

Formularz analizy statusu prawnego Wnioskodawcy (MŚP) FENG

numer wniosku:

nazwa wnioskodawcy:

tytuł projektu:

Lp.	PYTANIA DOT. PRZEDSIĘBIORCY	TAK	NIE	NIE DOTYCZY	UWAGI
WERYFIKACJA STATUSU PRZEDSIĘBIORCY:					
I.1.	Czy status wnioskodawcy jest zgodny ze statusem wykazanym we wniosku o dofinansowanie (weryfikacja odbywa się na podstawie dokumentów)?				
I.2.	Czy Oświadczenie o statusie przedsiębiorcy i dane w nim przedstawione potwierdzają status MŚP ? w szczególności:				
I.2.a	Czy przedsiębiorca jest przedsiębiorstwem samodzielnym/niezależnym i przedstawione dane dot. wielkości zatrudnienia oraz wielkości obrotów lub sumy aktywów bilansu są właściwe dla wskazanego we wniosku statusu przedsiębiorcy?				
I.2.b	Czy przedsiębiorca pozostaje w relacji przedsiębiorstw/podmiotów partnerskich z innym /innymi podmiotami oraz czy przedstawione dane dot. wielkości zatrudnienia oraz wielkości obrotów lub sumy aktywów bilansu zostały określone zgodnie z zasadami <u>kumulacji danych podmiotów partnerskich</u> , określonych w Załączniku nr I do Rozporządzenia nr 651/2014 i są właściwe dla wskazanego we wniosku statusu przedsiębiorcy?				
I.2.c	Czy przedsiębiorca pozostaje w relacji przedsiębiorstw / podmiotów powiązanych z innym/innymi podmiotami oraz czy przedstawione dane dot. wielkości zatrudnienia oraz wielkości obrotów lub rocznej sumy aktywów bilansu zostały określone zgodnie z zasadami kumulacji danych podmiotów powiązanych, określonych w Załączniku nr I do				

Lp.	PYTANIA DOT. PRZEDSIĘBIORCY	TAK	NIE	NIE DOTYCZY	UWAGI
	Rozporządzenia nr 651/2014 są właściwe dla wskazanego we wniosku statusu przedsiębiorcy?				

1.2.d	Czy raport sprawdzający istnienie faktycznych powiązań wnioskodawcy potwierdza status wnioskodawcy jako MSP zadeklarowany na etapie składania wniosku o dofinansowanie?				
1.3.	Czy z danych przedstawionych przez wnioskodawcę wynika, że wystąpiła zmiana statusu przedsiębiorcy, tj. czy wskaźniki danego przedsiębiorstwa przekraczają lub spadają poniżej progu zatrudnienia, a zjawisko to powtórzyło się w ciągu dwóch następujących po sobie okresów obrachunkowych bądź też nastąpiła zmiana statusu przedsiębiorstwa w wyniku zmian w strukturze właścicielskiej przedsiębiorstwa (przejęcia przedsiębiorstwa)?				
1.4.	Czy z danych przedstawionych przez wnioskodawcę wynika, że wystąpiła zmiana statusu przedsiębiorcy, tj. czy wskaźniki danego przedsiębiorstwa przekraczają lub spadają poniżej pułapu finansowego, a zjawisko to powtórzyło się w ciągu dwóch następujących po sobie okresów obrachunkowych bądź też nastąpiła zmiana statusu przedsiębiorstwa w wyniku zmian w strukturze właścicielskiej przedsiębiorstwa (przejęcia przedsiębiorstwa)?				

ZMIANA STATUSU PRZEDSIĘBIORCY względem statusu wskazanego we wniosku o dofinansowanie lub wynikająca z danych przedstawionych przez wnioskodawcę (jeśli dotyczy)

Zmiana statusu przedsiębiorcy ze statusu przedsiębiorcy:

- MIKRO
- MAŁEGO
- ŚREDNIEGO
- INNEGO NIŻ MSP

na status przedsiębiorcy:

- MIKRO
- MAŁEGO
- ŚREDNIEGO
- INNEGO NIŻ MSP

Analizę opracował (imię i nazwisko):**Data****Podpis****Osoba akceptująca w NCBR (imię i nazwisko):****Data****Podpis**

Wyjaśnienia:

Za „przedsiębiorstwo samodzielne” uważa się przedsiębiorstwo, które:

- nie posiada udziałów w innych przedsiębiorstwach, a inne przedsiębiorstwa nie posiadają w nim udziałów;
- posiada poniżej 25 % kapitału lub głosów (w zależności która z tych wielkości jest większa) w jednym lub kilku przedsiębiorstwach, a/lub inne przedsiębiorstwa posiadają poniżej 25% kapitału lub głosów (w zależności, która z tych wielkości jest większa) w tym przedsiębiorstwie.
- jeśli przedsiębiorstwo jest samodzielne, to oznacza to, że nie jest ani przedsiębiorstwem partnerskim, ani przedsiębiorstwem powiązaniem z innym przedsiębiorstwem.

Przedsiębiorstwo może posiadać kilku inwestorów, z których każdy ma w nim poniżej 25 % kapitału lub głosów i nadal pozostać przedsiębiorstwem samodzielnym, pod warunkiem, że inwestorzy ci nie są ze sobą powiązani („przedsiębiorstwa powiązane”). Jeśli ci inwestorzy są ze sobą powiązani, przedsiębiorstwo zostanie uznane za partnerskie lub powiązane, w zależności od indywidualnej sytuacji.

WYJĄTKI: Przedsiębiorstwo można jednak zakwalifikować jako samodzielne i w związku z tym niemające żadnych przedsiębiorstw partnerskich, nawet jeśli niżej wymienieni inwestorzy osiągnęli lub przekroczyli pułap 25 %, pod warunkiem że nie są oni powiązani w rozumieniu art. 3 ust. 3 Załącznika nr 1 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014, indywidualnie ani wspólnie, z danym przedsiębiorstwem:

- publiczne korporacje inwestycyjne, spółki venture capital, osoby fizyczne lub anioły biznesu, tj. grupy osób fizycznych prowadzące regularną działalność inwestycyjną w oparciu o venture capital, które inwestują w firmy nienotowane na giełdzie, pod warunkiem że całkowita kwota inwestycji aniołów biznesu w jedno przedsiębiorstwo nie przekroczy 1.250.000 EUR;
- uczelnie wyższe lub ośrodki badawcze nienastawione na zysk;
- inwestorzy instytucjonalni, w tym fundusze rozwoju regionalnego;
- niezależne władze lokalne z rocznym budżetem poniżej 10 milionów EUR oraz liczbą mieszkańców poniżej 5 000.

W przypadku przedsiębiorstwa samodzielnego podstawą do sprawdzenia, czy zachowuje ono progi i pułapy jest liczba osób zatrudnionych i dane finansowe zawarte w jego sprawozdaniach finansowych.

„Przedsiębiorstwa partnerskie” oznaczają wszystkie przedsiębiorstwa, które nie zostały zakwalifikowane jako przedsiębiorstwa powiązane w rozumieniu art. 3 ust. 3 Załącznika nr 1 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 i między którymi istnieją następujące związki:

- przedsiębiorstwo działające na rynku wyższego szczebla (typu upstream) posiada, samodzielnie lub wspólnie z co najmniej jednym przedsiębiorstwem powiązanym w rozumieniu ust. 3, co najmniej 25 % kapitału innego przedsiębiorstwa działającego na rynku niższego szczebla (typu downstream) lub praw głosu w takim przedsiębiorstwie.

Ustalenie statusu MŚP wymaga dodania do danych badanego przedsiębiorstwa, danych przedsiębiorstwa partnerskiego w stopniu proporcjonalnym do procentowego udziału w kapitale lub prawach głosu (zależnie od tego, która z tych wartości jest większa).

„Przedsiębiorstwa powiązane”, które pozostają w jednym ze związków opisanych powyżej za pośrednictwem co najmniej jednego przedsiębiorstwa, lub jednego z inwestorów, o których mowa w art.3 ust. 2 akapit drugi załącznika nr I do Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014, również uznaje się za powiązane.

Przedsiębiorstwa pozostające w jednym z takich związków za pośrednictwem osoby fizycznej lub grupy osób fizycznych działających wspólnie również uznaje się za przedsiębiorstwa powiązane, jeżeli prowadzą one swoją działalność lub część działalności na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych w rozumieniu obwieszczenia Komisji w sprawie definicji rynku właściwego do celów wspólnotowego prawa konkurencji (Dz.U. WE C 372/5).

Za **"rynek pokrewny"** uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do rynku właściwego.

WYJĄTKI: Zakłada się, że wpływ dominujący nie istnieje, jeżeli inwestorzy wymienieni w art. 3 ust 2 akapit drugi Załącznika 1 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 nie angażują się bezpośrednio lub pośrednio w zarządzanie danym przedsiębiorstwem, bez uszczerbku dla ich praw jako udziałowców/akcjonariuszy.

Poza przypadkami określonymi w art. 3 ust. 2 akapit drugi Załącznika nr 1 przedsiębiorstwa nie można uznać za małe lub średnie przedsiębiorstwo, jeżeli – zgodnie z art. 3 ust. 4 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 - 25 % lub więcej kapitału lub praw głosu kontroluje bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie, co najmniej jeden organ publiczny (ang. public body).

UWAGA! Zasadniczym założeniem uznania przedsiębiorstwa za powiązane jest kwestia dominującego wpływu. Nie jest przy tym istotne, czy jednostka dominującą jest podmiot będący wnioskodawcą czy też inny przedsiębiorca mający dominujący wpływ na wnioskodawcę, a zatem zależności te należy rozpatrywać niejako obustronnie.

Określając powiązania pomiędzy przedsiębiorcami należy zwracać również uwagę na występowanie ewentualnych powiązań przez osoby fizyczne lub grupę osób fizycznych (np. powiązania rodzinne) dotyczących:

- powiązań gospodarczych (stosunki handlowe – osiągnięcie obrotów ze sprzedaży w ramach podmiotów powiązanych przez osoby fizyczne lub grupy osób; relacje finansowe – istnienie wzajemnych relacji finansowych, wskazujących na możliwość wsparcia przedsiębiorstwa wnioskodawcy ze strony podmiotów powiązanych przez osoby fizyczne lub grupy osób fizycznych, takich jak pożyczki, poręczenia kredytów wspólne inwestycje majątkowe lub kapitałowe, umowy użyczenia, najmu lub dzierżawy, umowa franczyzy, itp.); wizerunek podmiotów – marka/nazwa podmiotu, logo podmiotu, adres strony www; wspólne występowanie na rynku – wspólni klienci, wspólni dostawcy, wspólni usługodawcy – np. usługi księgowe, reklamowe, prawnicze, informatyczne, wspólny zakres oferowanych produktów lub usług)
- powiązań organizacyjnych (np. małżonek/ka prowadzący działalność gospodarczą na tym samym rynku lub rynku pokrewnym).

Pozostawanie w układzie przedsiębiorstw powiązanych wpływa na sposób ustalenia poziomu zatrudnienia oraz pułapów finansowych, od których uzależnia się posiadanie bądź utratę statusu MŚP. Ustalenie statusu MŚP wymaga dodania do danych badanego przedsiębiorstwa 100% wartości zatrudnienia, obrotu lub bilansu tego przedsiębiorstwa, które w badanym przedsiębiorstwie ma większość głosów, lub 100% wartości zatrudnienia, obrotu lub bilansu tego przedsiębiorstwa, w którym badane przedsiębiorstwo ma większość głosów.