……………………………….………………………

(miejscowość, data)

**OŚWIADCZENIE WNIOSKODAWCY O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP**

W związku z ubieganiem się o przyznanie pożyczki w Wielkopolskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości Sp. z o.o. w Poznaniu Wnioskodawca oświadcza, że jest[[1]](#footnote-1):

**mikroprzedsiębiorcą □**

**małym przedsiębiorcą □**

**średnim przedsiębiorcą** **□**

spełniającym warunki określone w Załączniku 1 do Rozporządzenia Komisji (UE) Nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L187 z 26.06.2014r.).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.Wnioskodawca** *(pełna nazwa zgodnie z dokumentem rejestrowym):* | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **2. Data rozpoczęcia działalności Wnioskodawcy** *(zgodnie z dokumentem rejestrowym):* | | | **…………………………………………**  (dd.mm.rrrr) | | | |
| **3. Dane historyczne dot. statusu przedsiębiorcy:** | | | | | | |
| Status Wnioskodawcy | W okresie referencyjnym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu referencyjnego  od …………………..…..….…..…….  do …………………..…..….…..…….  (dd.mm.rrrr) | | W okresie referencyjnym za jeden rok wstecz od ostatniego okresu referencyjnego  od …………………..…..….…..…….  do …………………..…..….…..…….  (dd.mm.rrrr) | | W ostatnim okresie referencyjnym[[2]](#footnote-2)  od …………………..…..….…..…….  do …………………..…..….…..…….  (dd.mm.rrrr) | |
| mikroprzedsiębiorca | □ | | □ | | □ | |
| mały przedsiębiorca | □ | | □ | | □ | |
| średni przedsiębiorca | □ | | □ | | □ | |
| przedsiębiorca inny niż MŚP | □ | | □ | | □ | |
| Zmiana statusu – opis *(jeśli dotyczy)[[3]](#footnote-3):* | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **4. Typ przedsiębiorstwa** (w rozumieniu art. 3 Załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) 651/2014): | | | | | | |
| **4a. Przedsiębiorstwo samodzielne:**   * nie posiada udziałów w innych przedsiębiorstwach, a inne przedsiębiorstwa nie posiadają w nim udziałów; * posiada poniżej 25 % kapitału lub głosów (w zależności która z tych wielkości jest większa) w jednym lub kilku przedsiębiorstwach, a/lub inne przedsiębiorstwa posiadają poniżej 25% kapitału lub głosów (w zależności, która z tych wielkości jest większa) w tym przedsiębiorstwie.   Jeśli przedsiębiorstwo jest samodzielne, to oznacza to, że nie jest ani przedsiębiorstwem partnerskim, ani przedsiębiorstwem powiązanym z innym przedsiębiorstwem.  Przedsiębiorstwo może posiadać kilku inwestorów, z których każdy ma w nim poniżej 25 % kapitału lub głosów i nadal pozostać przedsiębiorstwem samodzielnym, pod warunkiem, że inwestorzy ci nie są ze sobą powiązani („przedsiębiorstwa powiązane”). Jeśli ci inwestorzy są ze sobą powiązani, przedsiębiorstwo zostanie uznane za partnerskie lub powiązane, w zależności od indywidualnej sytuacji.  **W przypadku przedsiębiorstwa samodzielnego podstawą do sprawdzenia, czy zachowuje ono progi i pułapy jest liczba osób zatrudnionych i dane finansowe zawarte w jego sprawozdaniach finansowych**.  **UWAGA:**  W przypadku, gdy Wnioskodawca jest przedsiębiorcą samodzielnym **w pkt 4a** zaznacza opcję **„tak”** **i nie wypełnia Załączników a, b i c** do oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP. **W pkt 4b i 4c** wybiera opcję **„nie”**. | | | | □ tak | | □ nie |
| **4b. Przedsiębiorstwa partnerskie:**  oznaczają wszystkie przedsiębiorstwa, które nie zostały zakwalifikowane jako przedsiębiorstwa powiązane w rozumieniu art. 3 ust. 3 Załącznika nr I Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 i między którymi istnieją następujące związki:   * przedsiębiorstwo wyższego szczebla (typu upstream) posiada, samodzielnie lub wspólnie z co najmniej jednym przedsiębiorstwem powiązanym w rozumieniu ust. 3, co najmniej 25 % kapitału innego przedsiębiorstwa niższego szczebla (typu downstream) lub praw głosu w takim przedsiębiorstwie.   **Ustalenie statusu MŚP wymaga dodania do danych Wnioskodawcy, danych przedsiębiorstwa partnerskiego w stopniu proporcjonalnym do procentowego udziału w kapitale lub prawach głosu (zależnie od tego, która z tych wartości jest większa).**  **UWAGA:**  W przypadku, gdy Wnioskodawca nie wpisuje się w definicję przedsiębiorstwa samodzielnego i pozostaje z innym/innymi przedsiębiorcami w relacji przedsiębiorstw partnerskich, **w pkt 4a** wybiera opcję **„nie”**, natomiast **w pkt 4b** zaznacza opcję **„tak”**. Następnie **wypełnia Załącznik a i Załącznik b** oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa partnerskiego.  Dodatkowo należy wymienić przedsiębiorstwa (podmioty partnerskie), z którymi Wnioskodawca pozostaje w relacji partnerskiej. | | | | □ tak □ nie   1. ……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………… 2. ………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….………… 3. ……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………… | | |
| **4c. Przedsiębiorstwa powiązane:**  oznaczają przedsiębiorstwa, które pozostają 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 wpływna inne przedsiębiorstwo na podstawie umowy zawartej z tym przedsiębiorstwem lub postanowień w jego statucie lub umowie spółki;  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.  Przedsiębiorstwa, które pozostają w jednym ze związków opisanych powyżej za pośrednictwem co najmniej jednego przedsiębiorstwa lub jednego z inwestorów, o których mowa w art. 3 ust. 2 akapit drugi Załącznika nr I do Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014, również uznaje się za powiązane.  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 w rozumieniu obwieszczenia Komisji w sprawie definicji rynku właściwego do celów wspólnotowego prawa konkurencji (Dz.U. WE C 372/5).  Za"rynek pokrewny"uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do rynku właściwego.  Zasadniczym założeniem uznania przedsiębiorstwa za powiązane jest kwestia dominującego wpływu. Nie jest przy tym istotne, czy jednostką dominującą jest podmiot będący Wnioskodawcą czy też inny przedsiębiorca mający dominujący wpływ na Wnioskodawcę, a zatem zależności te należy rozpatrywać niejako obustronnie.  Określając powiązania pomiędzy przedsiębiorcami należy zwracać również uwagę na występowanie ewentualnych powiązań przez osoby fizyczne lub grupę osób fizycznych (np. powiązania rodzinne) dotyczących:   * powiązań gospodarczych (stosunki handlowe, relacje finansowe, wizerunek podmiotów, wspólne występowanie na rynku); * powiązań organizacyjnych (np. małżonek/ka prowadzący działalność gospodarczą na tym samym rynku lub rynku pokrewnym).   Pozostawanie w układzie przedsiębiorstw powiązanych wpływa na sposób ustalenia poziomu zatrudnienia oraz pułapów finansowych, od których uzależnia się posiadanie bądź utratę statusu MŚP.  **Ustalenie statusu MŚP wymaga dodania do danych Wnioskodawcy 100% wartości zatrudnienia, obrotu lub bilansu tego przedsiębiorstwa, które w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy ma większość głosów, lub 100% wartości zatrudnienia, obrotu lub bilansu tego przedsiębiorstwa, w którym Wnioskodawca ma większość głosów.**  **UWAGA:**  W przypadku, gdy Wnioskodawca nie wpisuje się w definicję przedsiębiorstwa samodzielnego i pozostaje z innym/innymi przedsiębiorcami w relacji przedsiębiorstw powiązanych, **w pkt 4a** wybiera opcję **„nie”**, natomiast **w pkt 4c** zaznacza opcję **„tak”**. Następnie **wypełnia Załącznik a i Załącznik c** oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa powiązanego.  Dodatkowo należy wymienić przedsiębiorstwa (podmioty powiązane), z którymi Wnioskodawca pozostaje w relacji zależności. | | | | □ tak □ nie   1. ……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………… 2. ……………………………………………………………………………………………………………………………………………………..…………………………….………… 3. …………………………………………………………………………………………………………………………………………………….………………………………………. | | |
| **5.Dane Wnioskodawcy do określenia statusu MŚP:**  **UWAGA**  **W przypadku, gdy Wnioskodawca jest przedsiębiorstwem samodzielnym, wypełnia samo oświadczenie, bez załączników, a w poniższej tabeli wpisuje dane dotyczące wyłącznie własnego przedsiębiorstwa.**  **W przypadku, gdy** **Wnioskodawca posiada relacje partnerskie i/lub powiązania, wypełnia Załącznik a oraz Załącznik b i/lub Załącznik c (lub ich wielokrotność), a w poniższej tabeli wpisuje skumulowane dane zawarte w w/w Załącznikach. Dodatkowo należy dostarczyć dane finansowe oraz informacje o średniorocznym zatrudnieniu za ostatnie 3 lata obrotowe podmiotów pozostających w w/w relacjach z Wnioskodawcą (podpisane zgodnie z reprezentacją poszczególnych podmiotów).** | | | | | | |
| **Dane do określenia kategorii MŚP Wnioskodawcy (skumulowane, jeżeli dotyczy)** | | W okresie referencyjnym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu referencyjnego  od …………………..…..….…..…….  do …………………..…..….…..…….  (dd.mm.rrrr) | W okresie referencyjnym za jeden rok wstecz od ostatniego okresu referencyjnego  od …………………..…..….…..…….  do …………………..…..….…..…….  (dd.mm.rrrr) | | W ostatnim okresie referencyjnym[[4]](#footnote-4)  od …………………..…..….…..…….  do …………………..…..….…..…….  (dd.mm.rrrr) | |
| **Wielkość zatrudnienia[[5]](#footnote-5)** | |  |  | |  | |
| **Roczny obrót netto[[6]](#footnote-6)**  ***(w tys. EUR)*** | |  |  | |  | |
| **Całkowity bilans roczny[[7]](#footnote-7)**  ***(w tys. EUR)*** | |  |  | |  | |

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

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

*(podpis i pieczątka osoby upoważnionej do reprezentowania Wnioskodawcy)*

**INSTRUKCJA**

**dotycząca wypełniania Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP wraz z załącznikami**

Wnioskodawca powinien określić swój status na dzień udzielenia pomocy (dzień zawarcia umowy pożyczki): czy jest mikroprzedsiębiorstwem, małym przedsiębiorstwem czy średnim przedsiębiorstwem. W celu określenia wielkości przedsiębiorstwa, należy stosować przepisy zawarte w 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 i 108 Traktatu* (dalej: „Załącznik I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014”).

Przy określaniu statusu MŚP oraz badaniu wpływu powiązań z innymi podmiotami na status MŚP można posłużyć się wyjaśnieniami zawartymi w wydanym w 2015 r. poradniku Komisji Europejskiej pt. *„Poradnik dla użytkowników dotyczący definicji MŚP”* dostępnym pod adresem <https://op.europa.eu/pl/publication-detail/-/publication/756d9260-ee54-11ea-991b-01aa75ed71a1> *(wersja zaktualizowana we wrześniu 2019 r.).*

Pomocniczo na stronie internetowej pod adresem http://kwalifikator.een.org.pl/ dostępny jest kwalifikator MŚP, który służy do określania wielkości przedsiębiorstwa.

Przy wypełnianiu Oświadczenia należy się również kierować informacjami zawartymi w Instrukcji wypełniania wniosku.







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 lub całkowity bilans roczny nie przekracza 43 milionów EUR.

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

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

   Powyższa zasada nie dotyczy sytuacji, 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. Mechanizm ten działa również w przypadku sytuacji odwrotnej, tj. np. sprzedaży udziałów przez podmiot dominujący i zakończenia powiązań pomiędzy przedsiębiorstwami – w takim przypadku przedsiębiorstwo będzie mogło uzyskać/odzyskać status przedsiębiorstwa MŚP o ile dane tego przedsiębiorstwa mieszczą się w progach określonych dla danej kategorii przedsiębiorstwa.

   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. [↑](#footnote-ref-1)
2. **Okres referencyjny:** Zgodnie z art. 4 ust. 1 Załącznika nr 1 do Rozporządzenia Komisji (UE) Nr 651/2014, do określania liczby personelu i kwot finansowych wykorzystuje się dane odnoszące się do ostatniego zatwierdzonego okresu obrachunkowego i obliczane w skali rocznej. Uwzględnia się je począwszy 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 określone w art. 2, 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 okresów obrachunkowych. Jeśli z uwagi na powyższy przepis, stwierdzenie nabycia danego statusu MŚP nie jest możliwe na podstawie przedstawionych danych za 3 lata obrachunkowe, należy podać dane za wcześniejsze lata obrachunkowe, do momentu powtórzenia się statusu w dwóch kolejnych latach obrachunkowych.

   Zgodnie z art. 4 ust. 3 ww. Załącznika nr 1 w przypadku nowo utworzonych przedsiębiorstw, których księgi rachunkowe nie zostały jeszcze zatwierdzone, Wnioskodawca przedstawia odpowiednie dane, które pochodzą z szacunków dokonanych w dobrej wierze w trakcie roku obrotowego na podstawie biznesplanu. [↑](#footnote-ref-2)
3. W przypadku, gdy nastąpiła zmiana statusu przedsiębiorstwa należy krótko opisać przesłanki, które spowodowały utratę bądź uzyskanie statusu mikro, małego lub średniego przedsiębiorcy, lub przedsiębiorcy innego niż MŚP. [↑](#footnote-ref-3)
4. **Okres referencyjny:** Patrz przypis 2. [↑](#footnote-ref-4)
5. **Liczba zatrudnionych** - liczba personelu odpowiada liczbie rocznych jednostek pracy (RJP), to jest liczbie pracowników zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy w obrębie danego przedsiębiorstwa lub w jego imieniu w ciągu całego uwzględnianego roku referencyjnego. Praca osób, które nie przepracowały pełnego roku, osób, które pracowały w niepełnym wymiarze godzin, bez względu na długość okresu zatrudnienia, lub pracowników sezonowych jest obliczana jako część ułamkowa RJP. W skład personelu wchodzą:

   1. pracownicy – zgodnie z art. 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy pracownikiem jest osoba zatrudniona na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru, mianowania lub spółdzielczej umowy o pracę;
   2. osoby pracujące dla przedsiębiorstwa, podlegające mu i uważane za pracowników na mocy prawa krajowego, m.in. osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych (np. umowa zlecenia, umowa o dzieło, umowa o świadczenie usług);
   3. właściciele-kierownicy - do tej kategorii zaliczamy osoby zatrudnione na podstawie kontraktów menadżerskich oraz właścicieli (np. udziałowców, akcjonariuszy) firmy, którzy angażują się w jakikolwiek sposób w zarządzanie przedsiębiorstwem, a nie tylko pobierają dywidendy z zysku;
   4. partnerzy prowadzący regularną działalność w przedsiębiorstwie i czerpiący z niego korzyści finansowe - do tej kategorii zaliczamy osoby, które, mając zarejestrowaną działalność gospodarczą, świadczą pracę na rzecz określonego podmiotu, obowiązki te są jednak wykonywane na podstawie umowy zlecenia, gdzie pracownik (przedsiębiorstwo przez niego zarejestrowane) jest zleceniobiorcą, natomiast pracodawca jest zleceniodawcą; w grupie tej mieszczą się również partnerzy spółki partnerskiej.

   Pracownicy tymczasowi świadczący pracę na rzecz danego pracodawcy powinni być uznawani za członków personelu jego przedsiębiorstwa i uwzględniani przy ocenie przynależności tego przedsiębiorstwa do sektora MŚP.

   Praktykanci lub studenci odbywający szkolenie zawodowe na podstawie umowy o praktyce lub szkoleniu zawodowym nie wchodzą w skład personelu. Nie wlicza się okresu trwania urlopu macierzyńskiego ani wychowawczego. [↑](#footnote-ref-5)
6. **Roczny obrót** oblicza się przez obliczenie przychodu, jaki przedsiębiorstwo uzyskało ze sprzedaży produktów   
   i świadczenia usług w ciągu roku, który jest brany pod uwagę, po odjęciu rabatów. Obrót należy obliczyć bez uwzględnienia VAT oraz innych podatków pośrednich. Wyrażone w PLN wielkości dotyczące rocznych obrotów przelicza się na EUR według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roku obrotowego wybranego do określenia statusu przedsiębiorcy. [↑](#footnote-ref-6)
7. **Całkowity bilans roczny** odnosi się do wartości głównych aktywów przedsiębiorstwa. Wyrażone w PLN wielkości dotyczące rocznej sumy bilansowej przelicza się na EUR według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roku obrotowego wybranego do określenia statusu przedsiębiorcy. [↑](#footnote-ref-7)