Członkowskiego do nieudzielania przedsiębiorstwu dalszej pomocy.

2.2.10. Zobowiązanie władz Państwa Członkowskiego do nieingerencji w zarządzanie przedsiębiorstwem w celu innym, niż dla realizacji praw własności i umożliwienia jego funkcjonowania na zasadach rynkowych.

2.2.11. Zobowiązania podjęte przez władze Państwa Członkowskiego, że ograniczy pomoc do działań restrukturyzacyjnych oraz nie dopuści do nabycia przez przedsiębiorstwo udziałów innych przewoźników lotniczych w okresie restrukturyzacji.

2.2.12. Nazwiska autorów planu restrukturyzacyjnego i data jego sporządzenia.

2.3. Proszę opisać proponowane środki kompensujące, łagodzące zniekształcenie konkurencji na poziomie Wspólnoty, w szczególności wpływ przewidzianego w planie restrukturyzacyjnym przedsiębiorstwa obniżenia zdolności produkcyjnych i podaży na konkurentów.

2.4. Proszę przedstawić wszelkie właściwe informacje p wszelkich rodzajach pomocy, zarówno na podstawie programu pomocowego, jak również poza nim, przyznanej przedsiębiorstwu otrzymującemu pomoc na restrukturyzację, aż do końca okresu restrukturyzacji.

2.5. Proszę przedstawić wszelkie stosowne informacje na temat sposobu zapewnienia przejrzystości i kontroli notyfikowanego środka.

▼B

CZĘŚĆ III.13.B

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY NA INFRASTRUKTURĘ TRANSPORTOWĄ

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji jakiejkolwiek pomocy indywidualnej lub programu pomocowego na rzecz infrastruktury transportowej. Należy z niego również korzystać w przypadku pomocy indywidualnej lub programu pomocowego, które są notyfikowane do Komisji w celu uzyskania pewności prawnej.

1. **Rodzaj infrastruktury**

1.1. Proszę określić rodzaj infrastruktury, kwalifikowanej zgodnie ze środkiem.

1.2. Czy infrastruktura jest otwarta i dostępna dla wszystkich potencjalnych użytkowników na niedyskryminujących warunkach, czy też służy on jednemu lub większej liczbie określonych przedsiębiorstw?

1.3. Czy infrastruktura jest własnością publiczną i jako taka jest zarządzana, czy też jej eksploatacja/zarządzanie należy do podmiotu pozostającego poza administracją publiczną?

1.4. Proszę określić warunki, na jakich odbywa się eksploatacja infrastruktury.

1.5. Czy dany program lub środek indywidualny odnosi się do infrastruktury nowej, czy też do rozbudowy/modernizacji istniejącej infrastruktury?

2. **Koszty kwalifikowane oraz intensywność pomocy**

2.1. Czy program lub środek indywidualny dotyczy:

☐ kosztów inwestycji

☐ kosztów operacyjnych

☐ innych kosztów (proszę wyszczególnić)

2.2. Jaki jest koszt całkowity projektu i jaki jest planowany udział własny beneficjenta?

2.3. W jaki sposób określono kwotę pomocy, np. w wyniku procedury przetargowej, badań rynkowych itp.?

2.4. Proszę uzasadnić niezbędność zaangażowania środków publicznych i wyjaśnić, w jaki sposób zostało zapewnione, aby udział środków publicznych był ograniczony do niezbędnego minimum.

3. **Beneficjent**

3.1. W jaki sposób dokonano wyboru beneficjenta?

3.2. Czy beneficjent będzie również zarządcą infrastruktury?

☐ tak ☐ nie

Jeśli nie, proszę wyjaśnić, w jaki sposób dokonano wyboru zarządcy infrastruktury.

▼B

CZĘŚĆ III.13.C

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY DLA TRANSPORTU MORSKIEGO

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji jakiegokolwiek programu pomocowego objętego wspólnotowymi wytycznymi w sprawie pomocy państwa dla transportu morskiego ([1])**.**

1. **Rodzaj programu**

Czy dany program stanowi lub zawiera:

a) ☐ podatek tonażowy;

b) ☐ redukcję świadczeń socjalnych;

c) ☐ redukcję podatku dochodowego mającego zastosowanie do przewoźników morskich;

d) ☐ redukcję podatków lokalnych;

e) ☐ redukcję opłat rejestracyjnych;

f) ☐ pomoc szkoleniową;

g) ☐ pomoc na przenoszenie samochodów ciężarowych na statki;

h) ☐ umowę na świadczenie usług publicznych lub procedurę jej zawarcia;

i) ☐ pomoc o charakterze socjalnym;

j) ☐ inne, proszę opisać:

2. **Kryteria kwalifikujące do objęcia pomocą**

W przypadku a), b), c), d), e), f), g):

2.1. Jakie są kryteria kwalifikujące przedsiębiorstwa do objęcia pomocą?

2.2. Jakie są kryteria kwalifikujące statki do objęcia pomocą, w szczególności, czy jest warunek dotyczący bandery?

2.3. Jakie są kryteria kwalifikujące przewoźników morskich do objęcia pomocą?

2.4. Proszę przedstawić listę działań kwalifikujących się do objęcia pomocą. W szczególności, czy program dotyczy:

☐ holowania? ☐ pogłębiania?

2.5. Jakie zabezpieczenia zostały przewidziane w celu uniknięcia rozszerzenia skutków pomocy na inne dziedziny działalności przedsiębiorstwa?

2.6. W przypadku h): O jakie zobowiązania do świadczenia usług publicznych chodzi, jakie są metody obliczania rekompensaty, jakie inne oferty zostały przedłożone w przetargu,z jakich przyczyn wybrane zostało dane przedsiębiorstwo?

2.7. W przypadku i): Jakich odcinków oraz jakich populacji użytkowników dotyczyć będzie pomoc indywidualna oraz na jakich warunkach będzie ona przyznawana?

3. **Intensywność pomocy**

W przypadku a):

3.1. Jakie stawki stosuje się w obliczeniach dochodu podlegającego opodatkowaniu na każde 100 NT?

Do 1 000 NT

1 001–10 000 NT

10 001–20 000 NT

Ponad 20 001 NT

3.2. Czy przedsiębiorstwa zobowiązane są do prowadzenia odrębnej księgowości dla działalności kwalifikującej się do objęcia pomocą, oraz dla innych rodzajów działalności?

([1]) Wspólnotowe wytyczne w sprawie pomocy państwa dla transportu morskiego (Dz.U. C 205 z 5.7.1997, str. 5).

▼B

3.3. Jak powinny być traktowane grupy przedsiębiorstw oraz transakcje wewnątrz grup?

W przypadku b), c), d), e):

3.4. Jaka jest intensywność pomocy, w wartościach procentowych, rozumiana jako stosunek wartości pomocy do wartości świadczeń socjalnych/fiskalnych, bądź do podatków lub opłat, jakim w normalnych warunkach podlega dany przewoźnik morski lub armator? ..... %

3.5. Albo, do jakiego poziomu – w liczbach bezwzględnych – zostały te świadczenia, opłaty lub podatki ograniczone?

3.6. W przypadku f): Jaka jest intensywność pomocy w stosunku do kosztów szkolenia lub wynagrodzenia osoby szkolonej?

3.7. W przypadku g): Jaka jest kwota pomocy na przeniesiony tonokilometr?

3.8. W przypadku i): Jaka jest kwota indywidualnych dotacji?

CZĘŚĆ III.13.D

FORMULARZ INFORMACJI UZUPEŁNIAJĄCYCH DOTYCZĄCYCH POMOCY DLA TRANSPORTU KOMBINOWANEGO

Z niniejszego formularza informacji uzupełniających należy korzystać w celu dokonania notyfikacji jakiejkolwiek pomocy indywidualnej lub programu pomocowego na rzecz transportu kombinowanego. Należy z niego również korzystać w przypadku pomocy indywidualnej lub programu pomocowego, które są notyfikowane do Komisji, w celu uzyskania pewności prawnej.

1. **Rodzaj programu lub środka indywidualnego**

Czy dany program lub środek indywidualny dotyczy:

Nabycia wyposażenia do celów prowadzenia transportu kombinowanego:

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę opisać składniki majątku kwalifikujące się do objęcia pomocą:

....

....

Budowy infrastruktury transportu kombinowanego:

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić opis środka:

....

....

Przyznania bezzwrotnych subsydiów dla zmniejszenia kosztu dostępu do usług transportu kombinowanego:

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić studium, stanowiące uzasadnienie celowości tego środka:

Inne:

....

....

2. **Koszty kwalifikowane**

Czy w ramach programu kontenery morskie (ISO 1) kwalifikują się do objęcia pomocą?

☐ tak ☐ nie

▼B

Czy w ramach programu wagony i lokomotywy kwalifikują się do objęcia pomocą?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę wymienić beneficjentów:

.....

.....

Czy składniki majątku kwalifikujące się do objęcia pomocą stosowane będą wyłącznie dla potrzeb transportu kombinowanego?

☐ tak ☐ nie

Pozostałe koszty kwalifikowane w ramach pomocy indywidualnej lub programu:

.....

3. **Intensywność pomocy**

Czy intensywność pomocy przeznaczonej na zakup wyposażenia do celów prowadzenia transportu kombinowanego przekracza 30 % kosztów kwalifikowanych?

☐ tak ☐ nie

Czy intensywność pomocy przeznaczonej na infrastrukturę transportu kombinowanego przekracza 50 % kosztów kwalifikowanych?

☐ tak ☐ nie

Jeśli tak, proszę przedstawić dokumentację uzasadniającą:

.....

.....

W przypadku subsydiów, których celem jest zmniejszenie kosztów dostępu do usług transportu kombinowanego, proszę przedstawić studium, uzasadniające intensywność planowanej pomocy.

▼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.

▼B

ZAŁĄCZNIK III A

STANDARDOWY FORMULARZ SPRAWOZDAWCZY DLA POMOCY ISTNIEJĄCEJ

(Formularz ten dotyczy wszystkich sektorów, z wyjątkiem rolnictwa)

W celu uproszczenia, przyspieszenia oraz udoskonalenia ogólnego systemu sprawozdawczości pomocy państwa, obecna „Standardowa procedura sprawozdawczości" zostanie zastąpiona przez coroczną aktualizację. Komisja przesyła Państwom Członkowskim, do dnia 1 marca każdego roku, tabelaryczny arkusz, zawierający szczegółowe informacje na temat wszystkich istniejących programów pomocowych i pomocy indywidualnej. Państwa Członkowskie zwracają Komisji arkusz w formie elektronicznej do dnia 30 czerwca tego samego roku. Pozwoli to Komisji opublikować dane o pomocy państwa w roku t za rok sprawozdawczy t-1 ([1]).

Większą część arkusza wypełnia Komisja na podstawie danych jej dostarczonych w czasie zatwierdzenia pomocy. Państwa Członkowskie są zobowiązane zweryfikować – a w razie potrzeby również zmodyfikować – dane dotyczące wszystkich programów pomocowych oraz pomocy indywidualnej, a także uzupełnić dane na temat rocznych wydatków w ostatnim roku (t-1). Ponadto Państwa Członkowskie wskazują, które programy pomocowe przestały obowiązywać, wobec których finansowanie dobiegło końca, oraz czy dany program pomocowy współfinansowany jest ze środków wspólnotowych.

Informacje takie, jak przeznaczenie pomocy, sektor, do którego jest ona kierowana itd. powinny odnosić się do czasu, w którym pomoc była zatwierdzona, nie zaś do faktycznych ostatecznych beneficjentów. Na przykład, jeżeli w czasie zatwierdzenia dany program pomocowy przeznaczony był głównie dla małych i średnich przedsiębiorstw, takie będzie również jego podstawowe przeznaczenie. Natomiast w przypadku gdy program pomocowy w czasie zatwierdzenia otwarty był dla wszystkich przedsiębiorstw, to nawet jeśli ostatecznie na jego podstawie przyznaje się pomoc małym i średnim przedsiębiorstwom, nie będzie on uznany za program pomocowy skierowany do małych i średnich przedsiębiorstw.

Przedmiotowy arkusz będzie zawierał następujące pozycje. Pozycje 1–3 oraz 6–12 wypełnia Komisja i podlegają weryfikacji Państw Członkowskich. Pozycje 4, 5 i 13 wypełniają Państwa Członkowskie.

1. Tytuł

2. Numer pomocy

3. Wszystkie poprzednie numery pomocy (np. w razie przedłużenia danego programu pomocowego)

4. Termin zakończenia

   Państwa Członkowskie powinny wskazać, które programy pomocowe zakończyły się lub których finansowanie dobiegło końca.

5. Współfinansowanie

   Choć finansowanie ze środków wspólnotowych jest wykluczone, łączna pomoc państwa dla każdego Państwa Członkowskiego zawiera środki pomocowe współfinansowane ze środków Wspólnoty. Aby ocenić, które programy są współfinansowane, oraz oszacować, jaki stanowią procent w stosunku do całkowitej wartości pomocy państwa, Państwa Członkowskie są zobowiązane wskazać, czy dany program pomocowy jest współfinansowany, a jeśli tak – określić procentowo, jaka część pomocy jest współfinansowana. Jeżeli nie jest to możliwe, konieczne jest przedstawienie szacunku łącznej sumy współfinansowanej pomocy.

([1]) t jest to rok, w którym Komisja prosi o dane.

▼B

6. Sektor

Klasyfikacja sektora, na ogół opiera się o nomenklaturę NACE (na poziomie trzycyfrowym) ([1]).

7. Główne przeznaczenie pomocy

8. Drugorzędne przeznaczenie pomocy

Jest to dodatkowe przeznaczenie, na które, oprócz przeznaczenia głównego, zastrzeżono udzielanie pomocy (lub wyznaczonej jej części), w czasie zatwierdzenia pomocy. Na przykład program, którego głównym celem jest wspieranie prac badawczo-rozwojowych, może posiadać przeznaczenie drugorzędne – rozwój małych i średnich przedsiębiorstw wówczas gdy pomoc w czasie zatwierdzenia zastrzeżona została wyłącznie dla małych i średnich przedsiębiorstw. Jeżeli głównym celem projektu jest rozwój małych i średnich przedsiębiorstw, celem drugorzędnym może być szkolenie i promocja zatrudnienia wówczas gdy w czasie zatwierdzenia pomocy zastrzeżone zostało, iż x % pomocy przeznacza się na szkolenie oraz y % na promocję zatrudnienia.

9. Region(-y)

Pomoc może być w czasie zatwierdzenia przeznaczona wyłącznie dla określonego regionu lub grupy regionów. Jeżeli jest to właściwe, należy rozróżnić regiony określone w art. 87 ust. 3 lit. a) oraz regiony określone w art. 87 ust. 3 lit. c). Jeżeli pomoc skierowana jest do jednego, określonego regionu, należy określić ten region na poziomie NUTS II ([2]).

10. Forma(-y) pomocy

Należy rozróżnić sześć form pomocy (dotacja, obniżenie/zwolnienie podatkowe, dokapitalizowanie, pożyczka uprzywilejowana, odroczenie podatkowe, gwarancja).

11. Opis formy pomocy w języku narodowym

12. Rodzaj pomocy

Należy rozróżnić trzy kategorie: program pomocowy, pomoc indywidualna na podstawie programu pomocowego oraz pomoc indywidualna przyznana poza programem pomocowym (pomoc *ad hoc*).

13. Wydatki

Zasadniczo powinny być wykazywane faktyczne wydatki (lub faktycznie utracone dochody w przypadku podatków). Jeżeli płatności nie mogą być dokonane, powinny zostać wykazane odpowiednio zobowiązania lub należności budżetowe. Należy przedstawić odrębne wyliczenia dla każdej formy pomocy w ramach programu pomocowego lub pomocy indywidualnej (np. dotacja, pożyczka uprzywilejowana itd.). Dane powinny 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, t-5.

([1]) NACE Rev. 1.1 to klasyfikacja statystyczna działalności gospodarczej we Wspólnocie Europejskiej.

([2]) NUTS jest systemem nazewnictwa jednostek terytorialnych dla celów statystycznych Wspólnoty.

▼B

ZAŁĄCZNIK III B

STANDARDOWY FORMULARZ SPRAWOZDAWCZY DLA POMOCY ISTNIEJĄCEJ

(Formularz ten dotyczy sektora rolnictwa)

W celu uproszczenia, przyspieszenia oraz udoskonalenia ogólnego systemu sprawozdawczości pomocy państwa, obecna „Standardowa procedura sprawozdawczości" zostanie zastąpiona przez coroczną aktualizację. Komisja przesyła Państwom Członkowskim do dnia 1 marca każdego roku tabelaryczny arkusz, zawierający szczegółowe informacje na temat wszystkich istniejących programów pomocowych i pomocy indywidualnej. Państwa Członkowskie zwracają Komisji arkusz w formie elektronicznej do dnia 30 czerwca tego samego roku. Pozwoli to Komisji opublikować dane o pomocy państwa w roku t za rok sprawozdawczy t-1 ([1]).

Większą część arkusza wypełnia Komisja na podstawie danych jej dostarczonych w czasie zatwierdzenia pomocy. Państwa Członkowskie są zobowiązane zweryfikować – a w razie potrzeby również zmodyfikować – dane dotyczące wszystkich programów pomocowych oraz pomocy indywidualnej, a także uzupełnić dane na temat rocznych wydatków w ostatnim roku (t-1). Ponadto Państwa Członkowskie wskazują, które programy pomocowe przestały obowiązywać, wobec których finansowanie dobiegło końca, oraz czy dany program pomocowy współfinansowany jest ze środków wspólnotowych.

Informacje takie, jak przeznaczenie pomocy, sektor, do którego jest ona kierowana itd. powinny odnosić się do czasu, w którym pomoc była zatwierdzona, nie zaś do faktycznych ostatecznych beneficjentów. Na przykład jeżeli w czasie zatwierdzenia dany program pomocowy przeznaczony był głównie dla małych i średnich przedsiębiorstw, takie będzie również jego podstawowe przeznaczenie. Natomiast w przypadku gdy program pomocowy w czasie zatwierdzenia otwarty był dla wszystkich przedsiębiorstw, to nawet jeśli ostatecznie na jego podstawie przyznaje się pomoc małym i średnim przedsiębiorstwom, nie będzie on uznany za program pomocowy skierowany do małych i średnich przedsiębiorstw.

Przedmiotowy arkusz będzie zawierał następujące pozycje. Pozycje 1–3 oraz 6–12 wypełnia Komisja i podlegają weryfikacji Państw Członkowskich. Pozycje 4, 5, 13 i 14 wypełniają Państwa Członkowskie.

1. Tytuł

2. Numer pomocy

3. Wszystkie poprzednie numery pomocy (np. w razie przedłużenia danego programu pomocowego)

4. Termin zakończenia

   Państwa Członkowskie powinny wskazać, które programy pomocowe zakończyły się, lub których finansowanie dobiegło końca.

5. Współfinansowanie

   Choć finansowanie ze środków wspólnotowych jest wykluczone, łączna pomoc państwa dla każdego Państwa Członkowskiego zawiera środki pomocowe współfinansowane ze środków Wspólnoty. Aby ocenić, które programy są współfinansowane oraz oszacować jaki stanowią procent w stosunku do całkowitej wartości pomocy państwa, Państwa Członkowskie są zobowiązane wskazać, czy dany program pomocowy jest współfinansowany, a jeśli tak – określić procentowo, jaka część pomocy jest współfinansowana. Jeżeli nie jest to możliwe, konieczne jest przedstawienie szacunku łącznej sumy współfinansowanej pomocy.

([1]) t jest to rok, w którym Komisja prosi o dane.

▼B

6. Sektor

   Klasyfikacja sektora, na ogół opiera się o nomenklaturę NACE (na poziomie trzycyfrowym) ([1]).

7. Główne przeznaczenie pomocy

8. Drugorzędne przeznaczenie pomocy

   Jest to dodatkowe przeznaczenie, na które, oprócz przeznaczenia głównego, zastrzeżono udzielanie pomocy (lub wyznaczonej jej części), w czasie zatwierdzenia pomocy. Na przykład, program, którego głównym celem jest wspieranie prac badawczo-rozwojowych może posiadać przeznaczenie drugorzędne – rozwój małych i średnich przedsiębiorstw wówczas, gdy pomoc w czasie zatwierdzenia zastrzeżona została wyłącznie dla małych i średnich przedsiębiorstw. Jeżeli głównym celem projektu jest rozwój małych i średnich przedsiębiorstw, celem drugorzędnym może być szkolenie i promocja zatrudnienia wówczas gdy w czasie zatwierdzenia pomocy zastrzeżone zostało, iż x % pomocy przeznacza się na szkolenie oraz y % na promocję zatrudnienia.

9. Region(-y)

   Pomoc może być w czasie zatwierdzenia przeznaczona wyłącznie dla określonego regionu lub grupy regionów. Jeżeli jest to właściwe, pomoc powinna być rozdzielona między regiony Celu 1 oraz obszary mniej faworyzowane.

10. Forma(-y) pomocy

    Należy rozróżnić sześć form pomocy (dotacja, obniżenie/zwolnienie podatkowe, dokapitalizowanie, pożyczka uprzywilejowana, odroczenie podatkowe, gwarancja).

11. Opis formy pomocy w języku narodowym

12. Rodzaj pomocy

    Należy rozróżnić trzy kategorie: program pomocowy, pomoc indywidualna na podstawie programu pomocowego oraz pomoc indywidualna przyznana poza programem pomocowym (pomoc *ad hoc*).

13. Wydatki

    Zasadniczo powinny być wykazywane faktyczne wydatki (lub faktycznie utracone dochody w przypadku podatków). Jeżeli płatności nie mogą być dokonane, powinny zostać wykazane odpowiednio zobowiązania lub należności budżetowe. Należy przedstawić odrębne wyliczenia dla każdej formy pomocy w ramach programu pomocowego lub pomocy indywidualnej (np. dotacja, pożyczka uprzywilejowana itd.). Dane powinny 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, t-5.

14. Intensywność i beneficjenci pomocy

    Państwa Członkowskie powinny wskazać:

    — efektywną intensywność pomocy faktycznie udzielonego wsparcia, według rodzaju pomocy i według regionu,

    — liczbę beneficjentów,

    — średnią kwotę pomocy na beneficjenta.

([1]) NACE Rev. 1.1 to klasyfikacja statystyczna działalności gospodarczej we Wspólnocie Europejskiej.

▼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.