

.....
(miejsce i data)

.....
(imię i nazwisko/nazwa Wnioskodawcy)

OŚWIADCZENIE O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu.....

.....
(tytuł projektu)

.....
(imię i nazwisko/nazwa Wnioskodawcy)

oświadcza, że jest¹:

mikroprzedsiębiorcą ☐

małym przedsiębiorcą ☐

średnim przedsiębiorcą ☐

spełniającym warunki określone w Rozporządzeniu Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187/1 z 26.6.2014).

.....
(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania Wnioskodawcy
i pieczęć Wnioskodawcy)



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



1. Wnioskodawca: (imię i nazwisko/nazwa)			
2. Data rozpoczęcia działalności przez Wnioskodawcę (miesiąc/rok)			
3. Jest przedsiębiorstwem samodzielnym² W przypadku odpowiedzi pozytywnej nie wypełnia się załączników 1, 2 i 3		TAK <input type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/> (Właściwe zaznaczyć znakiem X)	
4. Pozostaje w relacji przedsiębiorstw/ podmiotów partnerskich³ z: Należy wypełnić załącznik numer 1 i numer 2. Załącznik numer 2 należy wypełnić oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa/podmiotu partnerskiego W przypadku gdy Wnioskodawca jest przedsiębiorcą nie pozostającym z żadnym innym przedsiębiorstwem w stosunku partnerskim, należy wpisać „Nie dotyczy”		1. 2. 3. 4.	
5. Pozostaje w relacji przedsiębiorstw/ podmiotów powiązanych⁴ z: Należy wypełnić załącznik numer 1 i numer 3. Załącznik numer 3 należy wypełnić oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa/podmiotu powiązanego W przypadku gdy Wnioskodawca jest przedsiębiorcą nie pozostającym z żadnym innym przedsiębiorcą w stosunku powiązania, należy wpisać „Nie dotyczy”		1. 2. 3. 4.	
Dane stosowane do określenia kategorii MSP⁵	w ostatnim okresie obrotowym	w poprzednim okresie obrotowym	w okresie obrotowym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu obrotowego
6. Wielkość zatrudnienia⁶			
7. Przychody netto ze sprzedaży towarów, wyrobów, usług i operacji finansowych (w tys. EUR na koniec roku obrotowego według średniego kursu NBP na dzień sporządzania sprawozdania)			
8. Suma aktywów bilansu (w tys. EUR na koniec roku obrotowego według średniego kursu NBP na dzień sporządzania sprawozdania)			
9. 25% lub więcej kapitału lub praw głosu jest kontrolowane bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie, przez co najmniej jeden organ państwowy			TAK <input type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/> (Właściwe zaznaczyć znakiem X)

Świadoma/świadomy¹ odpowiedzialności karnej za złożone oświadczenie, zgodnie z art. 233 Kodeksu Karnego, potwierdzam własnoręcznym podpisem prawdziwość danych zamieszczonych powyżej.

.....
(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania Wnioskodawcy
i pieczęć Wnioskodawcy)

¹ 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 EUR a/lub całkowity bilans roczny nie przekracza 43 milionów EUR.

Za **mikroprzedsiębiorstwo** uznaje się przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 10 pracowników i którego roczny obrót lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów EUR. Przy obliczaniu progów finansowych określających status przedsiębiorstwa należy stosować pełny kurs EUR, tzn. 4 miejsca po przecinku.

Za **przedsiębiorstwo małe** uznaje się przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 50 pracowników i którego roczny obrót lub całkowity bilans roczny nie przekracza 10 milionów EUR. Przy obliczaniu progów finansowych określających status przedsiębiorstwa należy stosować pełny kurs EUR, tzn. 4 miejsca po przecinku.

Za **przedsiębiorstwo średnie** uznaje się przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 250 pracowników i którego roczny obrót nie przekracza 50 milionów EUR lub całkowity bilans roczny nie przekracza 43 milionów EUR. Przy obliczaniu progów finansowych określających status przedsiębiorstwa należy stosować pełny kurs EUR, tzn. 4 miejsca po przecinku.

Uwaga: Dane niezbędne do ustalenia kategorii przedsiębiorstwa, ustala się zgodnie z pkt. 3-9 niniejszego oświadczenia.

² Za **przedsiębiorstwo samodzielne** uważa się przedsiębiorstwo, które:

- nie posiada 25% lub więcej kapitału lub praw głosu innego przedsiębiorstwa,
- inne przedsiębiorstwo albo kilka przedsiębiorstw powiązanych nie jest właścicielem 25% lub więcej jego kapitału lub praw głosu,
- nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych i nie jest uwzględniane w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych innego przedsiębiorstwa, który posiada obowiązek ich sporządzania, przez co nie jest traktowane jako przedsiębiorstwo powiązane.

Gdy wartość procentu odnosząca się do kapitału lub praw głosu jest różna, należy zastosować wartość wyższą.

Przedsiębiorstwo można **nadal zakwalifikować jako samodzielne**, nawet jeśli niżej wymienieni inwestorzy osiągnęli lub przekroczyli pułap 25 % posiadania kapitału lub praw głosu, pod warunkiem że nie są oni powiązani indywidualnie ani wspólnie z danym przedsiębiorstwem:

- a) publiczne korporacje inwestycyjne, spółki kapitałowe podwyższonego ryzyka, osoby fizyczne lub grupy osób prowadzące regularną działalność inwestycyjną podwyższonego ryzyka, które inwestują w firmy nienotowane na giełdzie (tzw. „anioły biznesu”), pod warunkiem, że całkowita kwota inwestycji tych inwestorów w jedno przedsiębiorstwo nie przekroczy 1 250 000 EUR,
- b) uczelnie wyższe lub ośrodki badawcze nienastawione na zysk,
- c) inwestorzy instytucjonalni², w tym regionalne fundusze rozwoju,
- d) niezależne władze lokalne jednostki administracyjnej z rocznym budżetem poniżej 10 milionów EUR oraz liczbą mieszkańców poniżej 5 tysięcy.

Poza przypadkami określonymi powyżej przedsiębiorstwa nie można uznać za mikroprzedsiębiorstwo, małe lub średnie przedsiębiorstwo, jeżeli 25% lub więcej kapitału lub praw głosu kontroluje bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie, co najmniej jeden organ państwowy.

³ Za **przedsiębiorstwa partnerskie** uważa się przedsiębiorstwa posiadające kapitał lub prawa głosu w innych przedsiębiorstwach, ale żadne z nich nie sprawuje rzeczywistej, bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad drugim przedsiębiorstwem. Partnerskimi są przedsiębiorstwa, które nie są samodzielne, ale także które nie są ze sobą powiązane.

Przedsiębiorstwo uważa się za partnerskie względem innego przedsiębiorstwa, jeżeli:

- a) posiada 25% lub więcej, ale mniej niż 50% kapitału lub praw głosu innego przedsiębiorstwa,
- b) inne przedsiębiorstwo posiada 25% lub więcej, ale mniej niż 50% kapitału lub praw głosu przedsiębiorstwa, o którym mowa,
- c) przedsiębiorstwo, o którym mowa nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zawierających dane dotyczące innego przedsiębiorstwa, jak również nie jest on uwzględniany w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych innego przedsiębiorstwa lub przedsiębiorstwa związanego z tym przedsiębiorstwem, jeśli posiadają oni obowiązek sporządzania takich sprawozdań.

Gdy wartość procentu odnosząca się do kapitału lub praw głosu jest różna, należy zastosować wartość wyższą.

¹ Niepotrzebne skreślić.

Przedsiębiorstwami partnerskimi będą więc wszystkie przedsiębiorstwa, które nie zostały zakwalifikowane jako przedsiębiorstwa powiązane i które pozostają w następującym wzajemnym związku: przedsiębiorstwo działające na rynku wyższego szczebla (typu „upstream”) posiada, samodzielnie lub wspólnie z co najmniej jednym przedsiębiorstwem powiązanym, 25% lub więcej kapitału lub praw głosu innego przedsiębiorstwa działającego na rynku niższego szczebla (typu „downstream”).

⁴ Za **przedsiębiorstwa powiązane** uważa się przedsiębiorstwa, które pozostają w jednym z poniższych związków:

- a) przedsiębiorstwo ma większość praw głosu w innym przedsiębiorstwie w roli udziałowca/akcjonariusza lub członka,
- 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 z umową zawartą z tym przedsiębiorstwem lub postanowieniami w jego statucie lub umowie spółki,
- d) 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.

Zakłada się, że **dominujący wpływ nie istnieje**, jeśli inwestorzy wymienieni w przypisie 2 akapit drugi niniejszego oświadczenia nie angażują się bezpośrednio lub pośrednio w zarządzanie danym przedsiębiorstwem, bez uszczerbku dla ich praw jako udziałowców/akcjonariuszy.

Za **przedsiębiorstwa powiązane** uważa się przedsiębiorstwa pozostające we wskazanym powyżej związku z:

- 1) jednym lub kilkoma przedsiębiorstwami,
- 2) podmiotami, o których mowa w przypisie 2 akapit drugi niniejszego 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 skonsolidowanymi sprawozdaniami finansowymi innych przedsiębiorstw lub przedsiębiorstw pozostających w stosunku do niego w charakterze przedsiębiorstwa powiązanego.

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.

⁵ W przypadku, gdy Wnioskodawca pozostaje z innym przedsiębiorstwem w związku przedsiębiorstw partnerskich bądź powiązanych, Wnioskodawca wypełnia Załączniki 1, 2, 3, a następnie dokonuje obliczenia odpowiednio skumulowanych danych tych przedsiębiorstw ze swoimi danymi w następujący sposób:

- W przypadku **przedsiębiorstwa samodzielnego** dane dotyczące liczby pracowników oraz dane dotyczące wielkości przychodów i całkowitego bilansu tego przedsiębiorstwa ustalane są wyłącznie na podstawie jego ksiąg rachunkowych,
- W przypadku **przedsiębiorstw partnerskich**, do danych przedsiębiorstwa Wnioskodawcy, dotyczących liczby pracowników oraz danych dotyczących wielkości przychodów i całkowitego bilansu, należy dodać dane każdego przedsiębiorstwa partnerskiego, znajdującego się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do danego przedsiębiorstwa, proporcjonalnie do procentowego udziału w kapitale lub w prawach głosu (w zależności od tego, która tych wartości jest większa) po uwzględnieniu pełnych danych ewentualnych przedsiębiorstw powiązanych przedsiębiorstwa partnerskiego Wnioskodawcy. W przypadku przedsiębiorstw posiadających nawzajem akcje/udziały/prawa głosu (typu cross-holding) stosuje się większy udział procentowy,
- W przypadku **przedsiębiorstw powiązanych**, do danych przedsiębiorstwa Wnioskodawcy dotyczących liczby pracowników oraz danych dotyczących wielkości przychodów i całkowitego bilansu dodaje się w 100% dane przedsiębiorstwa powiązanego, po uwzględnieniu proporcjonalnie do procentowego udziału w kapitale lub w prawach głosu danych ewentualnych przedsiębiorstw partnerskich przedsiębiorstwa powiązanego z przedsiębiorstwem Wnioskodawcy, znajdujących się na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do tego przedsiębiorstwa.

W przypadku, gdy kapitał jest rozdrobniony w stopniu uniemożliwiającym określenie właściciela, przedsiębiorstwo w dobrej wierze oświadcza, że w sposób prawnie uzasadniony może przyjąć, iż 25% lub więcej jego kapitału nie jest w posiadaniu innego przedsiębiorstwa ani we wspólnym posiadaniu większej liczby powiązanych przedsiębiorstw. Oświadczenia takie nie wykluczają kontroli i postępowań wyjaśniających przewidzianych w przepisach krajowych lub wspólnotowych.

Dane stosowane do określania liczby pracowników i kwot finansowych to dane odnoszące się do ostatniego zatwierdzonego okresu obrachunkowego i obliczane w skali rocznej. Uwzględnia się je poczynając od dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych. Kwota wybrana jako obrót jest obliczana z pominięciem podatku VAT i innych podatków pośrednich.

Jeżeli w dniu zamknięcia ksiąg rachunkowych dane przedsiębiorstwo stwierdza, że w skali rocznej przekroczyło pułapy zatrudnienia lub pułapy finansowe dla mikroprzedsiębiorstwa, małego lub średniego przedsiębiorstwa lub spadło poniżej tych pułapów, uzyskanie lub utrata statusu średniego, małego lub mikroprzedsiębiorstwa następuje tylko wówczas, gdy zjawisko to powtórzy się w ciągu dwóch kolejnych zatwierdzonych okresów obrachunkowych.

W przypadku nowoutworzonych przedsiębiorstw, których księgi rachunkowe jeszcze nie zostały zatwierdzone, odpowiednie dane pochodzą z oceny dokonanej w dobrej wierze w trakcie roku obrachunkowego.

⁶ 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 referencyjnego. 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. W skład personelu wchodzi:

- a) pracownicy,
- b) osoby pracujące dla przedsiębiorstwa, podlegające mu i uważane za pracowników na mocy przepisów prawa krajowego, powszechnie obowiązującego,
- c) właściciele – kierownicy,
- d) partnerzy prowadzący regularną działalność w przedsiębiorstwie i czerpiący 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.