**INFORMACJE PRZEDSTAWIANE PRZEZ PRZEDSIĘBIORSTWO POWIĄZANE**

**DO OŚWIADCZENIA O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **Czy któraś z poniższych relacji zachodzi pomiędzy przedsiębiorstwem Wnioskodawcy, a innym podmiotem na podstawie umowy, porozumienia lub uzgodnienia z podmiotami trzecimi, w tym  z następującymi podmiotami:**  * **publiczne korporacje inwestycyjne, spółki kapitałowe podwyższonego ryzyka lub aniołów biznesu, tj. osoby fizyczne lub grupy osób prowadzące regularną działalność inwestycyjną podwyższonego ryzyka, które inwestują w firmy nienotowane na giełdzie, pod warunkiem, że cała kwota inwestycji aniołów biznesu w to samo przedsiębiorstwo nie przekroczy 1 250 000 EUR;** * **uczelnie (szkoły wyższe) lub ośrodki badawcze nienastawione na zysk;** * **inwestorzy instytucjonalni, w tym regionalne fundusze rozwoju;** * **niezależne władze lokalne z rocznym budżetem poniżej 10 milionów EUR oraz liczbą mieszkańców poniżej 5 000;** * **osobą fizyczną lub grupą osób fizycznych , jeśli prowadzą swoją działalność lub część działalności na tym samym rynku lub rynkach pokrewnych.** | | | | | |
| **1a.** Przedsiębiorstwo Wnioskodawcy ma większość praw głosu w innym przedsiębiorstwie w roli udziałowca/akcjonariusza lub członka **albo** inne przedsiębiorstwo ma większość praw głosu w roli udziałowca/akcjonariusza lub członka w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy? | | | □ tak | | □ nie |
| **Opis:** |  | | | | |
| **1 b.** Przedsiębiorstwo Wnioskodawcy ma prawo wyznaczyć lub odwołać większość członków organu zarządzającego lub nadzorczego innego przedsiębiorstwa **albo** inne przedsiębiorstwo ma prawo wyznaczyć lub odwołać większość członków organu zarządzającego lub nadzorczego  w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy? | | | □ tak | | □ nie |
| **Opis:** |  | | | | |
| **1 c.** Przedsiębiorstwo Wnioskodawcy ma prawo wywierać **dominujący** wpływ na inne przedsiębiorstwo zgodnie z umową zawartą z tym przedsiębiorstwem lub z postanowieniami  w dokumencie założycielskim, statucie lub umowie spółki albo inne przedsiębiorstwo ma prawo wywierać **dominujący** wpływ na przedsiębiorstwo Wnioskodawcy zgodnie z umową lub postanowieniami w dokumencie założycielskim, statucie lub umowie spółki? | | | □ tak | | □ nie |
| **Opis:** |  | | | | |
| **1 d.** Przedsiębiorstwo Wnioskodawcy 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 **albo** inne przedsiębiorstwo będące udziałowcem/akcjonariuszem lub członkiem przedsiębiorstwa Wnioskodawcy kontroluje samodzielnie, zgodnie z umową z innymi udziałowcami/akcjonariuszami lub członkami tego przedsiębiorstwa, większość praw głosu udziałowców/ akcjonariuszy lub członków w tym przedsiębiorstwie? | | | □ tak | | □ nie |
| **Opis:** |  | | | | |
| **1 e. Pozostawanie w związku, o którym mowa w 1a, 1 b, 1c, 1d, za pośrednictwem osoby fizycznej lub grupy osób fizycznych działających wspólnie jeśli prowadzą one** działalność lub część działalności na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych ? | | | □ tak | | □ nie |
| **Opis:** |  | | | | |
| **1f.** Jeśli przedsiębiorstwa lub podmioty, o których mowa w 1, posiadają powyżej 50 % czy angażują się bezpośrednio lub pośrednio w zarządzanie przedsiębiorstwem wnioskodawcy? | | | □ tak | | □ nie |
| **Opis:** |  | | | | |
| **2. Dane dot. podmiotów powiązanych z Wnioskodawcą**  (pełne dane przedsiębiorstw wraz z danymi przedsiębiorstw powiązanych z nimi) | | | | | |
| **Nazwa i siedziba przedsiębiorstwa/ przedsiębiorstw pozostających  z Wnioskodawcą  w relacji przedsiębiorstw powiązanych** | | **Udział % Wnioskodawcy**  w kapitale lub prawach głosu przedsiębiorstwa powiązanego *(jeśli dotyczy)* | | **Udział % przedsiębiorstwa powiązanego** w kapitale lub prawach głosu Wnioskodawcy  *(jeśli dotyczy)* | |
| 1) | |  | |  | |
| 2) | |  | |  | |
| 3) | |  | |  | |
| … | |  | |  | |
| **3a.** Czy przedsiębiorstwo Wnioskodawcy jest członkiem grupy kapitałowej, łańcucha zintegrowanego pionowo lub innej grupy sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe? | | □ tak | | □ nie | |
| **3b.** Czy sprawozdanie skonsolidowane,  o którym mowa w pkt 3 a, uwzględnia również dane przedsiębiorstwa Wnioskodawcy? | | □ tak | | □ nie | |
| **3c.** Czy przedsiębiorstwo Wnioskodawcy lub co najmniej jedno  z przedsiębiorstw z nim powiązanych  **sporządza** skonsolidowane sprawozdanie finansowe **lub jest ujęte**  w sprawozdaniu skonsolidowanym innego przedsiębiorstwa z nim powiązanego? | | □ tak | | □ nie | |

**4. Dane stosowane do określenia kategorii MŚP Wnioskodawcy będącego przedsiębiorstwem powiązanym.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dane stosowane do określenia kategorii MŚP przedsiębiorcy \*** | **w ostatnim okresie sprawozdawczym** | | | **w poprzednim okresie sprawozdawczym** | | | **w okresie sprawozdawczym za drugi rok**  **wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego** | | |
| **Wielkość zatrudnienia** | **Obroty ze sprzedaży netto**  *(w tys. EUR)* | **Suma aktywów bilansu**  *(w tys. EUR)* | **Wielkość zatrudnienia** | **Obroty ze sprzedaży netto**  *(w tys. EUR)* | **Suma aktywów bilansu**  *(w tys. EUR)* | **Wielkość zatrudnienia** | **Obroty ze sprzedaży netto**  *(w tys. EUR)* | **Suma aktywów bilansu**  *(w tys. EUR)* |
| Dane wnioskodawcy |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dane przedsiębiorstwa powiązanego nr…..  (pełne dane przedsiębiorstwa wraz z danymi przedsiębiorstw powiązanych z nim i partnerskich) **1** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Informacje o podmiotach powiązanych i partnerskich  z przedsiębiorstwem powiązanym nr …  *(nazwa, REGON, opis sposobu powiązania)* |  | | | | | | | | |
| Dane przedsiębiorstwa powiązanego …..  (pełne dane przedsiębiorstwa wraz z danymi przedsiębiorstw powiązanych z nim i partnerskich) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Informacje o podmiotach powiązanych i partnerskich  z przedsiębiorstwem powiązanym nr …  *(nazwa, REGON, opis sposobu powiązania)* |  | | | | | | | | |
| Zsumowane dane wszystk*i*ch przedsiębiorstw powiązanych\*\*/Dane ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedsiębiorstw powiązanych\*\***2**  *\*\*niepotrzebne skreślić* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

………..……..…………………….……………………...............

***(data, podpis i pieczątka osoby upoważnionej***

***do reprezentowania Wnioskodawcy)***

**\*** Dla określenia **Danych stosowanych do określenia kategorii MŚP przedsiębiorcy**, w tym wielkości zatrudnienia, obrotów ze sprzedaży netto oraz sumy aktywów bilansu należy skorzystać z instrukcji do oświadczenia o spełnieniu kryteriów MŚP

**1** W przypadku gdy przedsiębiorstwo powiązane z Wnioskodawcą jest partnerskie lub powiązane z innym przedsiębiorstwem, dane dotyczące tego przedsiębiorstwa

(zatrudnienie, bilans, obroty) należy doliczyć do danych rozpatrywanego przedsiębiorstwa powiązanego z Wnioskodawcą i tak wyliczone dane przedstawić jako dane tego przedsiębiorstwa powiązanego.

**2** Aby ustalić **czy dane przedsiębiorstwo, pozostające w relacji przedsiębiorstw powiązanych zachowuje próg zatrudnienia i pułapy finansowe ustanowione w definicji MŚP**, należy przedstawić dane dot. wielkości zatrudnienia, wysokości obrotu rocznego oraz sumy aktywów bilansu, w związku z tym należy dodać 100% danych przedsiębiorstwa powiązanego do danych przedsiębiorstwa. Jeśli przedsiębiorstwo nie sporządza sprawozdań skonsolidowanych, a przedsiębiorstwo z którym dany przedsiębiorca jest powiązany, także jest powiązane na zasadzie łańcuchowej z innymi przedsiębiorcami, należy dodać do swoich danych 100% danych wszystkich przedsiębiorstw powiązanych. Zasada obliczania danych przedsiębiorstw pozostających w relacji partnerskiej określa art. 6 ust.2 Załącznika nr I do Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014.

**Przykład:** Przedsiębiorstwo A jest Wnioskodawcą

A posiada 51% udziałów w przedsiębiorstwie C. A posiada 100% udziałów w przedsiębiorstwie D. B posiada 60% udziałów w przedsiębiorstwie A.

W każdym przypadku udział jest większy niż 50% przy obliczaniu liczby zatrudnionych i pułapów finansowych przedsiębiorstwa A należy wziąć 100% danych każdego z czterech przedsiębiorstw, o których mowa. **Dane łączne przedsiębiorstwa powiązanego:** 100%A+100%B+100% C+100% D.

**UWAGA!:** Wyjątek stanowią przedsiębiorstwa, których dane ujęte są w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych. Wówczas do tabeli należy wprowadzić dane (odnoszące się do ww. wielkości) wynikające ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego, tj. należy wprowadzić przedmiotowe dane w wierszu „Zsumowane dane wszystkich przedsiębiorstw powiązanych/Dane ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedsiębiorstw powiązanych” Wypełnianie pozostałych wierszy (dotyczących poszczególnych podmiotów wchodzących w skład grupy sporządzającej skonsolidowane sprawozdania finansowe, w których ujęte zostały dane Wnioskodawcy/Partnera) nie będzie w tym przypadku konieczne. W przypadku, gdy w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych nie ma danych dotyczących liczby zatrudnionych w danym przedsiębiorstwie, dane dot. zatrudnienia są obliczane przez dodanie danych z przedsiębiorstw, z którymi przedsiębiorstwo to jest powiązane.