

**Załącznik nr 1**

do umowy nr..... z dnia .....

o dofinansowanie projektu: .....

.....

.....

(nazwa projektu)

.....

(nazwa beneficjenta)

**OŚWIADCZENIE O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MSP**

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw na realizację projektu.....

.....

(numer projektu oraz jego tytuł),

.....

(nazwa i status prawny beneficjenta) oświadcza, że jest<sup>1</sup>:

**mikroprzedsiębiorcą**

**małym przedsiębiorcą**

**średnim przedsiębiorcą**

spełniającym warunki określone w załączniku I rozporządzenia Nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE (Dz. Urz. WE L 10 z 13.01.2001) zmienionego rozporządzeniem Nr 364/2004 z dnia 25 lutego 2004 (Dz. U. WE L 63 z 28.02.2004).

.....  
(podpis i pieczętka osoby upoważnionej do reprezentowania beneficjenta)

<b>1. Beneficjent:</b> (nazwa i status prawny)			
<b>2. Data rozpoczęcia działalności Beneficjenta</b> (miesiąc/rok)			
<b>3. Jest przedsiębiorstwem samodzielnym/niezależnym<sup>2</sup></b> (w tym przypadku nie wypełnia się załączników 1a, 1b i 1c)		Í tak	Í nie
<b>4. Pozostaje w relacji przedsiębiorstw/podmiotów partnerskich<sup>3</sup> z:</b> (podaj nazwy i wypełnij załącznik nr 1a i 1b oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa/podmiotu partnerskiego)  w przypadku gdy beneficjent jest przedsiębiorcą nie pozostającym z żadnym innym przedsiębiorcą w stosunku partnerskim, należy wpisać - <b>Nie dotyczy</b> ;		1. 2. 3. 4. 5.	
<b>5. Pozostaje w relacji przedsiębiorstw/podmiotów związanych<sup>4</sup> z:</b> (podaj nazwy i wypełnij załącznik nr 1a i 1c oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa/podmiotu związanego)  w przypadku gdy beneficjent jest przedsiębiorcą nie pozostającym z żadnym innym przedsiębiorcą w stosunku związania, należy wpisać – <b>nie dotyczy</b> ;		1. 2. 3. 4. 5.	
<b>Dane stosowane do określenia kategorii MSP<sup>5</sup></b>	w ostatnim okresie sprawozdawczym	w poprzednim okresie sprawozdawczym	w okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego
<b>6. Wielkość zatrudnienia<sup>6</sup></b>			
<b>7. Przychody netto ze sprzedaży towarów, wyrobów, usług i operacji finansowych</b> ( w tys. EUR na koniec roku obrotowego) <sup>1</sup>			
<b>8. Suma aktywów bilansu</b> (w tys. EUR)			

9. 25% lub więcej kapitału lub praw głosu jest kontrolowane bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie, przez jedno lub kilka organów publicznych.	↑ tak	↑ nie
<p>10. Powyższa wartość 25% została osiągnięta lub przekroczona przez następujących inwestorów:</p> <p>1) publiczne korporacje inwestycyjne, spółki kapitałowe podwyższonego ryzyka, osoby fizyczne lub grupy osób prowadzące regularną działalność inwestycyjną podwyższonego ryzyka, które inwestują kapitał własny w firmy nienotowane na giełdzie, pod warunkiem, że cała kwota inwestycji tych inwestorów w to samo przedsiębiorstwo nie przekroczy 1 250 000 euro;</p> <p>2) uczelnie (szkoły wyższe) lub niedochodowe ośrodki badawcze;</p> <p>3) inwestorzy instytucjonalni<sup>7</sup>, w tym regionalne fundusze rozwoju;</p> <p>4) samorządy lokalne z rocznym budżetem nie przekraczającym 10 milionów euro oraz liczbą mieszkańców poniżej 5 000</p> <p>- <u>i podmioty te nie są związane<sup>8</sup></u>, indywidualnie lub wspólnie, z przedsiębiorstwem, w którym posiadają 25% lub więcej kapitału lub prawa głosu.</p>	↑ tak	↑ nie
11. Przedsiębiorstwa pozostające w jednym z takich związków <sup>4a</sup> z osobą fizyczną lub grupą osób fizycznych działających wspólnie prowadzą swoją działalność lub jej część swojej na tym samym odpowiadającym rynku lub rynkach pokrewnych.	↑ tak	↑ nie

.....  
 (podpis i pieczęć osoby upoważnionej do reprezentowania beneficjenta)<sup>9</sup>

<sup>1</sup> Na kategorię mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) składają się 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.

W kategorii MŚP przedsiębiorstwo małe definiuje się jako przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 50 pracowników i którego roczny obrót i/lub całkowity bilans roczny nie przekracza 10 milionów euro.

W kategorii MŚP mikroprzedsiębiorstwo definiuje się jako przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 10 pracowników i którego roczny obrót i/lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów euro.

W przypadku, gdy na ostatni dzień bilansu wskaźniki danego przedsiębiorstwa przekraczają lub spadają

---

poniżej progu zatrudnienia lub pułapu finansowego, uzyskanie lub utrata statusu średniego, małego lub mikroprzedsiębiorstwa następuje tylko wówczas gdy zjawisko to powtórzy się w ciągu dwóch następujących po sobie okresach sprawozdawczych.

W przypadku nowoutworzonych przedsiębiorstw, których księgi finansowe jeszcze nie zostały zatwierdzone dane, które mają zastosowanie pochodzą z oceny dokonanej w dobrej wierze w trakcie roku obrotowego.

**Uwaga:** Dane niezbędne do ustalenia kategorii przedsiębiorstwa, ustala się zgodnie z ust. 3-10 niniejszego oświadczenia.

<sup>2</sup> Za „**przedsiębiorstwa samodzielne**” uważa się przedsiębiorstwo, które:

- nie posiada 25% lub więcej kapitału lub praw do głosu w innym przedsiębiorstwie lub
- inne przedsiębiorstwo nie posiada w badanym przedsiębiorstwie 25 % lub więcej kapitału lub praw do głosu.
- nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zawierających dane innych przedsiębiorstw skonsolidowanych i nie jest objęte sprawozdaniami finansowymi sporządzanymi przez przedsiębiorstwa skonsolidowane.

Przedsiębiorstwo to nie będzie więc pozostawało w związku żadnych przedsiębiorstw partnerskich ani związanych w rozumieniu rozporządzenia WE nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE (Dz. Urz. WE L 10 z 13.01.2001) zmienionym rozporządzeniem nr 364/2004 z dnia 25 lutego 2004 r.

<sup>3</sup> Za „**przedsiębiorstwa partnerskie**” uważa się przedsiębiorstwa, które:

- posiadają 25 % lub więcej kapitału lub praw do głosu w innym przedsiębiorstwie lub
- inne przedsiębiorstwa znajdują się w posiadaniu 25 % lub więcej kapitału lub praw do głosu w badanym przedsiębiorstwie.
- nie są przedsiębiorstwami związanymi z innymi przedsiębiorstwami.
- nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zawierających dane innych przedsiębiorstw i nie jest objęty sprawozdaniami finansowymi innych przedsiębiorstw skonsolidowanych lub przedsiębiorstw pozostających w stosunku do niego w charakterze przedsiębiorstwa związanego.

Gdy wartość procentu odnosząca się do kapitału lub praw głosu jest różna, należy zastosować wartość wyższą. Przedsiębiorstwami partnerskimi będą więc wszystkie przedsiębiorstwa, które nie zostały zakwalifikowane jako przedsiębiorstwa związane i które pozostają w następującym wzajemnym związku: przedsiębiorstwo (typu „upstream”) posiada, samodzielnie lub wspólnie z jednym lub kilkoma przedsiębiorstwami związanymi, 25% lub więcej kapitału lub praw głosu drugiego przedsiębiorstwa (przedsiębiorstwa typu „downstream”).

Uwaga!

Uznaje się jednak za przedsiębiorstwa samodzielne, w których wartość 25 % została osiągnięta bądź przekroczone przez podmioty będące inwestorami wymienione w pkt 10 oświadczenia.

<sup>4</sup> „**Przedsiębiorstwa związane**” oznaczają przedsiębiorstwa, które pozostają w jednym z poniższych związków:

- a) przedsiębiorstwo posiada większość praw do głosowania udziałowców lub członków w innym przedsiębiorstwie;
- b) przedsiębiorstwo ma prawo wyznaczyć lub odwołać większość członków organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego innego przedsiębiorstwa;
- c) przedsiębiorstwo ma prawo wywierać dominujący wpływ na inne przedsiębiorstwo zgodnie a umową zawartą z tym przedsiębiorstwem lub do postanowienia w jego memorandum lub statucie;
- d) przedsiębiorstwo będące udziałowcem lub członkiem innego przedsiębiorstwa kontroluje samodzielnie, zgodnie z umową z innymi udziałowcami lub członkami tego przedsiębiorstwa, większość praw do głosowania udziałowców lub członków w tym przedsiębiorstwie.

<sup>4a</sup> Za **przedsiębiorstwa związane** uważa się przedsiębiorstwa pozostające we wskazanym powyżej związku z:

- 1) jednym lub kilkoma przedsiębiorstwami,
- 2) podmiotami, o których mowa w pkt 10 oświadczenia,
- 3) osobą fizyczną lub grupą osób fizycznych działających wspólnie, jeżeli wykonują swoją działalność lub część swojej działalności na tym samym odpowiadającym rynku lub rynku pokrewnym,
- 4) ma obowiązek sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zawierających dane innych przedsiębiorstw lub jest objęty sprawozdaniami finansowymi innych przedsiębiorstw

---

skonsolidowanych lub przedsiębiorstw pozostających w stosunku do niego w charakterze przedsiębiorstwa związanego.

Za „rynek pokrewny” uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na poziomie upstream lub downstream w stosunku do odpowiedniego rynku.

<sup>5</sup> W przypadku, gdy beneficjent pozostaje z innym przedsiębiorcą w związku przedsiębiorstw partnerskich bądź związanych, beneficjent wypełnia Załączniki 1a, 1b, 1c a następnie dokonuje obliczenia odpowiednio skumulowanych danych tych przedsiębiorców ze swoimi danymi, zgodnie z rozporządzeniem 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE (Dz. Urz. WE L 10 z 13.01.2001) zmienionym rozporządzeniem nr 364/2004 z dnia 25 lutego 2004 r.

- W przypadku przedsiębiorstwa **samodzielnego** dane dotyczące zatrudnienia oraz dane dotyczące wielkości przychodów i majątku tego przedsiębiorstwa ustalane są wyłącznie na podstawie rachunków tego przedsiębiorstwa.
- W przypadku przedsiębiorstw **partnerskich**, do danych przedsiębiorstwa beneficjenta dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości przychodów i majątku, należy dodać dane każdego przedsiębiorstwa partnerskiego, proporcjonalnie do procentowego udziału w kapitale lub w prawie głosu. W przypadku przedsiębiorstw posiadających nawzajem akacje/udziały/praw głosu (cross-holding) stosuje się wyższy procent.
- W przypadku przedsiębiorstw **związanych**, do danych przedsiębiorstwa beneficjenta dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości przychodów i majątku dodaje się w 100% dane przedsiębiorstwa związanego.

Dane, które będą stosowane przy określaniu liczby personelu i kwot finansowych są to dane odnoszące się do zatwierdzonych okresów sprawozdawczych i są obliczone na podstawie rocznej. Są one brane pod uwagę od dnia zamknięcia rozliczenia. Kwota wybrana na obrót jest obliczana bez uwzględniania podatku VAT.

W przypadku nowo utworzonych przedsiębiorstw, których księgi finansowe jeszcze nie zostały zatwierdzone dane, które mają zastosowanie pochodzą z oceny dokonanej zgodnie z najlepszą praktyką w trakcie roku finansowego.

<sup>6</sup> 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 roku, który jest brany pod uwagę. Praca osób, które nie przepracowały pełnego roku, które pracowały w niepełnym wymiarze godzin lub pracowników sezonowych jest obliczana jako część ułamkowa RJR. Personel składa się z:

- a) pracowników;
- b) osób pracujących dla przedsiębiorstwa, podlegających mu i uważanych za pracowników na mocy przepisów prawa powszechnie obowiązującego;
- c) właścicieli – kierowników;
- d) partnerów prowadzących regularną działalność w przedsiębiorstwie i czerpiących z niego korzyści finansowe.

Praktykanci lub studenci odbywający szkolenie zawodowe na podstawie umowy o praktyce lub szkoleniu zawodowym nie wchodzi w skład personelu. Okres trwania urlopu macierzyńskiego lub wychowawczego nie jest wliczany.

<sup>7</sup> W tej kategorii mieścić się będą np. fundusze inwestycyjne, fundusze emerytalne.

<sup>8</sup> W rozumieniu art. 3 ust. 3 załącznika I do rozporządzenia nr 70/2001 z dnia 12 stycznia 2001 r. w sprawie zastosowania art. 87 i 88 Traktatu WE (Dz. Urz. WE L 10 z 13.01.2001) zmienionego przez rozporządzenie nr 364/2004 z dnia 25 lutego 2004 r.