

OŚWIADCZENIE O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP

W związku ze złożonym wnioskiem o w ramach programu pomocowego
SA.62603 – COVID-19 Support to bus operators" - art. 15zzzzl5 ustawy z dnia 2 marca 2020 r o szczególnych
rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych
oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 30 kwietnia
2004 roku o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 743).

.....
.....
.....
.....
.....

(nazwa, status prawny i NIP przewoźnika)

oświadczam, że jest:

- | | |
|--|--------------------------|
| mikroprzedsiębiorcą (kod 0) | ☐ |
| małym przedsiębiorcą (kod 1) | ☐ |
| średnim przedsiębiorcą (kod 2) | ☐ |
| przedsiębiorstwem nienależącym do kategorii określonych kodem od 0 do 2 | ☐ |

spełniającym warunki określone w załączniku I Rozporządzenia Komisji (WE) 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 (WE)

UWAGA:

W przypadku, gdy rozbieżności danych przedsiębiorcy na 3 badane okresy sprawozdawcze, skutkują niemożnością
nabycia bądź utraty statusu MŚP przez przedsiębiorcę jedynie na podstawie tych danych, należy wówczas dołączyć
oświadczenie przedsiębiorcy o statusie MŚP w okresie poprzedzającym 3 ostatnie zatwierdzone okresy sprawozdawcze.

.....
*(podpis i pieczęć osoby upoważnionej
do reprezentowania przewoźnika)*

CZĘŚĆ A
OŚWIADCZENIA O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP
(informacje wymagane do zakwalifikowania przedsiębiorstwa wnioskodawcy do kategorii MŚP)

Typ przedsiębiorstwa

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

Należy zaznaczyć przypadek, który dotyczy przedsiębiorstwa wnioskującego o pomoc

Przedsiębiorstwo samodzielne <i>/dane dotyczące zatrudnienia oraz dane dotyczące wielkości przychodów i majątku tego przedsiębiorstwa ustalane są wyłącznie na podstawie sprawozdań finansowych przedsiębiorstwa wnioskodawcy. W tym przypadku należy wypełnić samo oświadczenie bez załączników/</i>	☐
Przedsiębiorstwo partnerskie <i>/w przypadku zaznaczenia tej opcji, należy wymienić przedsiębiorstwa (podmioty partnerskie) z którymi wnioskodawca pozostaje w relacji partnerskiej i należy wypełnić CZĘŚĆ B odrębnie dla każdego podmiotu partnerskiego. W tym przypadku do danych przedsiębiorstwa wnioskodawcy dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości przychodów i majątku, należy dodać dane każdego przedsiębiorstwa partnerskiego, proporcjonalnie do udziału procentowego w kapitale lub w prawie głosu/</i>	☐ 1. 2. 3. 4.
Przedsiębiorstwo powiązane <i>/w przypadku zaznaczenia tej opcji, należy wymienić przedsiębiorstwa z którymi wnioskodawca pozostaje w zależności i wypełnić CZĘŚĆ B odrębnie dla każdego podmiotu związanego. W tym przypadku do danych przedsiębiorstwa wnioskodawcy dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości przychodów i majątku, należy dodać w 100% dane przedsiębiorstwa związanego/</i>	☐ 1. 2. 3. 4.

Dane stosowane do określenia kategorii MŚP

(przed wpisaniem odpowiednich danych przedsiębiorstwa należy zapoznać się z treścią Noty wyjaśniającej załączonej do niniejszego formularza) Dane zawarte w poniższej tabeli muszą być obliczone zgodnie z załącznikiem I do Rozporządzenia Komisji (WE) 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 (WE).

Dane stosowane do określenia kategorii MŚP	w roku bieżącym ¹ r.	w ostatnim okresie sprawozdawczym 2020 r.	w poprzednim okresie sprawozdawczym 2019 r.	w okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego 2018 r.
Wielkość zatrudnienia				
Przychody netto ze sprzedaży towarów, wyrobów, usług, przychody operacyjne i finansowe w PLN (na koniec roku obrotowego)				
Suma aktywów bilansu (w PLN) dla sporządzających bilans				

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

.....
.....

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

.....
(podpis i pieczęć osoby(osób) upoważnionej
do reprezentowania przewoźnika)

¹ Pole wypełniane w przypadku gdy przedsiębiorca działa na rynku krócej niż jeden rok obrotowy. W przypadku nowo utworzonych przedsiębiorstw, których sprawozdania finansowe jeszcze nie zostały zatwierdzone, dane, które mają zastosowanie, pochodzą z oceny dokonanej w dobrej wierze w trakcie roku obrotowego.

CZĘŚĆ B
OŚWIADCZENIA O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP
PRZEDSIĘBIORSTWO (PODMIOT) PARTNERSKIE / POWIĄZANE²
NR ...

(Przed wpisaniem odpowiednich danych przedsiębiorstwa należy zapoznać się z treścią Noty wyjaśniającej załączonej do niniejszego formularza). Część tą należy wypełnić oddzielnie dla każdego podmiotu pozostającego w układzie partnerskim/zależności, wymienionego w tabeli określającej typ przedsiębiorstwa oraz dla samego beneficjenta.

Przedsiębiorstwo (podmiot) partnerskie / związane² (nazwa i status prawny)				
Data rozpoczęcia działalności DD/MM/RRRR (Data dokonania wpisu do ewidencji działalności gospodarczej lub wpisu do rejestru przedsiębiorców)				
Udział w kapitale lub prawie głosu (w %)				
Dane stosowane do określenia kategorii MŚP	W roku bieżącym ¹r.	w ostatnim okresie sprawozdawczym 2020r.	w poprzednim okresie sprawozdawczym 2019 r.	za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego 2018 r.
Wielkość zatrudnienia				
Przychody netto ze sprzedaży towarów, wyrobów, usług przychody operacyjne oraz finansowe w PLN (na koniec roku obrotowego)				
Suma aktywów bilansu w PLN (dla sporządzających bilans)				

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

.....
Oświadczam, że dane zawarte w niniejszej części oświadczenia są zgodne ze stanem faktycznym.

.....

(podpis i pieczęć osoby(osób)
upoważnionej do reprezentowania przewoźnika)

² Niepotrzebne skreślić.

NOTA WYJAŚNIAJĄCA

(bez konieczności załączania noty do wniosku)

UWAGA:

Informacje zawarte w niniejszej **Nocie wyjaśniającej** są jedynie informacjami pomocniczymi przy wypełnianiu Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP. Określenie statusu Wnioskodawcy musi być dokonywane zgodnie z Rozporządzeniem Komisji (WE) 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 (WE.)

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.

Małe przedsiębiorstwo - przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 50 pracowników i którego roczny obrót i/lub całkowity bilans roczny nie przekracza 10 milionów euro.

Mikroprzedsiębiorstwo - przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 10 pracowników i którego roczny obrót i/lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów 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.

TYP PRZEDSIĘBIORSTWA

W celu obliczenia danych przedsiębiorstwa, należy ustalić, czy jest ono **przedsiębiorstwem samodzielnym, partnerskim czy powiązaniem**. Aby to uczynić, konieczne jest uwzględnienie wszelkich związków z innymi przedsiębiorstwami, które mają oraz miały miejsce w ostatnim okresie sprawozdawczym, w poprzednim okresie sprawozdawczym oraz w okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego.

W zależności od kategorii, w jakiej mieści się badane przedsiębiorstwo, należy dodać niektóre lub wszystkie dane tych przedsiębiorstw do danych badanego przedsiębiorstwa zgodnie załącznikiem I do Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 roku uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (WE)

W zależności od trzech różnych kategorii przedsiębiorstw obliczeń dokonuje się w inny sposób, a skumulowane w ten sposób dane ostatecznie decydują o tym, czy badane przedsiębiorstwo zachowuje progi i pułapy ustanowione w definicji MŚP.

Typ 1: Przedsiębiorstwo samodzielne

Za **przedsiębiorstwo samodzielne** uważa się każde przedsiębiorstwo, które nie jest zakwalifikowane jako przedsiębiorstwo partnerskie lub też jako przedsiębiorstwo związane.

Typ 2: Przedsiębiorstwo partnerskie

Za **przedsiębiorstwa partnerskie** uważa się wszystkie przedsiębiorstwa, które nie zostały zakwalifikowane jako przedsiębiorstwa związane i które pozostają w następującym wzajemnym związku: przedsiębiorstwo 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).

2.1 Jednakże przedsiębiorstwo może zostać zakwalifikowane jako samodzielne i w związku z tym nie mające żadnych przedsiębiorstw partnerskich, nawet jeśli wartość progowa wynosząca 25% kapitału lub głosów została osiągnięta lub przekroczona przez poniższych

inwestorów, pod warunkiem, że inwestorzy ci nie są związani indywidualnie ani wspólnie, z przedmiotowym przedsiębiorstwem:

- a) publiczne korporacje inwestycyjne, spółki kapitałowe podwyższonego ryzyka, osoby fizyczne lub grupy osób prowadzące regularną działalność inwestycyjną podwyższonego ryzyka, które inwestują w przedsiębiorstwa nie notowane na giełdzie („business angels”), pod warunkiem, że cała kwota inwestycji tych inwestorów („business angels”) w to samo przedsiębiorstwo nie przekroczy 1 250 000 EUR,
- b) uczelnie wyższe lub ośrodki badawcze nienastawione na zysk,
- c) inwestorzy instytucjonalni, w tym regionalne fundusze rozwoju,
- d) niezależne władze lokalne jednostki administracyjnej z rocznym budżetem nie przekraczającym 10 milionów EUR oraz liczbą mieszkańców poniżej 5000.

Typ 3: Przedsiębiorstwa powiązane oznaczają przedsiębiorstwa, które pozostają w jednym z poniższych związków:

- a) przedsiębiorstwo posiada większość praw do głosowania 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 do głosowania udziałowców/akcjonariuszy lub członków w tym przedsiębiorstwie.

Domniemywa się brak wpływu dominującego, jeżeli inwestorzy wymienieni w punkcie 2.1 nie angażują się bezpośrednio lub pośrednio w zarządzanie przedmiotowym przedsiębiorstwem, bez uszczerbku dla ich praw jako udziałowców/akcjonariuszy.

Przedsiębiorstwa pozostające w którymś ze związków opisanych w *Typie 3 Przedsiębiorstwo powiązane*, z jednym lub kilkoma innymi przedsiębiorstwami lub z inwestorami, o których mowa w *Typie 2 Przedsiębiorstwo partnerskie*, są również traktowani jako powiązani. Przedsiębiorstwa pozostające w jednym z takich związków poprzez osobę fizyczną lub grupę osób fizycznych działających wspólnie, również są traktowane jak przedsiębiorstwa powiązane jeżeli prowadzą swoją działalność lub część swojej działalności na tym samym właściwym rynku lub rynkach pokrewnych³. Za „rynek pokrewny” uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu w stosunku do właściwego rynku.

UWAGA!

Poza przypadkami wymienionymi w punkcie 2.1 niniejszej *Noty wyjaśniającej* z kategorii MŚP wyłączone są przedsiębiorstwa, których 25% lub więcej kapitału lub praw do głosowania jest kontrolowane bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie przez jeden lub kilka organów państwowych.

LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH I ROCZNE JEDNOSTKI ROBOCZE

Liczba osób zatrudnionych w przedsiębiorstwie 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 referencyjnego, który

³ Kiedy odrębnie prawnie osoby fizyczne lub prawne tworzą jednostkę gospodarczą na potrzeby wspólnotowego prawa o konkurencji należy je traktować jako jedno przedsiębiorstwo. Należy również wykluczyć istnienie prawnych form zorganizowania MŚP, a także nie dopuścić do obejścia definicji MŚP ze względu na aspekty czysto formalne. Dlatego też koniecznym jest przeanalizowanie takich czynników jak struktura udziałów, osoby dyrektorów, stopień powiązań gospodarczych i wszystkie inne związki między przedsiębiorstwami.

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.

Do osób zatrudnionych zalicza się:

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

Praktykantów lub studentów odbywających szkolenie zawodowe na podstawie umowy o praktyce lub szkoleniu zawodowym nie zalicza się do osób zatrudnionych. Okres trwania urlopu macierzyńskiego lub wychowawczego nie jest wliczany.

USTALANIE DANYCH PRZEDSIĘBIORSTWA

W przypadku przedsiębiorstwa **samodzielnego** dane dotyczące zatrudnienia oraz dane dotyczące wielkości przychodów i majątku tego przedsiębiorstwa ustalane są wyłącznie na podstawie ksiąg rachunkowych tego przedsiębiorstwa.

W przypadku gdy Wnioskodawca pozostaje z innym przedsiębiorcą w związku przedsiębiorstw partnerskich bądź powiązanych, Wnioskodawca dokonuje obliczenia odpowiednio skumulowanych danych tych przedsiębiorców ze swoimi danymi, zgodnie *załącznikiem nr I do Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 roku.*

W przypadku **przedsiębiorstw partnerskich**, do danych przedsiębiorstwa wnioskodawcy dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości przychodów i majątku, należy dodać dane każdego przedsiębiorstwa partnerskiego, proporcjonalnie do procentowego udziału w kapitale lub w prawach głosu (zależnie od tego, która z tych wartości jest większa). W przypadku holdingów typu cross-holding stosuje się wyższy udział procentowy.

W przypadku **przedsiębiorstw powiązanych**, do danych przedsiębiorstwa beneficjenta dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości przychodów i majątku dodaje się w 100% dane przedsiębiorstwa związanego, jeśli dane te nie zostały podane wcześniej w ramach skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dane, które będą stosowane przy określeniu liczby personelu i kwot finansowych są to dane odnoszące się do ostatniego zatwierdzonego okresu obrachunkowego i są obliczone na podstawie rocznej. Są one brane pod uwagę od dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych. Kwota wybrana jako obrót jest obliczana bez uwzględnienia podatku VAT oraz innych podatków pośrednich.

UWAGA:

W przypadku, gdy na ostatni dzień bilansu dane przedsiębiorstwo przekracza lub spada poniżej progu zatrudnienia lub pulapu finansowego dla danego przedsiębiorstwa, uzyskanie lub utrata statusu średniego, małego lub mikroprzedsiębiorstwa następuje tylko wówczas gdy zjawisko to powtórzy się w ciągu dwóch następujących po sobie okresach sprawozdawczych.