ZAŁĄCZNIK NR 04 DO WNIOSKU O POŻYCZKĘ FENG.01.02 — OŚWIADCZENIE O STATUSIE PRZEDSIĘBIORSTWA (MŚP ORAZ DUŻE PRZEDSIĘBIORSTWA)

Zintegrowany formularz zgodny z Załącznikiem I do Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 (GBER) oraz Przewodnikiem kwalifikowalności FENG.01.02 PARP

WAŻNA INSTRUKCJA – DWIE ŚCIEŻKI WYPEŁNIANIA FORMULARZA (UPROSZCZENIE ZGODNIE Z WYJAŚNIENIAMI PARP):

• ŚCIEŻKA A (PEŁNA – dla Wnioskodawców ubiegających się o wsparcie jako MŚP: mikro-, małe lub średnie przedsiębiorstwo): należy wypełnić Część I, Część II (pkt 2.1), Część III (dane za 3 ostatnie zamknięte lata obrotowe) oraz – wyłącznie w przypadku posiadania podmiotów partnerskich lub powiązanych – Część IV (Załączniki 1, 2 i 3), a następnie podpisać oświadczenie w Części V.

• ŚCIEŻKA B (UPROSZCZONA – dla dużych przedsiębiorstw, w tym Small Mid-Cap i Mid-Cap): Wnioskodawca, który przekracza pułapy MŚP (samodzielnie lub w ramach grupy kapitałowej) i wnioskuje jako duże przedsiębiorstwo, wypełnia WYŁĄCZNIE Część I, Część II (pkt 2.1 i 2.2) oraz podpisuje oświadczenie w Części V (bez konieczności wypełniania szczegółowych tabel finansowych i powiązań w Części III i IV).

• Wszystkie białe pola w tabelach są polami edytowalnymi przeznaczonymi do bezpośredniego wpisania danych, a pola ☐ są aktywnymi polami wyboru (zaznaczanymi kliknięciem).

CZĘŚĆ I. DANE IDENTYFIKACYJNE WNIOSKODAWCY

Pole formularza	Dane Wnioskodawcy (wpisać w białych polach poniżej)
1. Pełna nazwa (firma) Wnioskodawcy	
2. Adres siedziby (ulica, nr budynku/lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	
3. Numer NIP (10 cyfr)	
4. Numer REGON	
5. Numer KRS (lub informacja o wpisie do CEIDG)	
6. Imię, nazwisko i funkcja osoby/osób reprezentujących Wnioskodawcę	

CZĘŚĆ II. DEKLARACJA STATUSU PRZEDSIĘBIORSTWA (WYBÓR ŚCIEŻKI A LUB ŚCIEŻKI B)

2.1. Oświadczenie o posiadanym statusie przedsiębiorstwa na dzień złożenia Wniosku (zaznacz właściwe pole wyboru ☐)

Wybór	Kategoria przedsiębiorstwa	Kryteria kwalifikacji wg Załącznika I do GBER oraz wymagany zakres wypełnienia
☐	**ŚCIEŻKA A: Mikroprzedsiębiorstwo (MŚP)**	Zatrudnienie < 10 RJR oraz roczny obrót ≤ 2 mln EUR LUB całkowity bilans roczny ≤ 2 mln EUR (z uwzględnieniem podmiotów partnerskich i powiązanych). ➞ Wymagane wypełnienie Części III (oraz Części IV, jeżeli występują powiązania).

☐	**ŚCIEŻKA A: Małe przedsiębiorstwo (MŚP)**	Zatrudnienie < 50 RJR oraz roczny obrót ≤ 10 mln EUR LUB całkowity bilans roczny ≤ 10 mln EUR (z uwzględnieniem podmiotów partnerskich i powiązanych). ➞ Wymagane wypełnienie Części III (oraz Części IV, jeżeli występują powiązania).
☐	**ŚCIEŻKA A: Średnie przedsiębiorstwo (MŚP)**	Zatrudnienie < 250 RJR oraz roczny obrót ≤ 50 mln EUR LUB całkowity bilans roczny ≤ 43 mln EUR (z uwzględnieniem podmiotów partnerskich i powiązanych). ➞ Wymagane wypełnienie Części III (oraz Części IV, jeżeli występują powiązania).
☐	**ŚCIEŻKA B (UPROSZCZONA): Duże przedsiębiorstwo – Small Mid-Cap (mała spółka o średniej kapitalizacji)**	Przedsiębiorstwo niebędące MŚP, zatrudniające łącznie w grupie kapitałowej do 499 pracowników (RJR). ➞ ZWOLNIENIE Z CZĘŚCI III i IV: wypełnij wyłącznie tabelę 2.2 poniżej i przejdź do Części V.
☐	**ŚCIEŻKA B (UPROSZCZONA): Duże przedsiębiorstwo – Mid-Cap (spółka o średniej kapitalizacji)**	Przedsiębiorstwo niebędące MŚP ani Small Mid-Cap, zatrudniające łącznie w grupie od 500 do 1 500 pracowników (RJR). ➞ ZWOLNIENIE Z CZĘŚCI III i IV: wypełnij wyłącznie tabelę 2.2 poniżej i przejdź do Części V.
☐	**ŚCIEŻKA B (UPROSZCZONA): Pozostałe duże przedsiębiorstwo**	Przedsiębiorstwo przekraczające pułapy MŚP oraz powyższe progi zatrudnienia. ➞ ZWOLNIENIE Z CZĘŚCI III i IV: wypełnij wyłącznie tabelę 2.2 poniżej i przejdź do Części V.

2.2. Sekcja uzupełniająca dla Ścieżki B (wypełniają wyłącznie duże przedsiębiorstwa / Small Mid-Cap / Mid-Cap)

Parametr dla dużego przedsiębiorstwa (Ścieżka B)	Wybór / Wartość (wypełnia wyłącznie Wnioskodawca ze Ścieżki B)
1. Przyczyna kwalifikacji jako duże przedsiębiorstwo (zaznacz właściwe pole wyboru)	☐ Przedsiębiorstwo Wnioskodawcy już samodzielnie (bez podmiotów powiązanych) przekracza pułapy MŚP (zatrudnia ≥ 250 RJR lub osiąga obrót > 50 mln EUR i sumę bilansową > 43 mln EUR). ☐ Przedsiębiorstwo Wnioskodawcy przekracza pułapy MŚP po uwzględnieniu danych grupy kapitałowej (podmiotów partnerskich/powiązanych) i deklaruje status dużego przedsiębiorstwa. ☐ Nie dotyczy (Wnioskodawca posiada status MŚP – Ścieżka A).
2. Zatrudnienie własne Wnioskodawcy za ostatni zamknięty rok obrotowy (w RJR)	
3. Szacunkowe / łączne zatrudnienie w całej grupie powiązanej z Wnioskodawcą (w RJR)	

4. Przedział zatrudnienia w grupie kapitałowej (na potrzeby sprawozdawczości PARP oraz weryfikacji art. 47 ust. 6 GBER)	☐ do 499 RJR (Small Mid-Cap – mała spółka o średniej kapitalizacji) ☐ od 500 do 1 500 RJR (Mid-Cap – spółka o średniej kapitalizacji) ☐ od 1 501 do 3 000 RJR ☐ powyżej 3 000 RJR

CZĘŚĆ III. DANE DO OKREŚLENIA KATEGORII MŚP (WYPEŁNIAJĄ WYŁĄCZNIE PODMIOTY ZE ŚCIEŻKI A)

3.1. Rodzaj przedsiębiorstwa wg art. 3 Załącznika I do Rozporządzenia KE (UE) nr 651/2014 (zaznacz właściwe)

Relacje właścicielskie i kapitałowe Wnioskodawcy	☐ Przedsiębiorstwo samodzielne (autonomiczne) – nie posiada podmiotów partnerskich ani powiązanych (wypełnia tabelę 3.2 poniżej; NIE wypełnia Części IV). ☐ Przedsiębiorstwo partnerskie – posiada podmioty partnerskie (od 25% do 50% udziałów/głosów) i nie posiada podmiotów powiązanych (wypełnia również Część IV). ☐ Przedsiębiorstwo powiązane – posiada podmioty powiązane (> 50% udziałów/głosów lub dominujący wpływ, w tym przez osoby fizyczne działające wspólnie na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych) (wypełnia również Część IV).

3.2. Zestawienie danych przedsiębiorstwa za 3 ostatnie zamknięte lata obrotowe (dla podmiotów partnerskich/powiązanych – dane skumulowane z Części IV)

Wskazówka kursowa NBP (średni kurs EUR z ostatniego dnia roboczego roku obrotowego pokrywającego się z rokiem kalendarzowym): • 2023 r. (29.12.2023 r., tab. 251/A/NBP/2023): 1 EUR = 4,3480 PLN | • 2024 r. (31.12.2024 r., tab. 252/A/NBP/2024): 1 EUR = 4,2730 PLN | • 2025 r. (31.12.2025 r., tab. 251/A/NBP/2025): 1 EUR = 4,2259 PLN.

Okres obrachunkowy (3 ostatnie zamknięte lata obrotowe)	Rok obrotowy (RRRR)	Kurs średni EUR NBP (PLN/EUR)	Wielkość zatrudnienia (w RJR)	Roczny obrót netto (w tys. PLN)	Roczny obrót netto (w tys. EUR)	Suma bilansowa / aktywa (w tys. PLN)	Suma bilansowa / aktywa (w tys. EUR)
1. Rok n-2 (dwa lata wstecz)							
2. Rok n-1 (rok poprzedni)							
3. Ostatni zamknięty rok obrotowy (n)							

CZĘŚĆ IV. ARKUSZE OBLICZENIOWE POWIĄZAŃ DLA MŚP (ZAŁĄCZNIKI 1, 2 I 3)

Wypełniają wyłącznie podmioty ze Ścieżki A posiadające przedsiębiorstwa partnerskie lub powiązane (podmioty samodzielne oraz duże przedsiębiorstwa pomijają tę część)

4.1. TABELA ZBIORCZA (ZAŁĄCZNIK 1) – Obliczenie skumulowanych danych dla przedsiębiorstwa partnerskiego lub powiązanego

Rok obrotowy, którego dotyczą dane w Tabelach 4.1–4.3 (wpisać rok RRRR):	

Pozycja obliczeniowa	Zatrudnienie (w RJR)	Roczny obrót netto (w tys. EUR)	Całkowity bilans roczny (w tys. EUR)
1. Dane własne Wnioskodawcy (lub dane ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego)			
2. Proporcjonalnie zagregowane dane wszystkich przedsiębiorstw PARTNERSKICH (z wiersza RAZEM w Tabeli 4.2)			
3. Zsumowane w 100% dane wszystkich przedsiębiorstw POWIĄZANYCH (z wiersza RAZEM w Tabeli 4.3, o ile nie ujęto w poz. 1)			
RAZEM SKUMULOWANE DANE (1 + 2 + 3) – przenieś do Tabeli 3.2 dla właściwego roku obrotowego:			

4.2. WYKAZ PRZEDSIĘBIORSTW PARTNERSKICH (ZAŁĄCZNIK 2) – podmioty posiadające od 25% do 50% udziałów/głosów (liczonych proporcjonalnie)

Lp.	Nazwa (firma), adres siedziby oraz NIP przedsiębiorstwa partnerskiego (wraz z jego podmiotami powiązanymi w 100%)	Udział % (kapitał / głosy – wyższy)	RJR w 100%	Obrót w 100% (tys. EUR)	Bilans w 100% (tys. EUR)	RJR proporc. (% × kol. 4)	Obrót proporc. (tys. EUR)	Bilans proporc. (tys. EUR)
1.								
2.								
3.								
4.								
—	RAZEM PRZEDSIĘBIORSTWA PARTNERSKIE	—	—	—	—			

	(przenieś kol. 7–9 do poz. 2 w Tabeli 4.1):							

4.3. WYKAZ PRZEDSIĘBIORSTW POWIĄZANYCH (ZAŁĄCZNIK 3) – podmioty posiadające > 50% udziałów/głosów lub powiązane przez osoby fizyczne (w 100%)

Lp.	Pełna nazwa (firma), adres siedziby oraz NIP przedsiębiorstwa powiązanego	Rodzaj i opis powiązania (kapitałowe >50%, osobowe przez osoby fizyczne, umowne)	Zatrudnienie w 100% (w RJR)	Roczny obrót netto w 100% (w tys. EUR)	Suma bilansowa w 100% (w tys. EUR)
1.					
2.					
3.					
4.					
—	**RAZEM PRZEDSIĘBIORSTWA POWIĄZANE (przenieś kol. 4–6 do poz. 3 w Tabeli 4.1):**	—			

** W przypadku wystąpienia zmian w strukturze powiązań lub przekroczenia progów w ostatnim zamkniętym roku obrotowym, tabele 4.1–4.3 należy powielić dla roku n-1 (oraz n-2).*

CZĘŚĆ V. OŚWIADCZENIE KOŃCOWE I PODPIS WNIOSKODAWCY

OŚWIADCZENIA WNIOSKODAWCY O PRAWDZIWOŚCI DANYCH (zaznacz właściwe pola wyboru ☐):

☐ 1. Oświadczam, że zapoznałem(-am) się z przepisami Załącznika 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 (GBER) oraz z załączoną instrukcją metodyczną.

☐ 2. Oświadczam, że wszystkie informacje oraz dane finansowe i kadrowe zawarte w niniejszym Oświadczeniu są prawdziwe, kompletne i zgodne ze stanem faktycznym oraz prawnym na dzień złożenia Wniosku o pożyczkę FENG.01.02, a także uwzględniają wszystkie podmioty powiązane (w tym powiązane osobowo za pośrednictwem osób fizycznych działających wspólnie na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych) oraz partnerskie.

☐ 3. Jestem świadomy(-a) odpowiedzialności karnej za przedłożenie podrobionego, przerobionego, poświadczającego nieprawdę albo nierzetelnego dokumentu albo złożenie nierzetelnego, pisemnego oświadczenia dotyczącego okoliczności o istotnym znaczeniu dla uzyskania wsparcia finansowego ze środków publicznych (art. 297 § 1 Kodeksu karnego).

1. Miejscowość i data złożenia oświadczenia (RRRR-MM-DD)	
2. Imię, nazwisko oraz funkcja osoby/osób upoważnionych do reprezentacji Wnioskodawcy	
3. Forma podpisania dokumentu (zaznacz właściwe pole wyboru)	☐ Kwalifikowany podpis elektroniczny / podpis zaufany / podpis osobisty

	☐ Podpis własnoręczny (w przypadku wniosku składanego w formie papierowej przez osobę wykluczoną cyfrowo)
4. Miejsce na podpis (kwalifikowany podpis elektroniczny / podpis zaufany / podpis osobisty lub podpis własnoręczny w przypadku wykluczenia cyfrowego)	

ZAŁĄCZNIK INFORMACYJNY – ZWIĘZŁA INSTRUKCJA METODYCZNA (ZAŁĄCZNIK I DO ROZP. KE 651/2014)

ZASADY OKREŚLANIA STATUSU MŚP WG ZAŁĄCZNIKA I DO ROZPORZĄDZENIA KE (UE) NR 651/2014 (GBER):

1. Progi MŚP (art. 2 Załącznika I do GBER): Mikroprzedsiębiorstwo: < 10 RJR oraz (obrót ≤ 2 mln EUR lub bilans ≤ 2 mln EUR); Małe: < 50 RJR oraz (obrót ≤ 10 mln EUR lub bilans ≤ 10 mln EUR); Średnie: < 250 RJR oraz (obrót ≤ 50 mln EUR lub bilans ≤ 43 mln EUR). Pułap zatrudnienia (RJR) jest bezwzględny; w zakresie finansowym przedsiębiorstwo może przekroczyć jeden z pułapów (obrót albo sumę bilansową) bez utraty statusu.

2. Roczne Jednostki Robocze (RJR – art. 5 Załącznika I do GBER): Liczba osób, które pracowały w przedsiębiorstwie lub na jego rzecz w pełnym wymiarze czasu pracy w ciągu całego roku referencyjnego. Praca osób niepełnoetatowych lub sezonowych liczona jest w ułamkowych częściach RJR. W skład personelu wchodzą: pracownicy, osoby pracujące dla przedsiębiorstwa i podporządkowane mu, właściciele-kierownicy oraz wspólnicy prowadzący regularną działalność i czerpiący korzyści finansowe. Nie wlicza się praktykantów, studentów na szkoleniu zawodowym ani osób przebywających na urlopach macierzyńskich lub wychowawczych.

3. Przedsiębiorstwa samodzielne, partnerskie i powiązane (art. 3 Załącznika I do GBER):

• Samodzielne: brak udziałów ≥ 25% w innych podmiotach i żaden podmiot nie posiada ≥ 25% w Wnioskodawcy (z wyjątkiem inwestorów uprzywilejowanych z art. 3 ust. 2 akapit 2, np. funduszy VC, aniołów biznesu do 1,25 mln EUR, uczelni, małych jednostek samorządu < 5 tys. mieszkańców i budżecie < 10 mln EUR, pod warunkiem braku powiązania dominującego).

• Partnerskie: udział od 25% do 50% kapitału lub praw głosu (dolicza się odsetek RJR, obrotu i bilansu równy wyższemu z udziałów w kapitale lub głosach).

• Powiązane: udział > 50% praw głosu, prawo powoływania większości organu, wywieranie dominującego wpływu (również za pośrednictwem osób fizycznych lub grup osób fizycznych działających wspólnie, jeżeli prowadzą działalność na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych – tj. bezpośrednio wyższego lub niższego szczebla obrotu). Dolicza się 100% danych.

4. Reguła dwóch kolejnych lat obrotowych (art. 4 ust. 2 Załącznika I do GBER): Przekroczenie lub spadek poniżej pułapów w skali roku powoduje utratę lub nabycie statusu MŚP tylko wtedy, gdy zjawisko to powtórzy się w ciągu dwóch kolejnych okresów obrachunkowych (nie dotyczy to zmian skokowych wynikających z fuzji, przejęcia lub zbycia udziałów).