



Załącznik 7

OŚWIADCZENIE O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP

nazwa/imię i nazwisko:

adres siedziby:

numer tel.:

adres e-mail:

REGON: NIP:

oświadcza, że jest:

mikroprzedsiębiorcą

małym przedsiębiorcą

średnim przedsiębiorcą

spełniającym warunki określone w załączniku I Rozporządzenia Komisji (UE) Nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 roku uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu

INFORMACJE WYMAGANE DO ZAKWALIFIKOWANIA PRZEDSIĘBIORSTWA WNIOSKODAWCY DO KATEGORII MŚP

Typ przedsiębiorstwa

(Przed wypełnieniem poniższej tabeli należy zapoznać się z treścią Noty wyjaśniającej załączonej do oświadczenia)

<p>Przedsiębiorstwo samodzielne Przedsiębiorstwo, które nie jest zakwalifikowane jako przedsiębiorstwo partnerskie ani powiązane, o których mowa w niniejszym oświadczeniu.</p>	<input type="checkbox"/>
<p>Przedsiębiorstwo partnerskie Przedsiębiorstwo, działające na rynku wyższego szczebla (typu upstream) posiada samodzielnie lub wspólnie z co najmniej jednym przedsiębiorstwem powiązanym, o którym mowa w niniejszym oświadczeniu, co najmniej 25% kapitału innego przedsiębiorstwa działającego na rynku niższego szczebla (typu downstream) lub praw głosu w takim przedsiębiorstwie Uwaga! w przypadku zaznaczenia tej opcji, należy wymienić przedsiębiorstwa (podmioty partnerskie) z którymi wnioskodawca pozostaje w relacji partnerskiej i należy wypełnić odrębnie oświadczenie - załącznik A</p>	<input type="checkbox"/>



<p>Przedsiębiorstwo powiązane</p> <p>Przedsiębiorstwo posiada większość praw głosu w innym przedsiębiorstwie w roli udziałowca/akcjonariusza/członka</p> <p>Przedsiębiorstwo ma prawo wyznaczyć lub odwołać większość członków organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego innego przedsiębiorstwa.</p> <p>Przedsiębiorstwo ma prawo wywierać dominujący wpływ na inne przedsiębiorstwo na podstawie umowy zawartej z tym przedsiębiorstwem lub postanowień w jego statucie lub umowie spółki.</p> <p>Przedsiębiorstwo będące udziałowcem/akcjonariuszem lub członkiem innego przedsiębiorstwa kontroluje samodzielnie, na mocy umowy z innymi udziałowcami/akcjonariuszami lub członkami tego przedsiębiorstwa, większość praw głosu udziałowców/akcjonariuszy lub członków w tym przedsiębiorstwie.</p> <p>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.</p> <p>Uwaga! w przypadku zaznaczenia tej opcji, należy wymienić przedsiębiorstwa (podmioty związane) z którymi wnioskodawca pozostaje w relacji zależności i należy wypełnić dodatkowo odrębnie oświadczenie – zał. B</p>	<input type="checkbox"/>	
---	--------------------------	--

Dane przedsiębiorstwa

Wszystkie dane muszą odnosić się do ostatniego, zatwierdzonego okresu obrachunkowego i być obliczone w stosunku rocznym. W przypadku nowo utworzonego przedsiębiorstwa, którego sprawozdania finansowe nie zostały jeszcze zatwierdzone, należy przyjąć dane pochodzące z wiarygodnej oceny dokonanej w trakcie roku obrotowego.

Liczba zatrudnionych	Roczny obrót netto w tys. euro	Całkowity bilans roczny w tys. euro

Uwaga! W porównaniu z poprzednim okresem obrachunkowym nastąpiła zmiana danych, która może spowodować zmianę kategorii przedsiębiorstwa wnioskodawcy (mikro, małe, średnie lub duże przedsiębiorstwo)

Nie

Tak (w tym przypadku prosimy wypełnić oświadczenie dotyczącego poprzedniego okresu obrachunkowego)

Imię i nazwisko, stanowisko osoby (osób) podpisującej, upoważnionej do reprezentowania przedsiębiorstwa:

.....

Oświadczam, że dane zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne ze stanem faktycznym.

.....

(miejscowość i data)

.....

(podpis i pieczęć osoby upoważnionej do reprezentowania przedsiębiorstwa zgodnie z dokumentem rejestrowym wraz z pieczęcią Przedsiębiorstwa)

ZAŁ. A- PODMIOT (PRZEDSIĘBIORSTWO) PARTNERSKIE

1. Dokładna identyfikacja przedsiębiorstwa partnerskiego

nazwa/imię i nazwisko:

adres siedziby:

numer tel.:

adres e-mail:

REGON: NIP:

Udział przedsiębiorstwa sporządzającego oświadczenie w kapitale lub prawach głosu przedsiębiorstwa ubiegającego się o udział w projekcie „**Aktywni przez całe życie – strategię zarządzania wiekiem w małopolskich MŚP**” (należy przyjąć spośród tych dwóch udziałów ten, którego wartość jest wyższa)

2. Dane przedsiębiorstwa partnerskiego

Wszystkie dane muszą odnosić się do ostatniego, zatwierdzonego okresu obrachunkowego i być obliczone w stosunku rocznym. W przypadku nowo utworzonego przedsiębiorstwa, którego sprawozdania finansowe nie zostały jeszcze zatwierdzone, należy przyjąć dane pochodzące z wiarygodnej oceny dokonanej w trakcie roku obrotowego.

Do danych tych dodaje się 100% danych przedsiębiorstw związanych z przedsiębiorstwem partnerskim, o ile dane finansowe tych przedsiębiorstw związanych nie zostały wcześniej ujęte, w drodze konsolidacji, w sprawozdaniach przedsiębiorstwa partnerskiego.

Liczba zatrudnionych	Roczny obrót netto w tys. euro	Całkowity bilans roczny w tys. euro

Uwaga! W porównaniu z poprzednim okresem obrachunkowym nastąpiła zmiana danych, która może spowodować zmianę kategorii przedsiębiorstwa wnioskodawcy (mikro, małe, średnie lub duże przedsiębiorstwo)

Nie

Tak (w tym przypadku prosimy wypełnić oświadczenie dotyczącego poprzedniego okresu obrachunkowego)

Imię i nazwisko, stanowisko osoby (osób) podpisującej, upoważnionej do reprezentowania przedsiębiorstwa:

.....

Oświadczam, że dane zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne ze stanem faktycznym.

.....

(miejsowość i data)

.....

(podpis i pieczęć osoby upoważnionej do reprezentowania przedsiębiorstwa zgodnie z dokumentem rejestrowym)

ZAŁ. B - PODMIOT (PRZEDSIĘBIORSTWO) ZWIĄZANE

1. Dokładna identyfikacja przedsiębiorstwa związanego

nazwa/imię i nazwisko:

adres siedziby:

numer tel.:

adres e-mail:

REGON: NIP:

Udział przedsiębiorstwa sporządzającego oświadczenie w kapitale lub prawach głosu przedsiębiorstwa ubiegającego się o udział w projekcie „**Aktywni przez całe życie – strategię zarządzania wiekiem w małopolskich MŚP**” (należy przyjąć spośród tych dwóch udziałów ten, którego wartość jest wyższa)

2. Dane przedsiębiorstwa związanego

Wszystkie dane muszą odnosić się do ostatniego, zatwierdzonego okresu obrachunkowego i być obliczone w stosunku rocznym. W przypadku nowo utworzonego przedsiębiorstwa, którego sprawozdania finansowe nie zostały jeszcze zatwierdzone, należy przyjąć dane pochodzące z wiarygodnej oceny dokonanej w trakcie roku obrotowego.

Przedsiębiorstwa pozostające w relacji partnerskiej z przedsiębiorstwem związanym, są traktowane jako bezpośredni partnerzy przedsiębiorstwa wnioskodawcy. Do danych tych dodaje się proporcjonalnie dane każdego przedsiębiorstwa partnerskiego tego przedsiębiorstwa związanego, działającego na rynku odnośnym lub pokrewnym o ile nie zostały ujęte w sprawozdaniach skonsolidowanych

Dane przedsiębiorstw związanych ze sobą (łącznie lub za pomocą innych przedsiębiorstw związanych) należy zsumować dodając do siebie 100% danych każdego z przedsiębiorstw związanych działających na rynku odnośnym lub pokrewnym, o ile nie zostały ujęte wcześniej w sprawozdaniach skonsolidowanych.

Liczba zatrudnionych	Roczny obrót netto w tys. euro	Całkowity bilans roczny w tys. euro

Uwaga! W porównaniu z poprzednim okresem obrachunkowym nastąpiła zmiana danych, która może spowodować zmianę kategorii przedsiębiorstwa wnioskodawcy (mikro, małe, średnie lub duże przedsiębiorstwo)

Nie

Tak (w tym przypadku prosimy wypełnić oświadczenie dotyczącego poprzedniego okresu obrachunkowego)



Imię i nazwisko, stanowisko osoby (osób) podpisującej, upoważnionej do reprezentowania przedsiębiorstwa:

.....

Oświadczam, że dane zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne ze stanem faktycznym.

.....

(miejscowość i data)

.....

(podpis i pieczęć osoby upoważnionej do reprezentowania przedsiębiorstwa zgodnie z dokumentem rejestrowym)

NOTA WYJAŚNIAJĄCA

UWAGA:

Informacje zawarte w niniejszej **Notcie wyjaśniającej** są jedynie informacjami pomocniczymi przy wypełnianiu Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP. Określenie statusu Wnioskodawcy musi być dokonywane zgodnie z **Zaleceniem Komisji z dnia 6 maja 2003r. dotyczące definicji przedsiębiorstw mikro, małych i średnich** (Dz. Urz. UE L 124 z dnia 20.05.2003 r., str. 36) oraz **Załączniku I do rozporządzenia Komisji (UE) NR 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 108 Traktatu** (Dz. Urz. UE L 187 z dnia 26.06.2014 r., str. 1).

Kryteria definiowania statusu przedsiębiorstwa

Przedsiębiorstwo - podmiot prowadzący działalność gospodarczą bez względu na jego formę prawną. Zalicza się tu w szczególności osoby prowadzące działalność na własny rachunek oraz firmy rodzinne zajmujące się rzemiosłem lub inną działalnością, a także spółki lub konsorcja prowadzące regularną działalność gospodarczą.

Sektor mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) - przedsiębiorstwa, które zatrudniają mniej niż 250 pracowników i których roczny obrót nie przekracza 50 milionów euro a/lub całkowity bilans roczny nie przekracza 43 milionów euro.

	Zatrudnienie		Przychody netto		Suma bilansowa
ŚREDNIE	< 250	i	≤ 50 mln euro	lub	≤ 43 mln euro
MAŁE	< 50		≤ 10 mln euro		≤ 10 mln euro
MIKRO	< 10		≤ 2 mln euro		≤ 2 mln euro

Wyrażone w EURO wielkości przelicza się na złote według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roku obrotowego wybranego do określenia statusu przedsiębiorcy. Dane dotyczące zatrudnienia, przychodów netto i sumy bilansowej przyjmuje się z ostatniego zatwierdzonego okresu obrachunkowego z pominięciem podatku Vat. W przypadku nowo utworzonych przedsiębiorstw, których księgi rachunkowe nie zostały jeszcze zatwierdzone, odpowiednie dane pochodzą z szacunków dokonanych w dobrej wierze w trakcie roku obrotowego.

Jeśli przedsiębiorstwo przekroczy próg zatrudnienia lub pułap finansowy w trakcie ostatniego roku, nie wpłynie to na jego wielkość. Zachowuje ono status, jaki miało na początku roku, chyba że zjawisko to powtarza się w ciągu kolejnych dwóch lat - wówczas następuje zmiana statusu. Wyjątkowo, gdy przedsiębiorstwo mające status MŚP zostanie przejęte przez przedsiębiorstwo duże, utraci swój status z dniem przejęcia, a okres dwóch lat obrachunkowych przewidzianych na taką zmianę nie będzie miał w tej sytuacji zastosowania (interpretacja Komisji z dnia 26.09.2011 r.).

Liczba zatrudnionych osób odpowiada liczbie rocznych jednostek roboczych (RJR), to jest liczbie pracowników zatrudnionych na pełnych etatach w obrębie danego przedsiębiorstwa lub w jego imieniu w ciągu całego uwzględnianego roku. Praca osób, które nie przepracowały pełnego roku, które pracowały w niepełnym wymiarze godzin (bez względu na długość okresu zatrudnienia), lub pracowników sezonowych jest obliczana jako część ułamkowa RJR.

Do osób zatrudnionych zalicza się:

- pracowników;
- osoby pracujące dla przedsiębiorstwa, podlegające mu i uważane za pracowników na mocy prawa krajowego;
- właścicieli-kierowników;
- partnerów prowadzących regularną działalność w przedsiębiorstwie i czerpiących z niego korzyści finansowe.

Praktykanci lub studenci odbywający szkolenie zawodowe na podstawie umowy o praktykę lub szkolenie zawodowe nie są zaliczani do osób zatrudnionych. Nie wlicza się tu również pracowników przebywających na urlopie macierzyńskim ani wychowawczym.

Powiązania między przedsiębiorstwami

W przypadku przedsiębiorstwa samodzielnego ocena jego wielkości opiera się wyłącznie na danych tego przedsiębiorstwa. W przypadku jednak, gdy badany podmiot jest powiązany (np. kapitałowo, czy poprzez osoby wspólników/udziałowców) z innymi przedsiębiorstwami, konieczne jest uwzględnienie także danych tych przedsiębiorstw. Ustalając wielkość przedsiębiorstwa, należy więc w pierwszej kolejności rozstrzygnąć, czy jest ono niezależne, czy też należy do grupy. **Grupa ta nie musi mieć charakteru oficjalnego. Przynależność do grupy oceniana jest z funkcjonalnego i gospodarczego punktu widzenia.**

Wprowadzenie rozróżnienia na podmiot samodzielny i zależny ma swoje uzasadnienie w systemie pomocy publicznej. Przedsiębiorstwa kwalifikujące się jako mikro-, małe lub średnie (MŚP) objęte są korzystniejszymi zasadami przyznawania pomocy publicznej, gdyż rozmiar ich działalności jest przyczyną szeregu trudności w dostępie do środków finansowych oraz implikuje ich słabszą pozycję rynkową. Podmiot, który osobno spełnia formalne przesłanki uznania go za MŚP, jeżeli działa w ramach grupy przedsiębiorstw, zasadniczo ma zapewnione warunki działalności podobne jak w przypadku dużych przedsiębiorstw. Nie powinien zatem korzystać z przywilejów zarezerwowanych dla podmiotów o mniejszej sile rynkowej, dlatego nie powinien być zaliczany do kategorii MŚP.

Przedsiębiorstwo samodzielne- dane dotyczące liczby pracowników i dane finansowe ustalane są wyłącznie na podstawie jego ksiąg rachunkowych. Przedsiębiorstwo samodzielne oznacza każde przedsiębiorstwo, które nie jest zakwalifikowane jako przedsiębiorstwo partnerskie ani jako przedsiębiorstwo powiązane.

Przedsiębiorstwo partnerskie - wszystkie przedsiębiorstwa, które nie zostały zakwalifikowane jako przedsiębiorstwa powiązane i między którymi istnieje następujący związek: przedsiębiorstwo posiada, samodzielnie lub wspólnie z co najmniej jednym przedsiębiorstwem powiązanym, 25 % lub więcej kapitału (lub praw głosu) innego przedsiębiorstwa.

W przypadku przedsiębiorstwa partnerskiego przy ustalaniu, czy kwalifikuje się ono do przyznania mu statusu MŚP, należy dodać do własnych danych procent liczby osób zatrudnionych (wyrażonej jako RJR) i danych finansowych wszystkich przedsiębiorstw partnerskich. Procent ten odzwierciedla posiadany proporcjonalny udział w kapitale lub w głosach (w zależności, który jest większy).

Przedsiębiorstwo powiązane - przedsiębiorstwo, które pozostaje w jednym z poniższych związków:

- przedsiębiorstwo ma większość praw głosu w innym przedsiębiorstwie w roli udziałowca/akcjonariusza lub członka;

- przedsiębiorstwo ma prawo wyznaczyć lub odwołać większość członków organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego innego przedsiębiorstwa;
- przedsiębiorstwo ma prawo wywierać dominujący wpływ na inne przedsiębiorstwo zgodnie z umową zawartą z tym przedsiębiorstwem lub postanowieniami w jego statucie lub umowie spółki;
- przedsiębiorstwo będące udziałowcem/akcjonariuszem lub członkiem innego przedsiębiorstwa kontroluje samodzielnie, zgodnie z umową z innymi udziałowcami/akcjonariuszami lub członkami tego przedsiębiorstwa, większość praw głosu udziałowców/akcjonariuszy lub członków w tym przedsiębiorstwie.

W przypadku przedsiębiorstwa powiązanego przy ustalaniu, czy kwalifikuje się ono do przyznania mu statusu MŚP, należy dodać do własnych danych 100% danych wszystkich przedsiębiorstw powiązanych.

Przedsiębiorstwo nie może być uznane za małe lub średnie przedsiębiorstwo, jeżeli 25% lub więcej jego kapitału lub głosów jest kontrolowane bezpośrednio lub pośrednio, łącznie lub indywidualnie, przez jeden lub kilka podmiotów publicznych..

Powiązania między przedsiębiorstwami poprzez osoby fizyczne

Przedsiębiorstwa pozostające w jednym z takich związków [powiązanie] z osobą fizyczną lub grupą osób fizycznych działających wspólnie również traktuje się jak przedsiębiorstwa powiązane, jeżeli prowadzą swoją działalność lub część działalności na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych. Za „ rynek pokrewny ” uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do właściwego rynku.

Jeżeli na przykład jedna osoba fizyczna jest właścicielem dwóch lub więcej przedsiębiorstw działających na tym samym lub pokrewnych rynkach - przedsiębiorstwa te należałoby uznać za powiązane, ponieważ poprzez osobę jednego właściciela mogą one wpływać na swoją działalność, np. udzielać sobie wzajemnie pożyczek, planować wspólną strategię, posiadać wspólne rynki zbytu itd. Dlatego takie nieformalne powiązania mogą mieć równorzędne znaczenie co udziały w innym przedsiębiorstwie.