***Załącznik nr 3b do Regulaminu Naboru i Uczestnictwa w projekcie „Lubuskie Bony Rozwojowe”***

**Oświadczenie dotyczące określenia statusu dużego Przedsiębiorcy/Pracodawcy**

 **Identyfikacja Przedsiębiorcy/Pracodawcy:**

|  |  |
| --- | --- |
| Wnioskodawca |  |
| NIP |  |
| Adres |  |
| Imię, nazwisko i stanowisko osoby upoważnionej do reprezentacji Przedsiębiorcy/Pracodawcy |  |

**Prosimy o wypełnienie części A, B, C, D, E celem potwierdzenia statusu dużego Przedsiębiorcy/Pracodawcy**

**Uwaga! Jeśli co najmniej 25% kapitału lub praw głosu w danym przedsiębiorstwie posiada organ publiczny wówczas dane przedsiębiorstwo automatycznie zaliczane jest do kategorii przedsiębiorców dużych. Wyjątek stanowią przypadki, o których mowa w art. 3 ust. 2 akapit drugi Załącznika nr I do Rozporządzenia nr 651/2014.**

**Przedsiębiorstwa sporządzające skonsolidowane sprawozdania finansowe lub ujęte
w sprawozdaniach innego przedsiębiorstwa, które takie sprawozdania sporządza, zazwyczaj są uważane za przedsiębiorstwa powiązane.**

**CZĘŚĆ A**

**Przedsiębiorstwo samodzielne**

Tab. 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Czy Wnioskodawca (tj. Przedsiębiorca/Pracodawca):** | **TAK** | **NIE** |
| posiada udziały/akcje w innym podmiocie bądź też inny podmiot posiada udziały/akcje w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy? |  |  |
| korzysta z prawa głosu jako udziałowiec/ akcjonariusz/ członek w innym podmiocie bądź też inny podmiot korzysta z prawa głosu jako udziałowiec/akcjonariusz/członek w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy |  |  |
| posiada 25% lub więcej udziałów lub głosów w innym przedsiębiorstwie bądź też inne przedsiębiorstwa lub podmioty publiczne posiadają, samodzielnie lub wspólnie z jednym lub kilkoma przedsiębiorstwami powiązanymi lub podmiotami publicznymi **25% lub więcej** udziałów lub głosów w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy? |  |  |
| Czy wartość progowa wynosząca 25% kapitału lub głosów została przekroczona przez poniższych inwestorów:- 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 cała kwota inwestycji tych inwestorów w to samo przedsiębiorstwo nie przekroczy: 1 250 000 EUR;- uczelnie (szkoły wyższe) lub ośrodki badawcze nienastawione na zysk;- inwestorzy instytucjonalni, w tym fundusze rozwoju regionalnego ;- niezależne władze lokalne z rocznym budżetem poniżej 10 milionów EUR oraz liczbą mieszkańców poniżej 5000**i ww. podmioty nie są powiązane** indywidualnie lub wspólnie z przedsiębiorstwem Wnioskodawcy, w którym posiadają 25% lub więcej kapitału lub prawa głosu i **żaden z ww. podmiotów nie posiada więcej niż 50% udziałów w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy (tylko w takim przypadku dane tego podmiotu nie są uwzględniane przy ustalaniu statusu)?***\*W przypadku wystąpienia relacji, o których mowa powyżej, proszę o ich opisanie w części D* |  |  |
| ma możliwość wyznaczania lub odwoływania członków organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego innego podmiotu bądź też przez inny podmiot w odniesieniu do przedsiębiorstwa Wnioskodawcy? |  |  |
| ma wpływ na inny podmiot, wynikający np. z umowy z tym podmiotem lub zgodnie z postanowieniami jego statutu lub umowy spółki itp. bądź też wpływ innego podmiotu na przedsiębiorstwo Wnioskodawcy wynikający np. z umowy lub zgodnie z postanowieniami jego statutu lub umowy spółki itp.? |  |  |
| ma **dominujący** wpływ na inny podmiot za pośrednictwem osoby fizycznej bądź też wpływ za pośrednictwem osoby fizycznej na przedsiębiorstwo Wnioskodawcy? |  |  |
| Czy przedsiębiorstwo Wnioskodawcy sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe albo jest ujęte w sprawozdaniach finansowych innego przedsiębiorstwa, które sporządza sprawozdania skonsolidowane? |  |  |

**CZĘŚĆ B**

**Przedsiębiorstwo partnerskie**

Tab. 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Czy Wnioskodawca (tj. Przedsiębiorca/Pracodawca):** | **TAK** | **NIE** |
| posiada udziały/akcje w innym podmiocie bądź też inny podmiot posiada udziały/akcje w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy? |  |  |
| korzysta z prawa głosu jako udziałowiec/ akcjonariusz/ członek w innym podmiocie bądź też inny podmiot korzysta z prawa głosu jako udziałowiec/akcjonariusz/członek w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy? |  |  |
| posiada 25% lub więcej udziałów lub głosów w innym przedsiębiorstwie bądź też inne przedsiębiorstwa lub podmioty publiczne posiadają, samodzielnie lub wspólnie z jednym lub kilkoma przedsiębiorstwami powiązanymi lub podmiotami publicznymi **25% lub więcej** udziałów lub głosów w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy? |  |  |
| ma możliwość wyznaczania lub odwoływania członków organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego innego podmiotu bądź też przez inny podmiot w odniesieniu do przedsiębiorstwa Wnioskodawcy? |  |  |
| ma wpływ na inny podmiot, wynikający np. z umowy z tym podmiotem lub zgodnie z postanowieniami jego statutu lub umowy spółki itp. bądź też wpływ innego podmiotu na przedsiębiorstwo Wnioskodawcy wynikający np. z umowy lub zgodnie z postanowieniami jego statutu lub umowy spółki itp.? |  |  |
| ma **dominujący** wpływ na inny podmiot za pośrednictwem osoby fizycznej bądź też wpływ za pośrednictwem osoby fizycznej na przedsiębiorstwo Wnioskodawcy? |  |  |

**Dane dot. podmiotów partnerskich**

Tab. 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa przedsiębiorstwa partnerskiego w stosunku do Wnioskodawcy** | **NIP** | **Siedziba** | **Udział % w kapitale lub prawie głosu** | **Czy wymienione w kolumnie 1 przedsiębiorstwa są ze sobą powiązane?** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**W części E należy ująć wszystkie przedsiębiorstwa partnerskie, tj. te, dla których wybrano opcję TAK w min. 1 odpowiedzi na powyższe pytania oraz zostały podane w tab. 3, a ich dane finansowe i dane dotyczące zatrudnienia należy uwzględnić proporcjonalnie do procentowego udziału w kapitale lub prawach głosu (zależnie od tego, która z tych wartości jest większa).**

**Jeśli przedsiębiorstwa partnerskie wskazane w tabeli powyżej są dodatkowo powiązane z innym przedsiębiorstwem – należy je traktować jak jedno przedsiębiorstwo i przedłożyć dodatkowe oświadczenia w celu zbadania dalszych powiązań, a do danych Wnioskodawcy należy doliczyć 100% ich danych finansowych i danych dotyczących zatrudnienia**

**CZĘŚĆ C**

**Przedsiębiorstwo powiązane**

Tab. 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Czy Wnioskodawca (tj. Przedsiębiorca/Pracodawca):** | **TAK** | **NIE** |
| 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? |  |  |
| 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? |  |  |
| ma prawo wywierać **dominujący** wpływ na inne przedsiębiorstwo zgodnie z umową zawartą z tym przedsiębiorstwem lub z postanowieniami w jego dokumencie założycielskim, statucie lub umowie spółki albo inne przedsiębiorstwo ma prawo wywierać **dominujący** wpływ na przedsiębiorstwo Wnioskodawcy zgodnie z umową lub postanowieniami w jego dokumencie założycielskim, statucie lub umowie spółki? |  |  |
| będąc 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? |  |  |
| ma **dominujący** wpływ na inny podmiot za pośrednictwem osoby fizycznej bądź też wpływ za pośrednictwem osoby fizycznej na przedsiębiorstwo Wnioskodawcy? |  |  |

**Dane dot. podmiotów powiązanych**

Tab. 5

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa przedsiębiorstwa powiązanego z Wnioskodawcą** | **NIP** | **Siedziba** | **Udział % w kapitale lub prawie głosu** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**W części E należy ująć wszystkie przedsiębiorstwa powiązane, tj. te, dla których wybrano odpowiedź TAK
w min. 1 odpowiedzi na powyższe pytania oraz zostały podane w tab. 5, a ich dane finansowe i dane dotyczące zatrudnienia należy uwzględnić w 100%**

**CZĘŚĆ D**

**Czy występują dodatkowe lub szczególne okoliczności, które mogą wpływać na status Przedsiębiorcy/Pracodawcy?**

Tak

Nie[[1]](#footnote-1)

**Jeśli tak, prosimy o opisanie tych okoliczności:**

**CZĘŚĆ E**

Oświadczam, iż firma …………………………………………………………………………jest dużym przedsiębiorcą w rozumieniu 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 (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014 r., s. 1, ze zm.).

Potwierdzam, iż poniższe dane są rzetelne i wynikają z danych źródłowych.

**Uwaga! Jeśli przedsiębiorstwo przekroczy próg zatrudnienia lub pułap finansowy w trakcie ostatniego roku, nie wpłynie to na jego wielkość. Zachowuje ono status, jaki miało na początku roku, chyba że zjawisko to powtarza się w ciągu kolejnych dwóch lat - wówczas następuje zmiana statusu.**

 **Wyjątkowo, 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 (interpretacja Komisji z dnia 26.09.2011 r.).**

Tab. 6

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp | Dane wykorzystywane do określenia statusu Wnioskodawcy  | W ostatnim okresie sprawozdawczym (\*) | W okresie sprawozdawczym za pierwszy rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego | W okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego |
| Nazwa przedsiębiorstwa | % danych[[2]](#footnote-2) | Liczba zatrudnionych osób (RJP)[[3]](#endnote-1) | Roczny obrót (EUR\*\*)[[4]](#endnote-2) | Całkowity bilans roczny (EUR\*\*)[[5]](#endnote-3) | Liczba zatrudnionych osób (RJP) | Roczny obrót (EUR\*\*) | Całkowity bilans roczny (EUR\*\*) | Liczba zatrudnionych osób (RJP) | Roczny obrót (EUR\*\*) | Całkowity bilans roczny (EUR\*\*) |
| 1. | Wnioskodawca |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Przedsiębiorstwa powiązane[[6]](#endnote-4) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Przedsiębiorstwa partnerskie[[7]](#endnote-5) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Łącznie |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

(\*) Wszystkie dane muszą odnosić się do ostatniego zatwierdzonego okresu obrachunkowego i być obliczone w stosunku rocznym. W przypadku nowo utworzonego przedsiębiorstwa, którego sprawozdania finansowe jeszcze nie zostały zatwierdzone, należy przyjąć dane pochodzące z wiarygodnej oceny dokonanej w trakcie roku obrotowego.

(\*\*) Wartość w euro należy przeliczyć według średniego kursu ogłaszanego przez NBP w ostatnim dniu roku obrotowego.

|  |  |
| --- | --- |
| ………………………………………………… | ……………………………………………………… |
| (data, pieczęć , czytelny podpis osoby, której powierzono prowadzenie księgowości Przedsiębiorcy/Pracodawcy) | (data, pieczęć, czytelny podpis osoby upoważnionej do reprezentacji Przedsiębiorcy/Pracodawcy)  |

1. Właściwe zaznaczyć [↑](#footnote-ref-1)
2. Jako % danych należy rozumieć % udziałów. Wnioskodawca wskazuje 100% danych. W przypadku przedsiębiorstw powiązanych - należy podać 100% danych, w przypadku podmiotów partnerskich - % danych zgodny z wielkością udziałów (kapitału lub praw głosu). [↑](#footnote-ref-2)
3. Liczba zatrudnionych osób (RJP) – odpowiada liczbie personelu, tj. 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:

 a) pracownicy;

 b) osoby pracujące dla przedsiębiorstwa, podlegające mu i uważane za pracowników na mocy prawa krajowego,

 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 wchodzą w skład personelu. Do wyliczenia RJP nie wlicza się okresu trwania urlopu macierzyńskiego ani wychowawczego.

Zgodnie z powyższym do RJP należy zaliczyć wszystkich pracowników zatrudnionych na umowę o pracę bez względu na wymiar etatu i długość okresu zatrudnienia. W przypadku pracowników, którzy nie przepracowali pełnego roku, zostali zatrudnieni w trakcie roku lub byli zatrudnieni sezonowo, należy policzyć jaką cześć ułamkową RJP stanowił ich czas zatrudnienia w przedsiębiorstwie.

***PRZYKŁAD:*** *Firma zatrudniała w roku 2023 pięciu pracowników na umowę o pracę:*

*- czterech w wymiarze pełnego etatu, zatrudnionych od 1 stycznia 2023 r.,*

*- jednego od 3 sierpnia do 31 grudnia 2023 r., w wymiarze ¼ etatu.*

*Obliczenie RJP za rok 2023:*

*Średnioroczne zatrudnienie w przedsiębiorstwie = 4 RJP + ułamkowa część RJP piątego pracownika. Piąty pracownik przepracował w firmie
w roku 2023 151 dni (29 dni sierpnia + 30 dni września + 31 dni października + 30 dni listopada + 31 dni grudnia).*

*W skali roku stanowi to 0,10 RJP, to jest 151 dni przepracowanych / 365 dni roku = 0,4137 x 0,25 etatu = 0,10 RJP.*

*Razem 4,10 RJP (czyli 4 osoby w wymiarze pełnego etatu = 4 RJP + jedna osoba w wymiarze ¼ etatu = 0,10 RJP).* [↑](#endnote-ref-1)
4. 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. [↑](#endnote-ref-2)
5. Całkowity bilans roczny (suma aktywów bilansu) 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. [↑](#endnote-ref-3)
6. Przedsiębiorstwa powiązane (% danych) – ustalenie statusu Przedsiębiorcy/ Pracodawcy wymaga dodania do danych przedsiębiorstwa 100% wartości danych przedsiębiorstwa powiązanego (zatrudnienie, bilans, obroty). [↑](#endnote-ref-4)
7. Przedsiębiorstwa partnerskie (% danych) - ustalenie statusu Przedsiębiorcy/ Pracodawcy wymaga dodania do danych przedsiębiorstwa, danych przedsiębiorstwa partnerskiego (zatrudnienie, bilans, obroty) w stopniu proporcjonalnym do % udziału w kapitale lub prawach głosu.

 [↑](#endnote-ref-5)