

EES-STOFNANIR

SAMEIGINLEGA EES-NEFNDIN

REGLUGERÐ FRAMKVÆMDASTJÓRNARINNAR (EB) nr. 271/2008

2015/EES/63/01

frá 30. janúar 2008

um breytingu á reglugerð (EB) nr. 794/2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans

FRAMKVÆMDASTJÓRN EVRÓPUBANDALAGANNA HEFUR,

með hliðsjón af stofnsáttmála Evrópubandalagsins,

með hliðsjón af reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 frá 22. mars 1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans⁽¹⁾, einkum 27. gr., að höfðu samráði við ráðgjafarnefndina um ríkisaðstoð,

og að teknu tilliti til eftirfarandi:

- 1) Til að auðvelda aðildarríkjunum að undirbúa tilkynningar um ríkisaðstoð og hraða afhendingu þeirra og framkvæmdastjórninni að meta þær, er æskilegt að gera notkun þeirra rafrænu kerfa, sem þegar hefur verið komið á fót, almenna.
- 2) Frá 1. janúar 2006 hefur verið gerð sú krafa að aðildarríkin sendi tilkynningar um ríkisaðstoð rafrænt. Vefforritið fyrir gagnvirkar tilkynningar um ríkisaðstoð (State Aid Notification Interactive (SANI))⁽²⁾ er nú fyllilega starfhæft og hefur stuðlað að skilvirkara verkferli. Frá 1. júlí 2008 skal aðildarríkjunum því vera skylt að nota það til þess að senda framkvæmdastjórninni tilkynningar um ríkisaðstoð.

- 3) Frá 1. janúar 2006 hefur einnig verið gerð sú krafa að aðildarríkin láti öll bréfaskipti í tengslum við tilkynningar fara fram með rafrænum hætti. Dreiflyklaskipulagið (PKI)⁽³⁾ fyrir varið tölvupóstkerfi sem framkvæmdastjórnin hefur prófað er nú fyllilega starfhæft. Notkun þess skal því gerð skyldubundin frá 1. júlí 2008 að því er varðar öll bréfaskipti aðildarríkjanna við framkvæmdastjórnina í tengslum við tilkynningu.

- 4) Í undantekningartilvikum ætti að vera hægt, samkvæmt samkomulagi milli framkvæmdastjórnarinnar og hlutaðeigandi aðildarríkis, að nota aðra samskiptaleið en vefforritið eða varið tölvupóstkerfi.

- 5) Farið skal fram á það við aðildarríkin að þau leggi fram, af fúsum og frjálsum vilja, sérstaka útgáfu af tilkynningunni, þar sem trúnaðarupplýsingar eru felldar brott, eða hvers konar bréfaskipti í tengslum við tilkynningu, hafi þessi skjöl að geyma trúnaðarupplýsingar. Þetta ætti að leiða til styttri verkferla og auðvelda framkvæmdastjórninni að taka ákvörðun um beiðnir um aðgang að skjölum. Hlutaðeigandi aðildarríki skal færa rök fyrir flokkun upplýsinga sem trúnaðarupplýsinga. Framlagning sérstaks afrits af tilkynningu þar sem trúnaðarupplýsingar hafa verið felldar brott, eða bréfaskipta í tengslum við tilkynningu, er með fyrirvara um mat framkvæmdastjórnarinnar á því að hve miklu leyti framlagðar upplýsingar falla undir trúnaðarkvöð.

(*) Þessi ESB-gerð birtist í Stjtið. ESB L 82, 25.3.2008, bls. 1. Hennar var getið í ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 119/2009 frá 22. október 2009 um breytingu á bókun 26 við EES-samninginn (um valdsvið og stærð Eftirlitsstofnunar EFTA á sviði ríkisaðstoðar), sjá *EES-viðbæti við Stjórnartíðindi Evrópusambandsins* nr. 68, 17.12.2009, bls. 23.

(¹) Stjtið. EB L 83, 27.3.1999, bls. 1. Reglugerðin eins og henni var síðast breytt með reglugerð ráðsins (EB) nr. 1791/2006 (Stjtið. ESB L 363, 20.12.2006, bls. 1)

(²) Upplýsingar um vefforritið eru birtar í auglýsingu framkvæmdastjórnarinnar „D þ.m.t. heimilisföng með aðgerðum til að vernda trúnaðarupplýsingar“ (Stjtið ESB C 237, 27.9.2005, bls. 3)

(³) Upplýsingar eru birtar í auglýsingu framkvæmdastjórnarinnar „D þ.m.t. heimilisföng með aðgerðum til að vernda trúnaðarupplýsingar“

- 6) Til þess að auka gagnsæi ríkisaðstoðar í Bandalaginu skal gerð krafa um að aðildarríkin vísi til kenninúmers ríkisaðstoðarinnar, sem framkvæmdastjórnin hefur úthlutað viðkomandi aðstoðarkerfi, í hvert sinn sem aðstoð er úthlutað til endanlegs þiggjanda, að undanskilinni aðstoð sem veitt er með skattaráðstöfunum. Af sömu ástæðu skal breyta tilkynningareyðublaðinu á þann hátt að það taki til skuldbindingar um að óstytur texti endanlegra aðstoðarkerfa, eins og framkvæmdastjórnin hefur samþykkt þau, verði birtur á Netinu.
- 7) Í ljósi breytinganna á sendingu tilkynninga skal einnig uppfæra ákvæði um útreikning á frestum.
- 8) Við að ákveða vexti, sem notaðir eru að því er varðar endurheimt á ólögumætri aðstoð, er stuðst við þá aðferðarfræði sem er notuð til þess að ákveða viðmiðunar- og afreiknivexti. Aðferðarfræðin við að reikna út viðmiðunar- og afreiknivexti hefur verið endurskoðuð. Ákvæðum reglugerðar framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004⁽¹⁾, sem lúta að endurgreiðsluvöxtum vegna ólögumætrar aðstoðar, skal því breytt til þess að taka mið af þessum breytingum.
- 9) Til þess að gera framkvæmdastjórninni kleift að meta betur áhrifin af tilkynntum aðstoðarráðstöfunum á samkeppni á innri markaðinum skal tilkynningareyðublaðið taka til spurninga um hvort slíkar ráðstafanir séu líklegar til þess að raska samkeppni og hafi áhrif á viðskipti innan Bandalagsins.
- 10) Í samræmi við dómaframkvæmd dómstóls Evrópubandalaganna⁽²⁾ á fyrsta dómstigi verður framkvæmdastjórnin, þegar hún metur hvort aðstoðin samrýmist sameiginlega markaðinum, að taka til greina alla þætti sem skipta máli, þ.m.t., þar sem við á, þær aðstæður sem þegar hafa verið teknar til athugunar í fyrri ákvörðun og þær skyldur sem kunna að hafa verið lagðar á aðildarríki í fyrri ákvörðun. Framkvæmdastjórnin hefur því heimild til að taka tillit til uppsafnaðra áhrifa hvers konar fyrri aðstoðar og nýrrar aðstoðar og þeirrar staðreyndar að áður veitt aðstoð, sem lýst hefur verið ólögumæt, hafi ekki verið endurgreidd. Til þess að gera framkvæmdastjórninni kleift að beita þessari dómaframkvæmd á kerfisbundinn hátt vegna stakra aðstoðarráðstafana, sem og vegna aðstoðarkerfa, skal breyta tilkynningareyðublaðinu.
- 11) Auk breytinganna sem er að finna í I. hluta I. viðauka eru frekari breytingar á tilkynningareyðublaðunum nauðsynlegar, einkum niðurfelling II. hluta I. viðauka við reglugerð (EB) nr. 794/2004 til þess að komast hjá því að aðildarríkin leggi tvisvar fram upplýsingarnar.

- 12) Eftir að framkvæmdastjórnin hefur samþykkt nýjar viðmiðunarreglur Bandalagsins um ríkisaðstoð til þess að örva áhættufjárfestingar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum⁽³⁾ og rammaákvæði Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar⁽⁴⁾, er nauðsynlegt að láta ný tilkynningareyðublað, sem eru í samræmi við núverandi rammaákvæði, koma í stað tilkynningareyðublaðanna í hluta III.11 og a- og b-lið í hluta III.6 í I. viðauka. Önnur tilkynningareyðublað, sem er að finna í I. viðauka III. hluta, haldast óbreytt.
- 13) Til að tryggja réttarvissu og auka gagnsæi við veitingu aðstoðar í Bandalaginu skal einnig breyta eyðublaðinu fyrir einfaldaða tilkynningu, sem kveðið er á um í 2. mgr. 4. gr. reglugerðar EB nr. 794/2004, og er að finna í II. viðauka við hana. Einkum skal þess farið á leit við aðildarríkin að þau staðfesti að allar skuldbindingar vegna fyrri samþykktar aðstoðarkerfa gildi áfram að öllu leyti að því er varðar nýja, tilkynnta aðstoðarráðstöfun.
- 14) Því ber að breyta reglugerð (EB) nr. 794/2004 til samræmis við það.

SAMÞYKKT REGLUGERÐ ÞESSA:

I. gr.

Reglugerð (EB) nr. 794/2004 er breytt sem hér segir:

1. Í stað 3. gr. komi eftirfarandi:

„3. gr.

Sending tilkynninga

1. Senda skal tilkynninguna til framkvæmdastjórnarinnar með því að nota rafræna sannvottun sem aðili, tilnefndur af aðildarríkinu, annast. Litið skal svo á að fastafulltrúi hafi sent slíka rafræna sannvottun.
2. Framkvæmdastjórnin skal beina bréfaskiptum sínum til fastafulltrúa viðkomandi aðildarríkis eða til einhvers annars sem það aðildarríki hefur tilnefnt.
3. Frá 1. júlí 2008 skal senda tilkynningar með rafrænum hætti með því að nota vefforritið fyrir gagnvirkar tilkynningar um ríkisaðstoð (SANI).

Öll bréfaskipti í tengslum við tilkynninguna skulu fara fram með rafrænum hætti um dreiflyklaskipulagið (PKI) fyrir varið tölvupóstkerfi.

4. Í undantekningartilvikum er heimilt, samkvæmt samkomulagi milli framkvæmdastjórnarinnar og hlutaðeigandi aðildarríkis, að nota aðra samþykkt samskiptaleið en þá sem um getur í 3. mgr. til að leggja fram tilkynningu eða vegna hvers konar bréfaskipta í tengslum við tilkynningu.

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1. Reglugerðinni var síðast breytt með reglugerð (EB) nr. 1935/2006 (Stjtið. ESB L 407, 30.12.2006, bls. 1, með leiðréttingum skv. Stjtið. ESB L 44, 15.2.2007, bls. 3.)

⁽²⁾ Sameinuð mál T-244/93 og T-486/93 TWD Textilwerke Deggendorf GmbH gegn Framkvæmdastjórn Evrópubandalaganna, [1995] ECR II-2265.

⁽³⁾ Stjtið. ESB C 194, 18.8.2006, bls. 2.

⁽⁴⁾ Stjtið. ESB C 323, 30.12.2006, bls. 1.

Liggja slíkt samkomulag ekki fyrir teljast tilkynningar eða bréfaskipti í tengslum við tilkynningu, sem aðildarríki sendir framkvæmdstjórninni eftir öðrum samskiptaleiðum en þeim sem um getur í 3. mgr., ekki hafa verið lögð fyrir framkvæmdastjórnina.

5. Ef tilkynning eða bréfaskipti í tengslum við tilkynningu hafa að geyma trúnaðarupplýsingar skal hlutaðeigandi aðildarríki greina frá slíkum upplýsingum á skýran hátt og jafnframt ástæðum þess að þær eru flokkaðar sem trúnaðarmál.

6. Aðildarríkin skulu vísa til kenninúmers ríkisaðstoðarinnar, sem framkvæmdastjórnin hefur úthlutað aðstoðarkerfi, í hvert sinn sem aðstoð er úthlutað til endanlegs þiggjanda. Fyrsta undirgrein gildir ekki um aðstoð sem veitt er með skattarástöfunum.“

2. Í stað 3. og 4. mgr. 8. gr. komi eftirfarandi:

„3. Við ákvörðun á því hvenær frestir hefjast fyrir aðgerðir framkvæmdastjórnarinnar, telst móttaka tilkynningar eða bréfa sem fylgja í kjölfarið, sbr. 1. og 3. mgr. 3. gr. þessarar reglugerðar vera tiltekið atvik í skilningi 1. mgr. 3. gr. í reglugerð (EBE, KBE) nr. 1182/71.

4. Við ákvörðun á því hvenær frestir hefjast fyrir aðgerðir aðildarríkjanna telst móttaka viðkomandi tilkynningar eða bréfa frá framkvæmdastjórninni, sbr. 2. mgr. 3. gr. þessarar reglugerðar, vera tiltekið atvik í skilningi 1. mgr. 3. gr. reglugerðar (EBE, KBE) nr. 1182/71.“

3. Í stað 9. gr. komi eftirfarandi:

„9. gr.

Aðferð við að ákveða vexti

1. Sé ekki kveðið á um annað í sérstakri ákvörðun er vaxtastigið, sem nota skal við endurgreiðslu ríkisaðstoðar, sem veitt er í bága við 3. mgr. 88. gr. sáttmálans, vera árlegt prósentustig sem framkvæmdastjórnin ákveður fyrirfram fyrir hvert almanaksár.

Reglugerð þessi er bindandi í heild sinni og gildir í öllum aðildarríkjunum án frekari lögfestingar.

Gjört í Brussel 30. janúar 2008.

2. Vaxtastigið skal reiknað út með því að bæta 100 grunnpunktum við eins árs peningamarkaðsvexti. Ef þessir vextir eru ekki tiltækir eru þriggja mánaða peningamarkaðsvextir notaðir eða, ef þeir liggja ekki fyrir, skal miða við ávöxtun ríkisskuldabréfa.

3. Ef áreiðanlegar upplýsingar liggja ekki fyrir um peningamarkaðinn eða ávöxtun ríkisskuldabréfa eða jafngild gögn, eða í undantekningartilvikum, getur framkvæmdastjórnin, í nánu samstarfi við hlutaðeigandi aðildarríki, ákveðið endurgreiðsluvexti á grundvelli annarrar aðferðar og með hliðsjón af tiltækum upplýsingum.

4. Endurgreiðsluvextir verða endurskoðaðir einu sinni á ári. Grunnvextirnir verða reiknaðir á grundvelli vaxta á peningamarkaði í eitt ár sem eru skráðir í september, október og nóvember á viðkomandi ári. Vextir sem þannig eru reiknaðir gilda allt næsta ár.

5. Til að taka tillit til verulegra og skyndilegra breytinga skal þar að auki uppfæra vexti í hvert sinn sem meðaltal næstliðinna þriggja mánaða vikur meira en 15% frá gildandi vöxtum. Nýju vextirnir öðlast gildi á fyrsta degi annars mánaðar á eftir þeim mánuðum sem eru notaðir fyrir útreikninginn.“

4. Í stað 3. mgr. 11. gr. komi eftirfarandi:

„3. Vaxtastigið, sem um getur í 1. mgr., skal notað samfelt þar til aðstoðin hefur verið endurgreidd. Ef lengri tími liður en eitt ár frá því að aðstoðarþeginn fékk hina ólögmatu aðstoð fyrst til umráða þar til aðstoðin hefur verið endurgreidd skulu vextirnir þó endurreiknaðir árlega á grundvelli gildandi vaxta á þeim tíma þegar þeir eru endurreiknaðir.“

5. Viðaukunum er breytt í samræmi við viðaukann við þessa reglugerð.

2. gr.

Reglugerð þessi öðlast gildi á tuttugasta degi eftir að hún birtist í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins*.

Fyrir hönd framkvæmdastjórnarinnar,

Neelie KROES

framkvæmdastjóri.

I. VIÐAUKI

Ákvæðum I. viðauka við reglugerð (EB) nr. 794/2004 er breytt sem hér segir:

1) Eftirfarandi komi í stað Almennar upplýsingar í I. hluta :

„I. HLUTI

ALMENNAR UPPLÝSINGAR

STAÐA TILKYNNINGARINNAR

Varða upplýsingarnar á þessu eyðublaði:

tilkynningu skv. 3. mgr. 88. gr. EB-sáttmálans?

aðstoð sem kann að vera ólögmat (1)?

Ef svarið er já skal tilgreina hvaða dag aðstoðin kemur til framkvæmda. Fyllið út þetta eyðublað og einnig viðeigandi eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar,

ráðstöfun sem felur ekki í sér aðstoð en er tilkynnt til framkvæmdastjórnarinnar vegna réttarvissu?

Hér á eftir skal tilgreina ástæðurnar fyrir því að aðildarríkið, sem tilkynnir um ráðstöfun, telur að hún feli ekki í sér ríkisaðstoð í skilningi 1. mgr. 87. gr. EB sáttmálans. Fyllið út viðeigandi hluta þessa eyðublaðs og látið í té öll nauðsynleg fylgiskjöl.

Ráðstöfun felur ekki í sér ríkisaðstoð uppfylli hún ekki eitt skilyrðanna sem mælt er fyrir um í 1. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans. Leggja skal fullnægjandi mat á ráðstöfuninni í ljósi eftirfarandi viðmiðana, einkum þeirrar viðmiðunar sem talin er úppfyllt:

- engin tilfærsla opinbers fjármagns (t.d. ef ráðstöfun telst ekki vera ríkisráðstöfun eða ef um er að ræða lagasetningu sem hefur ekki í för með sér tilfærslu opinbers fjármagns),
- enginn ávinningur (t.d. þar sem meginreglan um fjárfesta, sem eru einkaaðilar, er virt),
- engar valvísar/sértækar ráðstafanir (t.d. þar sem ráðstöfunin er öllum fyrirtækjum opin í öllum greinum efnahagslífsins, án svæðatakmarkana og án ihlutunar),
- engin röskun á samkeppni/engin áhrif á viðskipti innan Bandalagsins (t.d. þar sem starfsemin er ekki efnahagslegs eðlis eða þar sem starfsemin er að öllu leyti staðbundin).

1. Veitandi aðstoðarinnar

1.1. Hlutaðeigandi aðildarríki

1.2. Viðkomandi svæði (ef við á):

1.3. Tengiliður sem ber ábyrgð:

Nafn:

Heimilisfang:

Sími:

Bréfasími:

Tölvupóstur:

1.4. Tengiliður á skrifstofu fastafulltrúa, sem ber ábyrgð:

Nafn:

Sími:

Bréfasími:

Tölvupóstur:

1.5. Ef óskað er eftir því að afrit af opinberum bréfaskiptum framkvæmdastjórnarinnar við aðildarríki verði sent til annarra, innlendra yfirvalda skal tilgreina nafn þeirra og heimilisfang:

Nafn:

Heimilisfang:

(1) Samkvæmt f-lið 1. gr. í reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 frá 22. mars 1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans (Stjtið. EB L 83, 27.3.1999, bls. 1) (hér á eftir kölluð „reglugerð um málsmeðferð“), er ólögleg aðstoð ný aðstoð sem veitt er andstætt ákvæðum 3. mgr. 88. gr. EB-sáttmálans.

1.6. Tilgreinið tilvísun í það aðildarríki sem óskað er eftir að komi fram í bréfum frá framkvæmdastjórninni:

.....

1.7. Tilgreinið nafn og heimilisfang þess yfirvalds sem veitir aðstoð:

.....

.....

.....

.....

2. Lýsing á aðstoðinni

2.1. Heiti aðstoðarinnar (eða heiti fyrirtækisins sem fær aðstoð ef um er að ræða staka aðstoð)

.....

2.2. Stutt lýsing á markmiðum með aðstoðinni. Tilgreinið meginmarkmið og, ef við á, undirmarkmið:

	Meginmarkmið	Undirmarkmið ⁽²⁾
	(merkið aðeins við eitt)	
Svæðapróun	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Rannsóknir og þróun	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Nýsköpun	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Umhverfisvernd	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Orkusparnaður	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Þjörgun fyrirtækja sem eiga í erfiðleikum	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Endurskipulagning fyrirtækja sem eiga í erfiðleikum	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Aðstoð vegna lokunar fyrirtækja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Lítill og meðalstór fyrirtæki	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Atvinnumál	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Menntun	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Áhættufjármagn	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Efning á sviði útflutnings og alþjóðavæðingar	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Þjónusta sem hefur almenna, efnahagslega þýðingu	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Atvinnugreinaþróun ⁽³⁾	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Félagslegur stuðningur við einstaka neytendur	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Bætur vegna tjóns af völdum náttúruhamfara eða óvenjulegra atburða	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Aðstoð til að framkvæma mikilvægt verkefni sem þjónar samevrópskum hagsmunum	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Úrræði vegna alvarlegrar röskunar í efnahagsmálum	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Varðveisla þjóðararfsins	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Menning	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

⁽²⁾ Undirmarkmið er markmið sem aðstoðinni er sérstaklega beint að, auk meginmarkmiðsins. Til dæmis getur aðstoðarkerfi, sem hefur að meginmarkmiði aðstoð við rannsóknir og þróun, haft aðstoð við lítill og meðalstór fyrirtæki sem undirmarkmið (ef aðstoðinni er beint sérstaklega að litlum og meðalstórum fyrirtækjum). Undirmarkmiðið getur einnig verið bundið atvinnugreinum, t.d. þegar um er að ræða stuðning við rannsóknir og þróun í stáliðnaði.

⁽³⁾ Tilgreinið atvinnugrein í lið 4.2.

2.3. Aðstoðarkerfi – stök aðstoð⁽⁴⁾

2.3.1. Varðar tilkynningin aðstoðarkerfi?

já nei

— ef svarið er já, felur aðstoðarkerfið í sér breytingu á fyrirleggjandi aðstoðarkerfi?

já nei

— ef svarið er já, hafa skilyrðin, sem mælt er fyrir um fyrir einfaldaða tilkynningaráðferð skv. 2. mgr. 4. gr. í reglugerð um framkvæmd (EB) nr. 794/2004, verið uppfyllt?

já nei

— ef svarið er já skal nota tilkynningareyðublaðið fyrir einfaldaða tilkynningu og veita umbeðnar upplýsingar (sjá II. viðauka)

— ef svarið er nei skal halda áfram með þetta eyðublað og tilgreina hvort framkvæmdastjórninni hafi verið tilkynnt um upphaflega aðstoðarkerfið sem verið er að breyta.

já nei

— Ef svarið er já, tilgreinið:

Númer aðstoðar:

Dagsetningu samþykktar framkvæmdastjórnarinnar (vísun til bréfs framkvæmdastjórnarinnar (SG(..)D/...):

.../.../...

Gildistíma upphaflega aðstoðarkerfisins:

Tilgreinið hvaða skilyrðum verið er að breyta í tengslum við upphaflega aðstoðarkerfið og hvers vegna:

.....

2.3.2. Varðar tilkynningin staka aðstoð?

já nei

— Ef svarið er já skal merkja við í viðeigandi reit hér á eftir:

aðstoð, byggð á aðstoðarkerfi sem skal tilkynna sérstaklega

Upplýsingar um heimilaða aðstoðarkerfið:

Heiti:

Númer aðstoðar:

Skjal með samþykki framkvæmdastjórnarinnar:

stök aðstoð sem byggist ekki á aðstoðarkerfi

2.3.3. Varðar tilkynningin staka aðstoð eða aðstoðarkerfi sem tilkynnt er samkvæmt reglugerð um undanþágur? Ef svarið er já skal merkja við í viðeigandi reit hér á eftir:

Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja⁽⁵⁾. Notið eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar samkvæmt hluta III.1

Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar nr. 68/2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart aðstoð til menntunar⁽⁶⁾. Notið eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar samkvæmt hluta III.2

⁽⁴⁾ Samkvæmt e-lið 1. gr. í reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 frá 22. mars 1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans (Stjtið. EB L 83, 27.3.1999, bls. 1) er stök aðstoð sú aðstoð sem er ekki veitt á grundvelli aðstoðarkerfis og tilkynningaskyld veiting aðstoðar á grundvelli aðstoðarkerfis.

⁽⁵⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja (Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33) eins og henni var breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 (Stjtið. ESB L 63, 28.2.2004, bls. 22), reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1857/2006 (Stjtið. ESB L 358, 16.12.2006, bls. 3) og reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1976/2006 (Stjtið. ESB L 368, 23.12.2006, bls. 85).

⁽⁶⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 68/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart aðstoð til menntunar (Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 20), eins og henni var breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 363/2004 (Stjtið. ESB L 63, 28.2.2004, bls. 20) og reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1976/2006 (Stjtið. ESB L 368, 23.12.2006, bls. 85).

- Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 2204/2002 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til eflingar atvinnu (7). Notið eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar samkvæmt hluta III.3
- Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1628/2006 um beitingu 87. og 88. gr. sáttmálans gagnvart innlendri, svæðisbundinni fjárfestingaraðstoð (8).
- Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1857/2006 um beitingu 87. og 88. gr. sáttmálans um ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja sem starfa að framleiðslu landbúnaðarafurða og um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 (9)

3. Innlendir lagagrundvöllur

3.1. Tilgreinið ákvæði í landslögum, þ.m.t. framkvæmdarákvæði og tilvísun í hvert fyrir sig:

Heiti:

.....

.....

Tilvísun (ef við á):

.....

.....

3.2. Tilgreinið skjalið eða skjölin sem fylgja með þessari tilkynningu:

- afrit af viðeigandi útdrætti úr endanlegum texta eða textum lagaákvæða (og vefslóð ef unnt er)
- afrit af viðeigandi útdrætti úr drögum að endanlegum texta eða textum lagagrundvallar (og vefslóð ef unnt er)

3.3. Sé um endanlegan texta að ræða, eru í honum ákvæði um að stofnunin, sem veitir aðstoðina, geti aðeins veitt hana eftir að framkvæmdastjórnin hefur samþykkt slíka aðstoð (stöðvunarákvæði)?

já nei

3.4. Aðgangur að óstýttum texta kerfanna - ef um er að ræða aðstoðarkerfi skal:

— tryggja að óstýttur texti endanlegra aðstoðarkerfa verði birtur á Netinu,

já

Tilgreinið veffang:

— staðfesta að kerfið verði ekki notað fyrir en upplýsingarnar hafa verið birtar á Netinu,

já

4. Þiggjendur aðstoðar

4.1. Staðsetning þiggjanda eða þiggjenda:

- á svæði sem nýtur ekki aðstoðar
- á svæði eða svæðum sem eiga rétt á aðstoð skv. c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans (tilgreinið 3. stig eða lægra skv. flokkun hagskýrslusvæða (NUTS)):
- á svæði eða svæðum sem eiga rétt á aðstoð skv. a-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans (tilgreinið 2. stig eða lægra samkvæmt flokkun hagskýrslusvæða (NUTS)):
- á blönduðu svæði: tilgreinið

⁽⁷⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 2204/2002 frá 12. desember 2002 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til eflingar atvinnu (Stjtið. EB L 337, 13.12.2002, bls. 3 og Stjtið. EB L 349, 24.12.2002, bls. 126), eins og henni var breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1976/2006 (Stjtið. ESB L 368, 23.12.2006, bls. 85).

⁽⁸⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1628/2006 um beitingu 87. og 88. gr. sáttmálans gagnvart innlendri, svæðisbundinni fjárfestingaraðstoð (Stjtið. ESB L 302, 1.11.2006, bls. 29).

⁽⁹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1857/2006 frá 15. desember 2006 um beitingu 87. og 88. gr. sáttmálans um ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja sem starfa að framleiðslu landbúnaðarafurða og um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 (Stjtið. ESB L 358, 16.12.2006, bls. 3).

4.2. Atvinnugreinar þiggjenda aðstoðar:

- Engin sérstök atvinnugrein
- Sérstök atvinnugrein, tilgreinið samkvæmt atvinnugreinaflokkun
Evrópubandalaganna (NACE) 2. endursk. (¹⁰):

4.3. Þegar um staka aðstoð er að ræða:

Heiti þiggjanda aðstoðar

Tegund þiggjanda aðstoðar

- Lítil og meðalstór fyrirtæki
- Fjöldi starfsmanna:
- Ársvelta:
- Árlegur efnahagsreikningur:
- Óhæði:
- (látið fylgja með formlega yfirlýsingu í samræmi við tilmæli framkvæmdastjórnarinnar um lítil og meðalstór fyrirtæki (¹¹) eða leggið fram önnur gögn varðandi áður nefndar viðmiðanir):

- stórt fyrirtæki
- fyrirtæki í erfiðleikum (¹²)

4.4. Þegar um aðstoðarkerfi er að ræða:

Tegund þiggjanda aðstoðar:

- öll fyrirtæki (stór fyrirtæki og lítil og meðalstór fyrirtæki)
- aðeins stór fyrirtæki
- lítil og meðalstór fyrirtæki (¹³)
- meðalstór fyrirtæki
- lítil fyrirtæki
- örfyrirtæki
- eftirfarandi þiggjendur aðstoðar:

Áætlaður fjöldi þiggjanda aðstoðar:

- innan við 10
- frá 11 til 50
- frá 51 til 100
- frá 101 til 500
- frá 501 til 1000
- yfir 1000

⁽¹⁰⁾ NACE er atvinnugreinaflokkun Evrópubandalaganna. Sjá reglugerð ráðsins (EBE) nr. 1893/2006 frá 20. desember 2006 um stofnun atvinnugreinaflokunar Evrópubandalaganna, NACE, 2. endursk. (Stjtið. EB L 393, 30.12.2006, bls. 1). NACE, 2. endursk. öðlast gildi 1. janúar 2008.

⁽¹¹⁾ Tilmæli framkvæmdastjórnarinnar frá 6. maí 2003 varðandi skilgreininguna á örfyrirtækjum og litlum og meðalstörum fyrirtækjum (Stjtið. ESB L 124, 20.5.2003, bls. 36) og reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 að því er varðar rýmkun gildissviðs hennar svo hún taki til aðstoðar við rannsóknir og þróun (Stjtið. ESB L 63, 28.2.2004, bls. 22) eða lög sem sett eru síðar sem koma í hennar stað.

⁽¹²⁾ Eins og skilgreint er í viðmiðunarreglum Bandalagsins um ríkisaðstoð til björgunar og endurskipulagningar fyrirtækja sem eiga í erfiðleikum (Stjtið. ESB C 244, 1.10.2004, bls. 2.)

⁽¹³⁾ Í skilningi tilmæla framkvæmdastjórnarinnar frá 6. maí 2003 varðandi skilgreininguna á örfyrirtækjum og litlum og meðalstörum fyrirtækjum (Stjtið. ESB L 124, 20.5.2003, bls. 36) og reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 að því er varðar rýmkun gildissviðs hennar svo að hún taki til aðstoðar við rannsóknir og þróun (Stjtið. EB 63, 28.2.2004, bls. 22) eða lög sem sett eru síðar sem koma í hennar stað.

5. **Fjárhæð aðstoðar/árleg útgjöld** ⁽¹⁴⁾

Þegar um er að ræða staka aðstoð skal tilgreina heildarfjárhæð fyrir hverja ráðstöfun um sig:

.....

Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi skal tilgreina árlega fjárhæð áætlaðrar fjárveitingar og heildarfjárhæðina:

.....

Þegar um skattaráðstafanir er að ræða skal tilgreina áætlað, árlegt tekjutap og heildartekjutap vegna skattaívilnana á því tímabili sem tilkynningin tekur til:

.....

Ef fjárveiting er ekki samþykkt árlega skal tilgreina fyrir hvaða tímabil hún er veitt:

.....

Ef tilkynningin varðar breytingar á fyrirbyggjandi aðstoðarkerfi skal tilgreina hvaða áhrif tilkynntar breytingar á kerfinu hafa á fjárveitingar:

.....

6. **Aðstoðarform og fjármögnunarleiðir**

Tilgreinið í hvaða formi aðstoðin er sem þiggjanda aðstoðar stendur til boða (fyrir hverja ráðstöfun ef við á):

- Beinn styrkur
- Styrkur sem ber að endurgreiða
- Hagstætt lán (þ.m.t. upplýsingar um lánsábyrgðir)
- Vaxtabætur
- Skattaívilnanir. Tilgreinið:
 - Skattaafsláttur
 - Lægri skattstofn
 - Lægra skattstig
 - Frestun skattgreiðslu
 - Annað:
- Lækkun á almannatryggingaiðgjöldum
- Útvegum áhættufjármagns
- Annars konar íhlutun í tengslum við eigið fé. Tilgreinið:
- Afskrifaðar skuldir
- Ábyrgð (m.a. upplýsingar um lán eða önnur fjármálaviðskipti sem ábyrgðin tekur til, þær tryggingar sem krafist er og iðgjald sem ber að greiða)
- Annað. Tilgreinið:

Gefa skal nákvæma lýsingu á reglum og skilyrðum sem gilda fyrir beitingu hvernar tegundar aðstoðar um sig, þ.m.t. einkum aðstoðarhlutfall, skattameðferð og hvort aðstoð er veitt sjálfkrafa eftir að tiltekna, hlutlægar viðmiðanir hafa verið uppfylltar (ef sú er raunin skal geta þess hvaða viðmiðanir það eru) eða hvort yfirvöld sem veita aðstoðina hafa eitthvert svigrúm til að taka ákvörðun.

.....

⁽¹⁴⁾ Allar stærðir skulu settar fram í innlendum gjaldmiðli.

Tilgreinið hvernig aðstoðin er fjármögnuð: ef aðstoðin er ekki fjármögnuð af almennum fjárlögum ríkisins/svæðisins/sveitarfélagsins skal útskýra hvernig hún er fjármögnuð:

Með skatttengdum gjöldum eða sköttum sem greiddir eru annarri stofnun en ríkinu. Veitið nákvæmar upplýsingar um gjöldin og framleiðsluna eða þær vörur/starfsemi sem þau eru lögð á. Einkum skal tilgreina hvort vörur, sem eru fluttar inn frá öðrum aðildarríkjum, eiga að bera slík gjöld. Bætið við afriti af lagaákvæðinu sem lagt er til grundvallar fyrir álagningu gjaldanna:

.....

Uppsafnaðir varasjóðir

Opinber fyrirtæki

Annað (tilgreinið):

7. Gildistími

7.1. Þegar um staka aðstoð er að ræða:

Tilgreinið dagsetninguna þegar áætlað er að aðstoðin komi til framkvæmda (ef aðstoðin er veitt með hlutagreiðslum skal tilgreina dagsetningu hverrar hlutagreiðslu):

.....

Tilgreina skal, ef við á, gildistíma ráðstöfunarinnar sem veitt er aðstoð fyrir:

.....

7.2. Þegar um aðstoðarkerfi er að ræða:

Tilgreinið frá og með hvaða degi áætlað er að veita aðstoð:

.....

Tilgreinið til hvaða dags áætlað er að veita aðstoð:

.....

Ef aðstoð stendur yfir lengur en í sex ár skal sýna fram á að lengri tími sé nauðsynlegur til að markmiðin með aðstoðarkerfinu náist:

.....

8. **Uppsöfnun ólíkra tegunda aðstoðar** Er hægt að bæta aðstoðinni við aðstoð sem fæst frá öðru aðstoðarkerfi, staðbundnu, svæðisbundnu, innlendu eða á vegum Bandalagsins, til að standa straum af sama aðstoðarhæfa kostnaðinum?

já nei

Ef svo er skal lýsa þeim aðferðum sem eru notaðar til að tryggja að reglurnar um uppsöfnun séu virtar:

.....

9. **Þagnarskylda** Eru trúnaðarupplýsingar í tilkynningunni sem þriðju aðilar eiga ekki að fá vitneskju um?

já nei

Ef svo er skal geta þess hvaða hlutar eru trúnaðarmál og útskýra hvers vegna:

.....

.....

Leggur aðildarríkið af frjálsum vilja fram útgáfu af tilkynningunni sem hefur ekki að geyma trúnaðarupplýsingar?

já nei

Ef svarið er já er framkvæmdastjórninni heimilt að birta þessa útgáfu án þess að fara frekar fram á það við aðildarríkið að það staðfesti efni hennar.

10. **Samrýmanleiki aðstoðarinnar**

10.1. Tilgreinið hvaða gildandi reglur, rammaákvæði, viðmiðunarreglur og aðrir textar, sem gilda um ríkisaðstoð, mynda skýran lagagrundvöll fyrir heimild til aðstoðar (ef við á skal tilgreina það fyrir hverja ráðstöfun) og fyllið út viðeigandi eyðublað eða eyðublöð fyrir viðeigandi viðbótarupplýsingar í III. hluta:

- Aðstoð til litilla og meðalstórra fyrirtækja
 - Tilkynning um staka aðstoð skv. 6. gr. reglugerðar (EB) nr. 70/2001, eins og henni var breytt með reglugerð (EB) nr. 364/2004
 - Tilkynning um staka aðstoð eða aðstoðarkerfi skv. 6. gr. a í reglugerð (EB) nr. 70/2001, eins og henni var breytt með reglugerð (EB) nr. 364/2004
 - Tilkynning vegna réttarvissu
 - Aðstoð til litilla og meðalstórra landbúnaðarfyrirtækja
- Aðstoð til menntunar
 - Tilkynning um staka aðstoð skv. 5. gr. reglugerðar (EB) nr. 68/2001, eins og henni var breytt með reglugerð (EB) nr. 363/2004
 - Tilkynning vegna réttarvissu
- Aðstoð til eflingar atvinnu
 - Tilkynning um staka aðstoð skv. 9. gr. reglugerðar (EB) nr. 2204/2002
 - Tilkynning um aðstoðarkerfi skv. 9. gr. reglugerðar (EB) nr. 2204/2002
 - Tilkynning vegna réttarvissu
- Svæðisbundin aðstoð
 - Tilkynning um aðstoð samkvæmt viðmiðunarreglunum um innlenda svæðisbundna aðstoð fyrir tímabilið 2007–2013 ⁽¹⁵⁾
 - Tilkynning um aðstoð skv. 64. lið í viðmiðunarreglunum um innlenda svæðisbundna aðstoð fyrir tímabilið 2007–2013 (stór fjárfestingarverkefni)
 - Tilkynning um aðstoð skv. 7. gr. reglugerðar (EB) nr. 1628/2006
 - Tilkynning vegna réttarvissu
- Aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar
- Aðstoð til björgunar fyrirtækjum sem eiga í erfiðleikum
- Aðstoð til að endurskipuleggja fyrirtæki sem eiga í erfiðleikum
- Aðstoð til framleiðslu hljóð- og myndmiðlaefnis
- Aðstoð til umhverfisverndar
- Aðstoð vegna áhættufjármagns
- Aðstoð á sviði landbúnaðar
- Aðstoð á sviði sjávarútvegs
- Aðstoð á sviði samgöngumála
- Aðstoð til skipasmíða

10.2. Ef gildandi reglugerðir, rammaákvæði, viðmiðunarreglur og aðrir textar, sem gilda um ríkisaðstoð, mynda ekki skýran grundvöll fyrir samþykki neinnar þeirrar aðstoðar sem tiltekin er á þessu eyðublaði skal færa gild rök fyrir því hvernig aðstoðin getur talist samrýmast EB-sáttmálanum með vísan til gildandi undanþáguákvæðis í EB-sáttmálanum (86. gr. (2. mgr.), 87. gr. (a- eða b-liður 2. mgr.), 87. gr. (a-, b-, c- eða d-liður 3. mgr.) og einnig til annarra sértækra ákvæða sem tengjast landbúnaði og samgöngum.

⁽¹⁵⁾ Viðmiðunarreglur um innlenda svæðisbundna aðstoð fyrir tímabilið 2007–2013 (Stjtið. ESB C 54, 4.3.2006, bls. 13).

- 10.3. Ef gildandi reglugerðir, rammaákvæði, viðmiðunarreglur og aðrir textar, sem eiga við um ríkisaðstoð, mynda ekki skýran grundvöll fyrir samþykki og svo fremi að ekki er beðið um það á viðeigandi eyðublaði eða -blöðum fyrir viðbótarupplýsingar í III. hluta skal veita eftirfarandi upplýsingar um hugsanleg áhrif af tilkynntri ráðstöfun á samkeppni og viðskipti milli aðildarríkjanna.

Þessar upplýsingar eru nauðsynlegar til þess að ganga frá matinu sem framkvæmdastjórnin gerir þar eð jákvæð áhrif aðstoðarráðstöfunarinnar (að ná markmiði sem þjónar sameiginlegum hagsmunum) eru metin með hliðsjón af hugsanlegum neikvæðum áhrifum (röskun á viðskipti og samkeppni).

- 10.3.1. *Að því er varðar staka aðstoð:*

- A) Áhrif á samkeppni: Tilgreinið og lýsið vörumörkuðum þar sem aðstoðin kann að hafa veruleg áhrif, skipulagi og virkni þessara markaða og leiðbeinandi markaðshlutdeild aðstoðarþega:

.....

- B) Áhrif á viðskipti milli aðildarríkjanna. Látið í té upplýsingar um áhrif á viðskipti (breytingu á viðskiptaflæði og staðsetningu atvinnustarfseminnar):

.....

- 10.3.2. *Að því er varðar aðstoðarkerfi:*

- A) Áhrif á samkeppni: Tilgreinið og lýsið vörumörkuðum þar sem aðstoðarkerfið kann að hafa veruleg áhrif, skipulagi og virkni þessara markaða:

.....

- B) Áhrif á viðskipti milli aðildarríkjanna. Látið í té upplýsingar um áhrif á viðskipti (breytingu á viðskiptaflæði og staðsetningu atvinnustarfseminnar):

.....

11. Endurgreiðslukröfur

- 11.1. Þegar um er að ræða staka aðstoð:

Yfirvöld aðildarríkisins skuldbinda sig til þess að stöðva tímabundið greiðslu tilkynntrar aðstoðar, hafi aðstoðarþegi enn til ráðstöfunar áður veitta ólögmeta aðstoð, sem lýst hefur verið ósamrýmanleg með ákvörðun framkvæmdastjórnarinnar (annaðhvort að því er varðar staka aðstoð eða aðstoðarkerfi) þar til þiggjandi aðstoðarinnar hefur endurgreitt, eða greitt inn á lokaðan reikning, heildarfjárhæð ólögmetrar og ósamrýmanlegrar aðstoðar og samsvarandi endurgreiðsluvexti.

já nei

- 11.2. Þegar um aðstoðarkerfi er að ræða: Yfirvöld aðildarríkisins skuldbinda sig til þess að stöðva tímabundið greiðslu hvers konar aðstoðar samkvæmt tilkynntu aðstoðarkerfi til sérhvers fyrirtækis sem hefur haft hag af áður veittri ólögmetri aðstoð, sem lýst hefur verið ósamrýmanleg aðstoð með ákvörðun framkvæmdastjórnarinnar, þar til fyrirtækið hefur endurgreitt eða greitt inn á lokaðan reikning heildarfjárhæð ólögmetrar og ósamrýmanlegrar aðstoðar og samsvarandi endurgreiðsluvexti.

já nei

12. Aðrar upplýsingar

Tilgreinið hér allar aðrar upplýsingar sem geta talist skipta máli fyrir mat á viðkomandi ráðstöfun eða ráðstöfunum samkvæmt reglum um ríkisaðstoð.

13. Fylgiskjöl

Tilgreinið hér öll fylgiskjöl með tilkynningunni og látið fylgja pappirsafrit af þeim eða beinar vefslóðir á viðeigandi skjöl.

14. Yfirlýsing

Ég lýsi því hér með yfir að eftir minni bestu vitund eru upplýsingarnar, sem koma fram á þessu eyðublaði, viðaukum þess og fylgiskjölum, réttar og fullnægjandi.

Dagsetning og staður undirskriftar:

Undirskrift:

Nafn og staða þess sem undirritar:

- (2) II. hluti falli brott.
- (3) Ákvæðum III. hluta er breytt sem hér segir:
- a) Í stað eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar í 6.a komi eftirfarandi:

„HLUTI III.6.a

EYÐUBLAÐ FYRIR VIÐBÓTARUPPLÝSINGAR UM AÐSTOÐ Á SVIÐI RANNSÓKNA, ÞRÓUNAR OG NÝSKÖPUNAR: AÐSTOÐARKERFI

Nota skal þetta eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar til að tilkynna um hvers konar aðstoðarkerfi⁽¹⁶⁾ sem fellur undir rammaákvæði Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar (hér á eftir kölluð rammaákvæði um rannsóknir, þróun og nýsköpun⁽¹⁷⁾). Einnig skal nota það fyrir aðstoðarkerfi vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar til litilla og meðalstórra fyrirtækja, sem falla ekki undir reglugerðina um hópundanþágu⁽¹⁸⁾, og einnig fyrir aðstoð við framleiðslu, vinnslu og markaðssetningu landbúnaðarafurða.

1. Grundvallareiginleikar tilkynntrar ráðstöfunar

Fyllið út viðeigandi hluta á tilkynningareyðublaðinu sem samsvara eiginleikum kerfisins sem hefur verið tilkynnt. Hér á eftir er að finna grundvallarleiðbeiningar.

- A) Tilgreinið tegund aðstoðar og fyllið út viðeigandi undirlíði í **4. lið** (Samrýmanleiki aðstoðar skv. c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar:

- aðstoð vegna rannsókna- og þróunarverkefna, fyllið út lið 4.1
- aðstoð vegna athugana á tæknilegri hagkvæmni, fyllið út lið 4.2
- aðstoð vegna kostnaðar litilla og meðalstórra fyrirtækja í tengslum við eignarrétt á sviði iðnaðar, fyllið út lið 4.3
- aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki, fyllið út lið 4.4
- aðstoð vegna nýsköpunar á sviði ferla og skipulagningar í þjónustu, fyllið út lið 4.5
- aðstoð til ráðgjafarþjónustu við nýsköpun og til stuðningsþjónustu við nýsköpun, fyllið út lið 4.6
- aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki, fyllið út lið 4.7
- aðstoð við nýsköpunarklasa, fyllið út lið 4.8

Enn fremur, fyllið auk þess út **5. lið** (Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar) og **8. lið** (skýrslugjöf og eftirlit) til að veita umbeðnar upplýsingar.

- B) Tekur aðstoðarkerfið til rannsóknarstofnana⁽¹⁹⁾ og/eða milliliða á sviði nýsköpunar?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **2. og/eða 3. lið** (Rannsóknarstofnanir og milliliðir í nýsköpun og Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknarstofnana sem eru fjármagnaðar af hinu opinbera) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

- C) Er hægt að sameina aðstoðina annarri aðstoð?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **6. lið** (Uppsöfnun) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

- D) Varðar rannsóknar- og þróunaraðstoðin afurðir sem eru taldar upp í I. viðauka við EB-sáttmálann?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **7. lið** (Sérstakar spurningar er varða landbúnað og sjávarútveg) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

⁽¹⁶⁾ Að því er varðar aðstoð til að stuðla að framkvæmd mikilvægra verkefna sem þjóna sameiginlegum evrópskum hagsmunum er framkvæmdastjórninni einnig heimilt að líta svo á að mörg verkefni myndi til samans eitt verkefni. Sjá nánari upplýsingar í 4. lið eyðublaðsins fyrir viðbótarupplýsingar um aðstoð á sviði rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar: stök aðstoð (hluti III.6.b í I. viðauka við reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004).

⁽¹⁷⁾ Rammaákvæði Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar (Stjtið. ESB C 323, 30.12.2006, bls. 1).

⁽¹⁸⁾ Eins og sakir standa gildir reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til litilla og meðalstórra fyrirtækja (Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33), eins og henni var breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 frá 25. febrúar 2004 um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 að því er varðar rýmknun gildissviðs hennar svo að hún taki til aðstoðar við rannsóknir og þróun (Stjtið. ESB 63, 28.2.2004, bls. 22) eða lög sem sett eru síðar sem koma í hennar stað.

⁽¹⁹⁾ Sjá skilgreiningu í d-lið í lið 2.2 í rammaákvæðum Bandalagsins um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- E) Staðfestið að ef sérstök aðstoð eða viðbótarframlag, sem er sérstaklega ætlað litlum og meðalstórum fyrirtækjum⁽²⁰⁾ er veitt, þá falli aðstoðarþegi undir skilgreininguna á litlum og meðalstórum fyrirtækjum sem kveðið er á um í löggjöf Bandalagsins⁽²¹⁾:

já

- F) Ef aðstoðarkerfið gerir ráð fyrir að opinber yfirvöld panti eða kaupi rannsóknar- og þróunarvinnu eða niðurstöður rannsókna og þróunar af fyrirtækjum, eru þau þá valin í opnu útboði⁽²²⁾?

já nei

Ef svarið er nei, er vakin athygli á því að slíkar greiðslur frá opinberum yfirvöldum til fyrirtækja fela alla jafna í sér ríkisaðstoð.

- G) Ef við á, veitið upplýsingar um það hvaða gengi hefur verið miðað við í tengslum við tilkynninguna:

- H) Staðfestið að hvers konar aðstoð, sem veitt er innan ramma tilkynnta kerfisins, verði tilkynnt sérstaklega til framkvæmdastjórnarinnar ef hún nær viðmiðunarmörkunum fyrir ítarlegt mat sem mælt er fyrir um í undirlit 7.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

já

- I) Öll skjöl, sem aðildarríkin leggja fram sem viðauka við tilkynningareyðublaðið, skulu tölusett og tilgreina skal skjálnúmer í viðeigandi hlutum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar.

2. Rannsóknarstofnanir og milliliðir í nýsköpun sem þiggja ríkisaðstoð⁽²³⁾

2.1. Opinber fjármögnun á annarri starfsemi en þeirri sem er rekin í viðskiptaskyni

- A) Hafa rannsóknarstofnanirnar eða milliliðirnir í nýsköpun, sem ekki starfa í hagnaðarskyni, með höndum atvinnustarfsemi⁽²⁴⁾ (starfsemi sem felur í sér framboð á vörum og/eða þjónustu á tilteknum markaði)?

já nei

Ef svarið er já, lýsið þessari starfsemi:

.....

- B) Ef sama stofnun hefur með höndum bæði atvinnustarfsemi og aðra starfsemi, sem ekki er rekin í viðskiptaskyni⁽²⁵⁾, er þá hægt að aðgreina þessa tvenns konar starfsemi, kostnað og fjármögnun á skýran hátt?

já nei

Ef svarið er já, veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

Ef svarið er já, er athygli vakin á því að opinber fjármögnun á annarri starfsemi en þeirri sem er rekin í viðskiptaskyni fellur ekki undir 1. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans. Ef svarið er nei, þá felur opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi alla jafna í sér ríkisaðstoð.

2.2. Opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi

- C) Getur aðildarríkið sýnt fram á að:

- öll fjárframlög ríkisins séu færð frá rannsóknarstofnunum, eða milliliðunum í nýsköpun sem ekki starfa í hagnaðarskyni (sem hafa með höndum atvinnustarfsemi), til endanlegra móttakenda,

OG

- milliliðirnir fái engan ágóða?

já nei

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

.....

Ef svarið er já, er vakin athygli á því að stofnanir, sem eru milliliðir, mega ekki þiggja ríkisaðstoð. Að því er varðar aðstoð til endanlegra móttakenda gilda almennar reglur um ríkisaðstoð.

⁽²⁰⁾ Það er ráðstafað samkvæmt liðum 4.3, 4.4, 4.6 og 4.7 á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar. Vakin er athygli á því að ráðstöfunin í lið 4.4 er takmörkuð við lítil fyrirtæki.

⁽²¹⁾ Sjá neðanmálgrein 20.

⁽²²⁾ Sbr. lið 2.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽²³⁾ Sbr. lið 3.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽²⁴⁾ Sjá nánar í lið 3.1.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun (neðanmálgrein 24).

⁽²⁵⁾ Sjá nánar (önnur og þriðja málgrein) í lið 3.1.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

3. **Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknarstofnana sem eru fjármagnaðar af hinu opinbera** ⁽²⁶⁾

3.1. *Rannsóknir fyrir hönd fyrirtækja*

A) Eru verkefnið sem fá aðstoð á grundvelli tilkynnts kerfis unnin af rannsóknarstofnunum fyrir hönd fyrirtækja?

já nei

B) Ef svarið er já, veita rannsóknarstofnanirnar (sem koma fram sem umboðsaðili) fyrirtækjunum (sem koma fram sem umbjóðendur) þjónustu í aðstæðum, þar sem:

— umboðsaðilarnir þiggja hæfilega greiðslu fyrir þjónustu sína,

já nei

OG

— tilgreina umbjóðendur skilmála og skilyrði fyrir þessari þjónustu?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

C) Veita rannsóknarstofnanirnar þjónustu sína á markaðsverði?

já nei

Sé engu markaðsverði til að dreifa, veita rannsóknarstofnanirnar þá þjónustu sína á verði sem endurspeglar allan kostnaðinn, að viðbættum hæfilegum hagnaði?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

Ef rannsóknarstofnun veitir þjónustu og ef svarið við einhverri spurningunni í C-lið er já verður ríkisaðstoð að jafnaði ekki færð yfir til fyrirtækjanna um rannsóknarstofnunina.

3.2. *Samstarf fyrirtækja og rannsóknarstofnana*

A) Vinna fyrirtæki og rannsóknarstofnanir saman að samstarfsverkefninu?

já nei

Ef svarið er já, veitið nákvæmar upplýsingar um samstarfið.

B) Ef svarið er já, bera þáttökufyrirtækin allan kostnað sem til fellur vegna verkefnanna sem styrkt eru á grundvelli tilkynnta kerfisins?

já nei

Er niðurstöðum, sem ekki leiða til hugverkaréttar miðlað víða OG er hvers konar hugverkarétti sem leiðir af starfsemi rannsóknarstofnananna að öllu leyti úthlutað ⁽²⁷⁾ til rannsóknarstofnananna?

já nei

Fá rannsóknarstofnanirnar greiðslur frá þáttökufyrirtækjunum sem samsvara markaðsverði fyrir hugverkaréttinn ⁽²⁸⁾, sem er afkastur af starfsemi rannsóknarstofnananna í tengslum við verkefnið og sem færast yfir til þáttökufyrirtækjanna?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar (vakir er athygli á því að öll framlög þáttökufyrirtækjanna í tengslum við kostnað rannsóknarstofnananna skulu dregin frá greiðslunni):

.....

⁽²⁶⁾ Sbr. lið 3.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽²⁷⁾ Sjá nánar í lið 3.2.2 (neðanmálgrein 28) í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽²⁸⁾ Sjá nánar í lið 3.2.2 (neðanmálgrein 29) í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- C) Ef engri spurningu í B-lið er svarað játandi er aðildarríkinu heimilt að styðjast við sérstakt mat á samstarfsverkefnum (²⁹).

Látið í té sérstakt mat á samstarfsverkefnum, að teknu tilliti til framangreindra atriða. Látið einnig samningsbundna samkomulagið fylgja með tilkynningunni.

Ef engri spurningu í B-lið er svarað játandi og ef sérstakt mat á samstarfsverkefnum leiðir ekki til þeirrar niðurstöðu að ekki sé um neina ríkisaðstoð að ræða, mun framkvæmdastjórnin líta á heildarvirði framlaga rannsóknarstofnananna til verkefnisins sem aðstoð til fyrirtækja.

4. Samrýmanleiki aðstoðar skv. c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans

4.1. *Aðstoð vegna rannsóknar- og þróunarverkefna* (³⁰)

4.1.1. Rannsóknarflokkar (³¹)

- A) Tilgreinið hvaða rannsóknar- og þróunarstig (³²) eru styrkt á grundvelli kerfisins sem tilkynnt er um:

- grunnrannsóknir
- iðnaðarrannsóknir
- tilraunaþróun

Nefnið dæmi um helstu verkefni sem falla undir tilkynnt aðstoðarkerfi:

.....

- B) Ef einstök rannsóknar- og þróunarverkefni ná yfir mismunandi rannsóknarflokka, greinið þá frá því hvernig tekið verður mið af því þegar hámarkshlutfall aðstoðar er ákvarðað vegna tiltekins verkefnis (hámarkshlutfall gildandi aðstoðar verður að endurspeglar viðkomandi rannsóknarstig).

.....

4.1.2. Aðstoðarhæfur kostnaður

Öllum aðstoðarhæfum kostnaði skal úthlutað til tiltekins flokks rannsóknar- og þróunarverkefna (³³). Tilgreinið nánar eða merkið við hér á eftir.

	Grunnrannsóknir	Iðnaðarrannsóknir	Tilraunaþróun
Starfsmannakostnaður			
Kostnaður vegna tækja og búnaðar			
Kostnaður vegna bygginga og lands			
Kostnaður vegna samningsbundinna rannsókna, tækniþekkingar og einkaleyfa sem eru keypt eða fengin með leyfi frá utanaðkomandi aðilum á markaðsverði			
Annar almennur kostnaður sem stofnað er til beint vegna rannsóknarverkefnisins			
Annar rekstrarkostnaður			

(²⁹) Einnig getur verið að ekki sé um neina ríkisaðstoð að ræða ef mat á samningsbundnu samkomulagi milli samstarfsaðilanna leiðir til þeirrar niðurstöðu að hvers konar hugverkarétti í tengslum við niðurstöður rannsóknar, þróunar og nýsköpunar, sem og rétti til aðgangs að niðurstöðunum, sé úthlutað til mismunandi aðila að samstarfinu þannig að það endurspeglar hagsmunir þeirra, vinnuframlag, fjárframlög og önnur framlög þeirra til verkefnisins.

(³⁰) Sbr. lið 5.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

(³¹) Að því er varðar flokkun á starfseminni er heimilt að vísa til venju framkvæmdastjórnarinnar eða til sérstakra dæma og útskýringa sem er að finna í ritinu Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development (Efnahags- og framfarastofnunin, 2002).

(³²) Sjá skilgreiningar í e-, f- og g-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

(³³) Sbr. lið 5.1.4 í rammaákvæðum Bandalagsins um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

4.1.3. Aðstoðarhlutföll og viðbótarframlög

Hlutfall aðstoðar er reiknað á grundvelli aðstoðarhæfs kostnaðar vegna verkefnisins. Það skal reiknað fyrir hvern þiggjanda aðstoðar, einnig í samstarfsverkefni ⁽³⁴⁾.

A) Grunnhlutföll (án viðbótarframlaga) ⁽³⁵⁾:

	Grunnrannsóknir	Iðnaðarrannsóknir	Tilraunaþróun
Hámarkshlutfall aðstoðar			

B) Viðbótarframlög:

Fæst viðbótarframlag til styrkta verkefnisins?

já nei

Ef svarið er já skal tilgreina það nánar hér á eftir:

— Fæst viðbótarframlag til litilla og meðalstórra fyrirtækja á grundvelli tilkynnts kerfis?

já nei

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽³⁶⁾: ...

— Fæst viðbótarframlag fyrir skilvirkt samstarf milli fyrirtækja i) eða samstarf fyrirtækis og rannsóknarstofnunar ii) eða (eingöngu fyrir verkefni tengd iðnaðarrannsóknnum) miðlun niðurstaðna eða iii) samkvæmt tilkynntu aðstoðarkerfi ?

já nei

i) Ef viðbótarframlag fæst fyrir skilvirkt samstarf milli a.m.k. tveggja fyrirtækja, sem eru óháð hvort öðru, staðfestið að eftirfarandi skilyrði séu uppfyllt:

ekkert eitt fyrirtæki stendur straum af meira en 70% af aðstoðarhæfum kostnaði við samstarfsverkefnið,

OG

verkefnið felur í sér samstarf við a.m.k. eitt lítið eða meðalstórt fyrirtæki eða samstarf yfir landamæri, þ.e. rannsókn- og þróunarstarf fer fram í a.m.k. tveimur mismunandi aðildarríkjum.

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽³⁷⁾:

ii) Ef viðbótarframlag fæst fyrir skilvirkt samstarf milli fyrirtækis og rannsóknarstofnunar, einkum að því er varðar samræmingu á stefnumiðum hvers lands á sviði rannsókna og þróunar, staðfestið að eftirfarandi skilyrði séu uppfyllt:

rannsóknarstofnunin stendur straum af a.m.k. 10% af aðstoðarhæfum kostnaði við verkefnið

OG

rannsóknarstofnunin hefur rétt til að birta niðurstöður rannsóknaverkefnanna að svo miklu leyti sem þær eiga upptök sín í rannsókn sem sú stofnun gerir.

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽³⁸⁾:

⁽³⁴⁾ Ef um er að ræða aðstoð til rannsóknar- og þróunarverkefnis, sem unnið er í samstarfi milli rannsóknarstofnana og fyrirtækja, má sameinuð aðstoð vegna beins ríkisstuðnings við tiltekið rannsóknaverkefni og, þar sem þau fela í sér aðstoð, framlög frá rannsóknarstofnunum til þess verkefnis ekki fara yfir gildandi aðstoðarhlutfall fyrir hvert fyrirtæki sem fær aðstoð.

⁽³⁵⁾ Aðstoðarhlutfallið má ekki fara yfir 100% vegna grunnrannsókna, 50% vegna iðnaðarrannsókna og 25% vegna tilraunaþróunar.

⁽³⁶⁾ Heimilt er að hækka hlutfall aðstoðar, sem er veitt meðalstórum fyrirtækjum, um 10 prósentustig og hlutfall aðstoðar, sem er veitt litlum fyrirtækjum, um 20 prósentustig.

⁽³⁷⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

⁽³⁸⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%. Rannsóknarstofnanir geta ekki fengið þetta viðbótarframlag.

iii) Ef viðbótarframlag fæst fyrir iðnaðarrannsóknir þar sem niðurstöðum verkefnisins er miðlað víða, skal tilgreina a.m.k. eina eftirfarandi aðferð í tengslum við viðtæka miðlun:

- tæknilegar og vísindalegar ráðstefnur,
- birting í vísinda- eða tæknitímaritum,
- aðgangur að opnum gagnasöfnum (gagnagrunnar þar sem óunnin rannsóknargögn eru öllum aðgengileg),
- aðgangur um gjaldfrjálsan eða opinn hugbúnað.

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽³⁹⁾:

C) Tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefnanna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntum kerfum (að teknu tilliti til viðbótarframlaganna) (í prósentum): ...

4.1.4. Sérstök skilyrði fyrir fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða ⁽⁴⁰⁾

A) Er aðstoðin til rannsóknar- og þróunarverkefnanna veitt í formi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða?

já nei

B) Ef svarið er já, er aðstoðin, sem er veitt í formi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða samkvæmt tilkynntu kerfi, tilgreind í vergu styrkigildi ⁽⁴¹⁾?

já nei

Ef svarið er já, hvert er aðstoðarhlutfall fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða samkvæmt tilkynntu kerfi, tilgreint í vergu styrkigildi ⁽⁴²⁾:

Enn fremur skal gera grein fyrir allri aðferðafræðinni sem er notuð OG leggja fram sannprófanleg gögn sem liggja til grundvallar fyrirnefndri aðferðafræði:

.....

C) Ef ekki er hægt að tilgreina aðstöðina í vergu styrkigildi, hver er þá fjárhæð fyrirframgreiðslunnar sem ber að endurgreiða, tilgreind sem hlutfall af aðstoðarhæfum kostnaði?: ...

Ef vextímir af fyrirframgreiðslu, sem ber að endurgreiða og veitt er til rannsóknar- og þróunarverkefnisins, eru hærrí en vextímir sem greint er frá í liðum 5.1.2 og 5.1.3 (allt að hámarksvöxtunum, sem tilgreindir eru í lið 5.1.5) í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun, skal:

— veita framkvæmdastjórninni nákvæmar upplýsingar um endurgreiðslu ef verkefnið skilar árangri og skilgreina á skýran hátt hvað telst vera árangursrík niðurstaða rannsóknarstarfseminnar

OG

— staðfesta eftirfarandi:

að með ráðstöfuninni sé gert ráð fyrir að ef góður árangur næst sé fyrirframgreiðslan endurgreidd með vöxtum sem eru a.m.k. jafnháir gildandi vöxtum samkvæmt tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um aðferð við að ákveða viðmiðunar- og afreiknivexti ⁽⁴³⁾,

að verði árangurinn meiri en sá árangur sem er skilgreindur sem góður er aðildarríkinu heimilt að krefjast greiðslu umfram fjárhæð fyrirframgreiðslunnar, að meðtöldum vöxtum, í samræmi við viðmiðunarvextina sem framkvæmdastjórnin kveður á um,

að náist ekki nema takmarkaður árangur geri aðildarríkið kröfu um að endurgreiðslan sé í hlutfalli við þann árangur sem næst.

⁽³⁹⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

⁽⁴⁰⁾ Sbr. lið 5.1.5 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁴¹⁾ Vergt styrkigildi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða endurspeglar möguleikann á því að þiggjendur aðstoðarinnar muni endurgreiða fyrirframgreiðsluna.

⁽⁴²⁾ Vergt styrkigildi verður að uppfylla skilyrðin um hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir um í liðum 5.1.2 og 5.1.3 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁴³⁾ Stjóttíð. EB C 273, 9.9.1997, bls. 3. Einnig birt á: http://ec.europa.eu/comm/competition/state_aid/legislation/reference.html

4.1.5. Sérstök skilyrði vegna skattaráðstafana ⁽⁴⁴⁾

- A) Er aðstoðin til rannsóknar- og þróunarverkefnanna, sem veitt eru samkvæmt hinu tilkynnta kerfi, í formi skattaráðstafana?

já nei

Ef aðstoð vegna rannsóknar- og þróunarverkefnisins er veitt í formi skattaráðstafana skal leggja fram matsrannsóknir sem gera framkvæmdastjórninni kleift að meta hvatningaráhrifin sem þær hafa á rannsóknir og þróun.

- B) Ef svarið er já, tilgreinið hvernig aðstoðarhlutföllin eru reiknuð:

á grundvelli stakra rannsóknar- og þróunarverkefna,

sem hlutfallið á milli heildarskattafsláttar og summu alls aðstoðarhæfis rannsóknar- og þróunarkostnaðar sem fellur á tímabili sem ekki er lengra en þrjú skattaár samfellt,

annað:

Veitið nákvæmar upplýsingar um reikningsaðferðina sem er notuð:

.....

4.2. Aðstoð vegna athugana á tæknilegri hagkvæmni ⁽⁴⁵⁾

4.2.1. Almenn skilyrði

Undirbúningsrannsóknirnar varða ⁽⁴⁶⁾:

iðnaðarrannsóknir,

tilraunaþróun.

4.2.2. Aðstoðarhlutföll

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁴⁷⁾ (í prósentum) fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki:

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar fyrir stór fyrirtæki ⁽⁴⁸⁾ (í prósentum):

Aðstoðarhlutfall er reiknað á grundvelli kostnaðar vegna athugana á hagkvæmni verkefnisins.

4.3. Aðstoð vegna kostnaðar lítilla og meðalstórra fyrirtækja í tengslum við eignarrétt á sviði iðnaðar ⁽⁴⁹⁾

4.3.1. Skilyrði

Um hvaða rannsóknarstig ⁽⁵⁰⁾ er að ræða?

grunnrannsóknir,

iðnaðarrannsóknir,

tilraunaþróun.

4.3.2. Aðstoðarhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

- A) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað
- ⁽⁵¹⁾
- :

kostnaður sem kemur til áður en réttindi eru veitt í fyrsta lögsagnarumdæmi:

þýðingakostnaður og annar kostnaður sem fellur til í tengslum við veitingu eða staðfestingu á réttindum í öðru lögsagnarumdæmi:

kostnaður við að verja lögmæti réttinda meðan á opinberri meðferð umsóknarinnar stendur og hugsanlegri andmælameðferð:

⁽⁴⁴⁾ Sbr. lið 5.1.6 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun. ⁽⁴⁵⁾ Sbr. lið 5.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁴⁶⁾ Að því er varðar flokkun á starfsemi er vísað til venju framkvæmdastjórnarinnar eða til sérstakra dæma og útskýringa sem er að finna í ritinu Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development (Efnahags- og framfarastofnunin, 2002). Sjá skilgreiningu í e-, f- og g-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁴⁷⁾ að því er varðar lítil og meðalstór fyrirtæki má aðstoðarhlutfallið ekki fara yfir 75% vegna undirbúningsrannsókna fyrir iðnaðarrannsóknir og 50% vegna undirbúningsrannsókna fyrir tilraunaþróun.

⁽⁴⁸⁾ Að því er varðar stór fyrirtæki má aðstoðarhlutfallið ekki fara yfir 65% vegna undirbúningsrannsókna fyrir iðnaðarrannsóknir og 40% vegna undirbúningsrannsókna fyrir tilraunastarfsemi.

⁽⁴⁹⁾ Sbr. lið 5.3 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁵⁰⁾ Sjá skilgreiningar í e-, f- og g-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁵¹⁾ Sjá nánar í lið 5.3 (önnur málsgrein) í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum) ⁽⁵²⁾:
- 4.4. *Aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki* ⁽⁵³⁾ (*lítil fyrirtæki*)
 Staðfestið að:
- A) Þiggjendur aðstoðarinnar séu eingöngu lítil fyrirtæki, eins og þau eru skilgreind í löggjöf Bandalagsins ⁽⁵⁴⁾, sem ekki hafa verið til lengur en í sex ár þegar aðstoðin er veitt,
- B) Þiggjendur aðstoðarinnar séu nýsköpunarfyrirtæki.
 Staðfestið að tryggt sé að þetta skilyrði sé uppfyllt:
- með mati sem utanaðkomandi sérfræðingur framkvæmir þar sem sýnt er fram á að aðstoðarþeginn mun í náninni framtíð þróa vörur, þjónustu eða verkferla sem eru tæknilega séð nýir eða verulega endurbættir miðað við nýjustu tækni í viðkomandi grein innan Bandalagsins og sem hætta er á að mistakist tæknilega séð eða iðnaðarlega,
 EÐA
- með sönnun þess að útgjöld aðstoðarþega vegna rannsókna og þróunar nemi a.m.k. 15% af heildarreklarútgjöldum hans á minnst einu ári af þremur áður en aðstoðin er veitt eða, þegar um er að ræða fyrirtæki á uppbyggingarstigi sem ekki á sér neina fjárhagssögu, í úttekki á yfirstandandi reikningsári sem er staðfest af utanaðkomandi endurskoðanda.
- Veitið nákvæmar upplýsingar um hvernig þessu er hrundið í framkvæmd:

- C) Tilgreinið gildandi hámarksfjárhæð aðstoðar samkvæmt tilkynntu kerfi:
- Staðfestið að aðstoð til ungra nýsköpunarfyrirtækja muni ekki fara yfir:
- 1 milljón evra á svæðum sem ekki njóta aðstoðar,
- 1,5 milljón evra á svæðum sem geta fengið undanþágu skv. a-lið 3. mgr. 87.gr. EB-sáttmálans,
- 1,25 milljón evra á svæðum sem geta fengið undanþágu skv. c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans.
- D) Staðfestið að:
- Þiggjendur aðstoðarinnar hafi ekki fengið aðstoð fyrir ung nýsköpunarfyrirtæki áður og fái þessa tegund aðstoðar aðeins einu sinni á tímabilinu meðan þeir teljast vera ungt nýsköpunarfyrirtæki.
- E) Njóta fyrirtækin góðs af uppsöfnun aðstoðar?
 já nei
- Ef svarið er já, tilgreinið hvernig farið verður að tilteknum reglum um uppsöfnun fyrir aðstoð vegna ungra nýsköpunarfyrirtækja (líður 5.4 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun).

4.5. *Aðstoð við verkferla og skipulagslega nýsköpun í þjónustu* ⁽⁵⁵⁾

4.5.1. Almenn skilyrði

- A) Til hvaða tegundar nýsköpunar í þjónustustarfsemi ⁽⁵⁶⁾ tekur tilkynnt kerfi?
- nýrra verkferla í þjónustustarfsemi,
- skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustustarfsemi.

⁽⁵²⁾ Hámarksaðstoð samsvarar þeirri aðstoð sem hefði getað átt rétt á rannsóknar- og þróunaraðstoð að því er varðar rannsóknarstarfsemi sem fyrst gaf af sér þau eignarréttindi sem um ræðir í iðnaði.
⁽⁵³⁾ Sbr. lið 5.4 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.
⁽⁵⁴⁾ Sjá neðanmálgrein 20.
⁽⁵⁵⁾ Sbr. lið 5.5 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.
⁽⁵⁶⁾ Sjá nánar í i- og j-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

Veitið nákvæma lýsingu á nýsköpuninni í þjónustustarfsemi ⁽⁵⁷⁾ (verkferlar og/eða skipulagsleg nýsköpun):

.....

B) Staðfestið að:

- skipulagslega nýsköpunin tengist notkun og hagnýtingu á upplýsinga- og samskiptatækni til að breyta stofnuninni,
- nýsköpunin sé sett fram sem verkefni með tilnefndum og viðurkenndum verkefnisstjóra, ásamt tilgreindum kostnaði vegna verkefnisins,
- styrkta verkefnið leiði til þróunar á stöðlum, rekstrarlíkani, aðferðafræði eða hugmynd sem hægt er að endurgera kerfisbundið, hugsanlega votta og hugsanlega fá einkaleyfi fyrir,
- verkferlarnir eða skipulagslega nýsköpunin sé ný eða verulega endurbætt miðað við nýjustu þróun í greininni innan Bandalagsins,
- verkferlarnir eða skipulagslega nýsköpunarverkefnið feli í sér verulega áhættu,
- aðstoðin sé eingöngu veitt stórum fyrirtækjum ef þau eru í samstarfi við lítil og meðalstór fyrirtæki í þeirri starfsemi sem fær aðstoð og að litlu og meðalstóru samstarfsfyrirtækin beri a.m.k. 30% af aðstoðarhæfum heildarkostnaði.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn um öll þessi atriði:

.....

4.5.2. Aðstoðarhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað ⁽⁵⁸⁾:

	Aðstoðarhæfur kostnaður
Starfsmannakostnaður	
Kostnaður vegna tækja og búnaðar	
Kostnaður vegna bygginga og lands	
Kostnaður vegna samningsbundinna rannsókna, tækniþekkingar og einkaleyfa sem eru keypt eða fengin með leyfi frá utanaðkomandi aðilum á markaðsverði	
Annar almennur kostnaður sem stofnað er til beint vegna rannsóknarverkefnisins	
Annar rekstrarkostnaður	

B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar fyrir stór fyrirtæki ⁽⁵⁹⁾ (í prósentum):

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁶⁰⁾ fyrir meðalstór fyrirtæki ⁽⁶¹⁾ (í prósentum):

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁶²⁾ fyrir lítil fyrirtæki ⁽⁶³⁾ (í prósentum):

Hlutfall aðstoðar er reiknað á grundvelli aðstoðarhæfs kostnaðar vegna verkefnisins.

⁽⁵⁷⁾ Að því er varðar flokkun á starfsemi er heimilt að vísa til venju framkvæmdastjórnarinnar eða til sérstakra skilgreininga sem er að finna í ritinu OSLO Manual, Guidelines for Collecting and Interpreting Innovation Data, 3. útg. (Efnahags- og framfarastofnunin, 2005).

⁽⁵⁸⁾ Sjá lið 5.1.4. Vakin er athygli á því að þegar um er að ræða skipulagslega nýsköpun, tekur kostnaður vegna tækja og búnaðar aðeins til upplýsinga- og samskiptatækja.

⁽⁵⁹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽⁶⁰⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 25% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽⁶¹⁾ Sjá neðanmálgrein 20.

⁽⁶²⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 35% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽⁶³⁾ Sama og neðanmálgrein nr. 46.

- 4.6. *Aðstoð vegna ráðgjafar- og stoðþjónustu á sviði nýsköpunar* ⁽⁶⁴⁾ (*fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki*)
- 4.6.1. Almenn skilyrði
- A) Tilgreinið hámarksfjárhæð aðstoðar (mest 200 000 evrur á hvern þriggja ára tímabili):
- B) Staðfestið að:
- ef þjónustuveitandinn er ekki með innlenda eða evrópska vottun taki aðstoðin ekki til meira en 75% af aðstoðarhæfum kostnaði,
- aðstoðarþegar noti ríkisaðstoðina til að kaupa þjónustu á markaðsverði (eða ef þjónustuveitandinn er stofnun sem ekki er rekin í hagnaðarskyni, á verði sem endurspeglar heildarkostnað hennar að viðbættri hæfilegri þóknun).
- Veitið nákvæmar upplýsingar um hvernig þetta verður tryggt.
-
-
- 4.6.2. Aðstoðarhæfur kostnaður
- A) Hvaða tegund aðstoðar er veitt?
- aðstoð vegna ráðgjafarþjónustu á sviði nýsköpunar,
- aðstoð vegna stoðþjónustu á sviði nýsköpunar.
- B) Ef aðstoðin er fyrir ráðgjafarþjónustu á sviði nýsköpunar, tilgreinið þá aðstoðarhæfan kostnað í tengslum við:
- rekstrarráðgjöf:
- tækniástoð:
- þjónustu á sviði tækniyfifærslu:
- þjálfun:
- ráðgjöf vegna kaupa, verndar og viðskipta með hugverkarétt og fyrir leyfissamninga:
- ráðgjöf um notkun staðla:
- C) Ef um er að ræða stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar, tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað í tengslum við:
- skrifstofurými:
- gagnagrunna:
- tæknilega bókasafnsþjónustu:
- markaðsrannsóknir:
- notkun rannsóknarstofu:
- gæðamerkingu:
- prófun og vottun:
- 4.6.3. Sérstök skilyrði fyrir stofnun sem er ekki rekin í hagnaðarskyni
- Ef þjónustuveitendurnir eru stofnanir sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni er heimilt að veita aðstoðina í formi lækkaðs verðs, sem felst í mismuninum á greiddu verði og markaðsverði (eða verð sem endurspeglar kostnað hennar til fulls að viðbættum hæfilegum hagnaði).*
- A) Er aðstoðin veitt í formi lækkaðs verðs?
- já nei

⁽⁶⁴⁾ Sbr. lið 5.6 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

Ef svarið er já, látið í té sönnun þess að til sé kerfi sem tryggi gagnsæi varðandi allan kostnað vegna ráðgjafar- og stuðningsþjónustu sem er veitt á sviði nýsköpunar og jafnframt varðandi það verð sem þiggjendur aðstoðarinnar greiða svo að hægt sé að meta og hafa eftirlit með aðstoðinni sem þeir fá.

.....

.....

4.7. *Aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki* ⁽⁶⁵⁾ (fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki)

4.7.1. Almenn skilyrði

A) Hvaðan kemur hið mjög hæfa starfsfólk ⁽⁶⁶⁾?

rannsóknarstofnunum,

stórum fyrirtækjum.

Veitið nákvæmar upplýsingar (ef því verður við komið) um rannsóknarstofnanirnar og stóru fyrirtækin.

.....

.....

B) Staðfestið að:

starfsfólkið sem er fengið að láni komi ekki í stað annars starfsfólks,

starfsfólkið sem fengið er að láni sé sett í nýsköpuð störf í fyrirtækinu sem fær aðstoð.

Lýsið nánar þessum nýsköpuðu störfum:

.....

.....

starfsfólkið sem fengið er að láni hafi starfað a.m.k. tvö ár í þeim rannsóknarstofnunum eða stóru fyrirtækjum sem lána út starfsfólkið,

starfsfólkið sem fengið er að láni vinni að rannsóknum, þróun og nýsköpun í litla eða meðalstóra fyrirtækinu sem fær aðstoð.

4.7.2. Aðstoðarhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað:

kostnaður vegna láns og ráðningar á mjög hæfu starfsfólki:

.....

aðstoð vegna ferðakostnaðar starfsfólks sem fengið er að láni:

B) Staðfestið að ráðgjafarkostnaður (greiðsla fyrir þjónustu sérfræðings án þess að vera ráðinn til fyrirtækisins) sé útilokaður frá aðstoðarhæfum kostnaði í tengslum við aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki.

C) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁶⁷⁾ (í prósentum):

4.8. *Aðstoð við nýsköpunarklasa* ⁽⁶⁸⁾

4.8.1. Almenn skilyrði

A) Hvaða tegund aðstoðar fá aðstoðarþegar?

fjárfestingaraðstoð,

rekstraraðstoð til að gera klasa virka.

⁽⁶⁵⁾ Sbr. lið 5.7 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁶⁶⁾ Sjá skilgreiningu í k-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁶⁷⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af aðstoðarhæfum kostnaði í mest 3 ár á hvert fyrirtæki og hvern einstakling sem er fenginn að láni.

⁽⁶⁸⁾ Sbr. lið 5.8 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- B) Staðfestið að:
- aðstoðin sé eingöngu veitt lögaðilum sem starfrækja nýsköpunarklasana,
 - þiggjendur aðstoðarinnar beri ábyrgð á því að stjórna þátttöku og aðgangi að athafnasvæðum, aðstöðu og starfsemi klasanna.
Veitið nákvæmar upplýsingar um að:
.....
.....
 - aðgangur að athafnasvæðum, aðstöðu og starfsemi klasanna sé ekki takmarkaður.
- C) Endurspeglu gjöldin sem krafist er fyrir afnot af aðstöðu í klösunum og þátttöku í starfsemi klasanna kostnað þeirra?

já nei

Ef svarið er já, gerið grein fyrir hvernig þetta er tryggt:

.....
.....

Ef ekki, veitið nákvæmar upplýsingar (einkum ef um er að ræða fyrirliggjandi aðstoð í skilningi 1. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans, sjá lið 3.1 í rammareglunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun):

.....
.....

- D) Látið fylgja með greiningu á tæknisérhæfingu í nýsköpunarklasanum, þeim möguleikum sem fyrir hendi eru á svæðinu, fyrirliggjandi rannsóknargetu, klösunum sem fyrir eru í Bandalaginu og hafa sambærilegan tilgang og jafnframt á mögulegu umfangi markaðar fyrir starfseminu í klasanum:
-
.....

4.8.2. Sérstök skilyrði fyrir fjárfestingaraðstoð til að gera klasa virka

- A) Í hvaða tegund fjárfestingar er ráðist?
- stofnun nýsköpunarklasa,
 - stækkun nýsköpunarklasa,
 - virkjun nýsköpunarklasa.
- B) Fyrir hvaða aðstöðu er aðstoðin veitt?
- aðstöðu fyrir þjálfunar- og rannsóknarmiðstöð,
 - almennt aðgengileg rannsóknargrunnvirki, rannsóknarstofu, prófunaraðstöðu,
 - grunnvirki fyrir breiðbandsnet.
- C) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað:
- kostnaður í tengslum við fjárfestingar í landi:
 - byggingum:
 - vélum:
 - búnaði:
- D) Hvert er grunnaðstoðarhlutfallið (í prósentum) ⁽⁶⁹⁾:
- Ef við á, hvert er grunnaðstoðarhlutfall fyrir svæði sem falla undir a-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans:
- þar sem verg meðallandsframleiðsla á mann í ESB-25 er undir 75%, ystu svæðin þar sem verg landsframleiðsla er hærrí á mann og svæði þar sem um tölfræðileg áhrif er að ræða (til 1. janúar 2011) (í prósentum) ⁽⁷⁰⁾:

⁽⁶⁹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽⁷⁰⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 30% af aðstoðarhæfum kostnaði.

- þar sem verg meðallandsframleiðsla á mann er undir 60% í ESB-25 (í prósentum) ⁽⁷¹⁾:
- þar sem verg meðallandsframleiðsla á mann er undir 45% í ESB-25 (í prósentum) ⁽⁷²⁾:

Ef við á, hvert er grunnaðstoðarhlutfall fyrir svæði þar sem um tölfræðileg áhrif er að ræða sem falla undir c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans frá 1. janúar 2011 (í prósentum) ⁽⁷³⁾:

E) Fá þiggjendur aðstoðar eitthvert viðbótarframlag?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hér á eftir:

— Eru viðbótarframlög veitt til litilla og meðalstórra fyrirtækja?

já nei

Tilgreinið hversu mikið viðbótarframlag lítil fyrirtæki geta fengið ⁽⁷⁴⁾:

Tilgreinið hversu mikið framlag meðalstór fyrirtæki geta fengið ⁽⁷⁵⁾:

— Eru viðbótarframlög veitt til fyrirtækja sem eru staðsett á ystu svæðum?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hversu mikið viðbótarframlag fyrirtæki sem eru staðsett á ystu svæðum geta fengið:

— þar sem verg meðallandsframleiðsla á mann í ESB-25 fer niður fyrir 75% (í prósentum) ⁽⁷⁶⁾:

— önnur ystu svæði (í prósentum) ⁽⁷⁷⁾:

4.8.3. Sérstök skilyrði fyrir fjárfestingaraðstoð til að gera klasa virka

A) Hversu lengi verður slík aðstoð veitt: ár

Ef aðstoðin er veitt í lengri tíma en fimm ár skal leggja fram sannfærandi gögn sem réttlæta slíka framlengingu ⁽⁷⁸⁾.

.....

B) Fer aðstoðin smám saman minnkandi?

já nei

C) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað:

markaðssetning á klasanum til að fá ný fyrirtæki til að taka þátt í honum:

rekstur á almennt aðgengilegri aðstöðu í klasanum:

skipulagning á þjálfunaráætlunum, vinnufundum og ráðstefnum til að styðja við miðlun á þekkingu og netsamstarfi milli þátttakenda í klasanum:

D) Aðstoðarhlutfall:

— aðstoð sem fer stíglækkandi (tilgreinið nánar lækkunarstuðla fyrir hvert ár) ⁽⁷⁹⁾:

— aðstoð sem ekki fer stíglækkandi (í prósentum) ⁽⁸⁰⁾:

⁽⁷¹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 40% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽⁷²⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽⁷³⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 20% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽⁷⁴⁾ Heimilt að hækka hlutfall aðstoðar, sem er veitt litlum fyrirtækjum, um 20 prósentustig að hámarki.

⁽⁷⁵⁾ Heimilt að hækka hlutfall aðstoðar, sem er veitt meðalstórum fyrirtækjum, um 10 prósentustig að hámarki.

⁽⁷⁶⁾ Heimilt að hækka hlutfall aðstoðar um 20 prósentustig að hámarki.

⁽⁷⁷⁾ Heimilt að hækka hlutfall aðstoðar um 10 prósentustig að hámarki.

⁽⁷⁸⁾ Tímabilið má aldrei vera lengra en 10 ár.

⁽⁷⁹⁾ Hlutfallið getur verið 100% vegna aðstoðarhæfs kostnaðar fyrsta árið en verður að lækka jafnt og þétt niður í núll fyrir lok fimmta ársins.

⁽⁸⁰⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af aðstoðarhæfum kostnaði.

5. **Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar** ⁽⁸¹⁾

5.1. *Almenn skilyrði*

Staðfestið að þegar aðstoð er veitt samkvæmt tilkynntri ráðstöfun verði séð til þess að rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun einstakra þiggjenda aðstoðar hefjist ekki fyrr en þeir hafa lagt fram umsókn um aðstoð eða ákvörðun hefur verið tekin um úthlutun þegar um er að ræða skattaaðstoð.

já

Veitið nákvæmar upplýsingar um hvernig tryggt verður að þessu skilyrði sé fylgt:

.....

Ef aðstoð er veitt til verkefna stórra fyrirtækja, til lítilla og meðalstórra fyrirtækja, fari hún yfir 7,5 milljónir evrur, til verkferla og skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustu og til nýsköpunarklasa, staðfestið þá að hvatningaráhrifin verði metin á grundvelli a.m.k. eins af eftirfarandi vísbendum:

stækkun verkefnisins,

útvíkkuðu gildissviði,

auknum hraða,

hækkun á heildarfjárhæð sem notuð er vegna rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar,

annað:

Veitið nákvæmar upplýsingar um hvernig þetta mat verður framkvæmt:

.....

6. **Uppsöfnun** ⁽⁸²⁾

A) Er aðstoðin sem veitt er samkvæmt tilkynntu kerfi sameinuð annarri aðstoð ⁽⁸³⁾?

já nei

B) Ef svarið er já, lýsið þeim reglum um uppsöfnun sem gilda um tilkynnta aðstoðarkerfið:

.....

C) Tilgreinið nánar hvernig gengið verður úr skugga um að reglur um uppsöfnun séu virtar í hinu tilkynnta aðstoðarkerfi:

.....

7. **Sérstakar spurningar er lúta að landbúnaði og sjávarútvegi** ⁽⁸⁴⁾

A) Varðar rannsóknar- og þróunaraðstoðin afurðir sem eru taldar upp í I. viðauka við EB-sáttmálann?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið afurðir:

.....

⁽⁸¹⁾ Sbr. 6. kafla í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁸²⁾ Sbr. 8. kafla í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁸³⁾ Vakin er athygli á að ekki er hægt að sameina aðstoð vegna rannsókna, þróunar og nýsköpunar minniháttaraðstoð að því er varðar sömu aðstoðarhæfu útgjöldin í því skyni að sniðganga þau hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁸⁴⁾ Sbr. 9. kafla í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

B) Ef svarið er já skal svara eftirfarandi spurningum:

— er aðstoðin í þágu almennra hagsmuna í viðkomandi geira eða undirgeira?

já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á að svo sé:

.....

— eru upplýsingarnar um þá rannsókn, sem verður framkvæmd og markmið hennar, birtar á Netinu áður en rannsóknin hefst OG taka upplýsingarnar sem eru birtar til áætlaðrar dagsetningar væntanlegra niðurstaðna og birtingarstaðar þeirra á Netinu, sem og ábendingar þess efnis að niðurstöðurnar fái endurgjaldslaust?

já nei

Færið sönnur á það og tilgreinið veffang:

.....

— eru niðurstöður rannsóknarinnar aðgengilegar á Netinu í a.m.k. 5 ár OG er hægt að staðfesta það að upplýsingarnar á Netinu verði birtar eigi síðar en þær upplýsingar sem heimilt er að veita aðilum að ýmsum samtökum?

já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á að svo sé:

.....

— er aðstoðin veitt rannsóknarstofnun eða aðila milliliðalaust OG útilokar hún beina úthlutun á annarri aðstoð en til rannsókna í þágu fyrirtækis sem framleiðir, vinnur eða markaðssetur landbúnaðarvörur, sem og verðstuðning við framleiðendur slíkra vara?

já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á að svo sé:

.....

Ef svarið við öllum skilyrðunum fjórum í B-lið hér að framan er já er hægt að heimila allt að 100% aðstoðarhlutfall. Ef ekki verður að skoða málgögn vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar fyrir afurðir, sem tilgreindar eru í I. viðauka við EB-sáttmálann, samkvæmt almennum reglum rammaákvæðanna um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

C) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum):

D) Samstarf samkvæmt reglugerð ráðsins (EB) nr. 1698/2005 um stuðning Byggingaþróunarsjóðs ESB í landbúnaði (EAFRD) við byggingaþróun í dreifbýli ⁽⁸⁵⁾

Hefur verið samþykkt að samstarfið njóti sameiginlegrar fjármögnunar skv. 29. gr. reglugerðar (EB) nr. 1698/2005 OG/EÐA er ríkisaðstoð veitt sem viðbótarfjármögnun skv. 89. gr. þessarar reglugerðar með sömu skilyrðum og í sama mæli og sameiginlega fjármögnunin ⁽⁸⁶⁾?

já nei

Ef ekki verður að skoða málgögn vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar fyrir afurðir, sem tilgreindar eru í I. viðauka við EB-sáttmálann, samkvæmt almennum reglum rammaákvæðanna um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁸⁵⁾ Reglugerð ráðsins (EB) nr. 1698/2005 frá 20. september 2005 um stuðning Byggingaþróunarsjóðs ESB í landbúnaði (EAFRD) við byggingaþróun í dreifbýli (Stjtið. ESB L 277, 21.10.2005, bls. 1), eins og henni var breytt með reglugerð (EB) nr. 1463/2006 (Stjtið. ESB L 277, 9.10.2006, bls. 1).

⁽⁸⁶⁾ Framkvæmdastjórnin mun heimila ríkisaðstoð vegna samstarfs skv. 29. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 1698/2005 frá 20. september 2005 um stuðning Byggingaþróunarsjóðs ESB í landbúnaði (EAFRD) við byggingaþróun í dreifbýli hafi verið samþykkt að slíkt samstarf njóti sameiginlegrar fjármögnunar samkvæmt þeirri grein og/eða ef ríkisaðstoðin er veitt sem viðbótarfjármögnun skv. 89. gr. reglugerðar (EB) nr. 1698/2005 með sömu skilyrðum og í sama mæli og sameiginlega fjármögnunin.

8. **Skýrslugjöf og eftirlit** ⁽⁸⁷⁾8.1. *Ársskýrslur*

Vakin er athygli á að þessi skylda um skýrslugjöf er með fyrirvara um skyldu um skýrslugjöf samkvæmt reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004 um framkvæmd reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 ⁽⁸⁸⁾.

- A) Ábyrgjast skal að ársskýrslur verði lagðar fyrir framkvæmdastjórnina um framkvæmd tilkynnta kerfisins þar sem fram koma öll eftirfarandi atriði ⁽⁸⁹⁾:

- heiti þiggjanda aðstoðarinnar,
- fjárhæð aðstoðar á hvern þiggjanda aðstoðar,
- aðstoðarhlutfall,
- atvinnugreinar þar sem verkefnum sem njóta aðstoðar er hrundið í framkvæmd.

já

- B) Ábyrgjast skal að í ársskýrslum verði, að því er varðar alla aðstoð sem stórum fyrirtækjum er veitt samkvæmt samþykktu kerfi, gerð grein fyrir því hvernig hvatningaráhrif hafa orðið vegna aðstoðar sem veitt er slíkum fyrirtækjum ⁽⁹⁰⁾.

já

8.2. *Aðgangur að óstyttum texta þar sem fjallað er um kerfin*

- A) Ábyrgjast skal að óstyttur texti um endanleg aðstoðarkerfi, eins og framkvæmdastjórnin samþykkir þau, verði birtur á Netinu.

já

Tilgreinið netfang:

- B) Staðfestið að kerfið, eins og framkvæmdastjórnin samþykkir það, verði ekki notað fyrir en upplýsingarnar hafa verið birtar á Netinu (eins og krafa er gerð um í A-hluta hér að framan).

já

8.3. *Upplýsingaeyðublöð, eftirlit*

- A) Ábyrgjast skal að í hvert sinn sem aðstoð vegna rannsókna, þróunar og nýsköpunar er veitt á grundvelli aðstoðarkerfa, án þess að hún falli undir staka tilkynningu, og ef hún er hærri en þrjár milljónir evra ⁽⁹¹⁾, séu framkvæmdastjórninni látnar í té, innan 20 virkra daga frá því að lögbært yfirvald veitti aðstoðina, þær upplýsingar sem beðið er um á staðlaða eyðublaðinu sem mælt er fyrir um í viðaukanum við rammaákvæðin um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

já

- B) Ábyrgjast skal að halda sundurliðaðar skrár yfir úthlutun aðstoðar, með öllum nauðsynlegum upplýsingum til að ganga úr skugga um að aðstoðarhæfur kostnaður og hámarkshlutföll leyfilegrar aðstoðar hafi verið virt.

já

- C) Ábyrgjast skal að þær sundurliðuðu skrár, sem um getur í B-lið hér að framan, séu haldnar í 10 ár frá því að aðstoðin var veitt.

já

- D) Ábyrgjast skal að skrárnar sem um getur í B-lið hér að framan séu lagðar fram fari framkvæmdastjórnin fram á það.

já

9. **Aðrar upplýsingar**

Veitið allar aðrar upplýsingar sem geta talist nauðsynlegar til að meta viðkomandi ráðstöfun eða ráðstafanir samkvæmt rammaákvæðum Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar.“

⁽⁸⁷⁾ Sbr. lið 10.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁸⁸⁾ Reglugerð ráðsins (EB) nr. 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd á reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans (Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1).

⁽⁸⁹⁾ Að því er varðar kröfur um sérstaka skýrslugjöf vegna skattaaðstoðar og klasa, sjá 3. og 4. mgr. í lið 10.1.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁹⁰⁾ Einkum með því að nota viðmiðanirnar í 6. lið í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁹¹⁾ Ef við á tilgreinið gengið sem var notað þegar þessari spurningu er svarað.

- b) Í stað eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar 6.b komi eftirfarandi:

„HLUTI III.6.b

EYÐUBLAÐ FYRIR VIÐBÓTARUPPLÝSINGAR UM AÐSTOÐ Á SVIÐI RANNSÓKNA, ÞRÓUNAR OG NÝSKÖPUNAR: STÖK AÐSTOÐ

Nota skal þetta eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar til að tilkynna um hvers konar staka aðstoð sem fellur undir rammaákvæði Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar (hér á eftir kölluð rammaákvæði um rannsóknir, þróun og nýsköpun⁽⁹²⁾). Einnig skal nota það fyrir staka aðstoð vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar til lítilla og meðalstórra fyrirtækja sem fellur ekki undir reglugerðina um almenna hópundanþágu⁽⁹³⁾ eða sem fellur undir skylduna um staka tilkynningu vegna þess að hún fer yfir mörkin fyrir staka tilkynningu sem þar er mælt fyrir um. Þetta upplýsingaeyðublað tekur einnig til stakrar aðstoðar sem ætluð er framleiðslu, vinnslu og markaðssetningu landbúnaðarafurða.

1. Grundvallareiginleikar tilkynntrar ráðstöfunar

Fyllið út viðeigandi hluta tilkynningaeyðublaðsins með tilliti til eiginleika tilkynntrar ráðstöfunar. Einkum er vakin athygli á því að aðeins þarf að fylla út **8. hluta** ef meta á tilkynnta ráðstöfun nánar, þ.e. eingöngu ef skilyrðin í **7. hluta** eru uppfyllt. Hér á eftir er að finna grunnleiðbeiningar.

- A) Er aðstoðin veitt til að stuðla að framkvæmd mikilvægs verkefnis sem þjónar samevrópskum hagsmunamálum?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **4. lið** (Samrýmanleiki aðstoðar skv. b-lið í 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar. Enn fremur, fyllið út **11.lið** (Skýrslugjöf og eftirlit).

- B) Ef svarið er nei, tilgreinið nánar tegund aðstoðarinnar og fyllið út viðeigandi undirliði í **5. lið** (Samrýmanleiki aðstoðar skv. c-lið í 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar:

aðstoð vegna rannsóknar- og þróunarverkefna, fyllið út lið 5.1

aðstoð vegna athugana á tæknilegri hagkvæmni, fyllið út lið 5.2

aðstoð vegna kostnaðar lítilla og meðalstórra fyrirtækja í tengslum við eignarrétt á sviði iðnaðar, fyllið út lið 5.3

aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki, fyllið út lið 5.4

aðstoð vegna nýsköpunar á sviði ferla og skipulagningar í þjónustu, fyllið út lið 5.5

aðstoð til ráðgjafarþjónustu við nýsköpun og til stuðningsþjónustu við nýsköpun, fyllið út lið 5.6

aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki, fyllið út lið 5.7

aðstoð við nýsköpunarklasa, fyllið út lið 5.8

Fyllið auk þess út: **6. lið** (Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar) til þess að staðfesta hvatningaráhrifin, **7. lið** (Viðmiðanir sem kalla á ítarlegt mat) til þess að staðfesta að aðstoðin sem tilkynnt hefur verið um falli undir viðbótarupplýsingar um ítarlegt mat í **8. lið** og **11. lið** (Skýrslugjöf og eftirlit).

- C) Tekur aðstoðin til rannsóknarstofnana⁽⁹⁴⁾ eða milliliða á sviði nýsköpunar?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **2. og/eða 3. lið** („Rannsóknarstofnanir og milliliðir í nýsköpun“ og „Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknarstofnana sem eru fjármagnaðar af hinu opinbera“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

- D) Er hægt að sameina aðstoðina annarri aðstoð?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **9. lið** (Uppsöfnun) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

⁽⁹²⁾ Rammaákvæði Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar (Stjtið. ESB C 323, 30.12.2006, bls. 1).

⁽⁹³⁾ Eins og sakir standa, reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja (Stjtið. ESB L 10, 13.1.2001, bls. 33), eins og henni var breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 frá 25. febrúar 2004 um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 að því er varðar rýmkun gildissviðs hennar svo að hún taki til aðstoðar við rannsóknir og þróun (Stjtið. ESB 63, 28.2.2004, bls. 22) eða lög sem sett eru síðar sem koma í hennar stað.

⁽⁹⁴⁾ Sjá skilgreiningu í d-lið í lið 2.2 í rammaákvæðum Bandalagsins um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

E) Varðar rannsóknar- og þróunaraðstoðin afurðir sem eru taldar upp í I. viðauka við EB-sáttmálann?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út 10. lið (Sérstakar spurningar er varða landbúnað og sjávarútveg) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

F) Ef stök aðstoð, sem tilkynnt er um, er veitt á grundvelli samþykks kerfis, látið í té nákvæmar upplýsingar um það kerfi, þ.m.t. upplýsingar um hvar það er birt (veffang) og aðstoðarnúmer:

.....

G) Staðfestið að ef sérstök aðstoð eða viðbótarframlag, sem er sérstaklega ætlað litlum og meðalstórum fyrirtækjum ⁽⁹⁵⁾, er veitt þá falli aðstoðarþegi undir skilgreininguna á litlum og meðalstórum fyrirtækjum sem kveðið er á um í löggið Bandalagsins ⁽⁹⁶⁾:

já

Látið í té viðeigandi upplýsingar og gögn:

.....

H) Ef aðstoðin tekur til þess að opinber yfirvöld panti eða kaupi rannsóknar- og þróunarstarf eða niðurstöður rannsókna og þróunar af fyrirtækjum, eru þau þá valin í opnu útboði ⁽⁹⁷⁾?

já nei

Ef svarið er nei, er vakin athygli á að slíkar greiðslur frá opinberum yfirvöldum til fyrirtækja fela alla jafna í sér ríkisaðstoð.

I) Ef við á, veitið upplýsingar um gengið sem hefur verið notað í tengslum við tilkynninguna:

J) Öll skjöl, sem aðildarríkin leggja fram sem viðauka við tilkynningareyðublaðið, skulu tölusett og tilgreina skal skjálnúmer í viðeigandi hlutum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar.

2. **Rannsóknarstofnanir og milliliðir í nýsköpun sem þiggja ríkisaðstoð ⁽⁹⁸⁾**

Ef margar rannsóknarstofnanir eða milliliðir á sviði nýsköpunar taka þátt í tilkynntu verkefni, látið í té upplýsingarnar sem farið er fram á hér á eftir fyrir sérhvern þeirra.

2.1. *Opinber fjármögnun á annarri starfsemi en þeirri sem er rekin í viðskiptaskyni*

A) Hafa rannsóknarstofnanirnar eða milliliðirnir í nýsköpun, sem ekki starfa í hagnaðarskyni, með höndum atvinnustarfsemi ⁽⁹⁹⁾ (starfsemi sem felur í sér framboð á vörum og/eða þjónustu á tilteknum markaði)?

já nei

Ef svarið er já, lýsið þessari starfsemi: ...

.....

B) Ef sama stofnun hefur með höndum bæði atvinnustarfsemi og aðra starfsemi, sem ekki er rekin í viðskiptaskyni ⁽¹⁰⁰⁾, er þá hægt að aðgreina þessa tvenns konar starfsemi, kostnað og fjármögnun á skýran hátt?

já nei

Ef svarið er já skal veita nákvæmar upplýsingar:

.....

Ef svarið er já, er athygli vakin á því að opinber fjármögnun á annarri starfsemi en þeirri sem er rekin í viðskiptaskyni fellur ekki undir 1. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans. Ef svarið er nei, þá felur opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi alla jafna í sér ríkisaðstoð.

⁽⁹⁵⁾ Það er ráðstafanir samkvæmt liðum 5.3, 5.4, 5.6 og 5.7 á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar. Vakin er athygli á því að ráðstöfunin í lið 5.4 er takmörkuð við lítil fyrirtæki.

⁽⁹⁶⁾ Sjá neðanmálgrein 20.

⁽⁹⁷⁾ Sbr. lið 2.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁹⁸⁾ Sbr. lið 3.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽⁹⁹⁾ Sjá nánar í lið 3.1.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun (neðanmálgrein 24).

⁽¹⁰⁰⁾ Sjá nánar í 2. og 3. mgr. í lið 3.1.1. í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

2.2. *Opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi*

Getur aðildarríkið sýnt fram á:

- að öll fjárframlög ríkisins hafi verið send áfram frá rannsóknarstofnunum eða milliliðunum í nýsköpun sem ekki starfa í hagnaðarskyni (sem hafa með höndum atvinnustarfsemi) til endanlegra móttakenda,

OG

- að milliliðirnir fái engan ágóða?

 já nei

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

Ef svarið er já, er vakin athygli á því að stofnanir, sem eru milliliðir, mega ekki þiggja ríkisaðstoð. Að því er varðar aðstoð til endanlegra móttakenda gilda almennar reglur um ríkisaðstoð.

3. **Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknarstofnana sem eru fjármagnaðar af hinu opinbera**⁽¹⁰¹⁾

Ef margar rannsóknarstofnanir eða milliliðir á sviði nýsköpunar taka þátt í tilkynntu verkefni látið í té upplýsingarnar, sem farið er fram á hér á eftir, fyrir sérhvern þeirra.

3.1. *Rannsóknir fyrir hönd fyrirtækja*

- A) Er styrkta verkefnið unnið af rannsóknarstofnunum fyrir hönd fyrirtækja?

 já nei

- B) Ef svarið er já, veita rannsóknarstofnanirnar (sem koma fram sem umboðsaðili) fyrirtækjunum (sem koma fram sem umbjóðendur) þjónustu í aðstæðum, þar sem:

- umboðsaðilarnir þiggja hæfilega greiðslu fyrir þjónustu sína,

 já nei

OG

- tilgreina umbjóðendur skilmála og skilyrði fyrir þessari þjónustu?

 já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

- C) Veita rannsóknarstofnanirnar þjónustu sína á markaðsverði?

 já nei

Sé engu markaðsverði til að dreifa, veita rannsóknarstofnanirnar þá þjónustu sína á verði sem endurspeglar allan kostnaðinn, að viðbættum hæfilegum hagnaði?

 já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

Ef rannsóknarstofnun veitir þjónustu og ef svarið við einhverri spurningunni í C-lið er já verður ríkisaðstoð að jafnaði ekki færð yfir til fyrirtækjanna um rannsóknarstofnunina.

3.2. *Samstarf fyrirtækja og rannsóknarstofnana*

- A) Vinna fyrirtæki og rannsóknarstofnanir saman að samstarfsverkefni?

 já nei

Ef svarið er já, veitið nákvæmar upplýsingar um samstarfið:

.....

⁽¹⁰¹⁾ Sbr. lið 3.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- B) Ef svarið er já, bera þáttökufyrirtækin allan kostnað sem til fellur vegna verkefnanna sem styrkt eru á grundvelli tilkynnta kerfisins?

já nei

Er niðurstöðum, sem ekki leiða til hugverkaréttar, miðlað víða OG er hvers konar hugverkarétti sem leiðir af starfsemi rannsóknarstofnananna að öllu leyti úthlutað ⁽¹⁰²⁾ til rannsóknarstofnananna?

já nei

Fá rannsóknarstofnanirnar greiðslur frá þáttökufyrirtækjunum sem samsvara markaðsverði fyrir hugverkaréttinn ⁽¹⁰³⁾, sem er afrakstur af starfsemi rannsóknarstofnananna í tengslum við verkefnið og sem færast yfir til þáttökufyrirtækjanna?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar (vakin er athygli á því að öll framlög þáttökufyrirtækjanna í tengslum við kostnað rannsóknarstofnananna skulu dregin frá greiðslunni):

.....

- C) Ef engri spurningu í B-lið er svarað játandi er aðildarríkinu heimilt að styðjast við sérstakt mat á samstarfsverkefnunum ⁽¹⁰⁴⁾.

Látið í té sérstakt mat á samstarfsverkefnunum, að teknu tilliti til framangreindra atriða. Látið einnig samningsbundna samkomulagið fylgja með tilkynningunni.

Ef engri spurningu í B-lið er svarað játandi og ef sérstakt mat á samstarfsverkefnunum leiðir ekki til þeirrar niðurstöðu að ekki sé um neina ríkisaðstoð að ræða, mun framkvæmdastjórnin líta á heildarvirði framlaga rannsóknarstofnananna til verkefnisins sem aðstoð til fyrirtækja.

4. Samrýmanleiki aðstoðar skv. b-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans

Aðstoð til rannsóknna, þróunarstarfs og nýsköpunar til að stuðla að framkvæmd mikilvægs verkefnis ⁽¹⁰⁵⁾ í þágu sameiginlegra evrópskra hagsmunamála getur talist samrýmast sameiginlega markaðnum skv. b-lið í 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans.

4.1. Almenn skilyrði (samanlögð)

- A) Staðfestið að:

verkefnið stuðli að því að efla hagsmuni Bandalagsins á markvissan, skýran og sannanlegan hátt ⁽¹⁰⁶⁾

OG

ávinningurinn sem næst með verkefninu takmarkist ekki við eitt aðildarríki eða aðildarríkin sem hrinda því í framkvæmd heldur taki til alls Bandalagsins ⁽¹⁰⁷⁾

OG

verkefnið stuðli verulega að því að ná markmiðum Bandalagsins.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

⁽¹⁰²⁾ Sjá nánar í lið 3.2.2 (neðanmálsgrein 28) í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁰³⁾ Sjá nánar í lið 3.2.2 (neðanmálsgrein 29) í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁰⁴⁾ Einnig getur verið að ekki sé um neina ríkisaðstoð að ræða ef mat á samningsbundnu samkomulagi milli samstarfsaðilanna leiðir til þeirrar niðurstöðu að hvers konar hugverkarétti í tengslum við niðurstöður rannsókna, þróunar og nýsköpunar, sem og rétti til aðgangs að niðurstöðunum, sé úthlutað til mismunandi aðila að samstarfinu þannig að það endurspeglar hagsmuni þeirra, vinnuframlag, fjárframlög og önnur framlög þeirra til verkefnisins.

⁽¹⁰⁵⁾ Framkvæmdastjórnin kann einnig að líta svo á að flokkur verkefna til samans myndi eitt verkefni.

⁽¹⁰⁶⁾ Vakin er athygli á að sýna verður fram á sameiginleg hagsmunamál Evrópu í reynd, t.d. verður að sýna fram á að verkefnið stuðli að því að verulegar framfarir verði í því að ná sérstökum markmiðum Bandalagsins.

⁽¹⁰⁷⁾ Sú staðreynd að fyrirtæki í mismunandi löndum annast verkefnið nægir ekki.

- B) Tilgreinið jákvæð áhrif aðstoðarinnar:
- stuðlar að verulegu þekkingarflakki (e. spill-overs) út í samfélagið,
 - ráðstöfunin leiðir til þess að staða Bandalagsins að því er varðar rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun í alþjóðlegu samhengi verður betri,
 - myndun nýrra markaða,
 - þróun nýrrar tækni,
 - önnur jákvæð áhrif.
-
-
- C) Lýsið skilyrðunum fyrir framkvæmd verkefnisins (þ.m.t. þátttakendur, markmið) ⁽¹⁰⁸⁾:
-
-
- D) Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að aðstoðin sé nauðsynleg til að ná settu markmiði í þágu sameiginlegra hagsmunamála OG sé hvati til að hrinda verkefninu í framkvæmd ⁽¹⁰⁹⁾:
-
-
- E) Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að verkefnið feli í sér mikla áhættu:
-
-
- F) Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að verkefnið sé mjög mikilvægt að því er varðar eiginleika þess og umfang ⁽¹¹⁰⁾:
-
-

4.2. Lýsing á verkefninu

Lýsið verkefninu nákvæmlega. Nánari leiðbeiningar er að finna í lið 5.1 á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

.....

.....

5. Samrýmanleiki aðstoðar skv. c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans

Ef margir aðstoðarþegar taka þátt í tilkynntu verkefni, látið í té upplýsingarnar sem farið er fram á hér á eftir fyrir sérhvern þeirra.

5.1. Aðstoð vegna rannsókna- og þróunarverkefna ⁽¹¹¹⁾

5.1.1. Rannsóknarflokkar ⁽¹¹²⁾

A) Tilgreinið hvaða rannsóknar- og þróunarstig ⁽¹¹³⁾ eru styrkt á grundvelli kerfisins sem tilkynnt er um:

- grunnrannsóknir,
- iðnaðarrannsóknir,
- tilraunaþróun.

⁽¹⁰⁸⁾ Vakín er athygli á því að verkefnið verða að vera skýrt skilgreind með tilliti til þessara þátta.

⁽¹⁰⁹⁾ Til glöggvunar er bent á viðmiðanirnar í 6. lið á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

⁽¹¹⁰⁾ Það er að það sé þýðingarmikið að því er varðar markmið og nægilega stórt.

⁽¹¹¹⁾ Sbr. lið 5.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹¹²⁾ Að því er varðar flokkun á starfseminni er heimilt að vísa til venju framkvæmdastjórnarinnar eða til sérstakra dæma og útskýringa sem er að finna í ritinu Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development (Efnahags- og framfarastofnunin, 2002).

⁽¹¹³⁾ Sjá skilgreiningar í e-, f- og g-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- B) Ef rannsóknar- og þróunarverkefni ná yfir mismunandi rannsóknarflokka skal skrá og skilgreina mismunandi verkefni eftir því hvort þau falla undir flokka grunnrannsóknna, iðnaðarrannsóknna eða tilraunaþróunar eða ekki undir neinn þessara flokka.
-
-

5.1.2. Aðstoðarhæfur kostnaður

Öllum aðstoðarhæfum kostnaði skal úthlutað til sérstaks flokks rannsóknar- og þróunarverkefna ⁽¹¹⁴⁾. Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað og fjárhæð.

	Grunnrannsóknir	Iðnaðarrannsóknir	Tilraunaþróun
Starfsmannakostnaður			
Kostnaður vegna tækja og búnaðar			
Kostnaður vegna bygginga og lands			
Kostnaður vegna samningsbundinna rannsókna, tækniþekkingar og einkaleyfa sem eru keypt eða fengin með leyfi frá utanaðkomandi aðilum á markaðsverði			
Annar almennur kostnaður sem stofnað er til beint vegna rannsóknarverkefnisins			
Annar rekstrarkostnaður			

5.1.3. Aðstoðarhlutföll og viðbótarframlög

Hlutfall aðstoðar er reiknað á grundvelli aðstoðarhæfs kostnaðar vegna verkefnisins. Það skal reiknað fyrir hvern þiggjanda aðstoðarinnar, einnig í samstarfsverkefni ⁽¹¹⁵⁾.

- A) Grunnhlutföll (án viðbótarframlaga) ⁽¹¹⁶⁾:

	Grunnrannsóknir	Iðnaðarrannsóknir	Tilraunaþróun
Hæsta hlutfall aðstoðar			

⁽¹¹⁴⁾ Sbr. lið 5.1.4 í rammaákvæðum Bandalagsins um rannsóknir, þróun og nýsköpun. Þessi aðstoðarhæfi kostnaður gildir um aðstoð til rannsóknar- og þróunarverkefna (liður 5.1) og til verkferla og skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustu (liður 5.5).

⁽¹¹⁵⁾ Ef um er að ræða aðstoð til rannsóknar- og þróunarverkefnis, sem unnið er í samstarfi milli rannsóknarstofnana og fyrirtækja, má sameinuð aðstoð vegna beins ríkisstuðnings við tiltekið rannsóknaverkefni og, þar sem þau fela í sér aðstoð, framlög frá rannsóknarstofnunum til þess verkefnis ekki fara yfir gildandi aðstoðarhlutfall fyrir hvert fyrirtæki sem fær aðstoð.

⁽¹¹⁶⁾ Aðstoðarhlutfallið má ekki fara yfir 100% vegna grunnrannsókna, 50% vegna iðnaðarrannsókna og 25% vegna tilraunaþróunar.

B) Viðbótarframlög:

Fást viðbótarframlög samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?

já nei

Ef svarið er já skal tilgreina það nánar hér á eftir:

— Fæst viðbótarframlag til lítilla og meðalstórra fyrirtækja?

já nei

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽¹¹⁷⁾:

— Fæst viðbótarframlag fyrir skilvirkt samstarf milli fyrirtækja i) eða samstarf fyrirtækis og rannsóknarstofnunar ii) eða (eingöngu fyrir verkefni tengd iðnaðarrannsóknunum) miðlun niðurstaðna eða iii) samkvæmt tilkynntu aðstoðarkerfi?

já nei

i) Ef viðbótarframlag fæst fyrir skilvirkt samstarf milli a.m.k. tveggja fyrirtækja, sem eru óháð hvort öðru, staðfestið að eftirfarandi skilyrði séu uppfyllt:

ekkert eitt fyrirtæki stendur straum af meira en 70% af aðstoðarhæfum kostnaði við samstarfsverkefnið,

OG

verkefnið felur í sér samstarf við a.m.k. eitt lítið eða meðalstórt fyrirtæki eða samstarf yfir landamæri, þ.e. rannsóknar- og þróunarstarf fer fram í a.m.k. tveimur mismunandi aðildarríkjum.

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽¹¹⁸⁾:

ii) Ef viðbótarframlag fæst fyrir skilvirkt samstarf milli fyrirtækis og rannsóknarstofnunar, einkum að því er varðar samræmingu á stefnumiðum hvers lands á sviði rannsókna og þróunar, staðfestið að eftirfarandi skilyrði séu uppfyllt:

rannsóknarstofnunin stendur straum af a.m.k. 10% af aðstoðarhæfum kostnaði við verkefnið

OG

rannsóknarstofnunin hefur rétt til að birta niðurstöður rannsóknarverkefnanna að svo miklu leyti sem þær eiga upptök sín í rannsókn sem sú stofnun framkvæmir.

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽¹¹⁹⁾:

iii) Ef viðbótarframlag fæst fyrir iðnaðarrannsóknir þar sem niðurstöðum verkefnisins er miðlað víða, skal tilgreina a.m.k. eina eftirfarandi aðferð í tengslum við viðtæka miðlun:

tæknilegar og vísindalegar ráðstefnur,

birting í vísinda- eða tæknitímaritum,

aðgangur að opnum gagnasöfnum (gagnagrunnar þar sem óunnin rannsóknargögn eru öllum aðgengileg),

aðgangur um gjaldfrjálsan eða opinn hugbúnað.

Tilgreinið viðbótarframlagið sem fæst ⁽¹²⁰⁾:

C) Tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefnanna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntri aðstoðarráðstöfun (að teknu tilliti til viðbótarframlaganna) (í prósentum): ...

⁽¹¹⁷⁾ Heimilt er að hækka hlutfall aðstoðar, sem er veitt meðalstórum fyrirtækjum, um 10 prósentustig og hlutfall aðstoðar, sem er veitt litlum fyrirtækjum, um 20 prósentustig.

⁽¹¹⁸⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

⁽¹¹⁹⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%. Rannsóknarstofnanir geta ekki fengið þetta viðbótarframlag.

⁽¹²⁰⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

5.1.4. Sérstök skilyrði fyrir fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða ⁽¹²¹⁾

A) Er aðstoðin til rannsóknar- og þróunarverkefnanna veitt í formi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða?

já nei

B) Ef svarið er já, er aðstoðin sem er veitt í formi fyrirframgreiðslu, sem ber að endurgreiða samkvæmt tilkynntri ráðstöfun, tilgreind í vergu styrkígildi ⁽¹²²⁾?

já nei

Ef svarið er já, hvert er aðstoðarhlutfall fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða, tilgreint í vergu styrkígildi ⁽¹²³⁾:

Tilgreinið enn fremur hvaða samþykkt aðstoðarkerfi ⁽¹²⁴⁾ liggur til grundvallar veittri aðstoð og gerið nákvæma grein fyrir allri aðferðafræðinni sem er notuð til að ákvarða styrkígildi ásamt sannprófanlegum gögnum sem liggja til grundvallar.

.....

C) Ef ekki er hægt að tilgreina aðstöðina í vergu styrkígildi, hver er þá fjárhæð fyrirframgreiðslunnar sem ber að endurgreiða, tilgreind sem hlutfall af aðstoðarhæfum kostnaði:

.....

Ef vextirnir af fyrirframgreiðslu, sem ber að endurgreiða og veitt er til rannsóknar- og þróunarverkefnisins, eru hærri en vextirnir sem greint er frá í liðum 5.1.2 og 5.1.3 (allt að hámarksvöxtunum, sem tilgreindir eru í lið 5.1.5) í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun, skal:

— veita framkvæmdastjórninni nákvæmar upplýsingar um endurgreiðslu ef verkefnið skilar árangri og skilgreina á skýran hátt hvað telst vera árangursrík niðurstaða rannsóknarstarfseminnar,

OG

— staðfesta eftirfarandi:

- að með ráðstöfuninni sé gert ráð fyrir að ef góður árangur næst sé fyrirframgreiðslan endurgreidd með vöxtum sem eru a.m.k. jafnháir gildandi vöxtum samkvæmt tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um aðferð við að ákveða viðmiðunar- og afreiknivexti ⁽¹²⁵⁾,
- að verði árangurinn meiri en sá árangur sem er skilgreindur sem góður er aðildarríkinu heimilt að krefjast greiðslu umfram fjárhæð fyrirframgreiðslunnar, að meðtöldum vöxtum, í samræmi við viðmiðunarvextina sem framkvæmdastjórnin kveður á um,
- að náist ekki nema takmarkaður árangur geri aðildarríkið kröfu um að endurgreiðslan sé í hlutfalli við þann árangur sem næst.

5.1.5. Jöfnunarákvæði ⁽¹²⁶⁾

Er jöfnunarákvæði notað í tilkynntu ráðstöfuninni?

já nei

Ef svarið er já, þá eru hærri hlutföll en alla jafna eru leyfð heimiluð.

Ef svarið er já, látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn um að samkeppnisaðilar, sem eru staðsettir utan Bandalagsins, hafi á þremur síðastliðnum árum fengið eða muni fá aðstoð í samsvarandi hlutfalli fyrir sambærileg verkefni, áætlanir, rannsóknir, þróun eða tækni:

.....

⁽¹²¹⁾ Sbr. lið 5.1.5 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.
⁽¹²²⁾ Vergt styrkígildi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða endurspeglar möguleikann á því að þiggjendur aðstoðarinnar muni endurgreiða fyrirframgreiðsluna.
⁽¹²³⁾ Vergt styrkígildi verður að uppfylla skilyrðin um hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir um í liðum 5.1.2 og 5.1.3 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.
⁽¹²⁴⁾ Sjá nánar í 2. mgr. í lið 5.1.5 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.
⁽¹²⁵⁾ Stjórtíð. EB C 273, 9.9.1997, bls. 3. Einnig birt á: http://ec.europa.eu/comm/competition/state_aid/legislation/reference.html.
⁽¹²⁶⁾ Sbr. lið 5.1.7 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

Er til staðar eða er hætt á beinni eða óbeinni röskun á alþjóðaviðskiptum?

já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á að svo sé:

.....

Leggið einnig fram fullnægjandi upplýsingar svo framkvæmdastjórnin geti metið stöðuna, einkum þörfina á því að taka til greina betri samkeppnisstöðu samkeppnisaðila í þriðja landi:

.....

5.2. *Aðstoð vegna athugana á tæknilegri hagkvæmni* ⁽¹²⁷⁾

5.2.1. Almenn skilyrði

Undirbúningsrannsóknirnar varða ⁽¹²⁸⁾:

iðnaðarrannsóknir,

tilraunaþróun.

5.2.2. Aðstoðarhlutföll

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum) ⁽¹²⁹⁾:

Aðstoðarhlutfall er reiknað á grundvelli kostnaðar vegna athugana á hagkvæmni verkefnisins.

5.3. *Aðstoð vegna kostnaðar lítilla og meðalstórra fyrirtækja í tengslum við eignarréttindi á sviði iðnaðar* (130)

5.3.1. Skilyrði

Um hvaða rannsóknarstig ⁽¹³¹⁾ er að ræða?

grunnrannsóknir,

iðnaðarrannsóknir,

tilraunaþróun.

5.3.2. Aðstoðarhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað (132) og fjárhæð:

kostnaður sem kemur til áður en réttindi eru veitt í fyrsta lögsagnarumdæmi:

.....

þýðingakostnaður og annar kostnaður sem fellur til í tengslum við veitingu eða staðfestingu á réttindum í öðru lögsagnarumdæmi:

.....

kostnaður við að verja lögmati réttinda meðan á opinberri meðferð umsóknarinnar stendur og hugsanlegri andmælameðferð:

.....

B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum) ⁽¹³³⁾:

⁽¹²⁷⁾ Sbr. lið 5.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹²⁸⁾ Að því er varðar flokkun á starfsemi er vísað til venju framkvæmdastjórnarinnar eða til sérstakra dæma og útskýringa sem er að finna í ritinu Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development (Efnahags- og framfarastofnunin, 2002). Sjá skilgreiningu í e-, f- og g-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹²⁹⁾ Fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki má aðstoðarhlutfallið ekki fara yfir 75% vegna undirbúningsrannsókna fyrir iðnaðarrannsóknir og 50% vegna undirbúningsrannsókna fyrir tilraunaþróun. Að því er varðar stór fyrirtæki má aðstoðarhlutfallið ekki fara yfir 65% vegna undirbúningsrannsókna fyrir iðnaðarrannsóknir og 40% vegna undirbúningsrannsókna fyrir tilraunaþróun

⁽¹³⁰⁾ Sbr. lið 5.3 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹³¹⁾ Sjá skilgreiningar í e-, f- og g-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹³²⁾ Sjá nánar 2. mgr. í lið 5.3 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹³³⁾ Hámarksaðstoð samsvarar þeirri aðstoð sem hefði getað átt rétt á rannsóknar- og þróunaraðstoð að því er varðar rannsóknarstarfsemi sem fyrst gaf af sér þau eignarréttindi sem um ræðir í iðnaði.

5.4. *Aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki* ⁽¹³⁴⁾ (*lítil fyrirtæki*)

Staðfestið:

- A) að þiggjendur aðstoðarinnar séu lítil fyrirtæki, eins og þau eru skilgreind í löggjöf Bandalagsins ⁽¹³⁵⁾, sem ekki hafa verið til lengur en í sex ár þegar aðstoðin er veitt,

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

- B) að þiggjendur aðstoðarinnar séu nýsköpunarfyrirtæki.

Staðfestið að tryggt sé að þetta skilyrði sé uppfyllt:

- með mati sem utanaðkomandi sérfræðingur framkvæmir þar sem sýnt er fram á að aðstoðarþeginn mun í náinni framtíð þróa vörur, þjónustu eða verkferla sem eru tæknilega séð nýir eða verulega endurbættir miðað við nýjustu tækni í viðkomandi grein innan Bandalagsins og sem hætta er á að mistakist tæknilega séð eða iðnaðarlega,

EDA

- með sönnun þess að útgjöld aðstoðarþega vegna rannsókna og þróunar nemi a.m.k. 15% af heildarreklarútgjöldum hans á minnst einu ári af þremur áður en aðstoðin er veitt eða, þegar um er að ræða fyrirtæki á uppbyggingarstigi sem ekki á sér neina fjárhagssögu, í úttekt á yfirstandandi reikningsári sem er staðfest af utanaðkomandi endurskoðanda.

Veitið nákvæmar upplýsingar um hvernig þessu er hrundið í framkvæmd:

.....

- C) Tilgreinið gildandi hámarksfjárhæð aðstoðar samkvæmt tilkynntri ráðstöfun ⁽¹³⁶⁾:

D) Staðfestið:

- að þiggjandi aðstoðarinnar hafi ekki fengið aðstoð fyrir ung nýsköpunarfyrirtæki áður og fái þessa tegund aðstoðar aðeins einu sinni á tímabilinu meðan það telst vera ungt nýsköpunarfyrirtæki.

- E) Nýtur fyrirtækið góðs af uppsöfnun aðstoðar?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hvernig farið verði að tilteknum reglum um uppsöfnun fyrir aðstoð vegna ungra nýsköpunarfyrirtækja (hluti 5.4 í rammaákvæðunum um aðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar):

.....

5.5. *Aðstoð við verkferla og skipulagslega nýsköpun í þjónustu* ⁽¹³⁷⁾

5.5.1. Almenn skilyrði

- A) Til hvaða tegundar nýsköpunar í þjónustustarfsemi ⁽¹³⁸⁾ tekur tilkynnt kerfi?

- nýrra verkferla í þjónustustarfsemi,
 skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustustarfsemi.

Veitið nákvæma lýsingu á nýsköpuninni í þjónustustarfsemi ⁽¹³⁹⁾ (verkferlar og/eða skipulagsleg nýsköpun):

.....

⁽¹³⁴⁾ Sbr. lið 5.4 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹³⁵⁾ Sjá neðanmálsgrein 20.

⁽¹³⁶⁾ Aðstoðin má ekki fara yfir 1 milljón evra á svæðum sem ekki njóta aðstoðar, 1,5 milljón evra á svæðum sem geta fengið undanþágu skv. a-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans og 1,25 milljón evra á svæðum sem geta fengið undanþágu skv. c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans.

⁽¹³⁷⁾ Sbr. lið 5.5 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹³⁸⁾ Sjá nánar í i- og j-lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹³⁹⁾ Að því er varðar flokkun á starfseminni er heimilt að vísa til venju framkvæmdastjórnarinnar eða til sérstakra skilgreininga sem er að finna í ritinu OSLO Manual, Guidelines for Collecting and Interpreting Innovation Data, 3. útg. (Efnahags- og framfarastofnunin, 2005).

B) Staðfestið:

- að skipulagslega nýsköpunin tengist notkun og hagnýtingu á upplýsinga- og samskiptatækni til að breyta stofnuninni,
- að nýsköpunin sé sett fram sem verkefni með tilnefndum og viðurkenndum verkefnisstjóra, ásamt tilgreindum kostnaði vegna verkefnisins,
- að styrkta verkefnið leiði til þróunar á stöðlum, rekstrarlíkani, aðferðafræði eða hugmynd sem hægt er að endurgera kerfisbundið, hugsanlega votta og hugsanlega fá einkaleyfi fyrir,
- að verkferlarnir eða skipulagslega nýsköpunin sé ný eða verulega endurbætt miðað við nýjustu þróun í greininni innan Bandalagsins,
- að verkferlarnir eða skipulagslega nýsköpunarverkefnið feli í sér verulega áhættu,
- að aðstoðin sé eingöngu veitt stórum fyrirtækjum ef þau eru í samstarfi við lítil og meðalstór fyrirtæki í þeirri starfsemi sem fær aðstoð og að litlu og meðalstóru samstarfsfyrirtækin beri a.m.k. 30% af aðstoðarhæfum heildarkostnaði.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn um öll þessi atriði:

.....

5.5.2. Aðstoðarhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað ⁽¹⁴⁰⁾ og fjárhæð:

	Aðstoðarhæfur kostnaður
starfsmannakostnaður	
kostnaður vegna tækja og búnaðar	
kostnaður vegna bygginga og lands	
kostnaður vegna samningsbundinna rannsókna, tækniþekkingar og einkaleyfa sem eru keypt eða fengin með leyfi frá utanaðkomandi aðilum á markaðsverði	
annar kostnaður sem stofnað er til beint vegna rannsóknarverkefnisins	
annar rekstrarkostnaður	

B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum) ⁽¹⁴¹⁾:

Hlutfall aðstoðar er reiknað á grundvelli aðstoðarhæfs kostnaðar vegna verkefnanna.

5.6. Aðstoð vegna ráðgjafar- og stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar ⁽¹⁴²⁾ (fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki)

5.6.1. Almenn skilyrði

A) Tilgreinið hámarksfjárhæð aðstoðar (mest 200 000 evrur á hvern þiggjanda aðstoðar á hverju þriggja ára tímabili):

B) Staðfestið:

- ef þjónustuveitandinn er ekki með innlenda eða evrópska vottun taki aðstoðin ekki til meira en 75% af aðstoðarhæfum kostnaði,
- aðstoðarþegar noti ríkisaðstoðina til að kaupa þjónustu á markaðsverði (eða ef þjónustuveitandinn er stofnun sem ekki er rekin í hagnaðarskyni, á verði sem endurspeglar heildarkostnað hennar að viðbættri hæfilegri þóknun).

Veitið nákvæmar upplýsingar um hvornig þetta verður tryggt.

.....

⁽¹⁴⁰⁾ Sjá nánar í lið 5.1.4 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun. Vakin er athygli á því að þegar um er að ræða skipulagslega nýsköpun, tekur kostnaður vegna tækja og búnaðar aðeins til upplýsinga- og samskiptatækja.

⁽¹⁴¹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af aðstoðarhæfum kostnaði fyrir stór fyrirtæki, 25% af aðstoðarhæfum kostnaði fyrir meðalstór fyrirtæki og 35% af aðstoðarhæfum kostnaði fyrir lítil fyrirtæki.

⁽¹⁴²⁾ Sbr. lið 5.6 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

5.6.2. Aðstoðarhæfur kostnaður

A) Hvaða tegund aðstoðar er veitt?

 aðstoð vegna ráðgjafarþjónustu á sviði nýsköpunar, aðstoð vegna stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar.

B) Ef aðstoðin er fyrir ráðgjafarþjónustu á sviði nýsköpunar tilgreinið þá aðstoðarhæfan kostnað og fjárhæð í tengslum við:

 rekstrarráðgjöf: tækniástoð: þjónustu á sviði tækniyfirfærslu: þjálfun: ráðgjöf vegna kaupa, verndar og viðskipta með hugverkarétt og fyrir leyfissamninga: ráðgjöf um notkun staðla:

C) Ef um er að ræða stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar, tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað og fjárhæð í tengslum við:

 skrifstofurými: gagnagrunna: tæknilega bókasafnsþjónustu: markaðsrannsóknir: notkun rannsóknarstofu: gæðamerkingu: prófun og vottun:

5.6.3. Sérstök skilyrði fyrir stofnun sem er ekki rekin í hagnaðarskyni

Ef þjónustuveitandi er stofnun sem ekki er rekin í hagnaðarskyni er heimilt að veita aðstoðina í formi lækkaðs verðs, sem felst í mismuninum á greiddu verði og markaðsverði (eða verð sem endurspeglar kostnað hennar til fulls að viðbættum hæfilegum hagnaði).

Er aðstoðin veitt í formi lækkaðs verðs?

 já nei

Ef svarið er já, leggið fram sönnun þess að til sé kerfi sem tryggir gagnsæi varðandi allan kostnað vegna ráðgjafar- og stuðningsþjónustu sem er veitt á sviði nýsköpunar og jafnframt varðandi það verð sem þiggjendur aðstoðarinnar greiða svo að hægt sé að meta og hafa eftirlit með aðstoðinni sem þeir fá.

.....

.....

5.7. Aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki ⁽¹⁴³⁾ (fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki)

5.7.1. Almenn skilyrði

A) Hvaðan kemur hið mjög hæfa starfsfólk ⁽¹⁴⁴⁾? rannsóknarstofnunum, stórum fyrirtækjum.

Veitið nákvæmar upplýsingar (ef því verður við komið) um rannsóknarstofnanirnar og stóru fyrirtækin.

.....

.....

⁽¹⁴³⁾ Sbr. lið 5.7 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁴⁴⁾ Sjá skilgreiningu í k-lið í lið 2.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

B) Staðfestið:

- að starfsfólkið sem er fengið að láni komi ekki í stað annars starfsfólks,
- að starfsfólkið sem fengið er að láni sé sett í nýsköpuð störf í fyrirtækinu sem fær aðstoð.

Lýsið nánar þessum nýsköpuðu störfum:

.....

.....

- starfsfólkið sem fengið er að láni hafi starfað a.m.k. tvö ár í þeim rannsóknarstofnunum eða stóru fyrirtækjum sem lána út starfsfólkið,
- starfsfólkið sem fengið er að láni vinni að rannsóknum, þróun og nýsköpun í litla eða meðalstóra fyrirtækinu sem fær aðstoð.

5.7.2. Aðstoðarhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað og fjárhæð:

kostnaður vegna láns og ráðningar á mjög hæfu starfsfólki:

aðstoð vegna ferðakostnaðar starfsfólks sem fengið er að láni:

B) staðfestið að ráðgjafarkostnaður (greiðsla fyrir þjónustu sérfræðings án þess að hann sé ráðinn til fyrirtækisins) sé útilokaður frá aðstoðarhæfum kostnaði í tengslum við aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki.

C) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum) ⁽¹⁴⁵⁾:5.8. Aðstoð við nýsköpunarklasa ⁽¹⁴⁶⁾

5.8.1. Almenn skilyrði

A) Hvaða tegund aðstoðar fá aðstoðarþegar?

- fjárfestingaraðstoð,
- rekstraraðstoð til að gera klasa virka.

B) Staðfestið:

- að aðstoðin sé eingöngu veitt lögaðilum sem starfrækja nýsköpunarklasann,
- að þiggjendur aðstoðarinnar beri ábyrgð á því að stjórna þátttöku í og aðgangi að athafnasvæðum, aðstöðu og starfsemi klasanna,

Veitið nákvæmar upplýsingar um að:

.....

.....

aðgangur að athafnasvæðum, aðstöðu og starfsemi klasanna sé ekki takmarkaður.

C) Endurspeglu gjöldin sem krafist er fyrir afnot af aðstöðu í klösunum og þátttöku í starfsemi klasanna kostnað þeirra?

já nei

Ef svarið er já, gerið grein fyrir hvernig þetta er tryggt:

.....

.....

Ef ekki, veitið nákvæmar upplýsingar (einkum ef um er að ræða fyrirliggjandi aðstoð í skilningi 1. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans, sjá lið 3.1 í rammareglunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun):

D) Látið fylgja með greiningu á tæknisérhæfingu í nýsköpunarklasanum, þeim möguleikum sem fyrir hendi eru á svæðinu, fyrirliggjandi rannsóknargetu, klösum sem fyrir eru í Bandalaginu og hafa sambærilegan tilgang og jafnframt á mögulegu umfangi markaðar fyrir starfseminu í klasanum:

.....

.....

⁽¹⁴⁵⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af aðstoðarhæfum kostnaði í mest þrjú ár á hvert fyrirtæki og hvern einstakling sem er fenginn að láni.

⁽¹⁴⁶⁾ Sbr. lið 5.8 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

5.8.2. Sérstök skilyrði fyrir fjárfestingaraðstoð til að gera klasa virka

A) Í hvaða tegund fjárfestingar er ráðist?

- stofnun nýsköpunarklasa,
- stækkun nýsköpunarklasa,
- virkjun nýsköpunarklasa.

B) Fyrir hvaða aðstöðu er aðstoðin veitt?

- aðstöðu fyrir þjálfunar- og rannsóknarmiðstöð,
- almennt aðgengileg rannsóknargrunnvirki, rannsóknarstofu, prófunaraðstöðu,
- grunnvirki fyrir breiðbandsnet.

C) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað og fjárhæð:

- kostnaður í tengslum við fjárfestingar í landi:
- byggingum:
- vélum:
- búnaði:

D) Hvert er grunnaðstoðarlutfallið (í prósentum) ⁽¹⁴⁷⁾:

E) Fá þiggiendur aðstoðar eitthvert viðbótarframlag?

- já nei

Efsvarið er já, tilgreinið hér á eftir:

— Eru viðbótarframlög veitt til litilla og meðalstórra fyrirtækja?

- já nei

Tilgreinið hversu mikil viðbótarframlög fást ⁽¹⁴⁸⁾:

— Eru viðbótarframlög veitt til fyrirtækja sem eru staðsett á ystu svæðum?

- já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hversu mikið viðbótarframlag fyrirtæki sem er staðsett á ystu svæðum getur fengið ⁽¹⁴⁹⁾:

5.8.3. Sérstök skilyrði fyrir rekstraraðstoð til að gera klasa virka

A) Hversu lengi verður slík aðstoð veitt: ár

Ef aðstoðin er veitt í lengri tíma en fimm ár skal leggja fram sannfærandi gögn sem réttlæta slíka framlengingu ⁽¹⁵⁰⁾.

.....

B) Fer aðstoðin smám saman minnkandi?

- já nei

C) Tilgreinið aðstoðarhæfan kostnað og fjárhæð:

- markaðssetning á klasanum til að fá ný fyrirtæki til að taka þátt í honum:
- rekstur á almennt aðgengilegri aðstöðu í klasanum:
- skipulagning á þjálfunaráætlunum, vinnufundum og ráðstefnum til að styðja við miðlun á þekkingu og netsamstarfi milli þátttakenda í klasanum:

⁽¹⁴⁷⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af aðstoðarhæfum kostnaði; þegar um ræðir svæði sem falla undir a-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans er hámarkshlutfall aðstoðar sem hér segir: 30% af aðstoðarhæfum kostnaði þegar um ræðir svæði þar sem verg meðallandsframléiðsla á mann í ESB-25 er undir 75%, ystu svæðin þar sem verg landsframléiðsla er hærri á mann og svæði þar sem um tölfæðileg áhrif er að ræða (til 1. janúar 2011), 40% fyrir svæði þar sem meðallandsframléiðsla á mann í ESB-25 er undir 60%, og 50% fyrir svæði þar sem verg meðallandsframléiðsla á mann í ESB-25 er undir 45%. Fyrir svæði þar sem tölfæðilegra áhrifa gætir og sem falla undir c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans er hámarkshlutfall aðstoðar 20% af aðstoðarhæfum kostnaði frá 1. janúar 2011.

⁽¹⁴⁸⁾ Heimilt er að hækka hlutfall aðstoðar, sem er veitt litlum fyrirtækjum, um 20 prósentustig og hlutfall aðstoðar, sem er veitt meðalstórum fyrirtækjum, um 10 prósentustig.

⁽¹⁴⁹⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarlutfall um að hámarki 20 prósentustig fyrir ystu svæðin þar sem verg meðallandsframléiðsla á mann í ESB-25 er undir 75% og að hámarki 10 prósentustig fyrir önnur ystu svæði.

⁽¹⁵⁰⁾ Tímabilið má aldrei vera lengra en 10 ár.

- D) Aðstoðarhlutfall:
- aðstoð sem fer stíglækkandi (tilgreinið nánar lækunarstuðla fyrir hvert ár) ⁽¹⁵¹⁾:
 - aðstoð sem ekki fer stíglækkandi (í prósentum) ⁽¹⁵²⁾:

6. **Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar** ⁽¹⁵³⁾

6.1. *Almenn skilyrði*

- A) Var rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemin hafin áður en þiggjandi aðstoðarinnar sendi landsyfyrvöldum umsóknina um aðstoð ⁽¹⁵⁴⁾?

já nei

Ef svarið er já, þá telur framkvæmdastjórnin að aðstoðin feli ekki í sér hvata fyrir þiggjanda aðstoðarinnar.

- B) Ef svarið er nei, tilgreinið viðkomandi dagsetningar:

— rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemin hófst hinn:

— þiggjandi aðstoðarinnar sendi landsyfyrvöldum umsóknina um aðstoð hinn:

Látið í té viðeigandi fylgiskjöl.

6.2. *Mat á hvatningaráhrifum*

Ef aðstoð er veitt til:

- verkferla og skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustu,
- nýsköpunarklasa,
- rannsóknar- og þróunarverkefna fyrir stór fyrirtæki,
- hagkvæmniathugana fyrir stór fyrirtæki,
- rannsóknar- og þróunarverkefna fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki vegna aðstoðar umfram 7,5 milljónir evra,
- hagkvæmniathugana fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki vegna aðstoðar umfram 7,5 milljónir evra,

mun framkvæmdastjórnin gera kröfu um að sýnt sé fram á hvatningaráhrif með mati. Haldið áfram með næstu spurningar.

Að öðrum kosti telur framkvæmdastjórnin að krafan um hvatningaráhrif sé sjálfkrafa uppfyllt að því er varðar viðkomandi ráðstöfun.

6.2.1. *Almenn skilyrði*

Ef nauðsynlegt er að sýna fram á hvatningaráhrif á marga þiggjendur aðstoðar, sem taka þátt í tilkynntu verkefni, skal veita upplýsingarnar hér á eftir fyrir sérhvern þeirra.

Til þess að ganga úr skugga um að áformuð aðstoð muni verða til þess að þiggjandi aðstoðar breyti hegðun sinni á þá vegu að hann eflir rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun hjá sér gerir framkvæmdastjórnin kröfu um að þeir rannsóknarflokkar, þar sem hún telur að hvatningaráhrifin verði ekki sjálfkrafa, séu metnir (skráðir í lið 4.2 á þessu tilkynningareyðublaði).

Fyllið út matið á auknum rannsóknum, þróunarstarfi og nýsköpun (hér á eftir) á grundvelli greiningar þar sem samanburður er gerður á stöðu þar sem engin aðstoð er veitt og þeirri þar sem aðstoð er veitt.

6.2.2. *Viðmiðanir*

- A) Verður verkefnið aukið að umfangi?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið tegund aukningarinnar:

hækkun á heildarkostnaði verkefnisins (án minni fjárnotkunar af hálfu þiggjanda aðstoðarinnar samanborið við stöðu þar sem engin aðstoð er veitt),

fjölgun fólks sem tekur þátt í rannsóknum, þróunarstarfi og nýsköpun,

önnur tegund aukningar:

Leggið fram gögn um viðeigandi aukningar:

.....

.....

⁽¹⁵¹⁾ Hlutfallið getur verið 100% vegna aðstoðarhæfs kostnaðar fyrsta árið en verður að lækka jafnt og þétt niður í núll fyrir lok fimmta ársins.

⁽¹⁵²⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af aðstoðarhæfum kostnaði.

⁽¹⁵³⁾ Sbr. 6. kafla í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁵⁴⁾ Ef tillagan um aðstoð felur í sér veitingu aðstoðar til verkefnis á sviði rannsókna, þróunarstarfsemi og nýsköpunar, útilokar það ekki að mögulegur þiggjandi aðstoðarinnar hafi áður látið fara fram hagkvæmnirannsóknir sem ekki falla undir beiðnina um ríkisaðstoð.

B) Verður verkefnið aukið að umfangi?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið tegund aukningarinnar:

aukning á fjölda áætlaðra afhendinga í tengslum við verkefnið,

metnaðarfullra verkefni sem sést af því að meiri möguleiki er á afgerandi vísindalegum eða tæknilegum árangri eða meiri hættu á því að það mistakist,

önnur tegund aukningar:

Leggið fram gögn um viðeigandi aukningar:

.....

C) Verður verkefnið aukið að umfangi?

já nei

Ef svarið er já, leggið fram gögn um að verkefninu verði lokið á styttri tíma með aðstoð heldur en án hennar.

.....

D) Verður heildarfjárhæðin sem notuð er vegna verkefnisins hækkuð?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið tegund aukningarinnar:

aukning á heildarfjárfnotkun þiggjanda aðstoðarinnar í þágu rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar,

breytingar á fyrirhugaðri fjárhagsáætlun vegna verkefnisins (án samsvarandi lækkunar á fjárhagsáætlun vegna annarra verkefna),

aukning á fjárfnotkun þiggjanda aðstoðarinnar í þágu rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar miðað við hlutfall af heildarveltu,

önnur tegund aukningar:

.....

Leggið fram gögn um viðeigandi aukningar:

.....

E) Aðildarríkið getur einnig sýnt fram á að fyrir hendi séu hvatningaráhrif gegnum aðrar viðeigandi, megindlegar og/eða eigindlegar viðmiðanir. Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

7. Viðmiðanir sem kalla á ítarlegt mat ⁽¹⁵⁵⁾

Ef aðstoðin varðar verkefni á sviði rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar eða hagkvæmniathuganir, fyllið út lið 7.1 hér á eftir. Ef aðstoð er veitt vegna verkferla eða skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustu eða í þágu nýsköpunarklasa, farið í lið 7.2 á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar. Annars er ekki þörf á ítarlegu mati.

7.1. Verkefni og hagkvæmniathuganir

A) Aðstoðarhæfur kostnaður sem samsvarar grunnrannsóknnum er % af aðstoðarhæfum heildarkostnaði (**hlutfall I**).

Ef **hlutfall I** fer yfir 50% fær þá eitt fyrirtæki aðstoð umfram 20 milljónir evra ⁽¹⁵⁶⁾ fyrir hvert verkefni eða hverja hagkvæmniathugun?

já nei

⁽¹⁵⁵⁾ Sbr. lið 7.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁵⁶⁾ Ef við á tilgreinið gengið sem var notað þegar þessari spurningu er svarað.

- B) Aðstoðarhæfur kostnaður sem samsvarar iðnaðarannsóknnum og hagkvæmniathugunum til undirbúnings iðnaðarannsóknnum er % af aðstoðarhæfum heildarkostnaði (**hlutfall II**).

Ef **hlutfall I + II** fer yfir 50% fær þá eitt fyrirtæki aðstoð umfram 10 milljónir evra fyrir hvert verkefni eða hverja hagkvæmniathugun?

já nei

- C) Ef **hlutfall I + II** er undir 50% fær þá eitt fyrirtæki aðstoð umfram 7,5 milljónir evra fyrir hvert verkefni eða hverja hagkvæmniathugun?

já nei

Ef svarið við einni af þessum þremur spurningum er já, þá fellur tilkynnt aðstoð undir ítarlegt mat og veita skal viðbótarupplýsingar til þess að gera framkvæmdastjórninni kleift að framkvæma ítarlegt mat (8. liður þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar).

7.2. *Verkferlar eða skipulagsleg nýsköpun í þjónustu og nýsköpunarklasar*

Ef aðstoð er veitt til verkferla eða skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustu fær þá eitt fyrirtæki aðstoð umfram 5 milljónir evra fyrir hvert verkefni?

já nei

Ef aðstoð er veitt í þágu nýsköpunarklasa fær þá klasinn (lögaðilinn sem annast rekstur nýsköpunarklasans) aðstoð umfram 5 milljónir evra?

já nei

Ef svarið er já, þá fellur tilkynnt aðstoð undir ítarlegt mat og veita skal viðbótarupplýsingar til þess að gera framkvæmdastjórninni kleift að framkvæma ítarlegt mat (8. liður þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar).

Vakin er athygli á því að framkvæmdastjórnin mun einnig framkvæma ítarlegt mat í öllum málum sem eru tilkynnt framkvæmdastjórninni, samkvæmt skyldunni um sérstaka tilkynningu eins og kveðið er á um í hópundanþágu-reglugerðinni.

8. **Viðbótarupplýsingar fyrir ítarlegt mat** ⁽¹⁵⁷⁾

Ef nokkrir þiggjendur aðstoðar taka þátt í tilkynntu verkefni, sem fellur undir ítarlegt mat, skal láta í té eftirfarandi upplýsingar fyrir sérhvern þeirra. Þetta er með fyrirvara um nákvæma lýsingu á tilkynntu verkefni, þ.m.t. allir þátttakendur, í fyrri liðum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar.

8.1. *Almennar athugasemdir*

Markmiðið með þessu ítarlega mati er að tryggja að háar fjárhæðir aðstoðar vegna rannsókna, þróunar og nýsköpunar raski ekki samkeppni að því marki að stríði gegn sameiginlegum hagsmunum, heldur þjóni í reynd sameiginlegum hagsmunamálum. Það verður þegar ávinningurinn af ríkisaðstoð í formi aukinna rannsókna, þróunar og nýsköpunar vegur þyngra en skaðleg áhrif á samkeppni og viðskipti.

Ákvæðin hér á eftir veita leiðbeiningar um hvers konar upplýsinga framkvæmdastjórnin getur krafist til að framkvæma ítarlegt mat. Leiðbeiningunum er ætlað að gera ákvarðanir framkvæmdastjórnarinnar og rökin fyrir þeim gagnsæ og fyrirsjáanleg til að skapa áreiðanleika og réttarvissu.

- A) Aðildarríkin eru sérstaklega hvött til að styðjast við eftirfarandi upplýsingar. Tilgreinið hvort þessi fylgiskjöl eru með tilkynningunni:

- mat á fyrri ríkisaðstoðarkerfum eða -ráðstöfunum,
- áhrifsmat framkvæmt af yfirvaldinu sem veitir aðstoð,
- áhættumat,
- fjárhagsskýrslur,
- innri viðskiptaáætlanir,
- sérfræðiálit,
- aðrar rannsóknir sem tengjast rannsóknum, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁵⁷⁾ Sbr. 7. kafla í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- B) Tilgreinið á sama hátt viðeigandi jákvæð áhrif af tilkynntri ráðstöfun og leggið fram fylgiskjöl:
- hrein aukning á rannsóknum, þróun og nýsköpun sem fyrirtækið hefur með höndum,
 - framlag ráðstöfunarinnar til almennra framfara í viðkomandi geira í þágu rannsókna, þróunar og nýsköpunar,
 - ráðstöfunin leiðir til þess að staða Bandalagsins að því er varðar rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun í alþjóðlegu samhengi verður betri,
 - annað:

Fyrir sérhvern lið hér á eftir skal láta í té skjöl sem skipta máli fyrir tilkynnta ráðstöfun. Aðildarríkin eru hvött til að veita allar aðrar upplýsingar sem þau telja gagnlegar við matið á tilkynntri ráðstöfun.

8.2. *Markaðsbrestur* ⁽¹⁵⁸⁾

- A) Tilgreinið hvers konar markaðsbrestur eða -brestir það eru sem hindra rannsóknir, þróun og nýsköpun í þessu tilviki og færið rök fyrir þörfinni á ríkisaðstoð og látið í té fylgiskjöl:
- þekkingarflakk (jákvæð ytri áhrif/opinber gæði),
 - ófullnægjandi og ósamhverfar upplýsingar,
 - skortur á samræmingu.
- B) Ef ríkisaðstoð miðast við verkefni eða starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar á svæðum sem njóta aðstoðar, veitið upplýsingar um:
- óhagræði vegna staðsetningar á jaðarsvæði og önnur svæðistengd sérkenni,
 - sértæk hagskýrslugögn fyrir svæðið, félagslegar og/eða sögulegar ástæður fyrir lágu stigi rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar samanborið við viðeigandi meðaltalsgögn og/eða stöðuna í landinu og/eða í Bandalaginu, eftir því sem við á,
 - aðra viðeigandi vísbenda sem sýna vaxandi markaðsbrest.

8.3. *Viðeigandi stjórnæki* ⁽¹⁵⁹⁾

Tilgreinið grundvöllinn fyrir þeirri ákvörðun aðildarríkisins að nota sértækt stjórnæki á borð við ríkisaðstoð til að efla starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar og látið í té fylgiskjöl:

- mat á áhrifum af fyrirhugaðri ráðstöfun,
- samanburður við aðra möguleika sem aðildarríkið skoðaði,
- annað:

8.4. *Hvatningaráhrif og greining á aðstoðinni* ⁽¹⁶⁰⁾

- A) Útskýrið nánar hvernig aðstoðinni er ætlað að leiða til breyttrar hegðunar hjá þiggjanda aðstoðarinnar (t.d. nýju verkefni er hleypt af stokkunum, verkefni stækkað, fært út eða því flýtt) og látið í té fylgiskjöl:
-
-
- enn fremur, látið í té lýsingu í formi staðleysugreiningar á hegðun þiggjanda aðstoðarinnar með tilliti til verkefnisins hefði það ekki fengið aðstoð:
-
-
- lýsið því hvers vegna aðstoðin er nauðsynleg til að gera verkefnið, sem verið er að meta, meira aðlaðandi en verkefni sem lýst er með staðleysugreiningu, þ.e. verkefni hrundið í framkvæmd án aðstoðar:
-
-

⁽¹⁵⁸⁾ Sbr. lið 7.3.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.
⁽¹⁵⁹⁾ Sbr. lið 7.3.2 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.
⁽¹⁶⁰⁾ Sbr. lið 7.3.3 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- B) Heimilt er að nota eftirfarandi atriði til að sýna fram á hvatningaráhrif. Tilgreinið nánar þau atriði sem skipta máli í tengslum við tilkynnta ráðstöfun og látið í té fylgiskjöl:

- arðsemi,
- fjárhæð fjárfestingarinnar og greining á sjóðsteymi yfir tímabil,
- áhættustig sem felst í rannsóknarverkefninu ⁽¹⁶¹⁾,
- símat.

8.5. *Meðalhóf aðstoðarinnar* ⁽¹⁶²⁾

- A) Ef margir (mögulegir) umsækjendur voru fyrir hendi til að annast rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarverkefnið í aðildarríkinu, var þiggjandi aðstoðarinnar valinn í opnu útboði?

- já nei

Látið í té nákvæmar upplýsingar og fylgiskjöl:

.....

.....

- B) Útskýrið hvernig tryggt er að aðstoðin takmarkist við það sem er algerlega nauðsynlegt og látið í té fylgiskjöl:

.....

.....

8.6. *Greining á röskun á samkeppni og viðskiptum* ⁽¹⁶³⁾

8.6.1. Markaðir sem skipta máli og áhrif á viðskipti

- A) Ef við á lýsið hugsanlegum áhrifum af aðstoðinni á samkeppni í nýsköpunarferlinu ⁽¹⁶⁴⁾:

.....

.....

- B) Tilgreinið hvort aðstoðin kann að hafa áhrif á einhverja vörumarkaði.

- já nei

Gefið nákvæmar upplýsingar um vörumarkaðina sem aðstoðin kann að hafa áhrif á:

.....

.....

.....

- C) Gerið grein fyrir áætlaðri markaðshlutdeild þiggjanda aðstoðarinnar fyrir hvern þessara markaða:

.....

.....

Gerid grein fyrir áætlaðri markaðshlutdeild annarra fyrirtækja sem eru á markaðinum fyrir hvern þessara markaða. Ef því verður við komið, látið í té viðeigandi Herfindahl-Hirschman stuðul (HHI):

.....

.....

- D) Lýsið uppbyggingu og virkni markaðanna sem skipta máli og látið í té fylgiskjöl:

.....

.....

⁽¹⁶¹⁾ Í þessu samhengi er vakin athygli á því að þegar um er að ræða ríkisaðstoð, sem miðast við verkefni eða starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar, sem er að finna á styrktum svæðum, mun framkvæmdastjórnin taka tillit til óhagræðis vegna staðsetningar á jaðarsvæðum og annarra svæðistengdra sérkenna sem hafa neikvæð áhrif að því er varðar áhættuna sem fylgir rannsóknarverkefninu.

⁽¹⁶²⁾ Sbr. lið 7.3.4 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁶³⁾ Sbr. lið 7.4 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁶⁴⁾ Áhrif á samkeppni í nýsköpunarferlinu skipta máli að því marki að þau hafa fyrirsjáanleg áhrif á útkomuna af samkeppni á vörumarkaðinn í framtíðinni. Sjá nánar í 3. mgr. í lið 7.4 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- E) Ef við á látið í té upplýsingar um áhrif á viðskipti (breyting á viðskiptaflæði og staðsetning atvinnustarfsemi):

.....

8.6.2. Röskun á virkum hvötum

Framkvæmdastjórnin mun taka til athugunar eftirfarandi atriði þegar hún greinir áhrif aðstoðarinnar á virka hvata fyrir samkeppnisaðila til að fjárfesta. Tilgreinið atriðin sem fylgiskjöl eru lögð fram með:

- aðstoðarfjárhæð,
 nálægð við markaðinn/flokkur aðstoðar,
 opið valferli,
 útgönguhindranir,
 hvatar til að keppa á framtíðarmarkaði,
 vöruaðgreining og samkeppnisstig.

8.6.3. Uppbygging á markaðsstyrk

Framkvæmdastjórnin mun taka til athugunar eftirfarandi atriði þegar hún greinir áhrif aðstoðarinnar á markaðsstyrk þiggjanda aðstoðarinnar. Tilgreinið þau sem nánari upplýsingar og fylgiskjöl eru lögð fram með:

- markaðsstyrkur þiggjanda aðstoðarinnar og markaðsgerð,
 hindranir á markaðsaðgangi,
 kaupmáttur,
 valferli.

8.6.4. Viðhald á óskilvirkri markaðsgerð

Útskýrið nánar ef aðstoð er veitt:

- á mörkuðum með umframgetu,
 í hnignandi atvinnugreinum,
 í viðkvæmum atvinnugreinum.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og fylgiskjöl:

.....

9. **Uppsöfnun** ⁽¹⁶⁵⁾

- A) Er aðstoðin, sem veitt er samkvæmt tilkynntri ráðstöfun, sameinuð annarri aðstoð ⁽¹⁶⁶⁾?

já nei

- B) Ef svarið er já, lýsið þeim reglum um uppsöfnun sem gilda um tilkynntu ráðstöfunina:

.....

- C) Tilgreinið nánar hvernig gengið verður úr skugga um að reglur um uppsöfnun séu virtar innan ramma tilkynntrar ráðstöfunar:

.....

⁽¹⁶⁵⁾ Sbr. 8. kafla í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁶⁶⁾ Vakín er athygli á að ekki er hægt að sameina aðstoð vegna rannsókna, þróunar og nýsköpunar minniháttaraðstoð að því er varðar sömu aðstoðarhæfu útgjöldin í því skyni að sniðganga þau hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

10. Sérstakar spurningar er lúta að landbúnaði og sjávarútvegi ⁽¹⁶⁷⁾

A) Varðar rannsóknar- og þróunaraðstoðin afurðir sem eru taldar upp í I. viðauka við EB-sáttmálann?

 já nei

Ef svarið er já, tilgreinið afurðir:

.....

.....

B) Ef svarið er já skal svara eftirfarandi spurningum:

— er aðstoðin í þágu almennra hagsmuna í viðkomandi geira eða undirgeira?

 já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á að svo sé:

.....

.....

— eru upplýsingarnar um þá rannsókn, sem verður framkvæmd og markmið hennar, birtar á Netinu áður en rannsóknin hefst OG taka upplýsingarnar sem eru birtar til áætlaðrar dagsetningar væntanlegra niðurstaðna og birtingarstaðar þeirra á Netinu, sem og ábendingar þess efnis að niðurstöðurnar fái endurgjaldslaus?

 já nei

Færið sönnur á það og tilgreinið veffang:

.....

.....

— eru niðurstöður rannsóknarinnar aðgengilegar á Netinu í a.m.k. 5 ár OG er hægt að staðfesta það að upplýsingarnar á Netinu verði birtar eigi síðar en þær upplýsingar sem heimilt er að veita aðilum að ýmsum samtökum?

 já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á að svo sé:

.....

.....

— er aðstoðin veitt rannsóknarstofnun eða aðila milliliðalaust OG útilokar hún beina úthlutun á annarri aðstoð en til rannsókna í þágu fyrirtækis sem framleiðir, vinnur eða markaðssetur landbúnaðarafurðir, sem og verðstuðning við framleiðendur slíkra afurða?

 já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á að svo sé:

.....

.....

Ef svarið við öllum skilyrðunum fjórum í B-lið hér að framan er já er hægt að heimila allt að 100% aðstoðarhlutfall. Ef ekki verður að skoða málgögn vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar fyrir afurðir, sem tilgreindar eru í I. viðauka við EB-sáttmálann, samkvæmt almennum reglum rammaákvæðanna um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

C) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum):

⁽¹⁶⁷⁾ Sbr. 9. kafli í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- D) Samstarf samkvæmt reglugerð (EB) nr. 1698/2005 um stuðning Byggingaþróunarsjóðs ESB í landbúnaði (EAFRD) við byggingaþróun í dreifbýli ⁽¹⁶⁸⁾

Hefur verið samþykkt að samstarfið njóti sameiginlegrar fjármögnunar Bandalagsins skv. 29. gr. reglugerðar (EB) nr. 1698/2005 OG/EDA er ríkisaðstoð veitt sem viðbótarfjármögnun skv. 89. gr. þessarar reglugerðar með sömu skilyrðum og í sama mæli og sameiginlega fjármögnunin ⁽¹⁶⁹⁾?

já nei

Ef ekki verður að skoða málsgögn vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar fyrir afurðir, sem tilgreindar eru í I. viðauka við EB-sáttmálann, samkvæmt almennum reglum rammaákvæðanna um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

11. Skýrslugjöf og eftirlit ⁽¹⁷⁰⁾

11.1. Ársskýrslur

Vakin er athygli á að þessi skylda um skýrslugjöf er með fyrirvara um skyldu um skýrslugjöf samkvæmt reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 ⁽¹⁷¹⁾.

Ábyrgjast skal að ársskýrslur verði lagðar fyrir framkvæmdastjórnina um framkvæmd tilkynntar ráðstöfunar þar sem fram koma öll eftirfarandi atriði ⁽¹⁷²⁾:

- heiti þiggjanda aðstoðarinnar,
- fjárhæð aðstoðar á hvern þiggjanda aðstoðar,
- aðstoðarhlutfall,
- atvinnugreinar þar sem verkefnum sem njóta aðstoðar er hrundið í framkvæmd.

já

11.2. Upplýsingaeyðublöð, eftirlit

- A) Ábyrgjast skal að halda sundurliðaðar skrár yfir úthlutun aðstoðar, með öllum nauðsynlegum upplýsingum til að ganga úr skugga um að aðstoðarhæfur kostnaður og hámarkshlutföll leyfilegrar aðstoðar hafi verið virt.

já

- B) Ábyrgjast skal að þær sundurliðuðu skrár, sem um getur í A-lið hér að framan, séu haldnar í 10 ár frá því að aðstoðin var veitt.

já

- C) Ábyrgjast skal að skrárnar sem um getur í A-lið hér að framan séu lagðar fram, fari framkvæmdastjórnin fram á það.

já

12. Aðrar upplýsingar

Veitið allar aðrar upplýsingar sem geta talist nauðsynlegar til að meta viðkomandi ráðstöfun eða ráðstafanir samkvæmt rammaákvæðum Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar.

⁽¹⁶⁸⁾ Reglugerð ráðsins (EB) nr. 1698/2005 frá 20. september 2005 um stuðning Byggingaþróunarsjóðs ESB í landbúnaði (EAFRD) við byggingaþróun í dreifbýli (Stjtið. ESB L 277, 21.10.2005, bls. 1), eins og henni var breytt með reglugerð (EB) nr. 1463/2006 (Stjtið. ESB L 277, 9.10.2006, bls. 1).

⁽¹⁶⁹⁾ Framkvæmdastjórnin mun heimila ríkisaðstoð vegna samstarfs skv. 29. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 1698/2005 frá 20. september 2005 um stuðning Byggingaþróunarsjóðs ESB í landbúnaði (EAFRD) við byggingaþróun í dreifbýli hafi verið samþykkt að slíkt samstarf njóti sameiginlegrar fjármögnunar samkvæmt þeirri grein og/eda ef ríkisaðstoðin er veitt sem viðbótarfjármögnun skv. 89. gr. reglugerðar (EB) nr. 1698/2005 með sömu skilyrðum og í sama mæli og sameiginlega fjármögnunin.

⁽¹⁷⁰⁾ Sbr. lið 10.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

⁽¹⁷¹⁾ Reglugerð ráðsins (EB) nr. 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd á reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 um itarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans (Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1).

⁽¹⁷²⁾ Að því er varðar kröfur um sérstaka skýrslugjöf vegna klasa sjá 4. mgr. í lið 10.1.1 í rammaákvæðunum um rannsóknir, þróun og nýsköpun.

- c) Í stað eyðublaðsins fyrir viðbótarupplýsingar nr. 11 komi eftirfarandi:

„HLUTI III.11

EYÐUBLAÐ FYRIR VIÐBÓTARUPPLÝSINGAR UM AÐSTOÐ VEGNA ÁHÆTTUFJÁRMÖGNUNAR

Nota skal þetta eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar til að tilkynna um hvers konar aðstoðarkerfi sem fellur undir viðmiðunarreglur Bandalagsins um ríkisaðstoð til að örva áhættufjárfestingar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum⁽¹⁷³⁾. Vakin er athygli á að ef aðstoðarkerfið fellur undir önnur rammaákvæði eða viðmiðunarreglur skal nota samsvarandi staðlað eyðublað fyrir viðeigandi rammaákvæði eða viðmiðunarreglur í stað þessa eyðublaðs.

1. **Mögulegir aðstoðarþegar og gildissvið aðstoðarráðstöfunarinnar**

- 1.1. Hverjir fá aðstoð samkvæmt kerfinu⁽¹⁷⁴⁾ (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á):

- fjárfestar sem stofna sjóð eða leggja fram hlutafé í fyrirtæki eða fyrirtækjasamstæðu. Veitið nánari upplýsingar um ívilnunina eða ívilnanirnar sem veittar eru:

.....

Tilgreinið mögulegar viðmiðanir við val á aðstoðarþega (t.d. opinbert tilboð eða opinbert útboð):

.....

Njóta opinberir fjárfestar og einkafjárfestar jafna kjara við fjárfestingar?

- já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

- fjárfestingasjóður eða annað fjárfestingafélag og/eða stjórnandi sjóðs eða félags. Veitið nánari upplýsingar um ívilnunina eða ívilnanirnar sem veittar eru:

.....

Tilgreinið mögulegar viðmiðanir við val á aðstoðarþega (sjóðir/fjárfestingarfélag og stjórnanda) og hvernig hann hefur verið valinn (t.d. í opnu og gagnsæju útboði):

.....

Þiggja stjórnendur eða rekstrarfélag sjóðsins þóknun sem endurspeglar að öllu leyti þá þóknun sem tíðkast á markaði við sambærilegar aðstæður?

- já nei

Ef svarið er já, færið sönnur á það og látið viðeigandi gögn fylgja með:

.....

⁽¹⁷³⁾ Viðmiðunarreglur um ríkisaðstoð sem veitt er til að örva áhættufjárfestingar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum. (Stjtið. ESB C 194, 18.8.2006, bls. 2), hér á eftir nefndar „viðmiðunarreglurnar um áhættufjármögnun“.

⁽¹⁷⁴⁾ Sjá nánar lið 3.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

Tekur sjóðurinn þátt í einhverri annarri starfsemi?

- já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

- lítil og meðalstór markfyrirtæki sem fjárfest er í. Veitið nánari upplýsingar um ívilnunina eða ívilnanirnar sem veittar eru:

.....

Tilgreinið mögulegar viðmiðanir við val á aðstoðarþega:

.....

1.2. Geturðu staðfest að áhættufjármögnunin ⁽¹⁷⁵⁾ útiloki ⁽¹⁷⁶⁾:

- aðstoð til skipasmíðastöðva, kolanámufyrirtækja og stálframleiðslufyrirtækja?

- já

- og aðstoð til fyrirtækja sem eiga í erfiðleikum?

- já

1.3. Geturðu staðfest að ráðstöfunin taki ekki til aðstoðar vegna starfsemi sem tengist útflutningi, þ.e. aðstoðar sem tengist beint útflutningsmagni, stofnun og rekstri dreifingarkerfis eða öðrum rekstrarkostnaði sem hlýst af útflutningsstarfsemi, eða aðstoð sem er bundin því skilyrði að notast sé fremur við innlendar vörur en innfluttar ⁽¹⁷⁷⁾?

- já

2. Aðstoðarform: umfang og tímarammi ráðstöfunarinnar

2.1. Aðstoðarkerfið tekur til eftirfarandi ráðstafana og/eða gerninga (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á) ⁽¹⁷⁸⁾:

- stofnunar fjárfestingarsjóðs (þ.e. áhættufjármagnssjóðs ⁽¹⁷⁹⁾) sem ríkið á aðild að, er fjárfestir í eða þátttakandi. Tilgreinið nánar:

.....

- ábyrgðir sem veittar eru áhættufjárfestum eða framtakssjóðum til varnar tapi á fjárfestingum, eða ábyrgðir á lánum sem veitt eru fjárfestum eða sjóðum til áhættufjárfestinga að því tilskildu að ábyrgð hins opinbera á hugsanlegu tapi nemi ekki hærra hlutfalli en 50% af nafnverði viðkomandi fjárfestingar. Tilgreinið nánar:

.....

- aðra fjármálagerninga til að hvetja áhættufjárfesta eða áhættufjármagnssjóði til að bjóða fram meira fjármagn til fjárfestinga. Tilgreinið nánar:

.....

⁽¹⁷⁵⁾ Skilgreiningu á „áhættufjármagn“ og „ráðstöfunum um áhættufjármagn“ er að finna í k- og l-lið í undirkafla 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁷⁶⁾ Sjá nánar lið 2.1 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁷⁷⁾ Sama og hér á undan.

⁽¹⁷⁸⁾ Sjá nánar lið 4.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁷⁹⁾ Sjá nánar í i-lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

- skattaávilnanir sem veittar eru fjárfestingarsjóðum og/eða stjórnendum þeirra eða fjárfestum í því skyni að ýta undir áhættufjárfestingar. Tilgreinið nánar:

.....

- annað. Tilgreinið nánar:

.....

- 2.2. *Hver er heildarfjárveiting ráðstöfunarinnar og ef um er að ræða sjóð, hversu stór er hann? Tilgreinið nánar:*

.....

Verður ráðstöfunin fjármögnuð sameiginlega úr sjóðum Bandalagsins (Félagsmálasjóður Evrópu, Byggaþróunarsjóður Evrópu, annað)? Tilgreinið nánar:

.....

- 2.3. *Hversu lengi varir ráðstöfunin eða, ef um er að ræða sjóð, á hvaða tímabili getur sjóðurinn fjárfest og hversu lengi getur sjóðurinn haldið fjárfestingunni? Tilgreinið nánar:*

.....

3. Almennar upplýsingar um útfærsluna á ráðstöfuninni

- 3.1. *Hámark stakra hlutagreiðslna á hvert lítið og meðalstórt markfyrirtæki⁽¹⁸⁰⁾*

Hver er heildarhámarksstærð hlutagreiðslunnar (þ.m.t. bæði opinberar fjárfestingar og einkafjárfestingar) á hvert markfyrirtæki á tólf mánaða tímabili? Tilgreinið nánar:

.....

Eru markfyrirtækin, sem hægt er að fjárfesta í, takmörkuð við lítil og meðalstór fyrirtæki⁽¹⁸¹⁾ en ekki stór fyrirtæki?

- já

- 3.2. *Fjármögnun takmörkuð við frumstig, uppbyggingarstig og þenslu- og vaxtarstig⁽¹⁸²⁾*

- Eru fjárfestingarnar takmarkaðar við fjármögnun (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á):
- upp að frumstigi fyrir lítil fyrirtæki,
- upp að frumstigi fyrir meðalstór fyrirtæki,
- upp að uppbyggingarstigi fyrir lítil fyrirtæki,
- upp að uppbyggingarstigi fyrir meðalstór fyrirtæki,
- upp að þenslu- og vaxtarstigi fyrir lítil fyrirtæki,

⁽¹⁸⁰⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í lið 4.3.1 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁸¹⁾ Sjá skilgreiningu í q-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁸²⁾ Sjá nánar lið 4.3.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun. Að því er varðar skilgreiningar á „fjármögnun á frumstigi“, „fjármögnun á uppbyggingarstigi“ og „fjármögnun á þenslu og vaxtarstigi“ sjá e-, f- og h-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

upp að þenslu- og vaxtarstigi fyrir meðalstór fyrirtæki sem eru staðsett á svæðum sem njóta aðstoðar skv. a- eða c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans,

aðrar takmarkanir. Tilgreinið nánar:

.....

eru fjárfestingarnar takmarkaðar við lítil og meðalstór fyrirtæki sem eru staðsett á svæðum sem njóta aðstoðar skv. a- og/eða c-lið 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans,

já nei

3.3. *Samsetning fjármögnunar í formi hlutafjármögnunar, hlutafjárlikrar fjármögnunar og lánsfjármögnunar* ⁽¹⁸³⁾

Kveður ráðstöfunin á um að lítil og meðalstór fyrirtæki fái fjármögnun í formi hlutafjár ⁽¹⁸⁴⁾?

já nei

Ef svarið er já, veitið nákvæmar upplýsingar um skilmálana fyrir fjárfestingunni (tegund þóknunar, hver veðréttur er, verðbréfun, o.s.frv.):

.....

Kveður ráðstöfunin á um að lítil og meðalstór fyrirtæki fái fjármögnun í formi hlutafjárlikrar fjármögnunar ⁽¹⁸⁵⁾?

já nei

Ef svarið er já, veitið nákvæmar upplýsingar um skilmálana fyrir fjárfestingunni (tegund þóknunar, hver veðréttur er, verðbréfun, o.s.frv.):

.....

Kveður ráðstöfunin á um að af heildarfjárframlögum verða a.m.k. 70% framlaga til lítilla og meðalstórra fyrirtækja að vera í formi hlutafjár og hlutafjárlikra framlaga?

já nei

Tilgreinið hundraðshlutfall hlutafjár og hlutafjárlikra framlaga af heildarfjárframlögum:

.....

Kveður ráðstöfunin á um fjármögnun lítilla og meðalstórra fyrirtækja í formi lánsfjárframlaga ⁽¹⁸⁶⁾?

já nei

Ef svarið er já, látið í té nákvæmar upplýsingar um skilmálana fyrir lánsframlögunum (tegund þóknunar, hver veðréttur er, verðbréfun, o.s.frv.):

.....

Fást lánsfjárframlögin á markaðskjörum eða er aðstoðarþáttur lánsfjárframlagsins heimilaður samkvæmt fyrirliggjandi kerfi, tilgreinið nánar:

.....

⁽¹⁸³⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í lið 4.3.3 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.
⁽¹⁸⁴⁾ Sjá skilgreiningu í a-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.
⁽¹⁸⁵⁾ Sjá skilgreiningu í c-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.
⁽¹⁸⁶⁾ Sjá skilgreiningu „lánsfjárframlög“ í d-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

3.4. Þáttaka einka-⁽¹⁸⁷⁾ fjárfesta⁽¹⁸⁸⁾

Hversu stór hluti fjárfestingarinnar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum kemur beint eða óbeint frá einkafjárfestum. Tilgreinið nánar:

.....

3.5. Fjárfestingarákvarðanir sem miðast við hagnaðarvon⁽¹⁸⁹⁾

Tryggir ráðstöfunin að minnst 50% fjárfestingarinnar komi frá einkafjárfestum eða a.m.k. 30% þegar um ræðir ráðstafanir vegna lítilla og meðalstórra fyrirtækja á aðstoðarsvæðum⁽¹⁹⁰⁾?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

Tryggir ráðstöfunin að einkafjárfestar fjárfesti á viðskiptaforsendum (þ.e. eingöngu í hagnaðarskyni) beint eða óbeint í hlutafé hlutaðeigandi markfyrirtækja?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

Tryggir ráðstöfunin að viðskiptaáætlun liggi fyrir um hverja fjárfestingu þar sem fram koma nákvæmar upplýsingar um þróun vöru, sölu og hagnaðar og gerð er grein fyrir hagkvæmni verkefnisins fyrir fram?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

Liggur fyrir skýr og raunhæf útgönguáætlun⁽¹⁹¹⁾ fyrir hverja fjárfestingu um sig?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

3.6. Stjórn aðila úr viðskiptalífnu⁽¹⁹²⁾

Er í gildi samningur milli faglegs sjóðsstjóra eða rekstrarfélags og sjóðsaðila sem:

— kveður á um árangurstengda þóknun stjórnandans?

já nei

⁽¹⁸⁷⁾ Nánari útlitun á einkahlutafjáreign/fjármögnun er að finna í b-lið í lið 2.2 og 2. mgr. í lið 3.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁸⁸⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í lið 4.3.4 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁸⁹⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í lið 4.3.5 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁹⁰⁾ Sjá skilgreiningu í t-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁹¹⁾ Sjá skilgreiningu í p-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁹²⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í lið 4.3.6 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

— þar sem sett eru fram markmið sjóðsins og fyrirhuguð tímasetning fjárfestinga?

já nei

Látid fylgja með afrit af samningnum eða samantekt á meginreglum hans.

Hafa einkafjárfestar áhrif á ákvarðanir, til að mynda gegnum ráðgefandi fjárfestanevnd?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar hlutverk þeirra í ákvarðanatöku:

.....

Er sjóðurinn rekinn samkvæmt reglum um bestu framkvæmd og opinbert eftirlit?

já nei

Veitið nákvæmar upplýsingar:

.....

3.7. Áhersla á tiltekna starfsgreinar ⁽¹⁹³⁾

Stendur ráðstöfunin öllum starfsgreinum til boða?

já nei

Ef svarið er nei, tilgreinið nánar tæknigreinarnar eða starfsgreinarnar og rökinn sem liggja til grundvallar vali á þessum tæknigreinum eða starfsgreinum:

.....

3.8. Aðrar upplýsingar

Veitið allar frekari upplýsingar sem teljast skipta máli til að varpa ljósi á svörin hér að framan:

.....

4. Mat á því hvort þörf er á ítarlegu mati ⁽¹⁹⁴⁾

Fara hámarkshlutagreiðslur samanlagt (þ.m.t. bæði opinberar fjárfestingar og einkafjárfestingar) yfir 1,5 milljónir evra til hvers lítils og meðalstórs markfyrirtækis á hverju tólf mánaða tímabili?

já nei

Gerir ráðstöfunin ráð fyrir að fjármagna þenslu- og vaxtarstig meðalstórra fyrirtækja utan aðstoðarsvæða?

já nei

Gerir ráðstöfunin ráð fyrir framhaldsfjárfestingum í markfyrirtækjum, sem hafa þegar notið aðstoðar í tengslum við hlutafjárframlög, með nýjum fjárfestingarlotum sem geta verið umfram almennt öryggishámark og fjármögnun fyrsta vaxtatímabils fyrirtækjanna?

já nei

⁽¹⁹³⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í lið 4.3.7 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁹⁴⁾ Sjá nánari lið 5.1 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

Gerir ráðstöfunin um áhættufjármagn ráð fyrir minna en 70% af heildarfjárframlögum til lítilla og meðalstórra markfyrirtækja í formi hlutafjár og hlutafjarlíkra framlaga?

já nei

Gerir ráðstöfunin ráð fyrir að minna en 50% fjárfestingarinnar komi frá einkafjárfestum vegna lítilla og meðalstórra fyrirtækja utan aðstoðarsvæða eða a.m.k. 30% vegna lítilla og meðalstórra fyrirtækja á svæðum sem njóta aðstoðar?

já nei

Gerir ráðstöfunin ráð fyrir frumfjármögnun til lítilla fyrirtækja með i) minni eða engri þátttöku einkafjárfesta og/eða ii) aðaláherslu á lánsfjárframlög fremur en hlutafjárframlög og hlutafjarlík framlög?

já nei

Tekur ráðstöfunin sérstaklega til fjárfestingarfélaga (hliðarmarkaðir sem skrá einkum hlutabréf í litlum og meðalstórum fyrirtækjum, þar á meðal hraðvaxtarfélögum)?

já nei

Tekur ráðstöfunin til kostnaðar sem tengist fyrstu könnun á fyrirtækjum (leitarkostnaður)?

já nei

Gerir kerfið ráð fyrir ráðstöfun (ráðstöfunum) og/eða leiðum sem ekki er fjallað um í lið 4.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun, þ.e. sem útheimtir að merkt var við fimmta reitinn „annað“ í lið 2.1 á þessu eyðublaði og ekki er skýrt getið um hér að framan?

já nei

Felur ráðstöfunin í sér eitthvað annað sem leiðir til þess að ekki er farið að einu eða fleiri þeirra skilyrða sem sett eru fram í 4. lið í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Ef svarið við einni eða fleiri spurningum í 4. lið er „já“ farið í 5. lið en annars í 6. lið.

5. Viðbótarupplýsingar fyrir ítarlegt mat ⁽¹⁹⁵⁾

5.1. Jákvæð áhrif aðstoðarinnar

5.1.1. Markaðsbrestur og merki um að hann sé til staðar ⁽¹⁹⁶⁾

Látið fylgja með gögn sem sýna fram á að markaðsbrestur sé til staðar sem ráðstöfunin beinist að. Einkum að því er varðar ráðstafanir:

- sem gera ráð fyrir hlutagreiðslum, sem nema hærrí fjárhæð en 1,5 milljónum evra fyrir hvert lítið og meðalstórt markfyrirtæki (þ.m.t. bæði opinbert fjármagn og einkafjármagn) á hverju tólf mánaða tímabili,
- sem gera ráð fyrir framhaldsfjárfestingum,
- sem taka til þenslu- og vaxtarfjármögnunar meðalstórra fyrirtækja utan svæða sem njóta aðstoðar,
- sem byggjast sérstaklega á fjárfestingarfélögum.

Þessi gögn verða að byggjast á rannsókn sem sýnir hversu umfangsmikil fjármögnunargloppan er með tilliti til þeirra fyrirtækja og starfsgreina sem ráðstöfunin um áhættufjármagn beinist að. Látið rannsóknina fylgja með.

Í þessu tilliti skipta mestu máli upplýsingar um framboð á áhættufé til lítilla og meðalstórra fyrirtækja og um eigin fjáröflun einkafjárfesta ásamt vægi framtaksfjármagnsgeirans í efnahagslífi staðarins. Æskilegast er að þessar upplýsingar taki til næstu þriggja til fimm ára áður en ráðstöfunin komst til framkvæmda, en jafnframt til næstu ára á eftir og skal þá byggt á raunhæfum spám eftir því sem þær liggja fyrir. Framlögð gögn geta jafnframt tekið til eftirtalinna atriða:

- hvernig gengið hefur að afla fjár næstliðin fimm ár, og þá einnig í samanburði við samsvarandi meðaltal í landinu og/eða í Evrópu,

⁽¹⁹⁵⁾ Sjá frekari upplýsingar um ítarlegt mat og jafnvægismat í 1.–3. mgr. 5. liðar og lið 1.3 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁹⁶⁾ Sbr. lið 5.2.1 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

- núverandi umframboð á fjármagni, þ.e. mismunurinn á fjárhæð sjóða sem einkafjárfestar hafa útvegað til fjárfestinga og þeirrar fjárhæðar sem í reynd er fjárfest,
- hlutur ríkisstyrktra fjárfestingaverkefna í framtaksfjárfestingum í heild næstliðin þrjú til fimm ár,
- hlutfall nýrra fyrirtækja í uppbyggingu sem fá til sín fé til framtaksverkefna,
- skipting fjárfestinga einkamarkaðsfjárfesta í flokka eftir fjárhæð fjárfestinga,
- samanburður á fjölda framkominna viðskiptaáætlana og fjölda fjárfestinga eftir greinum (fjárhæðir, starfsgreinar, fjárfestingarlota o.s.frv.),
- hvers konar aðrir vísbendur sem skipta máli og benda til þess að markaðsbrestur sé til staðar.

Þegar um er að ræða ráðstafanir í þágu lítilla og meðalstórra fyrirtækja á svæðum sem njóta aðstoðar verður að auki að leggja fram önnur gögn sem kunna að skipta máli og sýna hvaða svæðisbundnu séraðstæður réttlæta einstaka þætti ráðstöfunarinnar. Eftirfarandi þættir geta skipt máli:

- mat á því hversu mikill hluti fjármögnunargloppunnar stafar af fjarlægð frá mörkuðum og öðrum sérstökum staðháttum, einkum þegar litið er til heildarfjárhæðar áhættufjárfestinga, fjölda sjóða og fjárfestingafélaga, sem starfa á svæðinu eða í grennd við það, hvort færir stjórnendur eru tiltækir, hversu margir samningar eru gerðir og meðal- og lágmarksfjárhæð samninga ef þær upplýsingar liggja fyrir,
- sértækar hagskýrsluupplýsingar fyrir svæðið, félagslegar og/eða sögulegar ástæður fyrir litlu framboði á áhættufé og þá í samanburði við viðeigandi meðaltal og/eða stöðu mála í landinu í heild og/eða í Bandalaginu, eftir því sem við á,
- hvers konar aðrir vísbendur sem skipta máli og benda til aukins markaðsbrests.

5.1.2. Viðeigandi gerningur ⁽¹⁹⁷⁾

Liggur fyrir mat á áhrifum ráðstöfunarinnar?

já nei

Ef svarið er já, látið fylgja með útdrátt úr áhrifsmatinu eða textann í heild.

Hafa aðrir valkostir en ríkisaðstoð verið íhugaðir til að ráða bót á fjármögnunargloppunni?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Hefur verið gripið til annarra stjórnækja til að ráða bót á vandamálum, bæði framboðs- og eftirspurnarmegin, sem leiða til fjármögnunargloppunnar sem hefur áhrif á hlutaðeigandi lítil og meðalstór fyrirtæki?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Liggur fyrir mat á samspili þessara stjórnækja við hina tilkynntu ráðstöfun um áhættufjármagn?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

⁽¹⁹⁷⁾ Sbr. lið 5.2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

5.1.3. Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar ⁽¹⁹⁸⁾

Lýtur ráðstöfunin um áhættufjármagn eða áhættufjársjóðurinn stjórn fagmanna úr einkageiranum?

já nei

Er ráðstöfuninni stjórnað af óháðum fagmönnum sem eru valdir með aðferð sem er gagnsæ og laus við mismunun, og þá helst opnu útbóði?

já nei

Hefur stjórnin að baki sannanlega reynslu og starfsferil á sviði fjárfestinga á fjármagnsmarkaði, og æskilegast er að það sé úr sömu starfsgrein eða starfsgreinum og sjóðurinn sinnir, auk þekkingar á lagalegum og bókhaldslegum forsendum fjárfestingarinnar.

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Er fyrir hendi fjárfestingarnefnd, sem starfar óháð rekstrarfélagi sjóðsins og er skipuð óháðum sérfræðingum úr einkageiranum með umtalsverða reynslu úr greininni sem aðstoðinni er beint til, og helst einnig fulltrúum fjárfesta eða óháðum sérfræðingum sem valdir eru með aðferð sem er gagnsæ og laus við mismunun, og þá helst opnu útbóði?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Munu þessir sérfræðingar útvega stjórnendum eða rekstrarfélaginu greiningu á núverandi markaðsaðstæðum og væntanlegum markaðsaðstæðum í framtíð og kanna og leggja fram tillögur um hugsanleg markfyrirtæki sem eru vænlegir fjárfestingarkostir?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Tilgreinið umfang fjárveitingarinnar/sjóðsins:

.....

Tilgreinið áætlaðan umsýslukostnað:

.....

Verður um að ræða beina þátttöku fjárfesta í viðskiptalífínu ⁽¹⁹⁹⁾ á frumfjármögnunartigi?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

⁽¹⁹⁸⁾ Sbr. lið 5.2.3 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽¹⁹⁹⁾ Sjá nánar s-lið í lið 2.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

Eru einhverjar aðrar aðferðir fyrir hendi sem tryggja hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

5.1.4. Meðalhóf ⁽²⁰⁰⁾

Tekur ráðstöfunin til (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á):

opins útboðs fyrir stjórnendur eða rekstrarfélag? Tilgreinið nánar:

.....

boðs um að leggja fram tilboð eða opinberrar hvatningar til fjárfesta? Tilgreinið nánar:

.....

annarra aðferða sem tryggja að stjórnendur eða fjárfestar fái ekki greidda óhóflega umbun. Tilgreinið nánar:

.....

5.2. Neikvæð áhrif aðstoðarinnar

5.2.1. Ruðningsáhrif ⁽²⁰¹⁾

Leggið fram gögn um hættuna á ruðningsáhrifum gagnvart fjárfestingum fjárfesta, sjóða og/eða fjárfestingarfélaga.

Eftirfarandi atriði geta t.d. skipt máli:

- fjöldi fyrirtækja/sjóða/fjárfestingarfélaga sem sinna framtaksfjárfestingum í hlutaðeigandi landi, eða á hlutaðeigandi svæði þegar um ræðir svæðisbundinn sjóð, og greinarnar sem þau starfa í,
- upplýsingar um fyrirtækin sem fjárfest er í, þ.e. stærð þeirra, uppbyggingarstig og starfsgrein,
- meðal fjárhæð samninga og jafnvel minnsta samningsfjárhæð sem leiðir til sérstakrar athugunar af hálfu sjóða eða fjárfesta,
- heildarfjárhæð framtaksfjár sem stendur til boða fyrirtækjum, atvinnugeirum og uppbyggingarstigum sem viðkomandi ráðstöfun beinist að.

Ef fjárfestingarnar takmarkast ekki við aðstoðarsvæði og ef þær vara lengur en sem nemur uppbyggingarstigi hjá meðalstórum fyrirtækjum, er þá heildarfjármagnið sem hvert fyrirtæki getur fengið á grundvelli ráðstöfunarinnar takmarkað.

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

⁽²⁰⁰⁾ Sbr. lið 5.2.4 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽²⁰¹⁾ Sbr. lið 5.3.1 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

Að því er varðar ráðstafanir sem gera ráð fyrir framhaldsfjárfestingu gerir ráðstöfunin ráð fyrir að hægt sé að takmarka sérstaklega heildarfjárhæðina sem rennur til hvers lítils og meðalstórs markfyrirtækis, hvaða fjárfestingarþrep eiga rétt á fjármögnun og/eða tímabilið sem heimilt er að veita aðstoð, að teknu tilliti til viðkomandi starfsgreinar og stærðar sjóðsins?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Gerir ráðstöfunin ráð fyrir takmörkun á fjölda fjárfestingaráfanga á hvert lítið og meðalstórt fyrirtæki eða hámarksfjárhæð sem hægt er að fjárfesta í markfyrirtækinu?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Ef gert er ráð fyrir framhaldsfjárfestingu er þá hægt að takmarka hámarksfjárhæðina sem fjárfest er í hverju litlu og meðalstóru markfyrirtæki, fjárfestingarstigið sem á rétt á fjármögnun og/eða tímabilið þegar heimilt er að veita aðstoð, að teknu tilliti til viðkomandi starfsgreinar og stærðar sjóðsins?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Ef gert er ráð fyrir minni þátttöku einkafjárfesta er þátttaka einkafjárfesta aukin stig af stigi á rekstrartíma sjóðsins, að teknu sérstöku tilliti til uppbyggingarstigs, starfsgreinar, hvernig skiptingu hagnaðar og veðrétti er háttað og hugsanlega hvort markfyrirtækin eru starfandi á svæðum sem njóta aðstoðar.

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

Að því er varðar ráðstafanir sem miðast eingöngu við framlög á frumstigi, er eitthvert fyrirkomulag fyrir hendi sem tryggir að ríkissjóður fái viðunandi arð af fjárfestingu sinni að teknu tilliti til áhættunnar sem fylgir þeirri fjárfestingu, einkum þegar fjármögnun ríkisins er fölginn í hlutfjárlikum fjárframlögum eða lánsfjárframlögum, en arður af þeim ætti, svo dæmi sé tekið, að miðast við hugsanlegan nýtingarrétt (til að mynda rétthafagreiddslur) sem leiðir af hugverkaréttindum sem verða til í kjölfar fjárfestingarinnar.

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið:

.....

5.2.2. Önnur samkeppnisröskun ⁽²⁰²⁾

Hver er áætluð heildararðsemi fyrirtækjanna, sem fjárfest er í, til lengri tíma lítið og horfur um arðsemi í framtíðinni? Tilgreinið nánar:

.....

Hvert er áætlað hlutfall gjaldþrota meðal fyrirtækja sem ráðstöfunin beinist að? Tilgreinið nánar:

.....

Hvert er áætlað hámark hlutagreiðslna samanlagt (þ.m.t. bæði opinberar fjárfestingar og einkafjárfestingar) samkvæmt ráðstöfuninni, í samanburði við veltu og útgjöld litlu og meðalstóru markfyrirtækjanna? Tilgreinið nánar:

.....

Ef um er að ræða áherslu á tiltekna starfsgreinar, er umframframleiðslugeta í greininni sem nýtur aðstoðarinnar? Látið í té stutta lýsingu á efnahagsaðstæðum í greininni eða greinum:

.....

Eru einhver önnur kerfi fyrir hendi til að takmarka samkeppnisröskun? Tilgreinið nánar:

.....

6. Uppsöfnun aðstoðar ⁽²⁰³⁾

Er hægt að sameina aðstoðina, sem veitt er samkvæmt tilkynntri ráðstöfun, annarri aðstoð ⁽²⁰⁴⁾?

já nei

Ef svarið er já, veitið nánari upplýsingar (t.d. tegund aðstoðar sem aðstoðin, sem veitt er samkvæmt tilkynntri ráðstöfun, er sameinuð):

Ef svarið er já, staðfestið eftirfarandi:

.....

Aðildarríkið skuldbindur sig til að lækka viðkomandi aðstoðarhámark eða hámark aðstoðarhæfs kostnaðar um 50% almennt og um 20% fyrir markfyrirtæki sem eru staðsett á svæðum sem njóta aðstoðar fyrstu þrjú ár fyrstu áhættufjárfestingarinnar og allt að heildarfjárhæðinni sem greidd er út, þegar féð, sem rennur til markfyrirtækis í samræmi við ráðstöfun um áhættufjármagn, er notað til að fjármagna stofnfjárfestingu eða annan kostnað sem er aðstoðarhæfur samkvæmt hópundanþágureglugerðinni, leiðbeiningum, rammaákvæðum eða öðrum ákvæðum um ríkisaðstoð. Þessi lækkun nær ekki til aðstoðarhlutfalla sem kveðið er á um í rammaákvæðum Bandalagsins um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar ⁽²⁰⁵⁾ eða rammaákvæða eða hópundanþágureglugerðar á þessu sviði sem kann að koma í stað þeirra.

já

⁽²⁰²⁾ Sbr. lið 5.3.2 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽²⁰³⁾ Sjá nánar lið 6 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

⁽²⁰⁴⁾ Að því er varðar uppsöfnun minniháttaraðstoðar sjá 5. mgr. 2. gr. um hópundanþágu fyrir minniháttaraðstoð (reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1998/2006 frá 15. desember 2006 um beitingu 87. og 88. gr. sáttmáls varðandi minniháttaraðstoð (Stjtið. ESB L 389, 28.12.2006, bls. 5).

⁽²⁰⁵⁾ Stjtið. EB C 45, 17.2.1996, bls. 5.

7. **Eftirlit** ⁽²⁰⁶⁾:

Aðildarríkið skuldbindur sig til að afhenda framkvæmdastjórninni ársskýrslur, sem hafa að geyma yfirlitstöflu sem sýni sundurliðun fjárfestinga á vegum sjóðsins, eða samkvæmt ráðstöfuninni um áhættufjármagn ásamt skrá yfir öll fyrirtæki sem fé hefur runnið til samkvæmt áhættufjárráðstöfunum, jafnframt skal lýsa stuttlega starfsemi fjárfestingasjóðanna þannig að fram komi upplýsingar um hugsanlega samninga sem teknir hafa verið til skoðunar og samninga sem leitt hafa til viðskipta og um rekstrarniðurstöðu fjárfestingarfélaga með tölum um heildarfjármuni sem safnað hefur verið í gegnum félagið.

já

Aðildarríkið skuldbindur sig til þess að birta óstyttaðan texta allra frágenginna aðstoðarkerfa, eins og framkvæmdastjórnin hefur samþykkt þau, á Netinu og senda framkvæmdastjórninni viðkomandi vefslóð.

já

Aðildarríkið skuldbindur sig til að halda í minnst 10 ár ítarlegar skýrslur um alla aðstoð, sem er veitt í tengslum við ráðstöfun um áhættufjármagn, og taka til allra upplýsinga sem nauðsynlegt er að hafa undir höndum til að staðfesta að skilyrðin, sem mælt er fyrir um í rammaákvæðunum um áhættufjármögnun, hafi verið virt, einkum að því er varðar stærð hlutagreiðslunnar, stærð fyrirtækisins (hvort það er lítið eða meðalstórt), á hvaða stigi uppbyggingar fyrirtækið er (frumstigi, uppbyggingarstigi eða þenslu- og vaxtarstigi), hvaða starfsgrein það tilheyrir (æskilegt er að tilgreina 4 tölustafa flokkunarstig samkvæmt atvinnugreinaflokkun Evrópubandalaganna (NACE) auk upplýsinga um rekstur sjóðanna og um aðrar viðmiðanir sem getið er í þessum rammaákvæðum.

já

Aðildarríkið skuldbindur sig til að afhenda skýrslurnar, sem um getur hér að framan, fari framkvæmdastjórnin fram á það.

já

8. **Aðrar upplýsingar**

Tilgreinið hér allar aðrar upplýsingar sem geta talist skipta máli fyrir mat á viðkomandi ráðstöfun eða ráðstöfunum samkvæmt viðmiðunarreglum *Bandalagsins um ríkisaðstoð til að örva áhættufjárfestingar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum*.

⁽²⁰⁶⁾ Sbr. lið 7.1 í viðmiðunarreglunum um áhættufjármögnun.

II. VIÐAUKI

Í stað II. viðauka við reglugerð (EB) nr. 794/2004 komi eftirfarandi:

„II. VIÐAUKI

EYÐUBLAÐ FYRIR EINFALDAÐA TILKYNNINGU

Heimilt er að nota þetta eyðublað fyrir einfaldaða tilkynningu skv. 2. mgr. 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 794/2004 um framkvæmd á reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans ⁽¹⁾.

1. **Áður samþykkt aðstoðarkerfi** ⁽²⁾
 - 1.1. Aðstoðarnúmer sem framkvæmdastjórnin úthlutar:
 - 1.2. Heiti:
 - 1.3. Dagsetning samþykktar [vísun til bréfs framkvæmdastjórnarinnar (SG(..)D/...]:
 - 1.4. Birting í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins*:
 - 1.5. Meginmarkmið (tilgreinið eitt markmið):
 - 1.6. Lagagrundvöllur:
 - 1.7. Heildarfjárveiting:
 - 1.8. Gildistími:
2. **Skylt er að tilkynna eftirfarandi**
 - nýja fjárhagsáætlun (tilgreinið heildarfjárveitingu sem og árlega fjárveitingu í viðkomandi, innlendum gjaldmiðli):
 - nýjan gildistíma (tilgreinið upphafs- og lokadag þess tímabils sem heimilt er að veita aðstoðina):
 - strangari viðmiðanir (tilgreinið hvort breytingin varðar lækkun á aðstoðarhlutfalli eða aðstoðarhæfum útgjöldum og veitið nákvæmar upplýsingar þar að lútandi):
3. **Gildi skuldbindinga**
 - Staðfestið að skuldbindingar aðildarríkisins með tilliti til áður samþykks aðstoðarkerfis gildi að öllu leyti, einnig um hina nýju ráðstöfun sem tilkynnt hefur verið.

Látið fylgja með afrit (eða vefslóð) með viðeigandi útdrætti úr endanlegum texta lagaákvæðanna sem liggja til grundvallar.

⁽¹⁾ Reglugerð ráðsins (ESB) nr. 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd á reglugerð ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans (Stjtið. ESB L 140, 20.4.2004, bls. 1). Reglugerðinni var síðast breytt með reglugerð (EB) nr. 1935/2006 (Stjtið. ESB L 407, 30.12.2006, bls. 1).

⁽²⁾ Ef framkvæmdastjórninni hefur verið tilkynnt um aðstoðarkerfið oftar en einu sinni skal veita nákvæmar upplýsingar um síðustu fullfrágengnu tilkynninguna sem hún hefur samþykkt.“