

	I	EES-STOFNANIR	
	1.	EES-ráðið	
	2.	Sameiginlega EES-nefndin	
	3.	Sameiginlega EES-þingmannanefndin	
	4.	Ráðgjafarnefnd EES	
	II	EFTA-STOFNANIR	
	1.	Fastanefnd EFTA-ríkjanna	
	2.	Eftirlitsstofnun EFTA	
2010/EES/72/01		Ákvörðun eftirlitsstofnunar EFTA 789/08/COL frá 17. desember 2008 um breytingu á ákvörðun 195/04/COL um framkvæmdarákvæði sem um getur í 27. gr. II. hluta bókar 3 við samning milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls að því er varðar stöðluð eyðublöð fyrir tilkynningar um aðstoð	1
2010/EES/72/02		Ákvörðun eftirlitsstofnunar EFTA 291/10/COL frá 7. júlí 2010 um svæði í Noregi, sem teljast viðurkennd svæði með tilliti til Bonamia ostreae og Marteilía refringens.	94
	3.	EFTA-dómstóllinn	
	III	EB-STOFNANIR	
	1.	Ráðið	
	2.	Framkvæmdastjórnin	
2010/EES/72/03		Tilkynning um fyrirhugaða samfylkingu fyrirtækja (mál COMP/M.6084 – Wittington/Divisie Bijenkorf) – Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð	96
2010/EES/72/04		Ríkisaðstoð – Spánn – Málsnúmer C 23/10 (áður NN 36/10) – aðstoð vegna uppbyggingar stafræns sjónvarps – Auglýst eftir athugasendum í samræmi við 2. mgr. 108. gr. ESB-sáttmálans	97
	3.	Dómstóllinn	

EES-STOFNANIR

SAMEIGINLEGA EES-NEFNDIN

ÁKVÖRÐUN EFTIRLITSSTOFNUNAR EFTA
789/08/COL

2010/EES/72/01

frá 17. desember 2008

um breytingu á ákvörðun 195/04/COL um framkvæmdarákvæði sem um getur í 27. gr. II. hluta bókar 3 við samning milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls að því er varðar stöðluð eyðublað fyrir tilkynningar um aðstoð

EFTIRLITSSTOFNUN EFTA HEFUR SAMÞYKKT EFTIRFARANDI ÁKVÖRÐUN

með vísan til samningsins um Evrópska efnahagssvæðið ⁽¹⁾, einkum ákvæða 61., 62. og 63. gr. og bókar 26,

með vísan til samnings milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls ⁽²⁾, einkum ákvæða 27. gr. II. hluta bókar 3,

og að teknu tilliti til eftirfarandi:

Hinn 14. júlí 2004 samþykkti Eftirlitsstofnun EFTA ákvörðun 195/04/COL um framkvæmdarákvæði sem um getur í 27. gr. til 29. gr. II. hluta bókar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól ⁽³⁾.

Með ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL var komið á skyldubundnu yfirgripsmiklu eyðublaði fyrir tilkynningar um ríkisaðstoð.

Eftirlitsstofnun EFTA hefur samþykkt nýja aðferð við ákvörðun á viðmiðunar- og afreiknivöxtum ⁽⁴⁾.

Hinn 25. mars 2008 gaf framkvæmdastjórn Evrópusambandsins út reglugerð (EB) nr. 271/2008 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 ⁽⁵⁾.

Hinn 31. október 2008 gaf framkvæmdastjórn Evrópusambandsins út reglugerð (EB) nr. 1147/2008 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 að því er varðar hluta III.10 ⁽⁶⁾ í 1. viðauka hennar.

Samráð hefur verið haft við ráðgjafarnefnd um ríkisaðstoð með bréfi dagsettu 6. nóvember 2008 á grundvelli 29. gr. II. hluta bókar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól.

ÁKVÖRÐUNIN ER SVOHLJÓÐANDI:

1. gr.

Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL breytist sem segir í I. viðauka við ákvörðun þessa.

⁽¹⁾ Hér á eftir nefndur „EES-samningurinn“.

⁽²⁾ Hér á eftir nefndur „samningurinn um eftirlitsstofnun og dómstól“.

⁽³⁾ Ákvörðun 195/04/COL frá 14. júlí 2004 birt í Stjtið. ESB L 139, 25.5.2006, bls. 37, og EES-viðbæti nr. 26, 25.5.2006, bls. 1.

⁽⁴⁾ Ákvörðun 788/08/COL frá 17. desember 2008.

⁽⁵⁾ Birt í Stjtið. ESB L 82, 25.3.2008, bls. 1.

⁽⁶⁾ Birt í Stjtið. ESB L 313/1, 22.11.2008, bls. 1.

2. gr.

Tilkynningareyðublöð, sem fylgja ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL, breytist sem segir í II. viðauka við ákvörðun þessa.

3. gr.

Ákvörðun þessari er beint til lýðveldisins Íslands, Furstadæmisins Liechtenstein og Konungsríkisins Noregs.

4. gr.

Ákvörðun þessi öðlast gildi 1. janúar 2009.

5. gr.

Ákvörðun þessi telst fullgild á ensku.

Gjört í Brussel 17. desember 2008.

Fyrir hönd Eftirlitsstofnunar EFTA

Per Sanderud

forseti

Kristján Andri Stefánsson

stjórnarmaður

I. VIÐAUKI

Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL breytist sem hér segir:

1) Eftirfarandi kemur í stað 3. gr. „Sending tilkynninga“:

- „1. Fastanefnd hlutaðeigandi EFTA-ríkis gagnvart Evrópusambandinu eða einhver annar tengiliður, sem EFTA-ríki tilnefnir, skal senda tilkynninguna til Eftirlitsstofnunar EFTA. Henni skal beint til skrifstofu samkeppnismála og ríkisaðstoðar hjá stofnuninni. Öllum bréfaskiptum í kjölfarið skal á sama hátt beint til skrifstofu samkeppnismála og ríkisaðstoðar eða til tengiliðar sem hefur verið tilnefndur.
2. Eftirlitsstofnun EFTA skal beina bréfaskiptum sínum til fastanefndar hlutaðeigandi EFTA-ríkis gagnvart Evrópusambandinu eða til einhvers annars sem EFTA-ríkið tilnefnir.
3. Frá 1. janúar 2006 skal senda tilkynningar með rafrænum hætti um rafrænt tilkynningarkerfi á vefsetri Eftirlitsstofnunar EFTA. Öll bréfaskipti í tengslum við tilkynningu, sem hefur verið lögð fram eftir 1. janúar 2006, skulu fara fram með rafrænum hætti.
4. Í undantekningartilvikum er heimilt, samkvæmt samkomulagi milli Eftirlitsstofnunar EFTA og hlutaðeigandi EFTA-ríkis, að nota aðra samþykka samskiptaleið en þá sem um getur í 3. mgr. til að leggja fram tilkynningu eða vegna bréfaskipta í tengslum við tilkynningu. Ef slíkt samkomulag liggur ekki fyrir telst hvers konar tilkynning eða bréfaskipti í tengslum við tilkynningu, sem EFTA-ríki sendir stofnuninni eftir öðrum samskiptaleiðum en þeim sem um getur í 3. mgr., ekki hafa verið lögð fram fyrir stofnunina.
5. Ef tilkynning eða bréfaskipti í tengslum við tilkynningu hefur að geyma trúnaðarupplýsingar skal hlutaðeigandi EFTA-ríki greina skilmerkilega frá slíkum upplýsingum og greina frá ástæðum fyrir flokkun þeirra sem trúnaðarupplýsinga.
6. EFTA-ríkin skulu vísa til númers ríkisaðstoðarinnar sem Eftirlitsstofnun EFTA hefur úthlutað aðstoðarkerfi í hvert sinn sem aðstoð er úthlutað til endanlegs þiggjanda. Fyrsta undirgrein gildir ekki um aðstoð sem veitt er með skattaráðstöfunum.“

2) Eftirfarandi kemur í stað 3. og 4. mgr. í 8. gr.:

- „3. Við ákvörðun á því hvenær frestir fyrir aðgerðir Eftirlitsstofnunar EFTA hefjast telst móttaka tilkynningar eða bréfa sem fylgja í kjölfarið, sbr. 1. og 3. mgr. 3. gr. þessarar ákvörðunar, vera tiltekið atvik í skilningi 1. mgr. 3. gr. gerðarinnar um útreikning á frestum.
4. Við ákvörðun á því hvenær frestir fyrir aðgerðir EFTA-ríkjanna hefjast telst móttaka viðkomandi tilkynningar eða bréfa frá Eftirlitsstofnun EFTA, sbr. 2. mgr. 3. gr. þessarar ákvörðunar, vera tiltekið atvik í skilningi 1. mgr. 3. gr. gerðarinnar um útreikning á frestum.“

3) Eftirfarandi kemur í stað 9. gr. „Aðferð við ákvörðun vaxta“:

- „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. 1. gr. I. hluta bókonar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól, árlegt prósentustig sem Eftirlitsstofnun EFTA ákveður fyrirfram fyrir hvert almanaksár.
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, er Eftirlitsstofnun EFTA heimilt, í nánu samstarfi við hlutaðeigandi EFTA-ríki, að ákveða endurgreiðsluvexti á grundvelli annarrar aðferðar og með hliðsjón af tiltækum upplýsingum.
4. Endurgreiðsluvextir skulu endurskoðaðir einu sinni á ári. Grunnvextirnir skulu reiknaðir á grundvelli eins árs peningamarkaðsvaxta sem eru skráðir fyrir september, október og nóvember á viðkomandi ári. Vextir sem þannig eru reiknaðir skulu 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 skulu gilda frá fyrsta degi næsta mánaðar á eftir þeim mánuðum sem eru notaðir fyrir útreikningana.“

4) Eftirfarandi kemur í stað 3. mgr. 11. gr.:

- „3. Vaxtastigið, sem um getur í 1. mgr., skal notað samfelt þar til aðstoðin hefur verið endurgreidd. Ef lengri tími líður en eitt ár frá því að aðstoðarþeginn fékk hina ólögsmætu aðstoð fyrst til umráða þar til aðstoðin er endurgreidd skulu vextir þó endurreiknaðir árlega þannig að tekið sé mið af gildandi vöxtum á þeim tíma þegar þeir eru endurreiknaðir.“

II. VIÐAUKI

1) I. viðauki við ákvörðun 195/04/COL breytist sem hér segir:

„I. HLUTI

ALMENNAR UPPLÝSINGAR

STAÐA TILKYNNINGARINNAR

Varða upplýsingarnar á þessu eyðublaði:

- tilkynningu skv. 3. mgr. 1. gr. I. hluta bókar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól?
- aðstoð sem kann að vera ólögmat⁽¹⁾?

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

- ráðstöfun sem felur ekki í sér aðstoð en er tilkynnt til Eftirlitsstofnunar EFTA vegna réttarvissu?

Hér á eftir skal tilgreina ástæðurnar fyrir því að EFTA-ríkið, sem tilkynnir um ráðstöfun, telur að hún feli ekki í sér ríkisaðstoð í skilningi 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins. Fyllið út viðeigandi undirkafla 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. 61. gr. EES-samningsins. Láta skal í té fullnægjandi mat á ráðstöfuninni í ljósi eftirfarandi viðmiða, einkum þeirra sem talin eru óuppfyllt:

- engin tilfærsla á ríkisfjármunum (*t.d. ef ráðstöfunin telst ekki vera ríkisráðstöfun eða ef um er að ræða að reglugerðarákvæði verði sett án tilfærslu á ríkisfjármunum*)
- enginn ávinningur (*t.d. þar sem meginreglan um fjárfesta, sem eru einkaaðilar, er virt*)
- engar valvísar/sértækar ráðstafanir (*t.d. þar sem ráðstöfunin er tiltæk öllum fyrirtækjum í öllum atvinnugreinum, án svæðistakmarkana og án mismununar*)
- engin röskun á samkeppni/engin áhrif á viðskipti innan EES (*t.d. þegar starfsemin er ekki efnahagslegs eðlis eða þar sem starfsemin er að öllu leyti staðbundin*).

1. Lýsing á veitanda aðstoðarinnar

1.1. Hlutaðeigandi EFTA-ríki:

1.2. Viðkomandi svæði (ef við á):

1.3. Tengiliður sem ber ábyrgð:

Nafn:

Heimilisfang:

Sími:

Bréfasími:

Tölvupóstur:

1.4. Tengiliður í fastanefnd hlutaðeigandi EFTA-ríkis gagnvart Evrópusambandinu, sem ber ábyrgð, eða annar tengiliður tilnefndur af EFTA-ríkinu:

Nafn:

Sími:

Bréfasími:

Tölvupóstur:

1.5. Sé óskað eftir að afrit af opinberum bréfaskiptum Eftirlitsstofnunar EFTA og EFTA-ríkis verði framsent til annarra landsyfirvalda skal tilgreina nafn þeirra og heimilisfang:

Nafn:

Heimilisfang:

.....

⁽¹⁾ Samkvæmt stafl. f) í 1. gr. bókar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól (hér á eftir nefnd „bókun 3“) er með ólögmatrí aðstoð átt við nýja aðstoð sem er hrundið í framkvæmd andstætt 3. mgr. 1. gr. I. hluta bókar 3.

1.6. Tilgreinið tilvísun í það EFTA-ríki sem óskað er eftir að komi fram í bréfum frá Eftirlitsstofnun EFTA:

.....

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

.....

.....

.....

.....

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 markmiðunum með aðstoðinni

Tilgreinið meginmarkmið og, ef við á, aukamarkmi

	Meginmarkmið <i>(merkið aðeins í einn reit)</i>	Aukamarkmið ⁽²⁾
Byggaþróun	<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 við að loka fyrirtækjum	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Lítill og meðalstór fyrirtæki	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Atvinnumál	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Þjálfun	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Áhættufjármagn	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Efling 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"/>
Framkvæmd mikilvægs verkefnis sem þjónar samevrópskum hagsmunum	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Úrræði vegna alvarlegrar röskunar í efnahagsmálum	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Varðveisla menningararfs	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Menningarmál	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

⁽²⁾ Aukamarkmið er markmið sem aðstoðinni er sérstaklega beint að, til viðbótar meginmarkmiðinu. Til dæmis getur aðstoðarkerfi, sem hefur að meginmarkmiði aðstoð við rannsóknir og þróun, haft aðstoð við lítill og meðalstór fyrirtæki sem aukamarkmið (ef aðstoðinni er sérstaklega beint að litlum og meðalstórum fyrirtækjum). Aukamarkmiðið 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 kerfið í sér breytingu á fyrirliggjandi aðstoðarkerfi?

já nei

- Ef svarið er já, hafa skilyrðin sem mælt er fyrir um vegna einfaldaðrar tilkynningarmeðferðar samkvæmt ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL, 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 Eftirlitsstofnun EFTA hefur verið tilkynnt um upphaflega kerfið sem verið er að breyta.

já nei

- Ef svarið er já, tilgreinið:

Númer aðstoðar:

Dagsetningu samþykktar Eftirlitsstofnunar EFTA (tilvísun í ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA (ákvörðun .../.../COL):

.../.../.....

Gildistíma upphaflega kerfisins:

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

.....

2.3.1. Varðar tilkynningin staka aðstoð?

já nei

- Ef svarið er já, skal merkja við í viðeigandi reit hér á eftir.

aðstoð, byggð á kerfi sem ber að tilkynna sérstaklega

Tilvísun í heimilaða kerfið:

Heiti:

Númer aðstoðar:

Bréf með samþykki Eftirlitsstofnunar EFTA:

stök aðstoð sem byggist ekki á kerfi

2.4. Varðar tilkynningin staka aðstoð eða aðstoðarkerfi sem tilkynnt er samkvæmt reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 800/2008 frá 6. ágúst 2008 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðnum til beitingar 87. og 88. gr. sáttmálans (reglugerð um almenna hópundanþágu) ⁽⁵⁾?

já nei

3. Innlendur 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 lagaákvæða (og vefslóð ef hún er fyrir hendi)

⁽⁴⁾ Samkvæmt stafl. e) í 1. gr. bókunar 3 er stök aðstoð sú aðstoð sem ekki er veitt á grundvelli aðstoðarkerfis og tilkynningarskyld veiting aðstoðar á grundvelli aðstoðarkerfis.

⁽⁵⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 800/2008 frá 6. ágúst 2008 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðnum til beitingar 87. og 88. gr. sáttmálans (reglugerð um almenna hópundanþágu), Stjtið. ESB L 214, 9.8.2008, bls. 3. Reglugerðin var felld inn í XV. viðauka við EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 120/2008 (Stjtið. ESB L 339, 18.12.2008, bls. 111) sem öðlaðist gildi 8.11.2008.

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

já nei

- 3.4. Aðgangur að óstýttum texta kerfanna – ef um er að ræða aðstoðarkerfi verður þá:

– tryggt að óstýttur texti endanlegra aðstoðarkerfa verði birtur á netinu?

já

Látið í té veffang:

– staðfest að kerfið verði ekki notað fyrr en upplýsingarnar hafa verið birtar á netinu?

já

4. Þiggjendur aðstoðar

- 4.1. Staðsetning þiggjanda eða þiggjenda aðstoðar

á svæði eða svæðum sem njóta ekki aðstoðar:

.....

á svæði eða svæðum sem geta fengið aðstoð skv. stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins (tilgreinið hvort þau eru á 3. stigi eða lægra samkvæmt flokkun hagskýrslusvæða (NUTS)):

.....

á blönduðu svæði: tilgreinið

.....

- 4.2. Atvinnugreinar þiggjenda aðstoðar:

Engin sérstök atvinnugrein

Sérstök atvinnugrein, tilgreinið nánar samkvæmt atvinnugreinaflokkun Evrópubandalaganna (NACE, 2. endursk.)⁽⁶⁾:

- 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⁽⁷⁾ eða leggið fram önnur gögn varðandi áður nefnd viðmið):

stór fyrirtæki

fyrirtæki í erfiðleikum⁽⁸⁾

- 4.4. Þegar um aðstoðarkerfi er að ræða:

Tegund þiggjenda aðstoðar:

öll fyrirtæki (stór fyrirtæki og lítil og meðalstór fyrirtæki)

aðeins stór fyrirtæki

⁽⁶⁾ NACE er atvinnugreinaflokkun Evrópubandalagsins. Sjá reglugerð (EB) nr. 1893/2006 frá 20. desember 2006 um stofnun atvinnugreinaflokunar Evrópubandalaganna (NACE, 2. endursk.), Stjtið. ESB L 393, 30.12.2006, bls. 1. NACE, 2. endursk. öðlaðist gildi 1. janúar 2008. Felld inn í XXI. viðauka EES-samningsins.

⁽⁷⁾ 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 (felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar 131/2004 (Stjtið. ESB L 64, 10.3.2005, bls. 67, og EES-viðbætur nr. 12, 10.3.2005, bls. 49) sem öðlaðist gildi 25.9.2004 um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 að því er varðar rýmkun gildissviðs hennar þannig að hún taki til aðstoðar til eflingar rannsóknnum og þróun, Stjtið. ESB L 63, 28.2.2004, bls. 22 (felld inn í XV. viðauka EES-samningsins með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar 88/2002 (Stjtið. EB L 266, 3.10.2002, bls. 56, og EES-viðbætur nr. 49, 3.10.2002, bls. 42), sem öðlaðist gildi 1.2.2003), eða síðari löggjöf sem er felld inn í XV. viðauka EES-samningsins og kemur í stað hennar.

⁽⁸⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 305/04/COL frá 1. desember 2004 um leiðbeinandi reglur á sviði ríkisaðstoðar um björgun og endurskipulagningu fyrirtækja sem eiga í erfiðleikum (Stjtið. ESB. L 97, 15.4.2005, bls. 41, og EES-viðbætur nr. 18, 14.4.2005, bls. 1), eins og skilgreint er í leiðbeinandi reglum Evrópubandalagsins á sviði ríkisaðstoðar um björgun og endurskipulagningu fyrirtækja sem eiga í erfiðleikum, Stjtið. ESB C 244, 1.10.2004, bls. 2.

- lítil og meðalstór fyrirtæki ⁽⁹⁾
- meðalstór fyrirtæki
- lítil fyrirtæki
- örfyrirtæki
- eftirfarandi þiggjendur aðstoðar

Áætlaður fjöldi þiggjenda aðstoðar:

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

5. Fjárhæð aðstoðar/árleg útgjöld ⁽¹⁰⁾

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 fyrirliggjandi kerfi skal tilgreina hvaða áhrif tilkynntar breytingar á kerfinu hafa á fjárveitingar:

.....

6. Aðstoðarform og fjármögnunarleiðir

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

- Beinn styrkur
- Endurgreiðanlegur styrkur
- Hagstætt lán (þ.m.t. upplýsingar um lánsábyrgðir)
- Vaxtabætur
- Skattaívilnanir. Tilgreinið:
- Skattaafsláttur
- Lægri skattstofn
- Lægri skattstig
- Frestun skattgreiðslu
- Annað:
- Lækkun á almannatryggingaiðgjöldum
- Útvegun á áhættufjármagni

⁽⁹⁾ Eins og skilgreint er í tillæmum framkvæmdastjórnarinnar frá 6. maí 2003 varðandi skilgreininguna á örfyrirtækjum og litlum og meðalstórum fyrirtækjum, Stjtið. ESB L 124, 20.5.2003, bls. 36, og reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 (felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar 131/2004 (Stjtið. ESB L 64, 10.3.2005, bls. 67, og EES-viðbætur nr. 12, 10.3.2005, bls. 49), sem öðlaðist gildi 25.9.2004) um breytingu á reglugerð (EB) nr. 70/2001 að því er varðar rýmkun gildissviðs hennar þannig að hún taki til aðstoðar til eflingar rannsóknnum og þróun, Stjtið. ESB L 63, 28.2.2004, bls. 22 (felld inn í XV. viðauka EES-samningsins með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar 88/2002 (Stjtið. EB L 266, 3.10.2002, bls. 56, og EES-viðbætur nr. 49, 3.10.2002, bls. 42), sem öðlaðist gildi 1.2.2003), eða síðari lögjöf sem hefur verið felld inn í XV. viðauka EES-samningsins og kemur í stað hennar.

⁽¹⁰⁾ Allar upphæðir skulu gefnar upp í innlendum gjaldmiðli.

- Aðrar tegundir íhlutunar í tengslum við eigið fé. Tilgreinið nánar:
- Skuldaafskrift
- 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 hvorrar aðstoðaráætlunar um sig, sérstaklega að því er varðar aðstoðarhlutfall, skattameðferð og hvort aðstoð er veitt sjálfkrafa eftir að tiltekin, hlutlæg viðmið hafa verið uppfyllt (ef sú er raunin skal geta þess hvaða viðmið það eru) eða hvort þau yfirvöld sem veita aðstoðina hafa eitthvert svigrúm við ákvarðanatöku.

.....

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

- Með skattatengdum gjöldum eða sköttum sem greiddir eru annarri stofnun en ríkinu. Tilgreinið nánar um gjöldin og 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. Afrit af lagaákvæðinu sem lagt er til grundvallar fyrir álagningu gjaldanna skal fylgja með.
-

Uppsafnaðir varasjóðir

Opinber fyrirtæki

Annað (tilgreinið):

7. Gildistími

7.1. Þegar um staka aðstoð er að ræða:

Tilgreinið dagsetninguna þegar aðstoðin kemur til framkvæmda (ef aðstoðin er veitt með hlutagreiðslum skal tilgreina dagsetningu hvorrar hlutagreiðslu)

.....

Tilgreinið, ef við á, gildistíma ráðstöfunarinnar sem aðstoð er veitt fyrir

.....

7.2. Þegar um aðstoðarkerfi er að ræða:

Tilgreinið frá og með hvaða degi veita má aðstoð

.....

Tilgreinið til hvaða dags veita má aðstoð

.....

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

.....

8. Uppsöfnun ólíkra tegunda aðstoðar

Er hægt að bæta aðstoðinni við aðstoð sem fæst frá öðru kerfi, staðbundnu, svæðisbundnu, landsbundnu eða á vegum Evrópubandalagsins, til að standa straum af sama styrkhæfa 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 tilgreina hvaða hlutar eru trúnaðarmál og útskýra hvers vegna:

.....

.....

.....

Leggur EFTA-ríkið af frjálsum vilja fram útgáfu af tilkynningunni sem ekki heyrir undir trúnaðarmál?

já nei

Ef svarið er já, er Eftirlitsstofnun EFTA heimilt að birta þessa útgáfu án þess að ráðfæra sig frekar við EFTA-ríkið.

10. Samrýmanleiki aðstoðarinnar

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

- Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 800/2008 frá 6. ágúst 2008 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðinum til beitingar 87. og 88. gr. sáttmálans (reglugerð um almenna hópundanþágu)
- Tilkynning um staka aðstoð skv. 6. gr. reglugerðar (EB) nr. 800/2008
- Tilkynning vegna réttarvissu
- Byggðaaðstoð
- Tilkynning um aðstoð samkvæmt leiðbeinandi reglum um landsbundna byggðaaðstoð 2007–2013 ⁽¹⁾
- Tilkynning um aðstoð samkvæmt 64. lið leiðbeinandi reglna um landsbundna byggðaaðstoð 2007–2013 (stór fjárfestingarverkefni)
- Aðstoð til rannsókna, þróunarstarfs 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 í samgöngumálum
- Aðstoð til skipasmíða

10.2. Ef gildandi reglugerðir, rammaákvæði, leiðbeinandi reglur eða aðrir textar, sem eiga við 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 EES-samningnum með vísan til gildandi undanþágu- ákvæðis í EES-samningnum (59. gr. (2. mgr.), 61. gr. (stafl. a) eða b) í 2. mgr.), 61. gr. (stafl. a), b), c) eða d) í 3. mgr.) og einnig til annarra sértækra ákvæða sem tengjast samgöngum.

10.3. Ef gildandi reglugerðir, rammaákvæði, leiðbeinandi reglur eða aðrir textar, sem eiga við um ríkisaðstoð, mynda ekki skýran grundvöll fyrir samþykki, og svo fremi ekki er beðið um það á viðeigandi eyðublaði eða eyðublöðum fyrir viðbótarupplýsingar í III. hluta, skal veita eftirfarandi upplýsingar um hugsanleg áhrif tilkynntrar ráðstöfunar á samkeppni og viðskipti milli EES-ríkjana.

Þessar upplýsingar eru nauðsynlegar til þess að Eftirlitsstofnun EFTA geti gengið frá mati sínu þar sem jákvæð áhrif aðstoðarinnar (að ná markmiði sem þjónar sameiginlegum hagsmunum) eru vegin og metin gegn hugsanlega neikvæðum áhrifum hennar (röskun á viðskipti og samkeppni).

10.3.1. Að því er varðar staka aðstoð:

A) Áhrif á samkeppni: Tilgreinið og lýsið vörumörkuðunum sem aðstoðin kann að hafa veruleg áhrif á, skipulagningu og virkni þessara markaða og leiðbeinandi markaðshlutdeild þiggjanda aðstoðarinnar:

.....

B) Áhrif á viðskipti milli EES-ríkjana. Leggið fram upplýsingar um áhrif á viðskipti (breytingu á viðskiptaflæði og staðsetningu atvinnustarfsemi)

.....

⁽¹⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 85/06/COL frá 6. apríl 2006 um leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð vegna landsbundinnar byggðaaðstoðar 2007–2013 (Stjtið. ESB L 54, 28.2.2008, bls. 1, og EES-viðbætur nr. 11, 28.2.2008, bls. 1), eins og skilgreint er í leiðbeinandi reglum Evrópubandalagsins um landsbundna byggðaaðstoð árin 2007–2013, Stjtið. ESB C 54, 4.3.2006, bls. 13.

10.3.2. Að því er varðar aðstoðarkerfi:

A) Áhrif á samkeppni: Tilgreinið og lýsið vörumörkuðunum sem aðstoðin kann að hafa veruleg áhrif á, skipulagningu og virkni þessara markaða:

.....

B) Áhrif á viðskipti milli EES-ríkjanna. Leggið fram upplýsingar um áhrif á viðskipti (breytingu á viðskiptaflæði og staðsetningu atvinnustarfsemi)

.....

11. Endurgreiðslukröfur

11.1. Þegar um er að ræða staka aðstoð:

Stjórnvöld EFTA-ríkisins skuldbinda sig til þess að stöðva tímabundið greiðslu á tilkynntri aðstoð ef aðstoðarþegi hefur enn til ráðstöfunar áður veitta ólögmeta aðstoð, sem lýst hefur verið ósamrýmanleg með ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA (annaðhvort að því er varðar staka aðstoð eða aðstoðarkerfi), þar til þiggjandi aðstoðarinnar hefur endurgreitt eða greitt inn á lokaðan reikning heildarfjárhæð ólögmaðrar og ósamrýmanlegrar aðstoðar og samsvarandi endurgreiðsluvexti.

já nei

11.2. Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi:

Stjórnvöld EFTA-ríkis skuldbinda sig til að stöðva tímabundið greiðslu hvers konar aðstoðar samkvæmt tilkynntu aðstoðarkerfi til sérhvers fyrirtækis sem hefur haft hag af áður veittri ólögmaðri aðstoð, sem lýst hefur verið ósamrýmanleg með ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA, þar til fyrirtækið hefur endurgreitt eða greitt inn á lokaðan reikning heildarfjárhæð ólögmaðrar 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 pappír safrit 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 er undirritar: “

HLUTI III.6.a

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

Nota skal þetta eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar til að tilkynna um hvers konar aðstoðarkerfi ⁽¹²⁾ sem fellur undir leiðbeinandi reglur Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð á sviði rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar (hér á eftir kallaðar „leiðbeinandi reglur um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun“ ⁽¹³⁾). Einnig skal nota það fyrir aðstoðarkerfi vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar til lítilla og meðalstórra fyrirtækja sem falla ekki undir reglugerðina um almenna hópundanþágu ⁽¹⁴⁾.

1. Grundvallareiginleikar tilkynntrar ráðstöfunar

Fyllið út viðeigandi undirkafla tilkynningareyðublaðsins með tilliti til eiginleika tilkynnta kerfisins. Hér að neðan er að finna grunnleiðbeiningar.

- A) Tilgreinið tegund aðstoðarinnar og fyllið út viðeigandi undirþætti **4. undirkafla** („Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar:

- Aðstoð vegna rannsókna- og þróunarverkefna, fyllið út undirkafla 4.1
- Aðstoð til tæknilegra hagkvæmniathugana, fyllið út undirkafla 4.2
- Aðstoð vegna kostnaðar lítilla og meðalstórra fyrirtækja í tengslum við eignarréttindi á sviði iðnaðar, fyllið út undirkafla 4.3
- Aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki, fyllið út undirkafla 4.4
- Aðstoð við verkferla og skipulagslega nýsköpun í þjónustu, fyllið út undirkafla 4.5
- Aðstoð vegna ráðgjafar- og stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar, fyllið út undirkafla 4.6
- Aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki, fyllið út undirkafla 4.7
- Aðstoð við nýsköpunarklasa, fyllið út undirkafla 4.8.

Fyllið auk þess út **5. undirkafla** („Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar“) og **7. undirkafla** („Skýrslugjöf og eftirlit“) til að veita umbeðnar staðfestingar.

- B) Tekur aðstoðarkerfið til rannsóknastofnana ⁽¹⁵⁾ eða milliliða á sviði nýsköpunar?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **2. og/ eða 3. undirkafla** („Rannsóknastofnanir og milliliðir í nýsköpun“ og „Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknastofnana 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. undirkafla** („Uppsöfnun“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

- D) Staðfestið að ef sérstök aðstoð eða aukagreiðsla sem er sérstaklega ætluð litlum og meðalstórum fyrirtækjum ⁽¹⁶⁾ er veitt, þá falli aðstoðarþegi undir skilgreininguna á litlum og meðalstórum fyrirtækjum sem kveðið er á um í löggjöf EES ⁽¹⁷⁾:

já

- E) Ef kerfið 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 ⁽¹⁸⁾?

já nei

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

⁽¹²⁾ Að því er varðar aðstoð til að stuðla að framkvæmd mikilvægra verkefna er varða sameiginlega evrópska hagsmunir er Eftirlitsstofnun EFTA einnig heimilt að meta flokk verkefna sem saman mynda verkefni. Sjá nánari upplýsingar í 4. hluta eyðublaðsins fyrir viðbótarupplýsingar fyrir aðstoð á sviði rannsókna, þróunarstarfsemi og nýsköpunar (hluti III.6.a í 1. viðauka við ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL, eins og henni var breytt með ákvörðun 319/05/COL).

⁽¹³⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 14/07/COL frá 7. febrúar 2007 um leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar (Stjtið. ESB L 305, 19.11.2009, bls. 1, og EES-viðbætur við Stjtið. ESB nr. 60, 19.11.2009, bls. 1). Hægt er að nálgast hana á <http://www.eftasurv.int/state-aid/legal-framework/state-aid-guidelines/>, bls. 78.

⁽¹⁴⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 800/2008 frá 6. ágúst 2008 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðnum til beitingar 87. og 88. gr. sáttmálsins (reglugerð um almenna hópundanþágu), Stjtið. ESB L 214, 9.8.2008, bls. 3. Reglugerðin var felld inn í XV. viðauka við EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 120/2008 (Stjtið. ESB L 339, 18.12.2008, bls. 111, og EES-viðbætur við Stjtið. ESB nr. 79, 18.12.2008, bls. 20) sem oðlaðist gildi 8.11.2008.

⁽¹⁵⁾ Sjá skilgreiningu í stafl. d) í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹⁶⁾ Þ.e. ráðstafanir sem fjallað er um í undirkaflum 4.3, 4.4, 4.6 og 4.7 á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar. Vakin er athygli á því að ráðstöfunin í undirkafla 4.4 er takmörkuð við lítil fyrirtæki.

⁽¹⁷⁾ Sjá nmgr. 20.

⁽¹⁸⁾ Sbr. undirkafla 2.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- F) Ef við á, veitið upplýsingar um gengið sem hefur verið notað í tengslum við tilkynninguna:
- G) Staðfestið að hvers konar aðstoð, sem veitt er innan ramma tilkynnta kerfisins, verði tilkynnt sérstaklega til Eftirlitsstofnunar EFTA ef hún nær viðmiðunarmörkunum fyrir ítarlegt mat sem mælt er fyrir um í undirkafla 7.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
- já
- H) Öll skjöl sem EFTA-ríkin leggja fram sem viðauka við tilkynningareyðublaðið skulu tölusett og tilgreina skal skjalnúmer í viðeigandi hlutum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar.

2. Rannsóknastofnanir og milliliðir í nýsköpun sem þiggja ríkisaðstoð ⁽¹⁹⁾

2.1. Opinber fjármögnun á annarri starfsemi en atvinnustarfsemi

- A) Hafa rannsóknastofnanirnar eða milliliðirnir í nýsköpun sem ekki starfa í hagnaðarskyni með höndum atvinnustarfsemi ⁽²⁰⁾ (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 hagnaðarskyni ⁽²¹⁾ er þá hægt að aðgreina þessa mismunandi starfsemi, kostnað og fjármögnun á skýran hátt?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

Ef svarið er já, er athygli vakin á því að opinber fjármögnun á annarri starfsemi en atvinnustarfsemi fellur ekki undir 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins. Ef svarið er nei, þá felur opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi alla jafna í sér ríkisaðstoð.

2.2. Opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi

- C) Getur EFTA-ríkið sýnt fram á:

- að öll fjárframlög ríkisins séu send áfram frá rannsóknastofnunum 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 hafa með höndum milligöngu mega ekki þiggja ríkisaðstoð. Að því er varðar aðstoð til endanlegra móttakenda gilda almennar reglur um ríkisaðstoð.

3. Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknastofnana sem fá fjárframlög frá hinu opinbera ⁽²²⁾

3.1. Rannsóknir fyrir hönd fyrirtækja

- A) Eru verkefni sem fá aðstoð á grundvelli tilkynnts kerfis unnin af rannsóknastofnunum fyrir hönd fyrirtækja?

já nei

⁽¹⁹⁾ Sbr. undirkafla 3.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽²⁰⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.1.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun (nmgr. 25).

⁽²¹⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.1.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽²²⁾ Sbr. undirkafla 3.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- B) Ef svarið er já, veita rannsóknastofnanirnar (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 skilyrðin fyrir þessari þjónustu?
 já nei

Tilgreinið nánar:

.....

- C) Veita rannsóknastofnanirnar þjónustu sína á markaðsverði?

- já nei

Ef engu markaðsverði er til að dreifa, veita rannsóknastofnanirnar þjónustu sína á verði sem endurspeglar allan kostnaðinn að viðbættum hæfilegum hagnaði?

- já nei

Tilgreinið nánar:

.....

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

3.1. Samstarf fyrirtækja og rannsóknastofnana

- A) Vinna fyrirtæki og rannsóknastofnanir saman að samstarfsverkefninu?

- já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánari upplýsingar um samstarfið.

.....

- B) Ef svarið er já, standa þáttökufyrirtækin straum af öllum þeim kostnaði 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 rannsóknastofnananna að öllu leyti úthlutað⁽²³⁾ til þeirra?

- já nei

Fá rannsóknastofnanirnar greiðslur frá þáttökufyrirtækjunum sem samsvara markaðsvirði fyrir hugverkarréttinn⁽²⁴⁾, sem er afkastur af starfsemi rannsóknastofnananna í tengslum við verkefnið og sem færast yfir til þáttökufyrirtækjanna?

- já nei

Tilgreinið nánar (vakin er athygli á því að öll framlög þáttökufyrirtækjanna í tengslum við kostnað rannsóknastofnananna skulu dregin frá greiðslunni):

.....

⁽²³⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.2.2 (nmgr. 29) í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽²⁴⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.2.2 (nmgr. 30) í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- C) Ef engri spurningu í B-lið er svarað játandi er EFTA-rikinu heimilt að styðjast við sérstakt mat á samstarfsverkefnum (²⁵).

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 Eftirlitsstofnun EFTA líta á heildarvirði framlaga rannsóknastofnananna til verkefnisins sem aðstoð til fyrirtækja.

4. Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins

4.1. Aðstoð vegna rannsókn- og þróunarverkefna (²⁶)

4.1.1. Rannsóknarflokkar (²⁷)

- A) Tilgreinið hvaða rannsóknar- og þróunarstig (²⁸) eru styrkt á grundvelli kerfisins sem tilkynnt er um:

- grunnrannsóknir,
 iðnaðarrannsóknir,
 tilraunaþróun.

Nefnið dæmi um helstu verkefni sem falla undir kerfið sem tilkynnt er um:

.....

.....

- B) Ef stök rannsókn- og þróunarverkefni taka til mismunandi rannsóknarflokka, tilgreinið hvernig tekið verður tillit til þess við ákvörðun á hámarkshlutfalli aðstoðar til tiltekins verkefnis (gildandi hámarksstyrkleiki aðstoðar verður að endurspeglar viðkomandi rannsóknarstig).

.....

.....

4.1.2. Styrkhæfur kostnaður

Öllum styrkhæfum kostnaði skal úthlutað til tiltekins flokks rannsóknar og þróunar (²⁹). Tilgreinið nánar eða merkið við hér að neðan.

	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 tengist beint rannsóknarverkefninu			
Annar rekstrarkostnaður			

(²⁵) Einnig kann að vera 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, þróunarstarfs 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.

(²⁶) Sbr. undirkafla 5.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

(²⁷) Að því er varðar flokkun á starfseminni er vísað til venju framkvæmdastjórnarinnar og/eða Eftirlitsstofnunar EFTA 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).

(²⁸) Sjá skilgreiningu í stafl. e), f) og g í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

(²⁹) Sbr. undirkafla 5.1.4 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

4.1.3. Aðstoðarhlutföll og hækkun á framlögum

Aðstoðarhlutfallið er reiknað á grundvelli styrkhæfs kostnaðar vegna verkefnisins. Það skal reiknað fyrir hvern þiggjanda aðstoðarinnar, einnig í samstarfsverkefni ⁽³⁰⁾.

A) Grunnhlutföll (án hækkana á framlögum) ⁽³¹⁾:

	Grunnrannsóknir	Iðnaðarrannsóknir	Tilraunaþróun
Hámarkshlutfall aðstoðar			

B) Hækkun á framlögum:

Fá styrktu verkefni hækkun á framlögum?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hér að neðan.

– Fæst hækkun til litilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt kerfinu sem tilkynnt er um?

já nei

Tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽³²⁾:

– Fæst hækkun á framlagi samkvæmt tilkynntu kerfi fyrir skilvirkt samstarf milli fyrirtækja i) eða samstarf fyrirtækis og rannsóknastofnunar ii) eða (eingöngu fyrir verkefni tengd iðnaðarrannsóknunum) miðlun niðurstaðna iii)?

já nei

i) Ef hækkun 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 styrkhæfum kostnaði vegna samstarfsverkefnisins

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 hækkunina sem fæst ⁽³³⁾:

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

rannsóknastofnunin stendur straum af a.m.k. 10% af styrkhæfum kostnaði,

OG

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

Tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽³⁴⁾:

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

tækni- og vísindaráðstefnur

birting í vísinda- eða tæknitímaritum

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

aðgangur um gjaldfrjálsan eða opinn hugbúnað.

Tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽³⁵⁾:

⁽³⁰⁾ Ef um er að ræða ríkisaðstoð vegna rannsóknar- og þróunarverkefnis sem unnið er í samstarfi milli rannsóknastofnana og fyrirtækja, má sameinuð aðstoð í forni beinnar ríkisaðstoðar til sérstaks rannsóknarverkefnis og framlög, svo fremi þau feli í sér aðstoð, frá rannsóknastofnunum til þessa verkefnis, ekki fara yfir gildandi hámarkshlutföll aðstoðar fyrir hvert fyrirtæki sem þiggur aðstoð.

⁽³¹⁾ Aðstoðarhlutfallið má ekki fara yfir 100% fyrir grunnrannsóknir, 50% fyrir iðnaðarrannsóknir og 25% fyrir tilraunaþróun.

⁽³²⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir litil fyrirtæki.

⁽³³⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

⁽³⁴⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%. Þessi hækkun gildir ekki fyrir rannsóknastofnanir.

⁽³⁵⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

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

.....

4.1.1. Sérstök skilyrði fyrir fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða ⁽³⁶⁾

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

já nei

- B) Ef svarið er já, er aðstoðin, sem veitt er í formi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða samkvæmt tilkynnta kerfinu, tilgreind í vergu styrkigildi ⁽³⁷⁾?

já nei

Ef svarið er já, hvert er aðstoðarhlutfall fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða samkvæmt tilkynntu kerfi, tilgreint í gildandi vergu styrkigildi ⁽³⁸⁾:

.....

Ennfremur 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 aðstoðina í vergu styrkigildi, hver er þá fjárhæð fyrirframgreiðslunnar sem ber að endurgreiða tilgreind sem hlutfall af styrkhæfum kostnaði?:

.....

Ef vextirnir af fyrirframgreiðslu, sem ber að endurgreiða og veitt er til rannsókn- og þróunarverkefnisins, eru hærrí en vextirnir sem greint er frá í hlutum 5.1.2 og 5.1.3 (allt að hámarksvöxtunum, sem tilgreindir eru í undirkafla 5.1.5) í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun, skal:

- veita Eftirlitsstofnun EFTA nákvæmar upplýsingar um endurgreiðslu ef verkefnið skilar árangri og skilgreina skilmerkilega 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 séu a.m.k. jafnháir gildandi vöxtum samkvæmt tilkynningu Eftirlitsstofnunar EFTA um aðferð við að ákveða viðmiðunar- og afreiknivexti ⁽³⁹⁾,

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

að náist ekki nema takmarkaður árangur gerir EFTA-ríkið kröfu um að endurgreiðslan sé í hlutfalli við þann árangur sem næst.

4.1.1. Sérstök skilyrði vegna skattaráðstafana ⁽⁴⁰⁾

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

já nei

Ef aðstoð vegna rannsókn- og þróunarverkefnisins er veitt í formi skattaráðstafana skal leggja fram matsrannsóknir sem gera Eftirlitsstofnun EFTA kleift að meta hvatningaráhrif af skattaðstoðinni til rannsókn- og þróunar.

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

á grundvelli stakra rannsókn- og þróunarverkefna,

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

annað:

Tilgreinið nánar reikningsaðferðina sem er notuð:

.....

⁽³⁶⁾ Sbr. undirkafla 5.1.5 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽³⁷⁾ Vergt styrkigildi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða endurspeglar möguleikann á því að þiggjendur aðstoðarinnar muni endurgreiða fyrirframgreiðsluna.

⁽³⁸⁾ Vergt styrkigildi verður að uppfylla skilyrðin um hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir um í undirkaflum 5.1.2 og 5.1.3 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽³⁹⁾ Sbr. kaflann um viðmiðunar- og afreiknivexti í leiðbeinandi reglum um ríkisaðstoð. (Stjtið. ESB L 139, 25.5.2006, og EES-viðbætur nr. 25, 25.5.2006).

⁽⁴⁰⁾ Sbr. undirkafla 5.1.6 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

4.2. Aðstoð til tæknilegra hagkvæmniathugana ⁽⁴¹⁾

4.2.1. Almenn skilyrði

Undirbúningsrannsóknirnar varða ⁽⁴²⁾:

- iðnaðarrannsóknir,
 tilraunaþróun.

4.2.2. Aðstoðarhlutföll

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁴³⁾ (í prósentum) fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki:

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar fyrir stór fyrirtæki ⁽⁴⁴⁾ (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 eignarréttindi á sviði iðnaðar ⁽⁴⁵⁾

4.3.1. Skilyrði

Um hvaða rannsókn- og þróunarstig ⁽⁴⁶⁾ er að ræða?

- grunnrannsóknir,
 iðnaðarrannsóknir,
 tilraunaþróun.

4.3.2. Styrkhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið styrkhæfan kostnað ⁽⁴⁷⁾:

- 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 umsóknar standur og hugsanlegri andmælameðferð:

B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum) ⁽⁴⁸⁾:

4.4. Aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki ⁽⁴⁹⁾ (lítill fyrirtæki)

Staðfestið:

- A) að þiggjendur aðstoðarinnar séu eingöngu lítil fyrirtæki, eins og þau eru skilgreind í EES-rétti, sem ekki hafa verið til lengur en í sex ár þegar aðstoðin er veitt,
 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 EES 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 heildarrestrarútgjöldum hans á minnst einu ári af þremur áður en aðstoðin er veitt eða, þegar um er að ræða sprotafyrirtæki sem ekki á sér neina fjárhagsögu, í úttekt á yfirstandandi reikningsári sem

⁽⁴¹⁾ Sbr. undirkafla 5.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁴²⁾ Að því er varðar flokkun á starfsemi er vísað til venju framkvæmdastjórnarinnar og/eða Eftirlitsstofnunar EFTA 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 stafl. e), f) og g í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁴³⁾ Fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki má aðstoðarhlutfallið ekki fara yfir 75% vegna undirbúningsrannsókna fyrir iðnaðarrannsóknir og 50% vegna undirbúningsrannsókna fyrir tilraunaþróun.

⁽⁴⁴⁾ Fyrir stór fyrirtæki má aðstoðarhlutfallið ekki fara yfir 65% vegna undirbúningsrannsókna fyrir iðnaðarrannsóknir og 40% vegna undirbúningsrannsókna fyrir tilraunaþróun.

⁽⁴⁵⁾ Sbr. undirkafla 5.3 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁴⁶⁾ Sjá skilgreiningar í stafl. e), f) og g í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁴⁷⁾ Sjá nánar í 2. mgr. í undirkafla 5.3 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁴⁸⁾ Hámarksstig aðstoðar samsvara sömu stígu aðstoðar og þeim sem eru viðurkennd fyrir rannsóknar- og þróunaraðstoð að því er varðar rannsóknarstarfsemi sem fyrst leiddi til þeirra eignarréttinda á sviði iðnaðar sem um ræðir.

⁽⁴⁹⁾ Sbr. undirkafla 5.4 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

er staðfest af utanaðkomandi endurskoðanda.

Tilgreinið nánar 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. stafl. a) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins,
 25 milljón evra á svæðum sem geta fengið undanþágu skv. stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins.

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 (hluti 5.4 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun).

.....

4.5. Aðstoð við verkferla og skipulagslega nýsköpun í þjónustu⁽⁵⁰⁾

4.5.1. Almenn skilyrði

A) Til hvaða tegundar nýsköpunar í þjónustustarfsemi⁽⁵¹⁾ tekur tilkynnt kerfi?

- nýrra verkferla í þjónustustarfsemi,
 skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustustarfsemi.

Gefið nákvæma lýsingu á nýsköpuninni í þjónustustarfsemi⁽⁵²⁾ (verkferlar og/eða skipulagsleg nýsköpun):

.....

B) Staðfestið:

- að skipulagslega nýsköpunin tengist notkun og hagnýtingu á upplýsinga- og samskiptatækni til að breyta stofnuninni,
 að nýsköpunin er 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 EES,
 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 styrkhæfum heildarkostnaði.

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

.....

⁽⁵⁰⁾ Sbr. undirkafla 5.5 leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁵¹⁾ Sjá skilgreiningar í stafl. i) og j) í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁵²⁾ Að því er varðar flokkun á starfseminni er heimilt að vísa til venju framkvæmdastjórnarinnar og/eða Eftirlitsstofnunar EFTA eða til sérstakra dæma og útskýringa sem er að finna í ritinu „OSLO Manual, Guidelines for Collecting and Interpreting Innovation Data“, 3. útg. (Efnahags- og framfarastofnunin, 2005).

4.5.2. Styrkhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið styrkhæfan kostnað ⁽⁵³⁾:

	Styrkhæfur kostnaður
Starfsmannakostnaður	
Kostnaður vegna tækja og búnaðar	
Kostnaður vegna bygginga og lands	
Kostnaður vegna samningsbundinna rannsókna, tækniþekkingar og einkaleyfa sem hafa verið keypt eða leigð af utanaðkomandi aðilum á markaðsverði	
Annar almennur kostnaður sem leiðir beint af rannsóknarverkefninu	
Annar rekstrarkostnaður	

B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁵⁴⁾ fyrir stór fyrirtæki (í prósentum):.....Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁵⁵⁾ fyrir meðalstór fyrirtæki ⁽⁵⁶⁾ (í prósentum):.....Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁵⁷⁾ fyrir lítil fyrirtæki ⁽⁵⁸⁾ (í prósentum):.....*Hlutfall aðstoðar er reiknað út á grundvelli styrkhæfs kostnaðar vegna verkefnisins.*4.6. Aðstoð vegna ráðgjafar- og stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar ⁽⁵⁹⁾ (fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki)

4.6.1. Almenn skilyrði

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

B) Staðfestið:

að ef þjónustuveitandinn er ekki með innlenda eða evrópska vottun taki aðstoðin ekki til meira en 75% af styrkhæfum kostnaði,

að styrkþegar noti ríkisaðstoðina til að kaupa þjónustu á markaðsverði (eða ef þjónustuveitandinn er stofnun sem ekki er rekin í hagnaðarskyni, á verði sem endurspeglar kostnað hennar til fulls að viðbættum hæfilegum hagnaði).

Tilgreinið nánar hvernig þetta verður tryggt.

.....

4.6.2. Styrkhæfur 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 styrkhæfan kostnað i tengslum við:

rekstrarráðgjöf:

tækniástoð:

þjónustu á sviði tæknifyrfærslu:

þjálfun:

ráðgjöf vegna kaupa, verndar og viðskipta með hugverkarétt og fyrir leyfissamninga:

ráðgjöf um notkun staðla:

⁽⁵³⁾ Sjá nánar í undirkafla 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.

⁽⁵⁴⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af styrkhæfum kostnaði.

⁽⁵⁵⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 25% af styrkhæfum kostnaði.

⁽⁵⁶⁾ Sjá 20. nmgr.

⁽⁵⁷⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 35% af styrkhæfum kostnaði.

⁽⁵⁸⁾ Sama og nmgr. 46.

⁽⁵⁹⁾ Sbr. undirkafla 5.6 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- C) Ef um er að ræða stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar tilgreinið styrkhæfan kostnað í tengslum við:
- skrifstofurými:
 - gagnagrunna:
 - tæknilega bókasafnsþjónustu:
 - markaðsrannsóknir:
 - notkun rannsóknastofu:
 - 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

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 ⁽⁶⁰⁾ (fyrir litil og meðalstór fyrirtæki)

4.7.1. Almenn skilyrði

- A) Hvaðan kemur hið mjög hæfa starfsfólk ⁽⁶¹⁾?

- rannsóknastofnunum,
- stórum fyrirtækjum.

Tilgreinið nánar (ef því verður við komið) um rannsóknastofnanirnar og stóru fyrirtækin.

.....

- 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:

.....

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

4.7.2. Styrkhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

- A) Tilgreinið styrkhæfan 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 hann sé ráðinn til fyrirtækisins) sé útilokaður frá styrkhæfum kostnaði í tengslum við aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki.

- C) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽⁶²⁾ (í prósentum):

⁽⁶⁰⁾ Sbr. undirkafla 5.7 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁶¹⁾ Sjá skilgreiningu í stafl. k) í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun

⁽⁶²⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði í mest 3 ár fyrir hvert fyrirtæki og hvern einstakling sem fenginn er að láni.

4.8. Aðstoð við nýsköpunarklasa ⁽⁶³⁾

4.8.1. Almenn skilyrði

A) Hvaða tegund aðstoðar fá aðstoðarþegar?

- fjárfestingaraðstoð,
 rekstraraðstoð til að gera klasa virka.

B) Staðfestið:

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

Tilgreinið nánar:

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

C) Endurspegla 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, tilgreinið nánar (einkum ef um er að ræða fyrirbyggjandi aðstoð í skilningi 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins, sjá undirkafla 3.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun):

D) Látið fylgja með greiningu á tæknisérhæfingu í nýsköpunarklasanum, þeim möguleikum sem fyrir hendi eru á svæðinu, fyrirbyggjandi rannsóknargetu, klösum sem fyrir eru á EES og hafa sambærilegan tilgang og jafnframt á mögulegu umfangi markaðar fyrir starfsemina 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 rannsóknamiðstöð,
 almennt aðgengileg rannsóknagrunnvirki, rannsóknastofu, prófunaraðstöðu,
 grunnvirki fyrir breiðbandsnet.

C) Tilgreinið nánar styrkhæfan kostnað:

- kostnaður í tengslum við fjárfestingar í landi:
 byggingar:
 vélar:
 búnaður:

D) Hvert er grunnaðstoðarhlutfallið (í prósentum) ⁽⁶⁴⁾:

E) Fá þiggjendur aðstoðar einhverjar hækkningar?

- já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hér á eftir:

– eru hækkningar veittar vegna lítilla og meðalstórra fyrirtækja?

- já nei

Tilgreinið hversu mikla hækkun lítil fyrirtæki geta fengið ⁽⁶⁵⁾:Tilgreinið hversu mikla hækkun meðalstór fyrirtæki geta fengið ⁽⁶⁶⁾:⁽⁶³⁾ Sbr. undirkafla 5.8 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.⁽⁶⁴⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af styrkhæfum kostnaði.⁽⁶⁵⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.⁽⁶⁶⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki.

4.8.1. 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 ⁽⁶⁷⁾......
.....

B) Fer aðstoðin smám saman minnkandi?

 já nei

C) Tilgreinið styrkhæfan 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 stiglækkandi (tilgreinið nánar lækkunarstuðla fyrir hvert ár) ⁽⁶⁸⁾:– aðstoð sem ekki fer stiglækkandi (í prósentum) ⁽⁶⁹⁾:5. Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar ⁽⁷⁰⁾

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.

 jáTilgreinið nánar hvernig tryggt verður að þessu skilyrði sé fylgt.
.....
.....

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

 stækkun verkefnisins, útvíkkuðu gildissviði, auknum hraða, hækkun á heildarfjárhæð sem notuð er vegna rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar, annað:Tilgreinið nánar hvernig þetta mat verður framkvæmt:
.....
.....6. Uppsöfnun ⁽⁷¹⁾A) Er aðstoðin sem veitt er samkvæmt tilkynntu kerfi sameinuð annarri aðstöð ⁽⁷²⁾? já nei⁽⁶⁷⁾ Tímabilið má í öllu falli aldrei vera lengra en 10 ár.⁽⁶⁸⁾ Hlutfall aðstoðar getur verið 100% vegna styrkhæfs kostnaðar fyrsta árið en verður að lækka jafnt og þétt niður í núll fyrir lok fimmta ársins.⁽⁶⁹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði.⁽⁷⁰⁾ Sbr. 6. kafla í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.⁽⁷¹⁾ Sbr. 8. kafla í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.⁽⁷²⁾ Vakín er athygli á að ekki er hægt að sameina aðstöð vegna rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar minniháttaraðstoð að því er varðar sömu styrkhæfu útgjöldin í því skyni að sniðganga þau hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- 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. Skýrslugjöf og eftirlit ⁽⁷³⁾

7.1. Ársskýrslur

Vakin er athygli á að þessi skylda um skýrslugjöf er með fyrirvara um skyldu um skýrslugjöf samkvæmt ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL ⁽⁷⁴⁾.

- A) Ábyrgst er að ársskýrslur verði lagðar fyrir Eftirlitsstofnun EFTA um framkvæmd tilkynnta kerfisins þar sem fram koma öll eftirfarandi atriði ⁽⁷⁵⁾:
- heiti þiggjanda aðstoðarinnar,
 - fjárhæð aðstoðar á hvern þiggjanda aðstoðar,
 - aðstoðarhlutfall,
 - atvinnugreinar þar sem verkefnum sem njóta aðstoðar er hrundið í framkvæmd.

já

- B) Ábyrgst er að ársskýrslum verði, að því er varðar alla aðstoð sem stórum fyrirtækjum er veitt samkvæmt tilkynntu kerfi, gerð grein fyrir því hvernig hvatningaráhrif hafa orðið vegna aðstoðar sem veitt er slíkum fyrirtækjum ⁽⁷⁶⁾.

já

7.1. Aðgangur að óstyttnu texta þar sem fjallað er um kerfin

- A) Ábyrgst er að óstyttnu texti um endanleg aðstoðarkerfi, eins og Eftirlitsstofnun EFTA samþykkir hann, verði birtur á netinu.

já

Tilgreinið veffang:

- B) Staðfestið að kerfið, eins og Eftirlitsstofnun EFTA samþykkir það, verði ekki notað fyrr en upplýsingarnar hafa verið birtar á netinu (eins og krafa er gerð um í A-lið hér á undan).

já

7.2. Upplýsingaeyðublöð, eftirlit

- A) Ábyrgst er að í hvert sinn sem aðstoð vegna rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar er veitt á grundvelli aðstoðarkerfa, án þess að hún falli undir staka tilkynningu, og ef hún er hærri en 3 milljónir evra ⁽⁷⁷⁾, séu Eftirlitsstofnun EFTA látnar í té, innan 20 vinnudaga frá því að lögbært yfirvald veitti aðstoðina, þær upplýsingar sem beðið er um á staðlaða eyðublaðinu sem mælt er fyrir um í viðaukanum við leiðbeinandi reglur um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

já

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

já

⁽⁷³⁾ Sbr. undirkafla 10.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁷⁴⁾ Þessi ákvörðun samsvarar reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beiðingu 93. gr. EB-sáttmálans, Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1.

⁽⁷⁵⁾ Að því er varðar kröfur um sérstaka skýrslugjöf vegna skattaaðstoðar og klasa, sjá 3. og 4. mgr. í undirkafla 9.1.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁷⁶⁾ Einkum með því að nota viðmiðin í 6. undirkafla leiðbeinandi reglna um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁷⁷⁾ Ef við á skal sýna gengið sem er notað þegar þessari spurningu er svarað.

C) Ábyrgst er að þær sundurliðuðu skrár, sem um getur í B-lið hér á undan, séu haldnar í 10 ár frá því að aðstoðin var veitt.

já

D) Ábyrgst er að skrárnar sem um getur í B-lið hér á undan séu lagðar fram fari Eftirlitsstofnun EFTA fram á það.

já

8. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeinandi reglum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar.

HLUTI III.6.b

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

Nota skal þetta eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar til að tilkynna um hvers konar staka aðstoð sem fellur undir leiðbeinandi reglur Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð á sviði rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar (hér á eftir kallaðar „leiðbeinandi reglur um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun“⁽⁷⁸⁾). Einnig skal nota það fyrir staka aðstoð vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar til litilla og meðalstórra fyrirtækja sem fellur ekki undir reglugerðina um almenna hópundanþágu⁽⁷⁹⁾ eða sem fellur undir skylduna um staka tilkynningu vegna þess að hún fer yfir mörkin fyrir staka tilkynningu sem þar er mælt fyrir um.

1. Grundvallareiginleikar tilkynntrar ráðstöfunar

Fyllið út viðeigandi undirkafla tilkynningareyðublaðsins með tilliti til eiginleika tilkynntrar ráðstöfunar. Einkum er vakinn athygli á því að aðeins þarf að fylla út **8. undirkafla** ef meta á tilkynnta ráðstöfun nána, þ.e. eingöngu ef skilyrðin í **7. undirkafla** eru uppfyllt. Hér að neðan 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. undirkafla** („Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. b) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar. Ennfremur fyllið út **10. undirkafla** („Skýrslugjöf og eftirlit“).

- B) Ef svarið er nei, tilgreinið nána tegund aðstoðarinnar og fyllið út viðeigandi undirþætti **5. undirkafla** („Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar:

- Aðstoð vegna rannsóknar- og þróunarverkefna, fyllið út undirkafla 5.1
- Aðstoð til tæknilegra hagkvæmniathugana, fyllið út undirkafla 5.2
- Aðstoð vegna kostnaðar lítilla og meðalstórra fyrirtækja í tengslum við eignarréttindi á sviði iðnaðar, fyllið út undirkafla 5.3
- Aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki fyllið út undirkafla 5.4
- Aðstoð við verkferla og skipulagslega nýsköpun í þjónustu fyllið út undirkafla 5.5
- Aðstoð vegna ráðgjafar- og stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar, fyllið út undirkafla 5.6
- Aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki, fyllið út undirkafla 5.7
- Aðstoð við nýsköpunarklasa, fyllið út undirkafla 5.8

Fyllið auk þess út **6. undirkafla** („Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar“) til þess að staðfesta hvatningaráhrifin, **7. undirkafla** („Viðmið sem kalla á ítarlegt mat“) til þess að staðfesta að aðstoðin sem tilkynnt hefur verið um falli undir ítarlegt mat í **8. undirkafla** („Viðbótarupplýsingar fyrir ítarlegt mat“) („og **10. undirkafla** („Skýrslugjöf og eftirlit“).

- C) Tekur aðstoðin til rannsóknastofnana⁽⁸⁰⁾ eða milliliða á sviði nýsköpunar?

já nei

Ef svarið er já, fyllið út **2. og/ eða 3. undirkafla** („Rannsóknastofnanir og milliliðir í nýsköpun“ og „Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknastofnana 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. undirkafla** („Uppsöfnun“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar

- E) Ef stök aðstoð, sem tilkynnt er um, er veitt á grundvelli samþykkt kerfis, tilgreinið nákvæmar upplýsingar um það kerfi, þ.m.t. upplýsingar um hvar það er birt (veffang) og aðstoðarnúmer:

.....

.....

- F) Staðfestið að ef sérstök aðstoð eða aukagreiðsla sem er sérstaklega ætluð litlum og meðalstórum fyrirtækjum⁽⁸¹⁾ er veitt, þá falli aðstoðarþegi undir skilgreininguna á litlum og meðalstórum fyrirtækjum sem kveðið er á um í lögjöf EES⁽⁸²⁾:

já

⁽⁷⁸⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 14/07/COL frá 7. febrúar 2007 um leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar (Stjtið. ESB L 305, 19.11.2009, bls. 1, og EES-viðbætur við Stjtið. ESB nr. 60, 19.11.2009, bls. 1). Hægt er að nálgast hana á <http://www.eftasurv.int/state-aid/legal-framework/state-aid-guidelines/>, bls. 78.

⁽⁷⁹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 800/2008 frá 6. ágúst 2008 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðnum til beiðingar 87. og 88. gr. sáttmálans (reglugerð um almenna hópundanþágu), Stjtið. ESB L 214, 9.8.2008, bls. 3. Reglugerðin var felld inn í XV. viðauka við EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 120/2008 (Stjtið. ESB L 339, 18.12.2008, bls. 113, og EES-viðbætur við Stjtið. ESB nr. 79, 18.12.2008, bls. 111) sem ódlaðist gildi 8.11.2008.

⁽⁸⁰⁾ Sjá skilgreiningu í d-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁸¹⁾ Þ.e. ráðstafanir sem fjallað er um í undirköflum 5.3, 5.4, 5.6 og 5.7 á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar. Vakinn er athygli á því að ráðstöfunin í undirkafla 5.4 er takmörkuð við litil fyrirtæki.

⁽⁸²⁾ Sjá nmgr. 20.

Látið í té viðeigandi upplýsingar og gögn:

.....

- G) Ef aðstoðin gerir ráð fyrir að opinber yfirvöld panti eða kaupi rannsókn- og þróunarvinnu eða niðurstöður rannsókna og þróunar af fyrirtækjum, eru þau þá valin í opnu útboði ⁽⁸³⁾?

já nei

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

- H) Ef við á, veitið upplýsingar um gengið sem hefur verið notað í tengslum við tilkynninguna:
- I) Öll skjöl sem EFTA-ríkin leggja fram sem viðauka við tilkynningareyðublaðið skulu tölusett og tilgreina skal skjalnúmer í viðeigandi liðum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar.

2. Rannsóknastofnanir og milliliðir í nýsköpun sem þiggja ríkisaðstoð ⁽⁸⁴⁾

Ef margar rannsóknastofnanir eða milliliðir á sviði nýsköpunar taka þátt í tilkynntu verkefni tilgreinið upplýsingarnar sem farið er fram á hér að neðan fyrir sérhvern þeirra.

2.1. Opinber fjármögnun á annarri starfsemi en atvinnustarfsemi

- A) Hafa rannsóknastofnanirnar eða milliliðirnir í nýsköpun sem ekki starfa í hagnaðarskyni með höndum atvinnustarfsemi ⁽⁸⁵⁾ (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 hagnaðarskyni ⁽⁸⁶⁾ er þá hægt að aðgreina þessa mismunandi starfsemi, kostnað og fjármögnun á skýran hátt?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

Ef svarið er já, er athygli vakin á því að opinber fjármögnun á annarri starfsemi en atvinnustarfsemi fellur ekki undir 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins. Ef svarið er nei, þá felur opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi alla jafna í sér ríkisaðstoð.

2.2. Opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi

Getur EFTA-ríkið sýnt fram á:

- að öll fjárframlög ríkisins séu send áfram frá rannsóknastofnunum 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 hafa með höndum milligöngu mega ekki þiggja ríkisaðstoð. Að því er varðar aðstoð til endanlegra móttakenda gilda almennar reglur um ríkisaðstoð.

3. Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja fyrir milligöngu rannsóknastofnana sem fá fjárframlög frá hinu opinbera ⁽⁸⁷⁾

Ef margar rannsóknastofnanir eða milliliðir á sviði nýsköpunar taka þátt í tilkynntu verkefni tilgreinið upplýsingarnar sem farið er fram á hér að neðan fyrir sérhvern þeirra

⁽⁸³⁾ Sbr. undirkafla 2.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁸⁴⁾ Sbr. undirkafla 3.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁸⁵⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.1.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun (nmgr. 25).

⁽⁸⁶⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.1.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁸⁷⁾ Sbr. undirkafla 3.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

3.1. *Rannsóknir fyrir hönd fyrirtækja*

- A) Er verkefnið sem fær aðstoð unnið af rannsóknastofnunum fyrir hönd fyrirtækja?

 já nei

- B) Ef svarið er já, veita rannsóknastofnanirnar (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 skilyrðin fyrir þessari þjónustu?

 já nei

Tilgreinið nánar:

.....

.....

- C) Veita rannsóknastofnanirnar þjónustu sína í markaðsverði?

 já nei

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

 já nei

Tilgreinið nánar:

.....

.....

*Ef rannsóknastofnun veitir þjónustu og ef svarið við einhverri spurningunni í C-lið er já verður ríkisaðstoð að jafnaði ekki færð yfir til fyrirtækjanna um rannsóknastofnunina.*3.1. *Samstarf fyrirtækja og rannsóknastofnana*

- A) Vinna fyrirtæki og rannsóknastofnanir saman að samstarfsverkefni?

 já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar um samstarfið:

.....

.....

- B) Ef svarið er já, standa þáttökufyrirtækin straum af öllum þeim kostnaði sem til fellur vegna verkefnanna sem styrkt eru á grundvelli tilkynnta kerfisins?

 já neiEr niðurstöðum, sem ekki leiða til hugverkaréttar, miðlað víða OG er hvers konar hugverkarétti sem leiðir af starfsemi rannsóknastofnananna að öllu leyti úthlutað ⁽⁸⁸⁾ til þeirra? já neiFá rannsóknastofnanirnar greiðslur frá þáttökufyrirtækjunum sem samsvara markaðsvirði fyrir hugverkarréttinn ⁽⁸⁹⁾, sem er afrakstur af starfsemi rannsóknastofnananna í tengslum við verkefnið og sem færast yfir til þáttökufyrirtækjanna? já nei

Tilgreinið nánar (vakin er athygli á því að öll framlög þáttökufyrirtækjanna í tengslum við kostnað rannsóknastofnananna skulu dregin frá greiðslunni):

.....

.....

⁽⁸⁸⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.2.2 (nmgr. 29) í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.⁽⁸⁹⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.2.2 (nmgr. 30) í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- C) Ef engri spurningu í B-lið er svarað játandi er EFTA-ríkinu heimilt að styðjast við sérstakt mat á samstarfsverkefnum (⁹⁰).

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

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

4. Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. b) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins

Aðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar til að stuðla að framkvæmd mikilvægs verkefnis (⁹¹) í þágu sameiginlegra evrópskra hagsmunamála getur talist samrýmast sameiginlega markaðinum samkvæmt stafl. b) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins og stafl. b) í 3. mgr. 87. gr. EB-sáttmálans.

4.1. Almenn skilyrði (samanlögð)

A) Staðfestið:

- að verkefnið stuðli að því að efla hagsmuni EES á markvissan, skýran og sannanlegan hátt (⁹²)

OG

- að ávinningurinn sem næst með verkefnum takmarkist ekki við eitt EFTA-ríki eða EFTA-ríkin sem hrinda því í framkvæmd heldur taki til alls EES (⁹³)

OG

- að verkefnið stuðli verulega að því að ná markmiðum EES.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

B) Tilgreinið jákvæð áhrif aðstoðarinnar:

- stuðlar að verulegu þekkingarsmiti (e. *spill-overs*) út í samfélagið,
- ráðstöfunin leiðir til þess að staða EES 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) (⁹⁴):

.....

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 verkefnum í framkvæmd (⁹⁵):

.....

E) Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að verkefnið feli í sér mikla áhættu:

.....

⁹⁰) Einnig kann að vera að ekki sé um neina ríkisaðstoð að ræða ef mat á samningsbundnu samkomulagi milli samstarfsaðilanna leiðir til þeirra niðurstöðu að hvers konar hugverkarétti í tengslum við niðurstöður rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar, sem og rétti til aðgangs að niðurstöðunum, sé úthlutað til mismunandi aðila að samstarfinu þannig að það endurspeglar hagsmuni þeirra, vinnuframlag, fjárfrelsi og önnur framlög þeirra til verkefnisins.

⁹¹) Eftirlitsstofnun EFTA kann einnig að líta svo á að flokkur verkefna til samans myndi eitt verkefni.

⁹²) Vakin er athygli á að sýna verður fram á sameiginleg hagsmunamál EES í reynd, t.d. verður að sýna fram á að verkefnið stuðli að því að verulegar framfarir verði í því að ná sérstökum markmiðum EES.

⁹³) Sú staðreynd að fyrirtæki í mismunandi löndum annast verkefnið nægir ekki.

⁹⁴) Vakin er athygli á því að verkefnum verða að vera skýrt skilgreind með tilliti til þessara þátta.

⁹⁵) Til glöggvunar er bent á viðmiðin í 6. undirkafla á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

- F) Látid í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að verkefnið sé mjög mikilvægt að því er varðar eiginleika þess og umfang ⁽⁹⁶⁾:

.....

4.2. Lýsing á verkefninu

Látid í té nákvæma lýsingu á verkefninu. Nánari leiðbeiningar er að finna í undirkafla 5.1 á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

.....

5. Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. ees-samningsins

Ef margar rannsóknastofnanir eða milliliðir á sviði nýsköpunar taka þátt í tilkynntu verkefni tilgreinið upplýsingarnar sem farið er fram á hér að neðan fyrir sérhvern þeirra.

5.1. Aðstoð vegna rannsóknna- og þróunarverkefna ⁽⁹⁷⁾

5.1.1. Rannsóknarflokkar ⁽⁹⁸⁾

- A) Tilgreinið hvaða rannsóknar- og þróunarstig ⁽⁹⁹⁾ eru styrkt á grundvelli kerfisins sem tilkynnt er um:
- grunnrannsóknir,
 iðnaðarrannsóknir,
 tilraunaþróun.
- B) Ef rannsóknar- og þróunarverkefnið ná yfir mismunandi rannsóknarflokka skal skrá og skilgreina mismunandi verkefni eftir því hvort þau falla undir flokkana grunnrannsóknir, iðnaðarrannsóknir eða tilraunaþróun eða ekki undir neinn þeirra.

.....

5.1.2. Styrkhæfur kostnaður

Öllum styrkhæfum kostnaði skal úthlutað til tiltekins flokks rannsóknar og þróunar ⁽¹⁰⁰⁾. Tilgreinið nánar styrkhæfan kostnað og fjárhæðir.

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

⁽⁹⁶⁾ Þ.e. að það sé þýðingarmikið að því er varðar markmið og að verulegri stærðargráðu.

⁽⁹⁷⁾ Sbr. undirkafla 5.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽⁹⁸⁾ Að því er varðar flokkun á starfsemi er vísað til venju framkvæmdastjórnarinnar og/eða Eftirlitsstofnunar EFTA 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).

⁽⁹⁹⁾ Sjá skilgreiningu í e-, f- og g-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹⁰⁰⁾ Sbr. undirkafla 5.1.4 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun. Þessi styrkhæfi kostnaður gildir um aðstoð til rannsóknna- og þróunarverkefna (undirkafla 5.1) og til verkferla og skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustu (undirkafla 5.5).

5.1.3. Aðstoðarhlutföll og hækkun á framlögum

Aðstoðarhlutfallið er reiknað á grundvelli styrkhæfs kostnaðar vegna verkefnisins. Það skal reiknað fyrir hvern þiggjanda aðstoðarinnar, einnig í samstarfsverkefni ⁽¹⁰¹⁾.

A) Grunnhlutföll (án hækkana á framlögum) ⁽¹⁰²⁾:

	Grunnrannsóknir	Iðnaðarrannsóknir	Tilraunaþróun
Hámarkshlutfall aðstoðar			

B) Hækkun á framlögum:

Fást hækkunir á framlögum samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hér að neðan.

– Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja?

já nei

Tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽¹⁰³⁾:

– Fæst hækkun á framlagi samkvæmt tilkynntri aðstoðarráðstöfun fyrir skilvirkt samstarf milli fyrirtækja i) eða samstarf fyrirtækis og rannsóknastofnunar ii) eða (eingöngu fyrir verkefni tengd iðnaðarrannsóknum) miðlun niðurstaðna iii)?

já nei

i) Ef hækkun 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 styrkhæfum kostnaði vegna samstarfsverkefnisins,

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 hækkunina sem fæst ⁽¹⁰⁴⁾:

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

rannsóknastofnunin stendur straum af a.m.k. 10% af styrkhæfum kostnaði,

OG

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

Tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽¹⁰⁵⁾:

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

tækni- og vísindaráðstefnur,

birting í vísinda- eða tæknitímaritum,

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

aðgangur um gjaldfrjálsan eða opinn hugbúnað.

Tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽¹⁰⁶⁾:

⁽¹⁰¹⁾ Ef um er að ræða ríkisaðstoð vegna rannsóknar- og þróunarverkefnis sem unnið er í samstarfi milli rannsóknastofnana og fyrirtækja, má sameinuð aðstoð í forni beinnar ríkisaðstoðar til sérstaks rannsóknarverkefnis og framlög, svo fremi þau fela í sér aðstoð, frá rannsóknastofnunum til þessa verkefnis, ekki fara yfir gildandi hámarkshlutföll aðstoðar fyrir hvert fyrirtæki sem þiggur aðstoð.

⁽¹⁰²⁾ Aðstoðarhlutfallið má ekki fara yfir 100% fyrir grunnrannsóknir, 50% fyrir iðnaðarrannsóknir og 25% fyrir tilraunaþróun.

⁽¹⁰³⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.

⁽¹⁰⁴⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

⁽¹⁰⁵⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%. Þessi hækkun gildir ekki fyrir rannsóknastofnanir.

⁽¹⁰⁶⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 15 prósentustig, en að hámarki í 80%.

- C) Tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntri aðstoðarráðstöfun (að teknu tilliti til hækkanna) (í prósentum):

5.14. Sérstök skilyrði fyrir fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða ⁽¹⁰⁷⁾

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

já nei

- B) Ef svarið er já, er aðstoðin, sem veitt er í formi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða samkvæmt tilkynntri ráðstöfun, tilgreind í vergu styrkígildi ⁽¹⁰⁸⁾?

já nei

Ef svarið er já, hvert er aðstoðarhlutfall fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða, tilgreint í gildandi vergu styrkígildi ⁽¹⁰⁹⁾:

Tilgreinið ennfremur hvaða samþykkt aðstoðarkerfi ⁽¹¹⁰⁾ 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 þessari aðferðafræði.

.....

- C) Ef ekki er hægt að tilgreina aðstoðina í vergu styrkígildi, hver er þá fjárhæð fyrirframgreiðslunnar sem ber að endurgreiða tilgreind sem hlutfall af styrkhæfum kostnaði?

.....

Ef vextirnir af fyrirframgreiðslu, sem ber að endurgreiða og veitt er til rannsókn- og þróunarverkefnisins, eru hærri en vextirnir sem greint er frá í hlutum 5.1.2 og 5.1.3 (allt að hámarksvöxtunum, sem tilgreindir eru í undirkafla 5.1.5) í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun, skal:

- veita Eftirlitsstofnun EFTA nákvæmar upplýsingar um endurgreiðslu ef verkefnið skilar árangri og skilgreina skilmerkilega 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 séu a.m.k. jafnháir gildandi vöxtum samkvæmt tilkynningu Eftirlitsstofnunar EFTA um aðferð við að ákveða viðmiðunar- og afreiknivexti ⁽¹¹¹⁾,

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

að náist ekki nema takmarkaður árangur gerir EFTA-ríkið kröfu um að endurgreiðslan sé í hlutfalli við þann árangur sem næst.

5.1.5. Jöfnunarákvæði ⁽¹¹²⁾

- A) 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, tilgreinið nákvæmar upplýsingar og gögn um að samkeppnisaðilar, sem eru staðsettir utan EES, hafi á þremur síðastliðnum árum fengið eða muni fá aðstoð í samsvarandi hlutfalli fyrir sambærileg verkefni, áætlanir, rannsóknir, þróun eða tækni:

.....

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

já nei

⁽¹⁰⁷⁾ Sbr. undirkafla 5.1.5 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹⁰⁸⁾ Vergt styrkígildi fyrirframgreiðslu sem ber að endurgreiða endurspeglar möguleikann á því að þiggjendur aðstoðarinnar muni endurgreiða fyrirframgreiðsluna.

⁽¹⁰⁹⁾ Vergt styrkígildi verður að uppfylla skilyrðin um hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir um í undirköflum 5.1.2 og 5.1.3 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹¹⁰⁾ Sjá nánar í 2. mgr. í undirkafla 5.1.5 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹¹¹⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 69/06/COL frá 22. mars 2006 um fimmtugustu og fimmtu breytingu á málsmeðferðar- og efnisreglum á sviði ríkisaðstoðar (Stjtið. ESB L 324, 23.11.2006, bls. 34, og EES-viðbætur nr. 57, 23.11.2006, bls. 23).

⁽¹¹²⁾ Sbr. undirkafla 5.1.7 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

Ef svarið er já, leggið fram gögn þar að lútandi:

.....

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

.....

5.2. Aðstoð til tæknilegra hagkvæmniathugana ⁽¹¹³⁾

5.2.1. Almenn skilyrði

Undirbúningsrannsóknirnar varða ⁽¹¹⁴⁾:

- iðnaðarrannsóknir,
- tilraunaþróun.

5.2.2. Aðstoðarhlutföll

Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽¹¹⁵⁾ (í prósentum).....

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 ⁽¹¹⁶⁾

5.3.1. Skilyrði

Um hvaða rannsókn- og þróunarstig ⁽¹¹⁷⁾ er að ræða?

- grunnrannsóknir,
- iðnaðarrannsóknir,
- tilraunaþróun.

5.3.2. Styrkhæfur kostnaður og aðstoðarhlutföll

A) Tilgreinið styrkhæfan kostnað ⁽¹¹⁸⁾ 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 lögmæti réttinda meðan á opinberri meðferð umsóknar stendur og hugsanlegri andmælameðferð:

B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar (í prósentum) ⁽¹¹⁹⁾:

5.4. Aðstoð við ung nýsköpunarfyrirtæki ⁽¹²⁰⁾ (lítil fyrirtæki)

Staðfestið:

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

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

⁽¹¹³⁾ Sbr. undirkafla 5.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
⁽¹¹⁴⁾ Að því er varðar flokkun á starfsemi er vísað til venju framkvæmdastjórnarinnar og/eða Eftirlitsstofnunar EFTA 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 undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
⁽¹¹⁵⁾ 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.
⁽¹¹⁶⁾ Sbr. undirkafla 5.3 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
⁽¹¹⁷⁾ Sjá skilgreiningar í e-, f- og g-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
⁽¹¹⁸⁾ Sjá nánar í 2. mgr. í undirkafla 5.3 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
⁽¹¹⁹⁾ Hámarksstig aðstoðar samsvara sömu stígu aðstoðar og þeim sem eru viðurkennd fyrir rannsóknar- og þróunaraðstoð að því er varðar rannsóknarstarfsemina sem fyrst leiddi til þeirra eignarréttinda á sviði iðnaðar sem um ræðir.
⁽¹²⁰⁾ Sbr. undirkafla 5.4 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- 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 EES 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 heildarrekstrarútgjöldum hans á minnst einu ári af þremur áður en aðstoðin er veitt eða, þegar um er að ræða sprotafyrirtæki sem ekki á sér neina fjárhagssögu, í úttekt á yfirstandandi reikningsári sem er staðfest af utanaðkomandi endurskoðanda.

Tilgreinið nánar hvernig þessu er hrundið í framkvæmd:

.....

- C) Tilgreinið gildandi hámarksfjárhæð aðstoðar samkvæmt tilkynntri aðstoð ⁽¹²¹⁾:.....

- D) Staðfestið:

- að þiggjandi aðstoðarinnar hafi ekki fengið aðstoð fyrir ung nýsköpunarfyrirtæki áður og fái þessa tegund aðstoðar aðeins einu sinni á tímabilinu meðan hann 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 leiðbeinandi reglum um aðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar).

.....

5.5. Aðstoð við verkferla og skipulagslega nýsköpun í þjónustu ⁽¹²²⁾

5.5.1. Almenn skilyrði

- A) Til hvaða tegundar nýsköpunar í þjónustustarfsemi ⁽¹²³⁾ tekur tilkynnt ráðstöfun?

- nýrra verkferla í þjónustustarfsemi,
 skipulagslegrar nýsköpunar í þjónustustarfsemi.

Gefið nákvæma lýsingu á nýsköpuninni í þjónustustarfsemi ⁽¹²⁴⁾ (verkferlar og/eða skipulagsleg nýsköpun):

.....

- B) Staðfestið:

- að skipulagslega nýsköpunin tengist notkun og hagnýtingu á upplýsinga- og samskiptatækni til að breyta stofnuninni,
 að nýsköpunin er sett fram sem verkefni með tilnefndum og viðurkenndum verkefnisstjóra, ásamt tilgreindum kostnaði vegna verkefnisins,
 að styrkta verkefnið leiði til þróunar á stöðlum, viðskiptamódeli, 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 EES,
 að verkferlarnir eða skipulagslega nýsköpunarverkefnið feli í sér verulega áhættu,
 að aðstoðin sé eingöngu veitt stórum fyrirtækjum ef þau eru í samstarfi við litil og meðalstór fyrirtæki í þeirri starfsemi sem fær aðstoð og að litlu og meðalstóru samstarfsfyrirtækin beri a.m.k. 30% af styrkhæfum heildarkostnaði.

⁽¹²¹⁾ 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. 61. gr. EES-samningsins og 1,25 milljón evra á svæðum sem geta fengið undanþágu skv. c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins.

⁽¹²²⁾ Sbr. undirkafla 5.5 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹²³⁾ Sjá skilgreiningar í i- og j-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹²⁴⁾ Að því er varðar flokkun á starfsemi er heimilt að vísa til venju Eftirlitsstofnunar EFTA 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).

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn um þessi atriði:

.....

5.5.2. Styrkhæfur kostnaður og aðstoðarlutföll

A) Tilgreinið styrkhæfan kostnað ⁽¹²⁵⁾ og fjárhæð:

	Styrkhæfur kostnaður
Starfsmannakostnaður	
Kostnaður vegna tækja og búnaðar	
Vegna bygginga og lands	
Kostnaður vegna samningsbundinna rannsókna, tækniþekkingar og einkaleyfa sem hafa verið keypt eða leigð af utanaðkomandi aðilum á markaðsverði	
Annar almennur kostnaður sem leiðir beint af rannsóknarverkefninu	
Annar rekstrarkostnaður	

B) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽¹²⁶⁾ (í prósentum):

Hlutfall aðstoðar er reiknað út á grundvelli styrkhæfs kostnaðar vegna verkefnisins.

5.6. Aðstoð vegna ráðgjafar- og stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar ⁽¹²⁷⁾ (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 ári tímabili):

B) Staðfestið:

- að ef þjónustuveitandinn er ekki með innlenda eða evrópska vottun taki aðstoðin ekki til meira en 75% af styrkhæfum kostnaði,
- að styrkþegar noti ríkisaðstoðina til að kaupa þjónustu á markaðsverði (eða ef þjónustuveitandinn er stofnun sem ekki er rekin í hagnaðarskyni, á verði sem endurspeglar kostnað hennar til fulls auk hæfilegrar viðbótar).

Tilgreinið nánar hvernig þetta verður tryggt:

.....

5.6.2. Styrkhæfur 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 styrkhæfan kostnað 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:

⁽¹²⁵⁾ Sjá nánar í undirkafla 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.

⁽¹²⁶⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af styrkhæfum kostnaði, 25% af styrkhæfum kostnaði fyrir meðalstór fyrirtæki og 35% af styrkhæfum kostnaði fyrir lítil fyrirtæki.

⁽¹²⁷⁾ Sbr. undirkafla 5.6 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- C) Ef um er að ræða stuðningsþjónustu á sviði nýsköpunar tilgreinið styrkhæfan kostnað í tengslum við:
- skrifstofurými:
 - gagnagrunna:
 - tæknilega bókasafnsþjónustu:
 - markaðsrannsóknir:
 - notkun rannsóknastofu:
 - gæðamerkingu:
 - prófun og vottun:

5.6.3. 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 auk hæfilegrar viðbótar).

Er aðstoðin veitt í formi lækkaðs verðs?

- já nei

Ef svarið er já, látið í té 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 ⁽¹²⁸⁾ (fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki)

5.7.1. Almenn skilyrði

A) Hvaðan kemur hið mjög hæfa starfsfólk ⁽¹²⁹⁾?

- rannsóknastofnunum,
- stórum fyrirtækjum.

Tilgreinið nánar (ef því verður við komið) um rannsóknastofnanirnar og stóru fyrirtækin.

.....

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:

.....

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

5.7.2. Styrkhæfur kostnaður og aðstoðarlutföll

A) Tilgreinið styrkhæfan 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 styrkhæfum kostnaði í tengslum við aðstoð vegna láns á mjög hæfu starfsfólki.

C) Tilgreinið hámarkshlutfall aðstoðar ⁽¹³⁰⁾ (í prósentum):

⁽¹²⁸⁾ Sbr. undirkafla 5.7 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹²⁹⁾ Sjá skilgreiningu í k-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹³⁰⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði í mest 3 ár fyrir hvert fyrirtæki og hvern einstakling sem fenginn er að láni.

5.8. Aðstoð við nýsköpunarklasa ⁽¹³¹⁾

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 lögaðilanum sem starfrækir nýsköpunarklasann,
 að þiggjandi aðstoðarinnar beri ábyrgð á því að stjórna þátttöku í og aðgangi að athafnasvæðum, aðstöðu og starfsemi klasanna,

Tilgreinið nánar:

.....

- 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, tilgreinið nánar (einkum ef um er að ræða fyrirbyggjandi aðstoð í skilningi 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins, sjá undirkafla 3.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun):

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

.....

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 rannsóknamiðstöð,
 almennt aðgengileg rannsóknagrunnvirki, rannsóknastofu, prófunaraðstöðu,
 grunnvirki fyrir breiðbandsnet.

C) Tilgreinið nánar styrkhæfan kostnað og fjárhæð:

- kostnaður í tengslum við fjárfestingar í landi:
 byggingar:
 vélar:
 búnaður:

D) Hvert er grunnaðstoðarhlutfallið (í prósentum) ⁽¹³²⁾:

E) Fá þiggjendur aðstoðar einhverjar hækkningar?

- já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hér á eftir:

– eru hækkningar veittar vegna lítilla og meðalstórra fyrirtækja?

- já nei

Tilgreinið hversu mikil hækkunin er ⁽¹³³⁾:⁽¹³¹⁾ Sbr. undirkafla 5.8 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.⁽¹³²⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% af styrkhæfum kostnaði.⁽¹³³⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.

5.8.1. 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 ⁽¹³⁴⁾.
- B) Fer aðstoðin smám saman minnkandi?
 já nei
- C) Tilgreinið styrkhæfan 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:
- D) Aðstoðarhlutfall:
– aðstoð sem fer stiglækkandi (tilgreinið nánar lækkunarstuðla fyrir hvert ár) ⁽¹³⁵⁾:
– aðstoð sem ekki fer stiglækkandi (í prósentum) ⁽¹³⁶⁾:

6. Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar ⁽¹³⁷⁾

6.1. Almenn skilyrði

- A) Var rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemin þegar hafin áður en þiggjandi aðstoðarinnar sendi landsyfirvöldum umsóknina um aðstoð ⁽¹³⁸⁾?
 já nei
Ef svarið er já, þá telur Eftirlitsstofnun EFTA að aðstoðin feli ekki í sér hvata fyrir þiggjanda aðstoðarinnar.
- B) Ef svarið er nei, tilgreinið viðeigandi dagsetningar:
– rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemin hófst hinn:
– þiggjandi aðstoðarinnar sendi landsyfirvöldum umsóknina um aðstoð:
Látið í té viðeigandi fylgiskjöl.

6.1. 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 Eftirlitsstofnun EFTA gera kröfu um að sýnt sé fram á hvatningaráhrif með mati. Haldið áfram með næstu spurningar.

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

6.1.1. Almenn skilyrði

Ef nauðsynlegt er að sýna fram á hvatningaráhrif á marga þiggjendur aðstoðar, sem taka þátt í tilkynntu verkefni, skal láta í té upplýsingarnar hér að neðan 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 Eftirlitsstofnun EFTA kröfu um að þeir rannsóknarflokkar, þar sem hún telur að hvatningaráhrifin verði ekki sjálfkrafa, séu metnir (skráðir í undirkafla 4.2 á þessu tilkynningareyðublaði).

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

⁽¹³⁴⁾ Tímabilið má í öllu falli aldrei vera lengra en 10 ár.

⁽¹³⁵⁾ Hlutfall aðstoðar getur verið 100% vegna styrkhæfs kostnaðar fyrsta árið en verður að lækka jafnt og þétt niður í núll fyrir lok fimmta ársins.

⁽¹³⁶⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði.

⁽¹³⁷⁾ Sbr. 6. undirkafla leiðbeinandi reglna um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹³⁸⁾ 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.

6.1.2. Viðmið

A) Verður verkefnið aukið að umfangi?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið tegund aukningar:

- 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.

.....

B) Verður svið verkefnisins aukið?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið tegund aukningar:

- 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 viðkomandi aukningar:

.....

C) Verður verkefninu hraðað?

já nei

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

.....

D) Verður heildarfjárhæðin sem notuð er vegna verkefnisins hækkuð?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið tegund aukningar:

- aukning á heildarfjárnotkun þiggjanda aðstoðarinnar í þágu rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar,
- breytingar á fyrirhugaðri fjárhagsáætlun vegna verkefnisins (án samsvarandi lækkunar á fjárhagsáætlun vegna annarra verkefna),
- aukning á fjárnotkun þiggjanda aðstoðarinnar í þágu rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar miðað við hlutfall af heildarveltu,
- önnur tegund aukningar:

.....

Leggið fram gögn um viðeigandi aukningar:

.....

E) EFTA-ríkið getur einnig sýnt fram á að fyrir hendi séu hvatningaráhrif gegnum önnur viðeigandi meginþing og/eða eigindleg viðmið. Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

7. Viðmið sem kalla á ítarlegt mat ⁽¹³⁹⁾

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

7.1. Verkefni og hagkvæmniathuganir

A) Styrkhæfur kostnaður sem samsvarar grunnrannsóknunum er % af styrkhæfum heildarkostnaði (**hlutfall I**).

Ef **hlutfall I** fer yfir 50% fær þá eitt fyrirtæki aðstoð umfram 20 milljónir evra ⁽¹⁴⁰⁾ fyrir hvert verkefni eða hverja hagkvæmniathugun?

já nei

B) Styrkhæfur kostnaður sem samsvarar iðnaðarannsóknum og hagkvæmniathugunum til undirbúnings iðnaðarannsóknum er % af styrkhæfum 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 Eftirlitsstofnun EFTA kleift að framkvæma ítarlegt mat (8. hluti 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 (lögadilinn 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 Eftirlitsstofnun EFTA kleift að framkvæma ítarlegt mat (8. hluti þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar).

Vakin er athygli á því að Eftirlitsstofnun EFTA mun einnig framkvæma ítarlegt mat í öllum málum sem eru tilkynnt stofnuninni, samkvæmt skyldunni um sérstaka tilkynningu eins og kveðið er á um í hópundanþágureglugerðinni.

8. Viðbótarupplýsingar fyrir ítarlegt mat ⁽¹⁴¹⁾

Ef fleiri en einn þiggjandi aðstoðar tekur 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 hlutum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar.

8.1. Almennar athugasemdir

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

Ákvæðin hér að neðan veita leiðsögn um hvers konar upplýsingar Eftirlitsstofnun EFTA getur krafist til að framkvæma ítarlegt mat. Leiðbeiningunum er ætlað að gera ákvarðanir Eftirlitsstofnunar EFTA og rökin fyrir þeim gagnsæ og fyrirsjáanleg til að skapa áreiðanleika og réttarvissu.

A) EFTA-ríkin 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,

⁽¹³⁹⁾ Sbr. undirkafla 7.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹⁴⁰⁾ Ef við á tilgreinið gengið sem notað var þegar þessari spurningu er svarað.

⁽¹⁴¹⁾ Sbr. 7. undirkafla leiðbeinandi reglna um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

- fjárhagsskýrsla,
 - innri viðskiptaáætlanir,
 - sérfræðiálit,
 - aðrar rannsóknir sem tengjast rannsóknum, 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,
 - framlag ráðstöfunarinnar til að bæta stöðuna í rannsóknum, þróun og nýsköpun á EES í alþjóðlegu samhengi,
 - annað:

Fyrir sérhvern undirkafla hér að neðan skal láta í té skjöl sem skipta máli fyrir tilkynnta ráðstöfun. EFTA-ríkin eru hvött til að láta í té allar aðrar upplýsingar sem þau telja gagnlegar við matið á tilkynntri ráðstöfun.

8.2. *Markaðsbrestur* ⁽¹⁴²⁾

- 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 veittið 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 á Evrópska efnahagssvæðinu, eftir því sem við á,
 - aðra viðeigandi vísbenda sem sýna vaxandi markaðsbrest.

8.3. *Viðeigandi stjórnæki* ⁽¹⁴³⁾

Tilgreinið grundvöllinn fyrir þeirri ákvörðun EFTA-ríkisins 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 EFTA-ríkið skoðaði,
- annað:

8.4. *Hvatningaráhrif og greining á aðstoðinni* ⁽¹⁴⁴⁾

- 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.

.....

Látið ennfremur í té lýsingu í formi greiningar 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.

.....

⁽¹⁴²⁾ Sbr. undirkafla 7.3.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
⁽¹⁴³⁾ Sbr. undirkafla 7.3.2 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.
⁽¹⁴⁴⁾ Sbr. undirkafla 7.3.3 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf 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 ⁽¹⁴⁵⁾,
 símat.

8.1. *Meðalhóf aðstoðarinnar* ⁽¹⁴⁶⁾

- A) Ef margir (mögulegir) umsækjendur voru fyrir hendi til að annast rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarverkefnið í EFTA-ríkinu, 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:

.....

8.2. *Greining á röskun á samkeppni og viðskiptum* ⁽¹⁴⁷⁾

8.2.1. Markaðir sem skipta máli og áhrif á viðskipti

- A) Ef við á lýsið hugsanlegum áhrifum af aðstoðinni á samkeppni í nýsköpunarferlinu ⁽¹⁴⁸⁾:

.....

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

- já nei

Tilgreinið nánar vörumarkaðina sem aðstoðin kann að hafa áhrif á:

.....

- C) Fyrir hvern þessara markaði gerið grein fyrir áætlaðri markaðshlutdeild þiggjanda aðstoðarinnar:

.....

Fyrir hvern þessara markaða gerið grein fyrir áætlaðri markaðshlutdeild annarra fyrirtækja sem eru á markaðinum. Ef því verður við komið tilgreinið viðeigandi Herfindahl-Hirschman stuðul (HHI):

.....

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

.....

- E) Ef við á tilgreinið upplýsingar um áhrif á viðskipti (breyting á viðskiptaflæði og staðsetning atvinnustarfssemi):

.....

⁽¹⁴⁵⁾ 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 Eftirlitsstofnun EFTA taka tillit til óhagræðis vegna staðsetningar á jafarsvæðum og annarra svæðistengdra sérkenna, sem hafa neikvæð áhrif á því er varðar áhættuna sem fylgir rannsóknarverkefninu.

⁽¹⁴⁶⁾ Sbr. undirkafla 7.3.4 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹⁴⁷⁾ Sbr. undirkafla 7.4. í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹⁴⁸⁾ Áhrif á samkeppni í nýsköpunarferlinu skipta máli að því marki að þau hafa fyrirjafnanleg áhrif á útkomuna af samkeppni á vörumarkaðinn í framtíðinni. Sjá nánar í 3. mgr. í lið 7.4 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

8.2.2. Röskun á virkum hvötum

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

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

8.2.3. Uppbygging á markaðsstyrk

Eftirlitsstofnun EFTA mun taka eftirfarandi atriði til athugunar 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,
- valfyrirkomulag.

8.2.4. Viðhald á óskilvirkri markaðsgerð

Tilgreinið nánar hvort aðstoð er veitt:

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

Tilgreinið nánar og látið í té fylgiskjöl.

.....

9. Uppsöfnun ⁽¹⁴⁹⁾

A) Er aðstoðin sem veitt er samkvæmt tilkynntri ráðstöfun sameinuð annarri aðstoð ⁽¹⁵⁰⁾?

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 tilkynntar ráðstöfunar:

.....

⁽¹⁴⁹⁾ Sbr. 8. kafla í leiðbeinandi reglum um aðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar

⁽¹⁵⁰⁾ Vakín er athygli á að ekki er hægt að sameina aðstoð vegna rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar minniháttaraðstoð að því er varða sömu styrkhæfu útgjöldin í því skyni að sniðganga þau hámarkshlutföll aðstoðar sem mælt er fyrir í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

10. Skýrslugjöf og eftirlit ⁽¹⁵¹⁾**10.1. Ársskýrslur**

Vakin er athygli á að þessi skylda um skýrslugjöf er með fyrirvara um skyldu um skýrslugjöf samkvæmt ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL ⁽¹⁵²⁾.

Ábyrgst er að ársskýrslur verði lagðar fyrir Eftirlitsstofnun EFTA um framkvæmd tilkynntrar ráðstöfunar þar sem fram koma öll eftirfarandi atriði ⁽¹⁵³⁾:

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

já

10.1. Upplýsingaeyðublöð, eftirlit

A) Ábyrgst er að halda sundurliðaðar skrár yfir úthlutun aðstoðar, með öllum nauðsynlegum upplýsingum til að ganga úr skugga um að styrkhæfur kostnaður og hámarkshlutföll leyfilegrar aðstoðar hafi verið virt.

já

B) Ábyrgst er að þær sundurliðuðu skrár, sem um getur í A-lið hér á undan, séu haldnar í 10 ár frá því að aðstoðin var veitt.

já

C) Ábyrgst er að skrárnar sem um getur í A-lið hér á undan séu lagðar fram fari Eftirlitsstofnun EFTA fram á það.

já

11. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeinandi reglum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar.“

⁽¹⁵¹⁾ Sbr. undirkafla 9.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

⁽¹⁵²⁾ Þessi ákvörðun samsvarar reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans, Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1.

⁽¹⁵³⁾ Að því er varðar kröfur um sérstaka skýrslugjöf vegna klasa, sjá 4. mgr. í undirkafla 9.1.1 í leiðbeinandi reglum um rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun.

HLUTI III.10

EYÐUBLAÐ FYRIR VIÐBÓTARUPPLÝSINGAR UM RÍKISAÐSTOÐ TIL UMHVERFISVERNDAR

Nota skal þetta eyðublað fyrir viðbótarupplýsingar til að tilkynna um hvers konar aðstoð sem fellur undir leiðbeinandi reglur Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð til umhverfisverndar (hér á eftir kallaðar „leiðbeinandi reglur um aðstoð til umhverfisverndar“) ⁽¹⁵⁴⁾. Einnig skal nota það fyrir staka aðstoð til umhverfisverndar sem fellur ekki undir reglugerðina um almenna hópundanþágu ⁽¹⁵⁵⁾ eða sem fellur undir skylduna um staka tilkynningu vegna þess að hún fer yfir mörkin fyrir staka tilkynningu sem þar er mælt fyrir um.

1. Grundvallareiginleikar tilkynntrar ráðstöfunar

Fyllið út viðeigandi undirkafla tilkynningareyðublaðsins með tilliti til eiginleika tilkynntrar ráðstöfunar. Hér að neðan er að finna grunnleiðbeiningar.

A) Tilgreinið nánar tegund aðstoðarinnar og fyllið út viðeigandi undirþætti **3. undirkafla** („Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar.

- Aðstoð til fyrirtækja sem ganga lengra en gert er ráð fyrir í EB-reglum eða auka umhverfisvernd þar sem engum EB-reglum er til að dreifa, *fyllið út undirkafla 3.1*
- Aðstoð vegna kaupa á nýjum flutningatækjum sem ganga lengra en gert er ráð fyrir í EB-reglum eða auka umhverfisvernd þar sem engum EB-reglum er til að dreifa, *fyllið út undirkafla 3.1*
- Aðstoð vegna aðlögunar að væntanlegum EB-reglum fyrr en gert er ráð fyrir, *fyllið út undirkafla 3.2*
- Aðstoð til umhverfisrannsókna, *fyllið út undirkafla 3.3*
- Aðstoð til orkusparnaðar, *fyllið út undirkafla 3.4*
- Aðstoð til endurnýjanlegra orkugjafa, *fyllið út undirkafla 3.5*
- Aðstoð til samvinnslu raf- og varmaorku, *fyllið út undirkafla 3.6*
- Aðstoð til orkunýttinnar fjarhitunar, *fyllið út undirkafla 3.7*
- Aðstoð vegna meðhöndlunar á úrgangi, *fyllið út undirkafla 3.8*
- Aðstoð til að hreinsa menguð svæði, *fyllið út undirkafla 3.9*
- Aðstoð til flutnings á fyrirtækjum, *fyllið út undirkafla 3.10*
- Aðstoð sem felst í kerfum framseljanlegra leyfa, *fyllið út undirkafla 3.11*
- Aðstoð í formi lækkana á eða undanþágu frá umhverfissköttum, *fyllið út 6. undirkafla*

Fyllið auk þess út **4. undirkafla** („Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar“), **7. undirkafla** („Viðmið sem kalla á ítarlegt mat“) **8. undirkafla** („Viðbótarupplýsingar fyrir ítarlegt mat“ ⁽¹⁵⁶⁾) („og **10. undirkafla** („Skýrslugjöf og eftirlit“).

B) Útskýrið helstu eiginleika (markmið, líkleg áhrif aðstoðarinnar, aðstoðargerning, aðstoðarhlutfall, þiggjendur aðstoðar, fjárhagsáætlun o.s.frv.) tilkynntrar ráðstöfunar.

C) Er hægt að sameina aðstoðina annarri aðstoð?

- já nei

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

D) Er aðstoðin veitt til að stuðla að framkvæmd mikilvægs verkefnis í þágu sameiginlegra evrópskra hagsmunamála?

- já nei

Ef svarið er já, fyllið út **5. undirkafla** („Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. b) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins“) á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar

E) Ef stök aðstoð, sem tilkynnt er um, er veitt á grundvelli samþykkt kerfis, tilgreinið nákvæmar upplýsingar um það kerfi (málsnúmer, yfirskrift kerfisins, dagsetningu á samþykki Eftirlitsstofnunar EFTA):

.....

⁽¹⁵⁴⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 500/08/COL frá 16. júlí 2008 um leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð til umhverfisverndar (Stjtið. ESB L 339, 18.12.2008, bls. 111, og EES-viðbætur við Stjtið. ESB nr. 79, 18.12.2008, bls. 2).

Hægt að nálgast á <http://www.efasurv.int/state-aid/legal-framework/state-aid-guidelines/>.

⁽¹⁵⁵⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 800/2008 frá 6. ágúst 2008 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðnum til beitingar 87. og 88. gr. sáttmálans (reglugerð um almenna hópundanþágu), Stjtið. ESB L 214, 9.8.2008, bls. 3. Reglugerðin var felld inn í EES-samninginn, XV. viðauka, samkvæmt ákvörðun sameiginlegru EES-nefndarinnar nr. 120/2008 (Stjtið. ESB L 339, 18.12.2008, bls. 111, og EES-viðbætur nr. 79, 18.12.2008, bls. 20) sem öðlaðist gildi 8. nóvember 2008.

⁽¹⁵⁶⁾ Vakin er athygli á því að ekki er þörf á að fylla út 4., 7. og 8. undirkafla ef um er að ræða skattaundanþágur og lækkningar á umhverfissköttum sem falla undir 4. undirkafla leiðbeinandi reglna um aðstoð til umhverfisverndar.

F) Staðfestið að ef sérstök aðstoð eða aukagreiðsla er veitt litlum fyrirtækjum, þá falli aðstoðarþegi undir skilgreininguna á litlum fyrirtækjum sem kveðið er á um í löggjöf EES:

já

G) Staðfestið að ef sérstök aðstoð eða aukagreiðsla er veitt meðalstórum fyrirtækjum, þá falli aðstoðarþegi undir skilgreininguna á meðalstórum fyrirtækjum sem kveðið er á um í löggjöf EES:

já

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

.....

I) Öll skjöl sem EFTA-ríkin leggja fram sem viðauka við tilkynningareyðublaðið skulu tölusett og tilgreina skal skjalnúmer í viðeigandi liðum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar

2. Markmið aðstoðarinnar

A) Í ljósi markmiðanna um sameiginleg hagsmunamál, sem fjallað er um í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfismála (hluti 1.2), tilgreinið þau umhverfismarkmið sem stefnt er að með tilkynntri ráðstöfun. Gefið nákvæma lýsingu á sérhverri tegund aðstoðar sem veita á innan ramma tilkynntrar ráðstöfunar:

.....

B) Ef tilkynnt ráðstöfun hefur verið notuð áður, tilgreinið hvaða árangri hún hefur skilað með tilliti til umhverfisverndar (tilgreinið viðeigandi málsnúmer og dagsetningu á samþykki Eftirlitsstofnunar EFTA og ef því verður við komið, látið fylgja með matsskýrslur um ráðstöfunina í hverju landi):

.....

C) Ef ráðstöfunin er ný, tilgreinið hvaða árangri henni er ætlað að skila og á hve löngum tíma:

.....

3. Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins

Ef margir þiggjendur taka þátt í verkefninu sem er tilkynnt sem stök aðstoð tilgreinið upplýsingarnar sem farið er fram á hér að neðan fyrir sérhvern þeirra.

3.1. *Aðstoð til fyrirtækja sem ganga lengra en gert er ráð fyrir í EB-reglum eða auka umhverfisvernd þar sem engum EB-reglum er til að dreifa* ⁽¹⁵⁷⁾

3.1.1. Tegund þeirra fjárfestinga sem fá stuðning, gildandi reglur

A) Tilgreinið nánar ef aðstoðin er veitt vegna:

fjárfestinga sem gera þiggjanda aðstoðarinnar kleift að auka umhverfisvernd í tengslum við starfsemi sína með því að *ganga lengra en kveðið er á um í gildandi EB-reglum* ⁽¹⁵⁸⁾ óháð því hvort til eru bindandi landsreglur sem ganga lengra en EB-reglan,

EÐA

fjárfestinga sem gera þiggjanda aðstoðarinnar kleift að auka umhverfisvernd í tengslum við starfsemi sína *þar sem engum EB-reglum er til að dreifa*.

B) Tilgreinið nánar, þ.m.t. þar sem við á upplýsingar um viðkomandi EB-reglur.

.....

C) Ef aðstoð er veitt til að uppfylla kröfur landsreglna sem er strangari en EB-reglur, tilgreinið gildandi landsreglur og látið fylgja með afrit:

.....

⁽¹⁵⁷⁾ Sbr. undirkafla 3.1.1 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁵⁸⁾ Vakin er athygli á því að ekki er heimilt að veita aðstoð ef umbætur verða til þess að fyrirtæki uppfylla EB-reglur sem þegar hafa verið samþykktar en ekki enn öðlast gildi.

3.1.2. Aðstoðarhlutföll og hækkun á framlögum

Ef um er að ræða aðstoðarkerfi verður að reikna aðstoðarhlutfallið fyrir hvern þiggjanda aðstoðar.

A) Hvert er gildandi hámarkshlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun (¹⁵⁹)?.....

B) Er aðstoðin veitt á grundvelli raunverulegs samkeppnisútbóðs (¹⁶⁰)?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á samkeppnisútbóðinu og látið fylgja með afrit af útbóðsauglýsingunni eða drögum að henni:

.....

C) Hækkunir á framlögum:

Fá styrktu verkefni hækkun á framlögum?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar hér að neðan:

– Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt ráðstöfuninni sem tilkynnt er um?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst (¹⁶¹):

– Fæst hækkun á framlögum fyrir nýsköpun á sviði umhverfismála (¹⁶²) samkvæmt tilkynnti ráðstöfun?

já nei

Ef svarið er já, útskýrið hvernig eftirfarandi skilyrði eru uppfyllt:

eignin eða verkefnið í tengslum við nýsköpun á sviði umhverfismála er nýtt eða verulega endurbætt miðað við nýjustu þróun í greininni innan Evrópubandalagsins,

áætlaður ávinningur fyrir umhverfið er verulega meiri en endurbæturnar sem leiðir af almennri þróun í sambærilegri starfsemi,

þessar eignir eða verkefni hafa eiginleika nýsköpunar sem felur í sér augljósa hættu á að mistakast í tæknilegu, markaðslegu eða fjárhagslegu tilliti og er þessi áhætta meiri en sú sem vanalega fylgir samsvarandi eignum eða verkefnum sem ekki fela í sér nýsköpun.

Tilgreinið nánar sem sýna fram á að fyrrnefnd skilyrði séu uppfyllt:

.....

Tilgreinið hækkunina sem fæst (¹⁶³):

D) Ef um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefnanna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntu kerfi (að teknu tilliti til hækkanna) (í prósentum):

.....

3.1.1. Styrkhæfur kostnaður (¹⁶⁴)

A) Staðfestið að styrkhæfur kostnaður sé takmarkaður við þann viðbótarkostnað vegna fjárfestingarinnar sem er nauðsynlegur til að ná fram meiri umhverfisvernd en krafist er í EB-reglum:

já

B) Staðfestið enn fremur:

að nákvæmur kostnaður í tengslum við umhverfisvernd myndi styrkhæfan kostnað, ef auðvelt er að sýna fram á kostnaðinn við að fjárfesta í umhverfisvernd,

EDA

að viðbótarkostnaðurinn vegna fjárfestingarinnar sé ákvarðaður með því að bera fjárfestinguna saman við staðleysuáðstæður án aðstoðar, þ.e. viðmiðunarfjárfestingu (¹⁶⁵),

(¹⁵⁹) Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum fjárfestingarkostnaði

(¹⁶⁰) Nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á raunverulegu samkeppnisútbóði sem er krafist er að finna í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

(¹⁶¹) Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.

(¹⁶²) Sjá nánar í 78. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

(¹⁶³) Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig.

(¹⁶⁴) Sjá nánar í 80.–84. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

(¹⁶⁵) Réttur staðleysukostnaður er kostnaðurinn vegna sambærilegrar fjárfestingar tæknilega séð sem hefði í för með sér minni umhverfisvernd (sem samsvarar bindandi EB-reglum, ef sliku er til að dreifa) og sem trúlega yrði ráðist í án aðstoðar. Sjá stafl. b) í 81. mgr. leiðbeinandi reglna um aðstoð til umhverfisverndar.

OG

- að styrkhæfur kostnaður sé reiknaður að frádregnum *hvers konar rekstrarhagnaði* og rekstrar-kostnaði sem tengist viðbótarfjárfestingunni vegna umhverfisverndar og sem fellur til á fyrstu fimm árum viðkomandi fjárfestingar.
- C) Í hvaða mynd er styrkhæfur kostnaður?
- fjárfestingar í efnislegum eignum,
 fjárfestingar í óefnislegum eignum.
- D) Ef um er að ræða fjárfestingar í efnislegum eignum tilgreinið í hvaða mynd fjárfestingin er:
- fjárfestingar í landi sem eru algerlega nauðsynlegar til að uppfylla umhverfismarkmið,
 fjárfestingar í byggingum sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,
 fjárfestingar í stöðvum og búnaði sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,
 fjárfestingar til að aðlaga framleiðsluáferðir í því skyni að vernda umhverfið.
- E) Ef um er að ræða fjárfestingu í óefnislegum eignum (tækniyfirfærslu með öflun rekstrarleyfa eða verkunnáttu með eða án einkaleyfis) staðfestið að slík óefnisleg eign fullnægi eftirfarandi skilyrðum:
- litið er á hana sem afskrifanlega eign,
 hún er keypt á markaðskjörum af fyrirtæki sem kaupandinn hefur ekki nein bein eða óbein yfirráð yfir,
 hún er talin með eignum fyrirtækisins og verður áfram í starfsstöð þiggjanda aðstoðarinnar og notuð þar í a.m.k. fimm ár ⁽¹⁶⁶⁾.

Staðfestið enn fremur að verði óefnislega eignin seld á þessum fimm árum:

- verði hagnaðurinn af sölunni dreginn frá styrkhæfum kostnaði

OG

- öll aðstoðarfjárhæðin eða hluti hennar verði, eftir því sem við á, endurgreidd.
- F) Ef um er að ræða fjárfestingar sem miða að því að ná fram meiri umhverfisvernd en gert er ráð fyrir í EB-reglum staðfestið eftirfarandi yfirlýsingar:
- ef fyrirtækið er að laga sig að landsreglum sem settar hafa verið þar sem EB-reglum er ekki til að dreifa, samanstendur styrkhæfur kostnaður af þeim viðbótarfjárfestingarkostnaði sem er nauðsynlegur til að ná fram þeirri umhverfisvernd sem krafist er í landsreglumunum,
 ef fyrirtækið er að laga sig að eða gengur lengra en gert er ráð fyrir í landsreglum, sem eru strangari en viðkomandi EB-reglur, eða gengur lengra en EB-reglur, samanstendur styrkhæfur kostnaður af þeim viðbótarfjárfestingarkostnaði sem er nauðsynlegur til að ná fram meiri umhverfisvernd en krafist er í EB-reglum ⁽¹⁶⁷⁾,
 ef engum reglum er til að dreifa samanstendur styrkhæfur kostnaður af þeim fjárfestingarkostnaði sem er nauðsynlegur til að ná fram meiri umhverfisvernd en hlutaðeigandi fyrirtæki myndi ná ef ekki kæmi til nein umhverfisverndaraðstoð.
- G) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsaðferð, með tilvísun í staðleysuáðstæður, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:
-

Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, með tilvísun í staðleysuáðstæður, og látið í té viðeigandi gögn:

.....

⁽¹⁶⁶⁾ Vakin er athygli á því að þetta skilyrði á ekki við ef óefnislega eignin er tæknilega séð úrelt.

⁽¹⁶⁷⁾ Vakin er athygli á því að sá fjárfestingarkostnaður sem þörf er á til að ná fram þeirri vernd sem krafist er í EB-reglum er ekki styrkhæfur.

3.1.2. Sérstakar reglur um aðstoð vegna kaupa á nýjum flutningatækjum sem ganga lengra en gert er ráð fyrir í EB-reglum eða auka umhverfisvernd þar sem engum EB-reglum er til að dreifa ⁽¹⁶⁸⁾

Ef um er að ræða aðstoð til kaupa á nýjum flutningatækjum sem ganga lengra en gert er ráð fyrir í EB-reglum eða auka umhverfisvernd þar sem engum EB-reglum er til að dreifa, auk undirkafla 3.1.-3.1.3:

- A) Staðfestið að nýju flutningatækin fyrir flutninga á vegum, járnbrautum, skipgengum vatnaleiðum og sjó, sem eru í samræmi við samþykktar EB-reglur, hafi verið keypt áður en EB-reglurnar öðluðust gildi og að þegar EB-reglurnar eru orðnar lögboðnar gildi þær ekki afturvirkir um tæki sem þegar hafa verið keypt.

já

Tilgreinið nánar:

.....

- B) Að því er varðar ísetningu endurbótahluta í því skyni að ná fram umhverfisverndarmarkmiði á sviði flutninga, staðfestið:

- að flutningatækin sem fyrir eru séu endurbætt í samræmi við umhverfisstaðla sem höfðu enn ekki öðlast gild á þeim degi þegar þessi flutningatæki voru tekin í notkun,

EÐA

- að flutningatækin falli ekki undir neina umhverfisstaðla.

3.2. Aðstoð vegna aðlögunar að væntanlegum EB-reglum fyrir en gert er ráð fyrir ⁽¹⁶⁹⁾

3.2.1. Grundvallarskilyrði

- A) Staðfestið að fjárfestingunni sé hrundið í framkvæmd og henni lokið a.m.k. einu ári áður en staðallinn öðlast gildi.

já nei

Ef svarið er já og um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nánari upplýsingar um hvernig tryggt er að þetta skilyrði sé uppfyllt:

.....

Ef svarið er já og um er að ræða staka aðstoð, tilgreinið nánari upplýsingar og viðeigandi gögn:

.....

- B) Látið í té nánari upplýsingar um viðkomandi EB-reglur, þ.m.t. dagsetningar sem skipta máli svo tryggt sé að skilyrðunum í A-lið sé fullnægt:

.....

3.2.2. Aðstoðarhlutföll

Hvert er grunnhlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun?

- fyrir lítil fyrirtæki ⁽¹⁷⁰⁾:
- fyrir meðalstór fyrirtæki ⁽¹⁷¹⁾:
- fyrir stór fyrirtæki ⁽¹⁷²⁾:

3.2.1. Styrkhæfur kostnaður

- A) Staðfestið að styrkhæfur kostnaður sé takmarkaður við viðbótarkostnað vegna fjárfestingarinnar sem er nauðsynlegur til þess að ná fram þeirri umhverfisvernd samkvæmt EB-reglunni samanborið við þá umhverfisvernd sem krafist er áður en reglan öðlast gildi:

já

⁽¹⁶⁸⁾ Sbr. undirkafla 3.1.2. í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁶⁹⁾ Sbr. undirkafla 3.1.3. í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁷⁰⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 25% ef framkvæmd og lok fjárfestingarinnar eiga sér stað meira en þremur árum fyrir lögboðna dagsetningu innleiðingarinnar eða gildistökudag og 20% ef framkvæmd og lok hennar eiga sér stað einu til þremur árum fyrir lögboðna dagsetningu innleiðingarinnar eða gildistökudag.

⁽¹⁷¹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 20% ef framkvæmd og lok fjárfestingarinnar eiga sér stað meira en þremur árum fyrir lögboðna dagsetningu innleiðingarinnar eða gildistökudag og 15% ef framkvæmd og lok hennar eiga sér stað einu til þremur árum fyrir lögboðna dagsetningu innleiðingarinnar eða gildistökudag.

⁽¹⁷²⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 15% ef framkvæmd og lok fjárfestingarinnar eiga sér stað meira en þremur árum fyrir lögboðna dagsetningu innleiðingarinnar eða gildistökudag og 10% ef framkvæmd og lok hennar eiga sér stað einu til þremur árum fyrir lögboðna dagsetningu innleiðingarinnar eða gildistökudag.

- B) Staðfestið enn fremur:
- að nákvæmur kostnaður í tengslum við umhverfisvernd myndi styrkhæfan kostnað, ef auðvelt er að sýna fram á kostnaðinn við að fjárfesta í umhverfisvernd,
- EDA
- að viðbótarkostnaðurinn vegna fjárfestingarinnar sé ákvarðaður með því að bera fjárfestinguna saman við staðleysuáðstæður án aðstoðar, þ.e. *viðmiðunarfjárfestingu* ⁽¹⁷³⁾,
- OG
- að styrkhæfur kostnaður sé reiknaður að frádregnum *hvers konar rekstrarhagnaði* og rekstrar-kostnaði sem tengist viðbótarfjárfestingunni vegna umhverfisverndar og sem fellur til á fyrstu fimm árum viðkomandi fjárfestingar.
- C) Í hvaða mynd er styrkhæfur kostnaður?
- fjárfestingar í efnislegum eignum
- fjárfestingar í óefnislegum eignum.
- D) Ef um er að ræða fjárfestingar í efnislegum eignum tilgreinið í hvaða mynd fjárfestingin er:
- fjárfestingar í landi sem eru algerlega nauðsynlegar til að uppfylla umhverfismarkmið,
- fjárfestingar í byggingum sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,
- fjárfestingar í stöðvum og búnaði sem ætlað er að draga eða eyða úr mengun og óhollustu,
- fjárfestingar til að aðlaga framleiðsluáferðir í því skyni að vernda umhverfið.
- E) Ef um er að ræða fjárfestingu í óefnislegum eignum (tæknifyrfærslu með öflun rekstrarleyfa eða verkunnáttu með eða án einkaleyfis) staðfestið að slík óefnisleg eign fullnægi eftirfarandi skilyrðum:
- litið er á hana sem afskrifanlega eign,
- hún er keypt á markaðskjörum af fyrirtæki sem kaupandinn hefur ekki nein bein eða óbein yfirráð yfir,
- hún er talin með eignum fyrirtækisins og verður áfram í starfsstöð þiggjanda aðstoðarinnar og notuð þar í a.m.k. fimm ár ⁽¹⁷⁴⁾.
- Staðfestið enn fremur að verði óefnislega eignin seld á þessum fimm árum:
- verði hagnaðurinn af sölunni dreginn frá styrkhæfum kostnaði
- OG
- öll aðstoðarfjárhæðin eða hluti hennar verði, eftir því sem við á, endurgreidd.
- F) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsaðferð, með tilvísun í staðleysuáðstæður, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:
-
-
-
-
- Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, með tilvísun í staðleysuáðstæður, og látið í té viðeigandi gögn:
-
-
-
-

⁽¹⁷³⁾ Réttur staðleysukostnaður er kostnaðurinn vegna sambærilegrar fjárfestingar tæknilega séð sem hefði í för með sér minni umhverfisvernd (sem samsvarar bindandi EB-reglum, ef slíku er til að dreifa) og sem trúlega yrði ráðist í án aðstoðar. Sjá b-lið 81. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁷⁴⁾ Vakin er athygli á því að þetta skilyrði á ekki við ef óefnislega eignin er tæknilega séð úrelt.

3.3. Aðstoð til umhverfisrannsókna ⁽¹⁷⁵⁾

3.3.1. Rannsóknir sem tengjast beint fjárfestingum sem miða að því að fullnægja reglum sem ganga lengra en gert er ráð fyrir í EB-reglum eða auka umhverfisvernd þar sem engum EB-reglum er til að dreifa

A) Staðfestið að ef aðstoðin er veitt vegna rannsókna sem tengjast beint fjárfestingum sem miða að því að fullnægja reglum sem ganga lengra en EB-reglur eða auka umhverfisvernd þar sem engum EB-reglum er til að dreifa.

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar hvaða eftirfarandi markmiðum fjárfestingin þjónar:

hún gerir þiggjanda aðstoðarinnar kleift að auka umhverfisvernd í tengslum við starfsemi sína með því að *gangna lengra en kveðið er á um í bindandi EB-reglum*, óháð því hvort til eru bindandi landsreglur sem eru strangari en EB-reglurnar,

EÐA

hún gerir þiggjanda aðstoðarinnar kleift að auka umhverfisvernd í tengslum við starfsemi sína þar sem engum EB-reglum er til að dreifa.

B) Tilgreinið nánar, þ.m.t. þar sem við á upplýsingar um viðkomandi EB-reglur.

.....

C) Ef aðstoð er veitt til rannsókna sem tengjast beint fjárfestingum sem miða að því að uppfylla landsreglur sem ganga lengra en EB-reglur, tilgreinið gildandi landsreglur og látið fylgja með afrit:

.....

D) Lýsið þeim tegundum rannsókna sem verða styrktar:

.....

3.3.2. Rannsóknir sem tengjast beint fjárfestingum sem miða að orkusparnaði

Staðfestið að aðstoðin sé veitt til rannsókna sem tengjast beint fjárfestingum sem miða að orkusparnaði.

já nei

Ef svarið er já, látið í té gögn sem sýna hvernig markmið viðkomandi fjárfestingar samrýmist skilgreiningunni á orkusparnaði sem mælt er fyrir um í 2. mgr. 70. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar:

.....

3.3.3. Rannsóknir sem tengjast beint fjárfestingum sem miða að því að framleiða endurnýjanlega orku

A) Staðfestið hvort aðstoðin sé veitt til rannsókna sem tengjast beint fjárfestingum sem miða að því að framleiða endurnýjanlega orku

já nei

Ef svarið er já, látið í té gögn sem sýna hvernig markmið viðkomandi fjárfestingar samrýmist skilgreiningunni á framleiðslu með endurnýjanlegum orkugjöfum sem mælt er fyrir um í 5. og 9. mgr. 70. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar:

.....

B) Tilgreinið hvaða tegund eða tegundir endurnýjanlegra orkugjafa það eru sem áformað er að styrkja með þeirri fjárfestingu sem tengist umhverfisrannsóknum og útskýrið nánar:

.....

⁽¹⁷⁵⁾ Sbr. undirkafla 3.1.4 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

3.3.4. Aðstoðarhlutföll og hækkun á framlögum

- A) Hvert er gildandi hámarkshlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun
- ⁽¹⁷⁶⁾
- ?

.....

- B) Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt ráðstöfuninni sem tilkynnt er um?

 já neiEf svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽¹⁷⁷⁾:3.4. Aðstoð til orkusparnaðar ⁽¹⁷⁸⁾

3.4.1. Grundvallarskilyrði

- A) Staðfestið að tilkynnt ráðstöfun samrýmist skilgreiningunni á orkusparnaði í 2. mgr. 70. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar:

 já

- B) Tilgreinið hvaða tegund eða tegundir styrkra ráðstafana leiða til orkusparnaðar, sem og hve miklum orkusparnaði verður náð, og útskýrið nánar:

.....

.....

3.4.2. Fjárfestingaraðstoð

3.4.2.1 Aðstoðarhlutföll og hækkunir á framlögum

- A) Hvert er gildandi grunnhlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun
- ⁽¹⁷⁹⁾
- :

- B) Hækkunir á framlögum:

– Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?

 já neiEf svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽¹⁸⁰⁾:

- C) Er aðstoðin veitt á grundvelli raunverulegs samkeppnisútbóðs
- ⁽¹⁸¹⁾
- ?

 já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á samkeppnisútbóðinu og látið fylgja með afrit af útbóðsauglýsingunni eða drögum að henni:

.....

- D) Ef um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefnanna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntu kerfi (að teknu tilliti til hækkanna) (í prósentum):

.....

.....

3.4.2.1 Styrkhæfur kostnaður ⁽¹⁸²⁾

- A) Að því er varðar útreikning á styrkhæfum kostnaði, staðfestið að styrkhæfur kostnaður sé takmarkaður við þann viðbótarkostnað vegna fjárfestingarinnar sem er nauðsynlegur til að ná fram meiri orkusparnaði en krafist er í EB-reglum:

 já

- B) Útskýrið nánar hvort:

 nákvæmur kostnaður í tengslum við orkusparnað myndi styrkhæfan kostað, ef auðvelt er að sýna fram á kostnaðinn við að fjárfesta í orkusparnaði,

EÐA

 hluti fjárfestingarinnar sem tengist beint orkusparnaði sé ákvarðaður með því að bera fjárfestinguna saman við staðleysuáætlæður án aðstoðar, þ.e. viðmiðunarfjárfestingu ⁽¹⁸³⁾,

OG

⁽¹⁷⁶⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af kostnaðinum við rannsóknina.⁽¹⁷⁷⁾ Ef aðstoðin er veitt litlum og meðalstórum fyrirtækjum er heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.⁽¹⁷⁸⁾ Sbr. undirkafli 3.1.5 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.⁽¹⁷⁹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 60% af styrkhæfum fjárfestingarkostnaði.⁽¹⁸⁰⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.⁽¹⁸¹⁾ Nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á raunverulegu samkeppnisútbóði sem er krafist er að finna í 97. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.⁽¹⁸²⁾ Sjá nánar í 98. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.⁽¹⁸³⁾ Réttur staðleysukostnaður er kostnaðurinn vegna sambærilegrar fjárfestingar tæknilega séð sem hefði í för með sér minni umhverfisvernd og sem trúlega yrði ráðist í án aðstoðar. Sjá b-lið 81. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

- styrkhæfur kostnaður sé reiknaður *af frádregnum hvers konar rekstrarhagnaði* og rekstrarkostnaði sem tengist viðbótarfjárfestingunni vegna orkusparnaðar og sem fellur til á fyrstu þremur árum þessarar fjárfestingar ef um er að ræða lítil og meðalstór fyrirtæki, fyrstu fjögur árin ef um er að ræða stór fyrirtæki, sem ekki taka þátt í kerfinu fyrir viðskipti með heimildir til losunar koltvísýrings, og fyrstu fimm árin ef um er að ræða stór fyrirtæki sem taka þátt í kerfinu fyrir viðskipti með heimildir til losunar koltvísýrings ⁽¹⁸⁴⁾.
- C) Ef um er að ræða fjárfestingar sem miða að því að ná fram meiri umhverfisvernd en gert er ráð fyrir í EB-reglum tilgreinið hver af eftirfarandi yfirlýsingum á við:
 - ef fyrirtækið er að laga sig að landsreglum settar hafa verið þar sem EB-reglum er ekki til að dreifa, samanstendur styrkhæfur kostnaður af þeim viðbótarfjárfestingarkostnaði sem er nauðsynlegur til að ná fram þeirri umhverfisvernd sem krafist er í innlendu reglumunum,
 - ef fyrirtækið er að laga sig að eða gengur lengra en gert er ráð fyrir í landsreglum sem eru strangari en viðkomandi EB-reglur, eða gengur lengra en EB-reglur, samanstendur styrkhæfur kostnaður af þeim viðbótarfjárfestingarkostnaði sem er nauðsynlegur til að ná fram meiri umhverfisvernd en krafist er í EB-reglum ⁽¹⁸⁵⁾,
 - ef engum reglum er til að dreifa samanstendur styrkhæfur kostnaður af þeim fjárfestingarkostnaði sem er nauðsynlegur til að ná fram meiri umhverfisvernd en hlutaðeigandi fyrirtæki myndi ná ef ekki kæmi til nein umhverfisverndaraðstoð.
- D) Í hvaða mynd er styrkhæfur kostnaður?
 - fjárfestingar í efnislegum eignum,
 - fjárfestingar í óefnislegum eignum.
- E) Ef um er að ræða fjárfestingar í efnislegum eignum tilgreinið í hvaða mynd fjárfestingin er:
 - fjárfestingar í landi sem eru algerlega nauðsynlegar til að uppfylla umhverfismarkmið,
 - fjárfestingar í byggingum sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,
 - fjárfestingar í stöðvum og búnaði sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,
 - fjárfestingar til að aðlaga framleiðsluáferðir í því skyni að vernda umhverfið.
- F) Ef um er að ræða fjárfestingu í óefnislegum eignum (tæknifyrfærslu með öflun rekstrarleyfa eða verkunnáttu með eða án einkaleyfis) staðfestið að slík óefnisleg eign fullnægi eftirfarandi skilyrðum:
 - litið er á hana sem afskrifanlega eign,
 - hún er keypt á markaðskjörum af fyrirtæki sem kaupandinn hefur ekki nein bein eða óbein yfirráð yfir,
 - hún er talin með eignum fyrirtækisins og verður áfram í starfsstöð þiggjanda aðstoðarinnar og notuð þar í a.m.k. fimm ár ⁽¹⁸⁶⁾.

Staðfestið ennfreður að verði óefnislega eignin seld á þessum fimm árum:

 - verði hagnaðurinn af sölunni dreginn frá styrkhæfum kostnaði

OG

 - öll aðstoðarfjárhæðin eða hluti hennar verði, eftir því sem við á, endurgreidd.
- G) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsáferð, með tilvísun í staðleysuáðstæður ⁽¹⁸⁷⁾, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:

.....

⁽¹⁸⁴⁾ Vakin er athygli á því að heimilt er að stytta þetta tímabil þannig að það taki til fyrstu þriggja ára sem fjárfestingin er við lýði ef hægt er að sýna fram á að afskriftartími fjárfestingarinnar fari ekki yfir þrjú ár.

⁽¹⁸⁵⁾ Vakin er athygli á því að sá fjárfestingarkostnaður sem þörf er á til að ná fram þeirri vernd sem krafist er í EB-reglum er ekki styrkhæfur.

⁽¹⁸⁶⁾ Vakin er athygli á því að þetta skilyrði á ekki við ef óefnislega eignin er tæknilega séð úrelt.

⁽¹⁸⁷⁾ Sjá b-lið 81. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

Ef tilkynningin varðar staka aðstoðarráðstöfun, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, með tilvísun í staðleysuáðstæður, og látið í té viðeigandi gögn:

.....

3.4.3. Rekstraraðstoð

- A) Látið í té upplýsingar/útreikninga þar sem sýnt er fram á að aðstoðin takmarkist við það að bæta upp hreinan viðbótarframleiðslukostnað sem leiðir af fjárfestingunni að teknu tilliti til þess ávinnings sem leiðir af orkusparnaði ⁽¹⁸⁸⁾:

.....

- B) Hversu lengi varir rekstraraðstoðin ⁽¹⁸⁹⁾?

- C) Fer aðstoðin smám saman minnkandi?

já nei

Hvert er aðstoðarhlutfall:

– aðstoðar sem fer stíglækkandi (tilgreinið nánar lækkunarstuðla fyrir hvert ár) ⁽¹⁹⁰⁾:

– aðstoðar sem ekki fer stíglækkandi (í prósentum) ⁽¹⁹¹⁾:

3.5. Aðstoð til endurnýjanlegra orkugjafa ⁽¹⁹²⁾

3.5.1. Grundvallarskilyrði

- A) Staðfestið að aðstoðin sé eingöngu veitt til að efla endurnýjanlega orkugjafa eins og skilgreint er í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar ⁽¹⁹³⁾.

já nei

- B) Ef markmiðið er að efla lífrænt eldsneyti staðfestið að aðstoðin sé eingöngu veitt til að efla sjálfbært lífrænt eldsneyti í skilningi þessara leiðbeininga.

já nei

- C) Tilgreinið tegund eða tegundir endurnýjanlegra orkugjafa ⁽¹⁹⁴⁾ sem styrktar eru samkvæmt tilkynntu kerfi og útskýrið nánar:

.....

3.5.2. Fjárfestingaraðstoð

3.5.2.1 Aðstoðarhlutföll og hækkunar á framlögum

- A) Hvert er grunnhlutfall aðstoðar fyrir hvern endurnýjanlegan orkugjafa sem er styrktur á grundvelli tilkynntar ráðstöfunar ⁽¹⁹⁵⁾:

- B) Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽¹⁹⁶⁾:

⁽¹⁸⁸⁾ Vakinn er athygli á því að draga verður hvers konar fjárfestingaraðstoð, sem veitt er fyrirtæki vegna nýrrar stöðvar, frá framleiðslukostnaði.

⁽¹⁸⁹⁾ Vakinn er athygli á því að aðstoðin má ekki vara lengur en í 5 ár.

⁽¹⁹⁰⁾ Hlutfall aðstoðar má ekki fara yfir 100% af styrkhæfum kostnaði fyrsta árið en verður að lækka jafnt og þétt niður í núll fyrir lok fimmta ársins.

⁽¹⁹¹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði.

⁽¹⁹²⁾ Sbr. undirkafla 3.1.6 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁹³⁾ Sjá 5.–9. mgr. í 70. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁹⁴⁾ Vakinn er athygli á því að fjárfestingaraðstoð og/eða rekstraraðstoð vegna framleiðslu á lífrænu eldsneyti er eingöngu heimiluð fyrir endurnýjanlegt lífrænt eldsneyti.

⁽¹⁹⁵⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 60% af styrkhæfum fjárfestingarkostnaði.

⁽¹⁹⁶⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.

- C) Er aðstoðin veitt á grundvelli raunverulegs samkeppnisútbóðs ⁽¹⁹⁷⁾?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á samkeppnisútbóðinu og látið fylgja með afrit af útbóðsauglýsingunni eða drögum að henni:

.....

- D) Ef um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefnanna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntu kerfi (að teknu tilliti til hækkanna) (í prósentum):

.....

3.5.2.2 Styrkhæfur kostnaður ⁽¹⁹⁸⁾:

- A) Staðfestið að styrkhæfur kostnaður sé takmarkaður við viðbótarkostnað vegna fjárfestingarinnar, sem þiggjandi aðstoðarinnar stendur straum af, miðað við hefðbundið orkuver eða hefðbundið hitunarkerfi með sömu afkastagetu með tilliti til raunverulegrar orkuframleiðslu,

já

- B) Staðfestið ennfreður:

að nákvæmur kostnaður í tengslum við endurnýjanlega orku myndi styrkhæfan kostnað, ef auðvelt er að sýna fram á kostnaðinn við að fjárfesta í endurnýjanlegri orku,

EÐA

að viðbótarkostnaðurinn vegna fjárfestingarinnar sé ákvarðaður með því að bera fjárfestinguna saman við staðleysuáðstæður án aðstoðar, þ.e. viðmiðunarfjárfestingu ⁽¹⁹⁹⁾,

OG

að styrkhæfur kostnaður sé reiknaður *að frádregnum hvers konar rekstrarhagnaði* og kostnaði sem tengist viðbótarfjárfestingu vegna endurnýjanlega orkugjafa og sem fellur til á fyrstu fimm árum viðkomandi fjárfestingar.

- C) Í hvaða mynd er styrkhæfur kostnaður?

fjárfestingar í efnislegum eignum,

fjárfestingar í óefnislegum eignum.

- D) Ef um er að ræða fjárfestingar í efnislegum eignum tilgreinið í hvaða mynd viðkomandi fjárfesting er:

fjárfestingar í landi sem eru algerlega nauðsynlegar til að uppfylla umhverfismarkmið,

fjárfestingar í byggingum sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar í stöðvum og búnaði sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar til að aðlaga framleiðsluáferðir í því skyni að vernda umhverfið.

- E) Ef um er að ræða fjárfestingu í óefnislegum eignum (tækniyfirfærslu með öflun rekstrarleyfa eða verkunnáttu með eða án einkaleyfis) staðfestið að slík óefnisleg eign fullnægi eftirfarandi skilyrðum:

litið er á hana sem afskrifanlega eign,

hún er keypt á markaðskjörum af fyrirtæki sem kaupandinn hefur ekki nein bein eða óbein yfirráð yfir,

hún er talin með eignum fyrirtækisins og verður áfram í starfsstöð þiggjanda aðstoðarinnar og notuð þar í a.m.k. fimm ár ⁽²⁰⁰⁾.

Staðfestið ennfreður að verði óefnislega eignin seld á þessum fimm árum:

verði hagnaðurinn af sölunni dreginn frá styrkhæfum kostnaði

OG

öll aðstoðarfjárhæðin eða hluti hennar verði, eftir því sem við á, endurgreidd.

⁽¹⁹⁷⁾ Nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á raunverulegu samkeppnisútbóði sem er krafist er að finna í 104. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁹⁸⁾ Sjá nánar í 105. og 106. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽¹⁹⁹⁾ Réttur staðleysukostnaður er kostnaðurinn vegna sambærilegrar fjárfestingar tæknilega séð sem hefði í för með sér minni umhverfisvernd og sem trúlega yrði ráðist í án aðstoðar. Sjá b-lið 81. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁰⁰⁾ Vakin er athygli á því að þetta skilyrði á ekki við ef óefnislega eignin er tæknilega séð úrelt.

- F) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsaðferð, með tilvísun í staðleysuáðstæður, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:

.....

Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, með tilvísun í staðleysuáðstæður, og látið í té viðeigandi gögn:

.....

3.5.3. Rekstraraðstoð

Veljið viðeigandi kost fyrir mat á rekstraraðstoð⁽²⁰¹⁾ og fyllið út samsvarandi þátt í eftirfarandi undirkafla.

3.5.3.1 Valkostur 1

- A) Látið í té eftirfarandi upplýsingar um gildistíma tilkynntrar ráðstöfunar þar sem sýnt er fram á að rekstraraðstoð sé veitt til að bæta upp mismuninn á framleiðslukostnaði með endurnýjanlegum orkugjöfum og markaðsverði viðkomandi orkutegundar:

- nákvæma greiningu á kostnaðinum við að framleiða orka úr hverjum endurnýjanlegum orkugjafa sem um ræðir⁽²⁰²⁾:

.....

- nákvæma greiningu á markaðsverði viðkomandi orkutegundar:

.....

- B) Sýnið fram á að aðstoðin verði aðeins veitt þar til verið hefur verið afskrifað að fullu í samræmi við almennar reikningsskilareglur⁽²⁰³⁾ og látið í té nákvæma greiningu á afskrift fyrir hverja tegund⁽²⁰⁴⁾ fjárfestinga í umhverfisvernd:

.....

Að því er varðar aðstoðarkerfi, tilgreinið nánar hvernig tryggt verður að farið verði að þessu skilyrði:

.....

Að því er varðar staka aðstoð, látið í té nákvæma greiningu þar sem sýnt er fram á að þessu skilyrði sé fullnægt:

.....

- C) Við ákvörðun á fjárhæð rekstraraðstoðar, sýnið hvernig hugsanleg fjárfestingaraðstoð, sem veitt er viðkomandi fyrirtæki vegna nýs orkuvers, er dregin frá framleiðslukostnaði:

.....

- D) Tekur aðstoðin einnig til ávöxtunar eigin fjár?

já nei

⁽²⁰¹⁾ Nánari upplýsingar um valkost 1, 2 og 3 er að finna í 109., 110. og 111. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar

⁽²⁰²⁾ Fyrir aðstoðarkerfi er heimilt að leggja upplýsingarnar fram í formi (fræðilegs) útreikningsdæmis (helst með fjárhæðum í hreinu núvirði). Framleiðslukostnað skal a.m.k. tilgreina sérstaklega fyrir hverja tegund endurnýjanlegs orkugjafa. Nákvæmar upplýsingar um afkastagetu mismunandi vera og mismunandi tegunda framleiðslubúnaðar geta einnig verið gagnlegar þar sem kostnaðaruppyggingin er mjög breytileg (t.d. fyrir vindorkuver á landi og/eða á hafi úti).

⁽²⁰³⁾ Vákin er athygli á því að önnur orka sem framleidd er í verinu getur ekki fengið neina aðstoð. Hins vegar getur aðstoðin einnig tekið til eðlilegrar ávöxtunar eigin fjár.

⁽²⁰⁴⁾ Afskriftin skal a.m.k. tilgreind sérstaklega fyrir hverja tegund endurnýjanlegs orkugjafa (helst með fjárhæðum í hreinu núvirði). Nákvæmar upplýsingar geta einnig verið gagnlegar hvað varðar afkastagetu mismunandi vera og fyrir vindorkuver á landi og/eða á hafi úti.

Ef svarið er já, útskýrið nánar og tilgreinið upplýsingar/útreikninga sem sýna eðlilega ávöxtun og gerið grein fyrir því hvers vegna sú ávöxtun er viðunandi:

.....
.....

E) Þegar um er að ræða aðstoð vegna framleiðslu á endurnýjanlegri orku úr lífmassa, tilgreinið, fari rekstrar- aðstoðin yfir fjárhæð fjárfestingarinnar, upplýsingar/gögn (á grundvelli reikningsdæma fyrir aðstoðar- kerfin eða nákvæms útreiknings fyrir staka aðstoð) sem sýna fram á að heildarkostnaðurinn, sem fyrirtækið stendur straum af eftir afskriftir á orkuverinu, sé áfram hærri en markaðsverð orkunnar:

.....
.....

F) Lýsið nánar stuðningsfyrirkomulaginu (að teknu tilliti til þeirra krafna sem lýst er hér á undan), einkum aðferðunum við útreikning á fjárhæð aðstoðar:

– fyrir aðstoðarkerfi sem grundvallast á (fræðilegu) dæmi um styrkhæft verkefni:

.....
.....

Staðfestið ennfremur að reikningsaðferðin sem lýst er hér á undan verði notuð við allar stakar úthlutanir aðstoðar sem grundvallast á hinu tilkynnta aðstoðarkerfi:

já nei

– fyrir staka aðstoð tilgreinið nákvæman útreikning á fjárhæð aðstoðarinnar (að teknu tilliti til þeirra krafna sem lýst er hér á undan):

.....
.....

G) Hversu lengi varir tilkynnt ráðstöfun?

.....
.....

Framkvæmdastjórnin og Eftirlitsstofnun EFTA eru von að takmarka heimildina við tíu ár. Ef svarið er já, er tryggt að tilkynnt verði aftur um ábyrgðina innan tíu ára?

já nei

3.5.3.1 Valkostur 2

A) Látið í té nákvæma lýsingu á fyrirkomulagi á grænum vottorðum eða útboðskerfi (með upplýsingum, meðal annars, um umfang ákvörðunarréttar, hlutverk stjórnandans, fyrirkomulag verðákvörðunar, fjármögnunar, fésekta og endurúthlutunar):

.....
.....

B) Hversu lengi varir tilkynnt ráðstöfun ⁽²⁰⁵⁾?

.....
.....

C) Látið í té upplýsingar/útreikninga sem sýna að aðstoðin sé óhjákvæmileg til að tryggja afkomu endurnýjanlegra orkugjafa:

.....
.....

D) Látið í té upplýsingar/útreikninga sem sýna að samanlögð aðstoð leiði ekki til umframgreiðslna vegna endurnýjanlegrar orku:

.....
.....

E) Látið í té upplýsingar/útreikninga sem sýna að aðstoðin letji ekki framleiðendur endurnýjanlegrar orku í því að bæta samkeppnishæfni sína:

.....
.....

⁽²⁰⁵⁾ Vakin er athygli á því að Eftirlitsstofnun EFTA getur heimilað slíka tilkynnta ráðstöfun fyrir tíu ára tímabil.

3.5.3.2 Valkostur 3 ⁽²⁰⁶⁾

- A) Hversu lengi varir rekstraraðstoðin ⁽²⁰⁷⁾?
- B) Látið í té eftirfarandi upplýsingar um gildistíma tilkynntar ráðstöfunar þar sem sýnt er fram á að rekstraraðstoðin sé veitt til að bæta upp mismuninn á framleiðslukostnaði með endurnýjanlegum orkugjöfum og markaðsverði þeirrar orkutegundar sem um ræðir:
- nákvæma greiningu á kostnaðinum við að framleiða orka úr hverjum endurnýjanlegum orkugjafa sem um ræðir ⁽²⁰⁸⁾:
.....
.....
 - nákvæma greiningu á markaðsverði viðkomandi orkutegundar:
.....
.....
- C) Fer aðstoðin smám saman minnkandi?
 já nei

Hvert er aðstoðarhlutfall:

- aðstoðar sem fer stíglækkandi (tilgreinið nánar lækkunarstuðla fyrir hvert ár) ⁽²⁰⁹⁾:
- aðstoðar sem ekki fer stíglækkandi ⁽²¹⁰⁾:

3.6. Aðstoð til samvinnslu raf- og varmaorku ⁽²¹¹⁾

3.6.1. Grundvallarskilyrði

Staðfestið að aðstoð til samvinnslu raf- og varmaorku sé eingöngu veitt til eininga fyrir samvinnslu raf- og varmaorku sem samrýmast skilgreiningunni á samvinnslu með góða orkunýtni sem sett er fram í 11. mgr. 70. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar:

já nei

3.6.2. Fjárfestingaraðstoð

Staðfestið:

- að nýja einingin fyrir samvinnslu raf- og varmaorku muni í heild leiða til sparnaðar á frumorku samanborið við aðskilda framleiðslu eins og skilgreint er í tilskipun 2004/8/EB og ákvörðun framkvæmdastjórnarinnar 2007/74/EB ⁽²¹²⁾,
- að endurbætur á fyrirliggjandi einingu fyrir samvinnslu raf- og varmaorku eða breyting á fyrirliggjandi orkuframleiðslueiningu í einingu fyrir samvinnslu raf- og varmaorku í mun leiða til sparnaðar á frumorku samanborið við upphaflega aðstöðu.

Látið í té nánari upplýsingar og gögn sem sýna fram á fyrrnefndum skilyrðum sé fullnægt:

.....
.....

3.6.2.1 Aðstoðarhlutföll og hækkunar á framlögum

- A) Hvert er gildandi grunnhlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun ⁽²¹³⁾?
- B) Hækkunar á framlögum:
- Fæst hækkun til litilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?
 já nei
- Ef svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽²¹⁴⁾:
- C) Er aðstoðin veitt á grundvelli raunverulegs samkeppnisútbóðs ⁽²¹⁵⁾?
 já nei

⁽²⁰⁶⁾ Eftirlitsstofnun EFTA er heimilt að veita rekstraraðstoð í samræmi við ákvæðin sem sett eru fram í 100. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁰⁷⁾ Vakin er athygli á því að aðstoðin má ekki vara lengur en í 5 ár.

⁽²⁰⁸⁾ Fyrir aðstoðarkerfi er heimilt að leggja upplýsingarnar fram í formi (fræðilegs) útreikningsdæmis (helst með fjárhæðum í hreinu núvirði). Framleiðslukostnað skal a.m.k. tilgreina sérstaklega fyrir hverja tegund endurnýjanlegs orkugjafa. Nákvæmar upplýsingar um afkastagetu mismunandi vera og mismunandi tegunda framleiðslubúnaðar geta einnig verið gagnlegar þar sem kostnaðaruppyggingin er mjög breytileg (t.d. fyrir vindorkuver á landi og/eða á hafí úti).

⁽²⁰⁹⁾ Hlutfall aðstoðar má ekki fara yfir 100% af styrkhæfum kostnaði fyrsta árið en verður að lækka jafnt og þétt niður í núll fyrir lok fimmta ársins.

⁽²¹⁰⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði.

⁽²¹¹⁾ Sbr. undirkafla 3.1.7 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²¹²⁾ Stjótið. ESB L 32, 6.2.2007, bls. 183, felld inn í 24. lið IV. viðauka við EES-samninginn.

⁽²¹³⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 60% af styrkhæfum fjárfestingarkostnaði.

⁽²¹⁴⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.

⁽²¹⁵⁾ Nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á raunverulegu samkeppnisútbóði sem er krafist er að finna í 116. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

Ef svarið er já, tilgreinið nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á samkeppnisútbóðinu og látið fylgja með afrit af útbóðsauglýsingunni eða drögum að henni:

.....

- D) Ef um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefnanna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntu kerfi (að teknu tilliti til hækkanna) (í prósentum):

.....

.....

3.6.2.1 Styrkhæfur kostnaður ⁽²¹⁶⁾

- A) Staðfestið að styrkhæfur kostnaður takmarkist við þann viðbótarkostnað vegna fjárfestingarinnar sem er nauðsynlegur til þess að byggja raf- og varmaorkuver með góða orkunýtni:

já

- B) Staðfestið ennfreður:

að nákvæmur kostnaður í tengslum við samvinnslu raf- og varmaorku myndi styrkhæfan kostnað, ef auðvelt er að sýna fram á kostnaðinn við að fjárfesta í samvinnslu raf- og varmaorku,

EÐA

að viðbótarkostnaðurinn vegna fjárfestingarinnar sem tengist beint samvinnslu raf- og varmaorku sé ákvarðaður með því að bera fjárfestinguna saman við staðleysuáðstæður án aðstoðar, þ.e. viðmiðun-
arfjárfestingu ⁽²¹⁷⁾,

OG

að styrkhæfur kostnaður sé reiknaður að frádregnum hvers konar rekstrarhagnaði og rekstrarkostnaði sem tengist viðbótarfjárfestingunni og sem fellur til á fyrstu fimm árum viðkomandi fjárfestingar.

- C) Í hvaða mynd er styrkhæfur kostnaður?

fjárfestingar í efnislegum eignum,

fjárfestingar í óefnislegum eignum.

- D) Ef um er að ræða fjárfestingar í efnislegum eignum tilgreinið í hvaða mynd viðkomandi fjárfestingar eru:

fjárfestingar í landi sem eru algerlega nauðsynlegar til að uppfylla umhverfismarkmið,

fjárfestingar í byggingum sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar í stöðvum og búnaði sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar til að aðlaga framleiðsluáferðir í því skyni að vernda umhverfið.

- E) Ef um er að ræða fjárfestingar í óefnislegum eignum (tæknifyrfærslu með öflun rekstrarleyfa eða verkunnáttu með eða án einkaleyfis) staðfestið að slík óefnisleg eign fullnægi eftirfarandi skilyrðum:

litið er á hana sem afskrifanlega eign,

hún er keypt á markaðskjörum af fyrirtæki sem kaupandinn hefur ekki nein bein eða óbein yfirráð yfir,

hún er talin með eignum fyrirtækisins og verður áfram í starfsstöð þiggjanda aðstoðarinnar og notuð þar í a.m.k. fimm ár ⁽²¹⁸⁾.

Staðfestið ennfreður að verði óefnislega eignin seld á þessum fimm árum:

verði hagnaðurinn af sölunni dreginn frá styrkhæfum kostnaði

OG

öll aðstoðarfjárhæðin eða hluti hennar verði, eftir því sem við á, endurgreidd.

- F) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsaðferð, með tilvísun í staðleysuáðstæður, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:

.....

.....

.....

.....

⁽²¹⁶⁾ Sjá nánar í 117. og 118. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²¹⁷⁾ Réttur staðleysukostnaður er kostnaðurinn vegna sambærilegrar fjárfestingar tæknilega séð sem hefði í för með sér minni umhverfisvernd og sem trúlega yrði ráðist í án aðstoðar. Sjá b-lið 81. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²¹⁸⁾ Vakinn er athygli á því að þetta skilyrði á ekki við ef óefnislega eignin er tæknilega séð úrelt.

Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, með tilvísun í staðleysuádstæður, og látið í té viðeigandi gögn:

.....

.....

.....

.....

3.6.3. Rekstraraðstoð

- A) Staðfestið að núverandi raf- og varmaorkueining fullnægi bæði skilgreiningunni um samvinnslu með góða orkunýtni sem sett er fram í 11. mgr. 70. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar og kröfum um heildarsparnað frumorku samanborið við aðskilda framleiðslu eins og skilgreint er í tilskipun 2004/8/EB og ákvörðun 2007/74/EB ⁽²¹⁹⁾:

já

- B) Staðfestið ennfreður að rekstraraðstoð vegna samvinnslu með góða orkunýtni sé eingöngu veitt:

fyrirtækjum sem dreifa raf- og varmaorku til almennings þar sem kostnaður við að framleiða slíka raf- eða varmaorku er hærri en markaðsverð ⁽²²⁰⁾,

vegna notkunar í iðnaði á sameinaðri framleiðslu á raf- og varmaorku ef hægt er að sýna fram á að framleiðslukostnaður á eina orkueiningu, þar sem þessi orka er notuð, er hærri en markaðsverð á einni einingu á hefðbundinni orku ⁽²²¹⁾.

Látið í té nánari upplýsingar og viðeigandi gögn um að farið sé að viðeigandi skilyrði eða skilyrðum.

.....

.....

3.6.3.1 Valkostur 1

- A) Látið í té eftirfarandi upplýsingar þar sem sýnt er fram á að rekstraraðstoð sé veitt til að bæta upp mismuninn á kostnaðinum við að framleiða orku í einingum fyrir samvinnslu raf- og varmaorku og markaðsverði viðkomandi orkutegundar:

– nákvæma greiningu á kostnaðinum við að framleiða orku í einingum fyrir samvinnslu raf- og varmaorku ⁽²²²⁾:

.....

.....

– nákvæma greiningu á markaðsverði viðkomandi orkutegundar:

.....

.....

- B) Sýnið fram á að aðstoðin verði aðeins veitt þar til verði hefur verið afskrifað að fullu í samræmi við almennar reikningsskilareglur ⁽²²³⁾ og tilgreinið nákvæma greiningu á afskrift fyrir hverja tegund fjárfestinga í umhverfisvernd:

.....

.....

Að því er varðar aðstoðarkerfi, tilgreinið nánar hvernig tryggt verður að farið verði að þessu skilyrði:

.....

.....

Að því er varðar staka aðstoð, tilgreinið nákvæma greiningu þar sem sýnt er fram á að þessu skilyrði sé fullnægt:

.....

.....

- C) Við ákvörðun á fjárhæð rekstraraðstoðar, sýnið hvernig hugsanleg fjárfestingaraðstoð, sem veitt er hlutaðeigandi fyrirtæki vegna nýs orkuvers, er dregin frá framleiðslukostnaði:

.....

.....

⁽²¹⁹⁾ Stjtið. ESB L 32, 6.2.2007, bls. 183, felld inn í 24. lið IV. viðauka við EES-samninginn.

⁽²²⁰⁾ Við ákvörðun á því hvort aðstoð sé nauðsynleg er tekið tillit til kostnaðar og tekna sem leiðir af framleiðslu og sölu á raforku eða varma

⁽²²¹⁾ Framleiðslukostnaður getur tekið til eðlilegrar ávöxtunar eigin fjár hjá verinu, en draga verður frá allan hagnað fyrirtækisins í tengslum við varmaframleiðslu frá framleiðslukostnaði.

⁽²²²⁾ Fyrir aðstoðarkerfi er heimilt að leggja upplýsingarnar fram í formi (fræðilegs) útreikningsdæmis.

⁽²²³⁾ Vakin er athygli á því að önnur orka sem framleidd er í verinu getur ekki fengið neina aðstoð. Hins vegar getur aðstoðin einnig tekið til eðlilegrar ávöxtunar eigin fjár.

D) Tekur aðstoðin einnig til ávöxtunar eiginfjár?

já nei

Ef svarið er já, útskýrið nánar og tilgreinið upplýsingar/útreikninga sem sýna eðlilega ávöxtun og gerið grein fyrir því hvers vegna sú ávöxtun er viðunandi:

.....

E) Þegar um er að ræða aðstoð til að styrkja einingar sem annast samþætta varma- og raforkuvinnslu úr lífmassa, fari rekstraraðstoðin yfir fjárhæð fjárfestingarinnar, tilgreinið upplýsingar/gögn (á grundvelli reikningsdæma fyrir aðstoðarkerfin eða nákvæms útreiknings fyrir staka aðstoð) sem sýna fram á að heildarkostnaðurinn, sem fyrirtækið stendur straum af eftir afskriftir á orkuverinu, sé áfram hærri en markaðsverð orkunnar:

.....

F) Lýsið nánar stuðningsfyrirkomulaginu (að teknu tilliti til þeirra krafna sem lýst er hér á undan), einkum aðferðunum við útreikning á fjárhæð aðstoðar:

– fyrir aðstoðarkerfi sem grundvallast á (fræðilegu) dæmi um styrkhæft verkefni:

.....

Staðfestið ennfremur að reikningsaðferðin sem lýst er hér á undan verði notuð við allar stakar úthlutanir aðstoðar sem grundvallast á hinu tilkynnta aðstoðarkerfi:

já

– að því er varðar staka aðstoð tilgreinið nákvæman útreikning á fjárhæð aðstoðarinnar (að teknu tilliti til þeirra krafna sem lýst er hér á undan):

.....

G) Hversu lengi varir tilkynnt ráðstöfun?

.....

Eftirlitsstofnun EFTA er vön að takmarka heimildina við tíu ár. Ef svarið er já, er tryggt að tilkynnt verði aftur um ábyrgðina innan tíu ára?

já nei

3.6.3.1 Valkostur 2

A) Látið í té nákvæma lýsingu á fyrirkomulagi vottunar- eða útboðskerfis (með upplýsingum, meðal annars, um umfang ákvörðunarréttar, hlutverk stjórnandans, fyrirkomulag verðákvörðunar):

.....

B) Hversu lengi varir tilkynnt ráðstöfun⁽²²⁴⁾?

.....

C) Látið í té upplýsingar/útreikninga sem sýna að aðstoðin sé óhjákvæmileg til að tryggja arðbæra framleiðslu á orku í verum fyrir samvinnslu raf- og varmaorku:

.....

D) Látið í té upplýsingar/útreikninga sem sýna að samanlögð aðstoð leiði ekki til umframgreiðslna vegna framleiðslu á orku í verum fyrir samvinnslu raf- og varmaorku:

.....

⁽²²⁴⁾ Vakin er athygli á því að Eftirlitsstofnun EFTA getur heimilað slíka tilkynnta ráðstöfun fyrir tíu ára tímabil.

- E) Látið í té upplýsingar/útreikninga sem sýna að aðstoðin letji ekki þá sem framleiða orku með samvinnslu raf- og varmaorku í því að bæta samkeppnishæfni sína:

.....

3.6.3.2 Valkostur 3

- A) Hversu lengi varir rekstraraðstoðin ⁽²²⁵⁾?
- B) Látið í té eftirfarandi upplýsingar um gildistíma tilkynntrar ráðstöfunar þar sem sýnt er fram á að rekstraraðstoðin sé veitt til að bæta upp mismuninn á kostnaðinum við að framleiða orku í verum fyrir samvinnslu raf- og varmaorku og markaðsverði viðkomandi orkutegundar:

- nákvæma greiningu á kostnaðinum við að framleiða orku í verum fyrir samvinnslu raf- og varmaorku:

.....

- nákvæma greiningu á markaðsverði viðkomandi orkutegundar:

.....

- C) Fer aðstoðin smám saman minnkandi?

já nei

Hvert er aðstoðarhlutfall:

- aðstoðar sem fer stiglækkandi (tilgreinið nánar lækkunarstuðla fyrir hvert ár) ⁽²²⁶⁾:

- aðstoðar sem ekki fer stiglækkandi ⁽²²⁷⁾:

3.7. Aðstoð til orkunýttinnar fjarhitunar ⁽²²⁸⁾

3.7.1. Grundvallarskilyrði

Staðfestið:

- að aðstoð vegna umhverfisfjárfestingar í búnaði fyrir orkunýtna fjarhitun leiði til sparnaðar á frumorku

OG

- að fjarhitastöðin sem fær aðstoð fullnægi skilgreiningunni á orkunýttinni fjarhitun í 13. mgr. 70. liðar leiðbeinandi reglna um aðstoð til umhverfisverndar

OG

- að sameinuð starfsemi varmaframleiðslu (sem og raforku ef um er að ræða samvinnslu raf- og varmaorku) og hitaveitu leiði til sparnaðar á frumorku

EÐA

- að markmiðið með fjárfestingunni sé að nota og dreifa frávarma til fjarhitunar.

Ef um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nánari upplýsingar um hvernig tryggt er að þetta skilyrði verði uppfyllt

.....

.....

Ef um er að ræða staka aðstoð, tilgreinið nánari upplýsingar og viðeigandi gögn

.....

.....

3.7.2. Aðstoðarhlutföll og hækkun á framlögum

- A) Hvert er gildandi grunnhlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun ⁽²²⁹⁾?

- B) Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽²³⁰⁾:

⁽²²⁵⁾ Vakin er athygli á því að aðstoðin má ekki vara lengur en í 5 ár.

⁽²²⁶⁾ Hlutfall aðstoðar má ekki fara yfir 100% af styrkhæfum kostnaði fyrsta árið en verður að lækka jafnt og þétt niður í núll fyrir lok fimmta ársins.

⁽²²⁷⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði.

⁽²²⁸⁾ Sbr. undirkafla 3.1.8 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²²⁹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum kostnaði. Ef aðstoðin er eingöngu ætluð fyrir framleiðsluhluta fjarhitaveitubúnaðar, orkunýttinn fjarhitaveitubúnað sem nýtir endurnýjanlega orkugjafa eða samvinnslu raf- og varmaorku er hámarkshlutfall aðstoðar 60% af styrkhæfum kostnaði.

⁽²³⁰⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.

- C) Er aðstoðin veitt á grundvelli raunverulegs samkeppnisútbóðs ⁽²³¹⁾?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á samkeppnisútbóðinu og látið fylgja með afrit af útbóðsauglýsingunni eða drögum að henni:

.....

- D) Ef um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntu kerfi (að teknu tilliti til hækkananna) (í prósentum):

.....

3.7.3. Styrkhæfur kostnaður ⁽²³²⁾

- A) Staðfestið að styrkhæfur kostnaður takmarkist við þann viðbótarkostnað vegna fjárfestingarinnar sem er nauðsynlegur vegna fjárfestingar til að koma á orkunýttinu fjarhitun, miðað við viðmiðunarfjárfestingu:

já

- B) Staðfestið ennfremur:

að nákvæmur kostnaður í tengslum við orkunýtna fjarhitun myndi styrkhæfan kostnað, ef auðvelt er að sýna fram á kostnaðinn við að fjárfesta í umhverfisvernd,

EDA

að viðbótarkostnaðurinn vegna fjárfestingarinnar sé ákvarðaður með því að bera fjárfestinguna saman við staðleysuáðstæður án aðstoðar, þ.e. viðmiðunarfjárfestingu ⁽²³³⁾,

OG

að styrkhæfur kostnaður sé reiknaður *að frádregnum hvers konar rekstrarhagnaði* og rekstrar-kostnaði sem tengist viðbótarfjárfestingunni og sem fellur til á fyrstu fimm árum viðkomandi fjárfestingar.

- C) Í hvaða mynd er styrkhæfur kostnaður?

fjárfestingar í efnislegum eignum,

fjárfestingar í óefnislegum eignum.

- D) Ef um er að ræða fjárfestingar í efnislegum eignum tilgreinið í hvaða mynd viðkomandi fjárfestingar eru:

fjárfestingar í landi sem eru algerlega nauðsynlegar til að uppfylla umhverfismarkmið,

fjárfestingar í byggingum sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar í stöðvum og búnaði sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar til að aðlaga framleiðsluáferðir í því skyni að vernda umhverfið.

- E) Ef um er að ræða fjárfestingar í óefnislegum eignum (tæknifyrfærslu með öflun rekstrarleyfa eða verkunnáttu með eða án einkaleyfis) staðfestið að slík óefnisleg eign fullnægi eftirfarandi skilyrðum:

lítið er á hana sem afskrifanlega eign,

hún er keypt á markaðskjörum af fyrirtæki sem kaupandinn hefur ekki nein bein eða óbein yfirráð yfir,

hún er talin með eignum fyrirtækisins og verður áfram í starfsstöð þiggjanda aðstoðarinnar og notuð þar í a.m.k. fimm ár ⁽²³⁴⁾.

Staðfestið ennfremur að verði óefnislega eignin seld á þessum fimm árum:

verði hagnaðurinn af sölunni dreginn frá styrkhæfum kostnaði

OG

öll aðstoðarfjárhæðin eða hluti hennar verði, eftir því sem við á, endurgreidd.

⁽²³¹⁾ Nánari upplýsingar um fyrirkomulagið á raunverulegu samkeppnisútbóði sem er krafist er að finna í 123. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²³²⁾ Sjá nánar í 124. og 125. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²³³⁾ Réttur staðleysukostnaður er kostnaðurinn vegna sambærilegrar fjárfestingar tæknilega séð sem hefði í för með sér minni umhverfisvernd og sem trúlega yrði ráðist í án aðstoðar. Sjá b-lið 81. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²³⁴⁾ Vakin er athygli á því að þetta skilyrði á ekki við ef óefnislega eignin er tæknilega séð úrelt.

- F) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsaðferð, með tilvísun í staðleysuáðstæður, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:

.....

Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, með tilvísun í staðleysuáðstæður, og látið í té viðeigandi gögn:

.....

3.8. Aðstoð vegna meðhöndlunar á úrgangi ⁽²³⁵⁾

3.8.1. Grundvallarskilyrði

Staðfestið að eftirfarandi skilyrðum sé fullnægt:

- aðstoðin er veitt vegna meðhöndlunar úrgangs frá öðrum fyrirtækjum, þ.m.t. endurnotkun, endurvinnsla og endurnýting, sem er í samræmi við ákveðna forgangsröðun á meginreglunum um meðhöndlun úrgangs ⁽²³⁶⁾,
- fjárfestingin miðar að því að draga úr mengun af völdum annarra fyrirtækja („mengenda“) en tekur ekki til mengunar af völdum þiggjanda aðstoðarinnar,
- aðstoðin leysir mengendur ekki óbeint undan þeim gjöldum sem þeir ættu að standa straum af samkvæmt EB-rétti eða gjöldum sem ber að líta á sem eðlilegan kostnað mengenda,
- fjárfestingin leiðir til **endurbóta** á nýjustu tækni ⁽²³⁷⁾ eða notar hefðbundna tækni á skapandi hátt,
- efnunum sem eru meðhöndluð yrði að öðrum kosti fargað eða þau meðhöndluð þannig að það hefði verri áhrif á umhverfið,
- fjárfestingin eykur ekki aðeins eftirspurn eftir efnun til endurvinnslu heldur eykur einnig söfnun á þessu efni.

Látið ennfremur í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á fyrrnefndum skilyrðum sé fullnægt:

.....

3.8.2. Aðstoðarhlutföll

- A) Hvert er gildandi grunnhlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun ⁽²³⁸⁾?

- B) Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽²³⁹⁾:

- C) Ef um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið heildarhlutfall aðstoðar til verkefnanna sem eru styrkt samkvæmt tilkynntu kerfi (að teknu tilliti til hækkanna) (í prósentum):

.....

⁽²³⁵⁾ Sbr. undirkafla 3.1.9 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²³⁶⁾ Flokkun samkvæmt orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar um endurskoðun á áætlun Evrópubandalagsins um meðhöndlun úrgangs (COM(96) 399 lokagerð, 30.7. 1996). Nánari útlustun er að finna í neðanmálgrein 53 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²³⁷⁾ Sjá skilgreiningu í 54. nmgr. í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²³⁸⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum fjárfestingarkostnaði.

⁽²³⁹⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir litil fyrirtæki.

3.8.3. Styrkhæfur kostnaður ⁽²⁴⁰⁾

- A) Staðfestið að styrkhæfur kostnaður takmarkist við þann viðbótarkostnað vegna fjárfestingarinnar sem er nauðsynlegur til að ráðast í fjárfestingu í meðhöndlun á úrgangi og sem þiggjandi aðstoðarinnar stendur straum af, miðað við viðmiðunarfjárfestingu, þ.e. hefðbundna framleiðslu með sömu afkastagetu sem ekki tekur til meðhöndlunar á úrgangi:

já

- B) Staðfestið enn fremur:

að nákvæmur kostnaður í tengslum við meðhöndlun á úrgangi myndi styrkhæfan kostnað ef auðvelt er að sýna fram á kostnaðinn við að fjárfesta í meðhöndlun á úrgagni,

EDA

að viðbótarkostnaðurinn vegna fjárfestingarinnar sé ákvarðaður með því að bera fjárfestinguna saman við staðleysuáðstæður án aðstoðar, þ.e. viðmiðunarfjárfestingu ⁽²⁴¹⁾,

OG

að kostnaður slikrar viðmiðunarfjárfestingar sé dregin frá styrkhæfum kostnaði,

að styrkhæfur kostnaður sé reiknaður að frádregnum **hvers konar rekstrarhagnaði** og rekstrar-kostnaði sem tengist viðbótarfjárfestingunni vegna meðhöndlunar á úrgangi og sem fellur til á fyrstu fimm árum viðkomandi fjárfestingar.

- C) Í hvaða mynd er styrkhæfur kostnaður?

fjárfestingar í efnislegum eignum,

fjárfestingar í óefnislegum eignum.

- D) Ef um er að ræða fjárfestingar í efnislegum eignum tilgreinið í hvaða mynd viðkomandi fjárfestingar eru:

fjárfestingar í landi sem eru algerlega nauðsynlegar til að uppfylla umhverfismarkmið,

fjárfestingar í byggingum sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar í stöðvum og búnaði sem ætlað er að draga úr eða eyða mengun og óhollustu,

fjárfestingar til að aðlaga framleiðsluáðferðir í því skyni að vernda umhverfið.

- E) Ef um er að ræða fjárfestingar í óefnislegum eignum (tæknifyrfærslu með öflun rekstrarleyfa eða verkunnáttu með eða án einkaleyfis) staðfestið að slík óefnisleg eign fullnægi eftirfarandi skilyrðum:

litið er á hana sem afskrifanlega eign,

hún er keypt á markaðskjörum af fyrirtæki sem kaupandinn hefur ekki nein bein eða óbein yfirráð yfir,

hún er talin með eignum fyrirtækisins og verður áfram í starfsstöð þiggjanda aðstoðarinnar og notuð þar í a.m.k. fimm ár ⁽²⁴²⁾.

Staðfestið enn fremur að verði óefnislega eignin seld á þessum fimm árum:

verði hagnaðurinn af sölunni dreginn frá styrkhæfum kostnaði

OG

öll aðstoðarfjárhæðin eða hluti hennar verði, eftir því sem við á, endurgreidd.

- F) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsaðferð, með tilvísun í staðleysuáðstæður, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:

.....

⁽²⁴⁰⁾ Sjá nánar í 130. og 131. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁴¹⁾ Réttur staðleysukostnaður er kostnaðurinn vegna sambærilegrar fjárfestingar tæknilega séð sem hefði í för með sér minni umhverfisvernd og sem trúlega yrði ráðist í án aðstoðar. Sjá b-lið 81. liðar í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁴²⁾ Vakin er athygli á því að þetta skilyrði á ekki við ef óefnislega eignin er tæknilega séð úrelt.

Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, með tilvísun í staðleysuáðstæður, og látið í té viðeigandi gögn:

.....

.....

.....

.....

3.9. Aðstoð til að hreinsa menguð svæði ⁽²⁴³⁾

3.9.1. Almenn skilyrði

Staðfestið að eftirfarandi skilyrðum sé fullnægt:

- fjárfestingaraðstoð til fyrirtækis sem lagfærir umhverfisspjöll með því að hreinsa menguð svæði ⁽²⁴⁴⁾ leiðir til betri umhverfisverndar.

Látið í té nákvæma lýsingu á þessum umhverfisverndarumbótum, þ.m.t., ef við á eða liggi þær fyrir, upplýsingar um svæðið, tegund mengunarinnar, lýsingu á starfseminni sem olli menguninni og áætlað fyrirkomulag hreinsunarinnar:

.....

.....

- ekki er hægt að komast að því hvaða mengandi ⁽²⁴⁵⁾ ber ábyrgð á mengun svæðisins eða hann getur ekki staðið straum af kostnaðinum.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að fyrrnefndu skilyrði sé fullnægt:

.....

.....

3.9.2. Aðstoðarhlutföll og styrkhæfur kostnaður

- A) Hvert er gildandi grunnhlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun ⁽²⁴⁶⁾?

.....

.....

- B) Staðfestið að heildarfjárhæð aðstoðar fari ekki undir nokkrum kringumstæðum yfir raunverulegan kostnað við hreinsunina:

já

- C) Tilgreinið kostnaðinn við hreinsunina ⁽²⁴⁷⁾:

.....

.....

- D) Staðfestið að hækkun á verðmæti landsins sé dreginn frá styrkhæfum kostnaði:

já

Látið í té nákvæmar upplýsingar um hvernig þetta verður tryggt:

.....

.....

- E) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið nákvæma reikningsaðferð, í samræmi við fyrrnefndar meginreglur, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt og látið í té viðeigandi gögn:

.....

.....

.....

.....

⁽²⁴³⁾ Sbr. undirkafla 3.1.10 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁴⁴⁾ Þau umhverfisspjöll sem um ræðir eru spjöll á gæðum jarðvegs, yfirborðsvatns eða grunnvatns.

⁽²⁴⁵⁾ Í þessu sambengi er með hugtakinu „mengunarvaldur“ átt við þann aðila sem samkvæmt gildandi lögum í hverju EFTA-ríki telst ábyrgur, með fyrirvara um samþykkt EB-reglna á þessu sviði.

⁽²⁴⁶⁾ Aðstoðin getur numið 100% af styrkhæfum kostnaði.

⁽²⁴⁷⁾ Allur kostnaður, sem fellur á fyrirtækið vegna hreinsunar á svæði sínu, hvort sem hægt er að sýna slíkan kostnað sem fasta fjármuni í efnahagsreikningi eða ekki, telst vera styrkhæf fjárfesting þegar um er að ræða hreinsun mengaðra svæða.

Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði í tengslum við tilkynnt fjárfestingarverkefni, í samræmi við fyrnefndar meginreglur, og látið í té viðeigandi gögn:

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

3.10. Aðstoð til flutnings á fyrirtæki ⁽²⁴⁸⁾

3.10.1. Almenn skilyrði

A) Staðfestið:

- að flutningurinn ráðist af umhverfisverndar- eða forvarnarsjónarmiðum og hafi verið fyrirskipaður með stjórnsýslu- eða dómsákvörðun þar til bær opinbers yfirvalds eða að fyrirtækið og þar til bært opinbert yfirvald hafi komið sér saman um hann,
- að fyrirtækið fullnægi ströngustu umhverfisstöðlum sem gilda á nýja svæðinu þar sem það verður staðsett.

.....
.....

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á fyrnefndum skilyrðum sé fullnægt:.....

B) Staðfestið að þiggjandi aðstoðarinnar:

- sé fyrirtæki, staðsett á þéttbýlissvæði eða sérstöku verndarsvæði í skilningi tilskipunar ráðsins 92/43/EBE frá 21. maí 1992 um verndun náttúrulegra heimkynna og villtra plantna og dýra ⁽²⁴⁹⁾, sem stundar með lögmætum hætti starfsemi sem hefur í för með sér meiri háttar mengun og verði vegna þessarar staðsetningar að flytja sig til hentugri staðar,

EDA

- sé fyrirtæki eða stöð sem fellur undir gildissvið Seveso II-tilskipunarinnar ⁽²⁵⁰⁾.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og viðeigandi gögn:

.....
.....

3.10.2. Aðstoðarhlutföll og styrkhæfur kostnaður

A) Hvert er gildandi grunnhlutfall aðstoðar fyrir tilkynnta ráðstöfun ⁽²⁵¹⁾?.....

B) Fæst hækkun til lítilla og meðalstórra fyrirtækja samkvæmt tilkynntri ráðstöfun?

- já nei

Ef svarið er já, tilgreinið hækkunina sem fæst ⁽²⁵²⁾:

C) Látið í té nákvæmar upplýsingar og viðeigandi gögn (ef við á) um eftirfarandi atriði sem tengjast flutningsaðstoð:

a) ávinning:

- hagnaður af sölu eða leigu á yfirgefni verkstöð eða svæði:

.....
.....

- greiddar bætur komi til eignarnáms:

.....
.....

⁽²⁴⁸⁾ Sbr. undirkafla 3.1.11 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁴⁹⁾ Stjtið. EB L 206, 22.7.1992, bls. 7. Tilskipuninni var breytt með tilskipun 2006/106/EB (Stjtið. ESB L 363, 20.12.2006, bls. 368).

⁽²⁵⁰⁾ Tilskipun ráðsins 96/82/EB um varnir gegn hættu á störslysum af völdum hættulegra efna Stjtið. EB L 10, 14.1. 1997, bls. 13 (felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 97/97 (Stjtið. EB L 193, 9.7.1998, bls. 53, og EES-viðbætur nr. 27, 9.7.1998, bls. 81), sem öðlaðist gildi 1.12.1997), eins og henni var breytt með tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2003/105/EB frá 16. desember 2003 (felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 113/2004 (Stjtið. ESB L 376, 23.12.2004, bls. 51, og EES-viðbætur nr. 65, 23.12.2004, bls. 34), sem öðlaðist gildi 10.7.2004).

⁽²⁵¹⁾ Hámarkshlutfall aðstoðar er 50% af styrkhæfum fjárfestingarkostnaði.

⁽²⁵²⁾ Heimilt er að hækka aðstoðarhlutfallið um 10 prósentustig fyrir meðalstór fyrirtæki og 20 prósentustig fyrir lítil fyrirtæki.

- annar ávinningur sem tengist flutningi á verkstöð, m.a. ávinningur í formi betri tækni sem notuð er í kjölfar flutningsins og bókhaldshagnaður vegna betri nýtingar á verkstöð:

.....

- fjárfestingar í tengslum við aukna afkastagetu:

.....

- annar hugsanlegur ávinningur:

.....

b) kostnað:

- kostnaður í tengslum við kaup á landi eða byggingu eða kaupa á nýrri verkstöð með sömu afkastagetu og yfirgefna stöðin:

.....

- hugsanlegar sektir á fyrirtækið vegna uppsagnar þess á samningi um leigu á landi eða byggingum, ef fyrirskipaður flutningur samkvæmt stjórnvalds- eða dómsákvörðun leiðir til ótímabærrar uppsagnar samningsins:

.....

- annar hugsanlegur kostnaður

.....

- D) Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi, tilgreinið reikningsaðferð (t.d. á grundvelli fræðilegs dæmis) fyrir styrkhæfan kostnað/fjárhæð aðstoðar, þ.m.t. ávinningur/kostnaður sem um getur í C-lið, sem notuð verður fyrir allar stakar styrkveitingar sem grundvallast á kerfinu sem er tilkynnt:

.....

Þegar um er að ræða stakar aðstoðarráðstafanir, tilgreinið nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði/fjárhæð aðstoðar vegna fjárfestingarverkefnisins sem er tilkynnt, þ.m.t. ávinningur/kostnaður sem um getur í C-lið, og látið í té viðeigandi gögn:

.....

3.11. Aðstoð sem felst í kerfum framseljanlegra losunarheimilda ⁽²⁵³⁾

- A) Látið í té nákvæma lýsingu á framseljanlegum losunarheimildum, þ.m.t. markmið, úthlutunaraðferð, yfirvöld/stofnanir sem hlut eiga að máli, hlutverk ríkisins, þiggjendur aðstoðarinnar og málsmeðferð:

.....

⁽²⁵³⁾ Sbr. undirkafla 3.1.11 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

B) Gerið grein fyrir hvernig:

- kerfið fyrir framseljanlegar losunarheimildir miðar að því að ná umhverfismarkmiðum sem ganga lengra en gert er ráð fyrir í EB-reglum sem eru bindandi fyrir hlutaðeigandi fyrirtæki:

.....

- staðið er að úthlutuninni á gagnsæjan hátt á grundvelli hlutlægra viðmiða og upplýsingaheimilda í hæsta fánlegum gæðaflokki:

.....

- heildarfjöldi framseljanlegra heimilda eða kvóta sem hvert fyrirtæki fær á verði undir markaðsverði fer ekki yfir áætlaða þörf fyrirtækisins í aðstæðum þar sem ekkert kerfi fyrir framseljanlegar heimildir er fyrir hendi:

.....

- úthlutunaraðferðin ívilnar ekki tilteknum fyrirtækjum eða atvinnugreinum,

Ef úthlutunaraðferðin ívilnar tilteknum fyrirtækjum eða atvinnugreinum, útskýrið hvernig það er réttlætt með hliðsjón af umhverfisrökum sjálfs kerfisins eða nauðsynlegt vegna samræmis við önnur umhverfisstefnumið:

Útskýrið enn fremur hvernig:

- nýir markaðsaðilar skuli að meginreglu til fá heimildir eða kvóta með hagstæðari skilmálum en fyrirtæki sem þegar starfa á sömu mörkuðum:

.....

- fái fyrirbyggjandi stöðvar hærri kvótaúthlutun miðað við nýja markaðsaðila megi það ekki leiða til ónauðsynlegra hindrana á markaðsaðgangi:

.....

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á fyrrnefndum skilyrðum sé fullnægt:

.....

C) Staðfestið að kerfið fullnægi eftirfarandi viðmiðum ⁽²⁵⁴⁾:

- val á þiggjendum aðstoðarinnar grundvallast á hlutlægum og gagnsæjum viðmiðum og aðstoðin er að meginreglu til veitt á sama hátt til allra samkeppnisaðila í sömu atvinnugrein/á sama markaði sem skiptir máli ef þeir í reynd eru í sambærilegri stöðu

OG

- ef allar losunarheimildir eru boðnar út leiði það til verulegrar aukningar á framleiðslukostnaði fyrir hverja atvinnugrein eða flokk einstakra þiggjenda aðstoðar,

OG

- ekki er hægt að færa aukinn kostnað af kerfinu í fyrir framseljanlegar losunarheimildir yfir á neytendur án þess að það leiði til verulegs samdráttar í sölu ⁽²⁵⁵⁾

OG

⁽²⁵⁴⁾ Vakin er athygli á því að þessi viðmið gilda ekki um viðskiptatímabilið sem lýkur 31. desember 2012 að því er varðar kerfi framseljanlegra heimilda í samræmi við tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins frá 13. október 2003 um að koma á fót kerfi fyrir viðskipti með heimildir til losunar gróðurhúsalofttegunda innan Evrópubandalagsins og um breytingu á tilskipun ráðsins 96/61/EB (Stjtið ESB L 275, 25.10.2003, bls. 32–46) (felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 146/2007 (Stjtið. ESB L 100, 10.4.2008, bls. 92, og EES-viðbætur nr. 19, 10.4.2008, bls. 90).

⁽²⁵⁵⁾ Hægt er að framkvæma þessa greiningu á grundvelli mats, m.a. á verðsveigjanleika vörunnar í viðkomandi atvinnugrein. Þetta mat yrði framkvæmt á þeim landfræðilega markaði sem skiptir máli. Einnig er hægt að nota mat á tapaðri sölu sem og áhrif þess á arðsemi fyrirtækisins.

besta fáanleg tækni á EES var notuð sem viðmiðunargildi fyrir úthlutaðan fjölda losunarheimilda.
Látið í té nákvæmar upplýsingar sem sýna hvernig þessum viðmiðum er beitt:

.....

.....

4. Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar ⁽²⁵⁶⁾

4.1. Almenn skilyrði

A) Hófst styrkta verkefnið eða verkefni áður en þiggjandi (þiggjendur) aðstoðarinnar innlendum yfirvöldum umsóknina um aðstoð?

já nei

Ef svarið er já, þá telur Eftirlitsstofnun EFTA að aðstoðin feli ekki í sér hvata fyrir þiggjanda aðstoðarinnar ⁽²⁵⁷⁾.

B) Ef svarið er nei, tilgreinið viðeigandi dagsetningar:

– Umhverfisverkefnið hófst:

– Þiggjandi aðstoðarinnar sendi innlendum yfirvöldum umsóknina um aðstoð hinn:

Látið í té viðeigandi fylgiskjöl.

4.2. Mat á hvatningaráhrifum

Ef aðstoð er veitt

- öðrum fyrirtækjum en litlum og meðalstórum fyrirtækjum
- litlum og meðalstórum fyrirtækjum, en verður að vera metin á grundvelli ítarlegra mats

mun Eftirlitsstofnun EFTA gera kröfu um að sýnt sé fram á hvatningaráhrif með mati. Haldið áfram með næstu spurningar. Að öðrum kosti telur Eftirlitsstofnun EFTA að krafa um hvatningaráhrif sé sjálfkrafa uppfyllt að því er varðar viðkomandi ráðstöfun.

4.2.1. Almenn skilyrði

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

Til þess að sýna fram á hvatningaráhrif gerir Eftirlitsstofnun EFTA kröfu um mat frá aðildarríkinu sem sýnir að án aðstoðar, þ.e. í staðleysuaðstæðum, myndi annar umhverfisvænni kostur ekki hafa verið valinn. Látið í té eftirfarandi upplýsingar.

4.2.2. Viðmið

A) Sýnið fram á trúverðugleika staðleysuaðstæðnanna:

.....

.....

B) Hefur aðstoðarhæfur kostnaður verið reiknaður í samræmi við aðferðafræðina sem sett er fram í 81., 82. og 83. lið leiðbeinandi reglnanna?

já nei

Látið í té nákvæmar upplýsingar og viðeigandi gögn sem sýna aðferðafræðina sem er notuð

.....

.....

C) Hefði fjárfestingin orðið nægilega arðbær án aðstoðar?

já nei

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn um þá arðsemi sem um ræðir ⁽²⁵⁸⁾:

.....

.....

⁽²⁵⁶⁾ Sjá undirkafla 3.2 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁵⁷⁾ Sjá 143. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁵⁸⁾ Taka skal tilhlýðilegt tillit til þess ávinnings sem tengist fjárfestingu sem fær ekki aðstoð, þ.m.t. verðmæti framseljanlegra heimilda sem fyrirtækið getur fengið aðgang að í kjölfar umhverfisvænnar fjárfestingar.

5. Samrýmanleiki aðstoðar samkvæmt stafl. b) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins

Aðstoð vegna umhverfisverndar til að stuðla að framkvæmd mikilvægs verkefnis ⁽²⁵⁹⁾ í þágu sameiginlegra evrópskra hagsmunamála getur talist samrýmast sameiginlega markaðinum samkvæmt stafl. b) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins.

5.1. Almenn skilyrði (samanlögð)

A) Látið í té nákvæmar upplýsingar og viðeigandi gögn um skilyrði fyrir framkvæmd verkefnisins sem tilkynnt hefur verið, þ.m.t. þáttakendur í því, markmið þess og áhrif sem og aðferðirnar til að ná þessum markmiðum ⁽²⁶⁰⁾:

.....

B) Staðfestið:

að verkefnið þjóni samevrópskum hagsmunum ⁽²⁶¹⁾: það eflir hagsmuni EES á markvissan, skýran og auðþekktanlegan hátt á sviði umhverfisverndar ⁽²⁶²⁾,

OG

að ávinningurinn sem næst með verkefninu takmarkist ekki við eitt EFTA-ríki eða EFTA-ríkin sem hrinda því í framkvæmd heldur taki til alls EES ⁽²⁶³⁾,

OG

að verkefnið stuðli verulega að því að ná markmiðum EES.

Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn:

.....

B) Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að aðstoðin sé nauðsynleg OG sé hvati til að hrinda verkefninu í framkvæmd:

.....

D) Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að verkefnið feli í sér mikla áhættu:

.....

E) Látið í té nákvæmar upplýsingar og gögn sem sýna fram á að verkefnið sé mjög mikilvægt að því er umfang varðar ⁽²⁶⁴⁾:

.....

F) Tilgreinið persónulegt framlag aðstoðarþega ⁽²⁶⁵⁾ til verkefnisins:

.....

G) Tilgreinið frá hvaða EFTA-ríkjum fyrirtækin sem taka þátt í tilkynntu verkefni koma ⁽²⁶⁶⁾.

.....

⁽²⁵⁹⁾ Eftirlitsstofnun EFTA kann einnig að líta svo á að flokkur verkefna til samans myndi eitt verkefni.

⁽²⁶⁰⁾ Vakin er athygli á því að verkefnið verði að vera sértek og skýrt skilgreind með tilliti til þessara.

⁽²⁶¹⁾ Vakin er athygli á að sýna verður fram á sameiginleg hagsmunamál EES í reynd, t.d. verður að sýna fram á að verkefnið stuðli að því að verulegar framfarir verði í því að ná sérstökum markmiðum EES.

⁽²⁶²⁾ Til dæmis að það hafi mikla þýðingu fyrir umhverfisstefnu EES eða Evrópusambandsins.

⁽²⁶³⁾ Sú staðreynd að fyrirtæki í mismunandi löndum annast verkefnið nægir ekki.

⁽²⁶⁴⁾ Vakin er athygli á því að það verður að vera mjög stórt og hafa í för með sér verulega mikla umhverfisvernd.

⁽²⁶⁵⁾ Vakin er athygli á því að Eftirlitsstofnun EFTA mun taka jákvæðari afstöðu til tilkynnta verkefna ef persónulegt framlag þiggjanda aðstoðarinnar er verulegt.

⁽²⁶⁶⁾ Vakin er athygli á því að Eftirlitsstofnun EFTA mun taka jákvæðari afstöðu til tilkynnta verkefna ef þau taka til fyrirtækja frá mörgum EES-ríkjum.

5.2. Lýsing á verkefninu

Látið í té nákvæma lýsingu á verkefninu, þ.m.t. uppbygging/skipulagning þiggjenda aðstoðar, fjárhagsáætlun, fjárhæð aðstoðar, aðstoðarhlutfall ⁽²⁶⁷⁾ viðkomandi fjárfestinga og styrkhæfur kostnaður. Nánari leiðbeiningar er að finna í 3. undirkafla á þessu eyðublaði fyrir viðbótarupplýsingar

.....

.....

6. Aðstoð í formi lækkana á umhverfissköttum eða undanþágu frá þeim ⁽²⁶⁸⁾

6.1. Almenn skilyrði

A) Útskýrið hvernig skattalækkunar eða undanþága frá sköttum stuðlar óbeint að aukinni umhverfisvernd og færrið rök fyrir því hvers vegna skattalækkunar eða undanþága frá þeim grefur ekki undan því almenna markmiði sem leitast er við að ná:

.....

.....

B) Þegar um er að ræða lækkunar eða undanþágu frá samhæfðum sköttum Evrópubandalagsins staðfestið að:

aðstoðin sé veitt að hámarki í 10 ár,

OG

að þiggjendur aðstoðar greiði a.m.k. lágmarksskatt Evrópubandalagsins sem kveðið er á um í viðeigandi gildandi tilskipun ⁽²⁶⁹⁾.

Látið í té gögn fyrir hvern flokk aðstoðarþega sem sýna lágmarksskattinn sem ber að greiða (skattinn sem er raunverulega greiddur, helst í evrum og í sömu einingum og í gildandi EES-rétti)

.....

.....

að lækkunin eða undanþágan sé veitt í samræmi við gildandi EES-rétt og fylgi þeim takmörkunum og skilyrðum sem þar er kveðið á um:

Vísið í viðeigandi ákvæði og leggið fram gögn þar að lútandi:

.....

.....

C) Þegar um er að ræða lækkunar eða undanþágu frá umhverfissköttum, sem hafa ekki verið samhæfir, eða skatta sem hafa verið samhæfir, en aðstoðarþegar greiða lægri skatt en lágmarksskatt Evrópubandalagsins, staðfestið að aðstoðin sé veitt að hámarki í tíu ár:

já nei

Látið ennfremur í té eftirfarandi:

– nákvæma lýsingu á þeirri atvinnugrein eða greinum sem eru undanþegar:

.....

.....

– upplýsingar fyrir hverja atvinnugrein að því er varðar bestu tækni á EES með tilliti til þess að dregið sé úr tjóni á umhverfinu sem skatturinn beinist að:

.....

.....

⁽²⁶⁷⁾ Vakin er athygli á því að Eftirlitsstofnun EFTA kann að heimila hærri hlutföll en mælt er fyrir um í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁶⁸⁾ Vera má að tiltekin löggjöf sem kveður á um slíkar EB-reglur hafi ekki verið felld inn í EES-samninginn. Að auki fellur löggjöf Evrópubandalagsins um skattasamhæfingu utan gildissviðs EES-samningsins. Til að tryggja samræmda beitingu á ákvæðum um ríkisaðstoð og jöfn samkeppnisskilyrði á öllu Evrópska efnahagssvæðinu mun Eftirlitsstofnun EFTA þó alla jafna beita sama viðmiðunargrundvelli og er að finna í leiðbeinandi reglum Evrópubandalagsins, þegar hún metur hvort umhverfisaðstoð samrýmist framkvæmd EES-samningsins, um leið og hún tekur mið af sérstöku lagaumhverfi EFTA-rikkanna. Stofnunin leggur áherslu á að slíkar tilvisanir í EB-rétt feli það ekki í sér að EFTA-ríkin séu skuldbundin til að fara að ákvæðum EB-réttar, hafi þau ekki verið felld inn í EES-samninginn. Þau mynda eingöngu grundvöll fyrir mat Eftirlitsstofnunar EFTA á því hvort aðstoðarráðstöfun sé í samræmi við framkvæmd EES-samningsins í skilningi 3. mgr. 61. gr. hans. (Sjá 10. mgr. í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar).

⁽²⁶⁹⁾ „Lágmarksskattur Evrópubandalagsins“ merkir þá lágmarksskattlagningu sem kveðið er á um í EB-rétti. Að því er varðar orkuvörur og raforku merkir lágmarksskattur Evrópubandalagsins þá lágmarksskattlagningu sem mælt er fyrir um í I. viðauka við tilskipun ráðsins 2003/96/EB frá 27. október 2003 um endurskipulagningu á ramma Evrópubandalagsins fyrir skattlagningu orkuvara og raforku (Stjtið. ESB L 283, 31.10.2003, bls. 51). Tilskipuninni var síðast breytt með tilskipun 2004/75/EB (Stjtið. ESB L 157, 30.4.2004, bls. 100).

- skrá yfir 20 stærstu þiggjendur aðstoðar sem fá undanþágu/lækkunar sem og nákvæma lýsingu á stöðu þeirra, einkum veltu, markaðshlutdeild þeirra og skattstofni:

.....

6.2. Nauðsyn aðstoðar:

Staðfestið:

- að val á þiggjendum aðstoðarinnar grundvallist á hlutlægum og gagnsæjum viðmiðum og að aðstoðin sé að meginreglu til veitt á sama hátt öllum samkeppnisaðilum í sömu atvinnugrein/á sama viðkomandi markaði sem í raun búa við sambærilegar aðstæður

OG

- að umhverfisskattur án lækkunar myndi leiða til verulegrar hækkunar á framleiðslukostnaði fyrir hverja atvinnugrein eða flokk einstaka aðstoðarþega ⁽²⁷⁰⁾

OG

- að án aðstoðarinnar myndi slík veruleg hækkun á framleiðslukostnaði leiða til mikils samdráttar í sölu færðist hann yfir á neytendur ⁽²⁷¹⁾.

Látið í té nákvæmar upplýsingar um framangreind skilyrði:

.....

6.3. Meðalhóf aðstoðarinnar

Tilgreinið hverju eftirfarandi skilyrða er fullnægt:

- A) Tekur kerfið til viðmiða sem tryggja að sérhver þiggjandi aðstoðar greiði það hlutfall af innlendum skatti sem samsvarar í grófum dráttum árangri þeirra í umhverfismálum samanborið þann árangur sem besta tækni innan EES skilar?

já nei

Látið í té nákvæmar upplýsingar og viðeigandi gögn sem sýna að þessu skilyrði sé fullnægt:

.....

- B) Greiða þiggjendur aðstoðar a.m.k. 20% af innlenda skattinum?

já nei

Ef svarið er nei, sýnið fram á hvernig hægt er að réttlæta lægra hlutfall í ljósi takmarkaðrar röskunar á samkeppni:

.....

- C) Eru lækkunarinnar eða undanþágurnar háðar því skilyrði að fyrirtækin, eða samtök fyrirtækja, sem njóta aðstoðar, og EFTA-ríkið geri með sér samninga?

já nei

Ef svarið er já, leggið fram upplýsingar og gögn sem sýna að fyrirtækin eða samtök fyrirtækja skuldbinda sig til þess að ná markmiðum umhverfisverndar sem hafa sömu áhrif og i) skattlagning sem tengist árangri í umhverfismálum ⁽²⁷²⁾ eða ii) 20% af innlenda skattinum ⁽²⁷³⁾ eða iii) beiting á lágsta skattstigi Evrópu-bandalagsins:

.....

⁽²⁷⁰⁾ Að því er varðar orkuvörur og raforku, teljast „orkufrek fyrirtæki“, eins og þau eru skilgreind í a-lið 1. mgr. 17. gr. tilskipunar 2003/96/EB, uppfylla þetta viðmið svo lengi sem þetta ákvæði gildir.

⁽²⁷¹⁾ Í þessu samhengi geta EFTA-ríkin lagt fram mat, m.a. á áætluðu sölutapi og/eða skertum hagnaði fyrirtækja í viðkomandi atvinnugrein eða flokki.

⁽²⁷²⁾ Það er að segja sömu áhrif og ef kerfið tæki til viðmiða sem tryggðu að sérhver þiggjandi aðstoðar greiddi það hlutfall af innlendum skatti sem í grófum dráttum samsvarar árangri þeirra í umhverfismálum samanborið þann árangur sem besta tækni innan EES skilar, sjá a-lið í 159. lið leiðbeinandi reglnanna.

⁽²⁷³⁾ Nema hægt sé að réttlæta lægra hlutfall í ljósi takmarkaðrar samkeppnisröskunar, sjá b-lið í 159. lið leiðbeinandi reglnanna.

Staðfestið enn fremur:

- að samið hafi verið um efni samninganna af hálfu EFTA-ríkisins þar sem tilgreind eru markmið og tímaáætlun fastsett til að ná þeim,
- að EFTA-ríkið tryggi óháð eftirlit á tilteknum tíma með skuldbindingunum sem þessir samningar fela í sér,
- að þessir samningar verði endurskoðaðir reglulega með tilliti til tæknipróunar og annarrar þróunar og í þeim sé kveðið á um skilvirk viðurlög verði þessum skuldbindingum ekki fullnægt.

Tilgreinið markmið og tímaáætlun fyrir hverja atvinnugrein og lýsið eftirlitinu og endurskoðunarfyrikomulaginu (t.d. hver framkvæmir það og hversu oft) sem og fyrirkomulaginu á viðurlögum:

.....

7. Viðmið sem kalla á ítarlegt mat ⁽²⁷⁴⁾

Tilgreinið ef tilkynnt aðstoð fellur undir eftirfarandi flokka aðstoðar:

- að því er varðar ráðstafanir sem falla undir reglugerðina um almenna hópundanþágu, var málið tilkynnt Eftirlitsstofnun EFTA samkvæmt skuldbindingunni um að tilkynna aðstoð sérstaklega í samræmi við hópundanþágureglugerðina,
- fjárfestingaraðstoð, ef fjárhæð aðstoðar fer yfir 7,5 milljónir evra fyrir eitt fyrirtæki (jafnvel þótt aðstoðin sé hluti af viðurkenndu aðstoðarkerfi),
- rekstraraðstoð til orkusparnaðar, ef fjárhæð aðstoðar fer yfir 5 milljónir evra á hvert fyrirtæki í fimm ár,
- rekstraraðstoð fyrir framleiðslu á endurnýjanlegri raforku og/eða samþætta framleiðslu á endurnýjanlegum varma, þegar aðstoðin er veitt stöðvum sem framleiða endurnýjanlega raforku á stöðum þar sem framleiðslugetan á endurnýjanlegri raforku í kjölfarið fer yfir 125 MW,
- rekstraraðstoð fyrir framleiðslu á lifeldsneyti, ef aðstoðin er veitt stöðvum til að framleiða lifeldsneyti á stöðum þar sem framleiðslan í kjölfarið fer yfir 150 000 tonn á ári,
- rekstraraðstoð fyrir samvinnslu raf- og varmaorku ef aðstoðin er veitt stöðvum fyrir samvinnslu raf- og varmaorku þar sem framleiðslugetan til að framleiða raforku frá samvinnslu raf- og varmaorku í kjölfarið fer yfir 200 MW ⁽²⁷⁵⁾,
- rekstraraðstoð sem veitt er nýjum verum sem framleiða endurnýjanlega orku á grundvelli útreiknings á þeim ytri kostnaði sem komist er hjá ⁽²⁷⁶⁾.

Í þessu tilviki skal láta í té rökstudda og meginlega samanburðarkostnaðargreiningu svo og mat á ytri kostnaði samkeppnisorkuframleiðenda, þannig að sýnt sé fram á að aðstoðin bæti í raun upp þann ytri kostnað sem komist er hjá ⁽²⁷⁷⁾.

Heyri tilkynnt ráðstöfun undir a.m.k. einn þessara flokka þá fellur hún undir ítarlegt mat og veita skal viðbótarupplýsingar til þess að gera Eftirlitsstofnun EFTA kleift að framkvæma ítarlegt mat (8. hluti þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar).

8. Viðbótarupplýsingar fyrir ítarlegt mat ⁽²⁷⁸⁾

Ef fleiri en einn þiggjandi aðstoðar tekur 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 hlutum þessa eyðublaðs fyrir viðbótarupplýsingar.

8.1. Almennar athugasemdir

Markmiðið með þessu ítarlega mati er að tryggja að háar fjárhæðir aðstoðar vegna umhverfisverndar 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 betri umhverfisverndar vegur þyngra en skaðleg áhrif á samkeppni og viðskipti ⁽²⁷⁹⁾.

Þetta ítarlega mat er gert á grundvelli *jákvæðra og neikvæðra þátta sem tilgreindir eru í hlutum 5.2.1 og 5.2.2 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar og sem notaðir eru auk viðmiðanna sem sett eru fram í 3. kafla leiðbeinandi reglna um aðstoð til umhverfisverndar.*

⁽²⁷⁴⁾ Sbr. undirkafla 5.1 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁷⁵⁾ Vakin er athygli á því að aðstoð vegna framleiðslu á varma með samvinnslu raf- og varmaorku verður metin með tilliti til tilkynningar sem grundvallast á raforku.

⁽²⁷⁶⁾ Sjá nánar í lið 161 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁷⁷⁾ Vakin er athygli á því að til þess að reikna út ytri kostnað sem komist er hjá verður reikningsaðferðin sem er notuð að vera alþjóðlega viðurkennd og samþykkt af Eftirlitsstofnun EFTA. Enn fremur er bent á að fyrirtækin verða alltaf að endurfjárfesta þá fjárhæð aðstoðar til framleiðenda, sem fer yfir fjárhæðina sem leiðir af valkosti 1 (sbr. 109. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar) vegna rekstraraðstoðar til endurnýjanlegra orkugjafa, í endurnýjanlegum orkugjöfum í samræmi við undirkafla 3.1.6.1.

⁽²⁷⁸⁾ Sbr. undirkafla 5.2 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁷⁹⁾ Að því er varðar nákvæmt mat og samanburð á jákvæðum og neikvæðum þáttum sjá undirkafla 1.3, undirkafla 5.2.1 (166. til 174. lið) og undirkafla 5.2.2 (175. til 188. lið).

Ákvæðin hér að neðan veita leiðsögn um hvers konar upplýsingar Eftirlitsstofnun EFTA getur krafist til að framkvæma ítarlegt mat. Leiðbeiningunum er ætlað að gera ákvarðanir Eftirlitsstofnunar EFTA og rökun fyrir þeim gagnsæ og fyrirsjáanleg til að skapa áreiðanleika og réttarvissu. EFTA-ríkin skulu veita allar upplýsingar sem þau telja vera gagnlegar fyrir matið á málinu.

EFTA-ríkin 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,
- aðrar rannsóknir sem tengjast umhverfisvernd.

8.2. *Markaðsbrestur* ⁽²⁸⁰⁾

A) Tilgreinið fyrirhugað framlag ráðstöfunarinnar til umhverfisverndar (í mælanlegu magni) og látið í té fylgiskjöl:

.....

B) Tilgreinið hversu mikilli umhverfisvernd ráðstöfuninni er ætlað að ná miðað við gildandi EB-reglur og/eða reglur annarra EES-ríkja og látið í té fylgiskjöl:

.....

C) Ef um er að ræða aðstoð vegna aðlögunar á innlendum reglum sem ganga lengra en EB-reglur tilgreinið eftirfarandi upplýsingar og (ef við á) fylgiskjöl um:

- eðli, gerð og staðsetningu helstu samkeppnisaðila þiggjanda aðstoðarinnar:

- kostnað vegna beitingar innlendu reglunnar (eða viðskipti með framseljanlegar losunarheimildir) sem þiggjandi aðstoðar yrði að standa straum af væri engin aðstoð veitt:

- samanburð á kostnaði vegna beitingar á þessum reglum fyrir helstu samkeppnisaðila þiggjanda aðstoðarinnar:

8.3. *Viðeigandi stjórnæki* ⁽²⁸¹⁾

Tilgreinið grundvöllinn fyrir þeirri ákvörðun EFTA-ríkisins að nota sértækt stjórnæki á borð við ríkisaðstoð til þess að efla starfsemi á sviði umhverfisverndar og látið í té fylgiskjöl um:

- mat á áhrifum af fyrirhugaðari ráðstöfun,
- samanburðargreiningu á öðrum möguleikum sem EFTA-ríkið íhugaði:
- sönnun um að mengunarbótarreglan sé í heiðri höfð,
- annað:

8.4. *Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar* ⁽²⁸²⁾

Auk útreikningsins á viðbótarkostnaði sem greint er frá í 3. kafla í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar gefið nánari upplýsingar um eftirfarandi atriði.

A) Látið í té gögn um sértæka aðgerð eða aðgerðir ⁽²⁸³⁾ sem fyrirtækið hefði gripið til hefði það ekki fengið aðstoð (staðleysugreining) og látið í té fylgiskjöl:

.....

⁽²⁸⁰⁾ Sbr. undirkafla 5.2.1.1 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.
⁽²⁸¹⁾ Sbr. undirkafla 5.2.1.2 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.
⁽²⁸²⁾ Sbr. undirkafla 5.2.1.3 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.
⁽²⁸³⁾ Til dæmis nýjar fjárfestingar, umhverfisvænni framleiðsluáferð og/eða ný umhverfisvænni vara.

- B) Að minnsta kosti eitt eftirfarandi atriði verður að vera fyrir hendi til að sýna fram á áætluð umhverfisáhrif sem tengjast breytingu á hegðun. Tilgreinið þau sem skipta máli fyrir tilkynnta ráðstöfun og látið í té fylgiskjöl:
- aukin umhverfisvernd,
- skjótari upptaka væntanlegra reglna.
- C) 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 ⁽²⁸⁴⁾:
- ávinningur m.t.t. framleiðslu,
- markaðsskilyrði,
- lögbundnar reglur sem kunna að verða settar síðar (ef samningaviðræður fara áfram fram á vettvangi Evrópubandalagsins til að koma á nýjum eða strangari lögbundnum reglum sem leitast yrði að ná með viðkomandi ráðstöfun),
- áhættustig,
- arðsemi.
- D) Ef um er að ræða aðstoð til fyrirtækja sem eru að aðlagast innlendum reglum, eða fullnægja landsreglum sem ganga lengra en EB-reglur eða eru samþykktar þar sem engum EB-reglum er til að dreifa, tilgreinið upplýsingar og fylgiskjöl sem sýna að þiggjandi aðstoðarinnar hefði orðið fyrir verulegum áhrifum vegna aukins kostnaðar og hefði ekki getað staðið straum af kostnaði tengdum tafarlausri upptöku innlendra reglna:
-
-

8.5. Meðalhóf aðstoðarinnar ⁽²⁸⁵⁾

- A) Látið í té nákvæman útreikning á styrkhæfum kostnaði þar sem sýnt er fram á að hann takmarkist við þann viðbótarkostnað sem er nauðsynlegur til þess að ná fram aukinni umhverfisvernd:
-
-
- B) Var þiggjandi aðstoðarinnar valinn í opnu útboði?
- já nei
- Látið í té nákvæmar upplýsingar ⁽²⁸⁶⁾ og fylgiskjöl:
-
-
- C) 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 ⁽²⁸⁷⁾

8.6.1. Markaðir sem skipta máli og áhrif á viðskipti

- A) Tilgreinið hvort aðstoðin kann að hafa áhrif á samkeppni milli fyrirtækja á einhverjum vörumarkaði.
- já nei

Tilgreinið nánar um vörumarkaðina sem aðstoðin kann að hafa áhrif á ⁽²⁸⁸⁾:

.....

.....

⁽²⁸⁴⁾ Að því er varðar nánari upplýsingar um mismunandi gerðir ávinnings sjá 172. lið í undirkafla 5.2.1.3 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar

⁽²⁸⁵⁾ Sbr. undirkafla 5.2.1.4 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar

⁽²⁸⁶⁾ Til dæmis upplýsingar um hvernig jöfn meðferð, gagnsæi og víðsýni eru tryggð.

⁽²⁸⁷⁾ Nánari upplýsingar um neikvæð áhrif er að finna í undirkafla 5.2.2.

⁽²⁸⁸⁾ Sjá nánar í nmgr. 69 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

B) Fyrir hvern þessara markaði gerið grein fyrir áætlaðri markaðshlutdeild þiggjanda aðstoðarinnar:

.....

Fyrir hvern þessara markaða gerið grein fyrir áætlaðri markaðshlutdeild annarra fyrirtækja sem eru á markaðinum. Ef því verður við komið tilgreinið viðeigandi Herfindahl-Hirschman stuðul (HHI):

.....

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

.....

D) Ef við á tilgreinið upplýsingar um áhrif á viðskipti (breyting á viðskiptaflæði og staðsetning atvinnustarfsemi):

.....

E) Eftirlitsstofnun EFTA mun taka til athugunar eftirfarandi atriði þegar hún greinir möguleikann á því að þiggjandi aðstoðarinnar muni auka eða viðhalda sölu í kjölfar aðstoðarinnar. Tilgreinið þau sem fylgiskjöl eru lögð fram með ⁽²⁸⁹⁾:

- lækkun á eða bætur fyrir framleiðslukostnað á hverja einingu,
- umhverfissvænni framleiðsluáðferð,
- ný vara.

8.6.2. Virkir hvatar/ruðningsáhrif

Eftirlitsstofnun EFTA mun taka til athugunar eftirfarandi atriði þegar hún greinir áhrif aðstoðarinnar á virka hvata fyrir samkeppnisaðila til að fjárfesta ⁽²⁹⁰⁾. Tilgreinið þau sem fylgiskjöl eru lögð fram með.

- fjárhæð aðstoðar,
- hversu oft aðstoð er veitt,
- gildistími aðstoðar,
- lækkun aðstoðar í áföngum,
- vilji til að fullnægja væntanlegum reglum,
- lögboðnar reglur miðað við umhverfismarkmið,
- hætta á krossstyrkjum,
- tæknilegt hlutleysi,
- nýsköpun í samkeppni.

8.6.3. Óskilvirkum fyrirtækjum haldið gangandi ⁽²⁹¹⁾

Eftirlitsstofnun EFTA mun taka eftirfarandi atriði til athugunar þegar hún greinir áhrif aðstoðarinnar svo hægt sé að komast hjá því að fyrirtæki, sem ekki geta lagað sig að umhverfissvænni stöðlum og tækni, vegna þess hve óskilvirk þau eru, fái aðstoð ⁽²⁹²⁾. Tilgreinið þau sem upplýsingar og fylgiskjöl eru lögð fram með:

- tegund styrkþega,
- offramleiðsla í greininni sem aðstoðin beinist að,
- eðlileg hegðun í greininni sem aðstoðin beinist að,
- hlutfallslegt mikilvægi aðstoðarinnar,
- valferli,
- valvísi.

⁽²⁸⁹⁾ Sjá nánar í 177. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹⁰⁾ Sjá nánar í 178. og 179. lið í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹¹⁾ Sjá nánar í 5.2.2.2 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹²⁾ Sjá nánar í 5.2.2.2 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

8.6.4. Markaðsstyrkur/útilokandi hegðun ⁽²⁹³⁾

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

- markaðsstyrkur þiggjanda aðstoðar og gerð markaðarins,
- nýr markaðsaðili,
- vöruaðgreining og verðmismunur,
- kaupmáttur.

8.6.5. Áhrif á viðskipti og staðsetning ⁽²⁹⁴⁾

Látið í té gögn þar sem sýnt er fram á að aðstoðin réði ekki úrslitum um val á staðsetningu fyrir fjárfestinguna:

.....

9. Uppsöfnun ⁽²⁹⁵⁾

A) Er aðstoðin sem veitt er samkvæmt tilkynntri ráðstöfun sameinuð annarri aðstoð ⁽²⁹⁶⁾?

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:

.....

10. Skýrslugjöf og eftirlit ⁽²⁹⁷⁾

10.1. Ársskýrslur

Vakin er athygli á að þessi skylda um skýrslugjöf er með fyrirvara um skyldu um skýrslugjöf samkvæmt ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL ⁽²⁹⁸⁾.

Ábyrgt er að ársskýrslur verði lagðar fyrir Eftirlitsstofnun EFTA um framkvæmd tilkynntrar ráðstöfunar um aðstoð í þágu umhverfisverndar þar sem fram koma öll eftirfarandi atriði fyrir hvert samþykkt kerfi sem varðar stór fyrirtæki:

- heiti þiggjanda aðstoðarinnar,
- fjárhæð aðstoðar á hvern þiggjanda aðstoðar,
- aðstoðarhlutfall,
- lýsing á markmiði ráðstöfunarinnar og hvað tegund umhverfisverndar henni er ætlað að styrkja,
- atvinnugreinar þar sem verkefnum sem njóta aðstoðar er hrundið í framkvæmd.
- greinargerð um það hvernig tekið hefur verið mið af hvatningaráhrifum.

já

⁽²⁹³⁾ Sjá nánar í 5.2.2.3 í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹⁴⁾ Sjá nánar í 5.2.2.4. í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹⁵⁾ Sbr. 6. kafla í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹⁶⁾ Vakin er athygli á að ekki er hægt að sameina aðstoð vegna umhverfisverndar minniháttaraðstoð að því er varðar sömu styrkhæfu útgjöldin ef slík uppsöfnun myndi leiða til þess að aðstoðarhlutfall yrði hærra en það sem er fastsett í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹⁷⁾ Sbr. undirkafla 7.1, 7.2 og 7.3. í leiðbeinandi reglum um aðstoð til umhverfisverndar.

⁽²⁹⁸⁾ Þessi ákvörðun samsvarar reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 um itarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans, Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1.

Ef um er að ræða skattaundanþágur eða -lækkunir skal séð til þess að ársskýrslur séu lagðar fram um eftirfarandi atriði:

- lög og/eða reglugerðir sem kveða á um aðstoðina,
- lýsing á þeim flokkum fyrirtækja sem njóta góðs af skattalækkunum eða -undanþágum,
- lýsing á þeim atvinnugreinum sem verða fyrir mestum áhrifum af þessum skattaundanþágum eða -lækkunum.

já

10.1. *Eftirlit og mat*

A) Ábyrgst er að halda nákvæmar skrár yfir úthlutun aðstoðar með öllum nauðsynlegum upplýsingum til að ganga úr skugga um að styrkhæfur kostnaður og hámarkshlutföll leyfilegrar aðstoðar hafi verið virt.

já

B) Ábyrgst er að tryggja að nákvæmar skrár, sem um getur í A-lið hér á undan, séu haldnar í 10 ár frá þeim degi er aðstoðin var veitt.

já

C) Ábyrgst er að leggja fram skrárnar, sem um getur í A-lið hér á undan, fari Eftirlitsstofnun EFTA fram á það.

já

11. **Aðrar upplýsingar**

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna viðkomandi mats samkvæmt leiðbeinandi reglum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til umhverfisverndar.

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 leiðbeinandi reglur Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð til að örva áhættufjárfestingar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum ⁽²⁹⁹⁾. Vakin er athygli á að ef kerfið fellur undir önnur rammaákvæði eða leiðbeinandi reglur skal nota samsvarandi staðlað eyðublað fyrir viðeigandi rammaákvæði eða leiðbeinandi reglur í stað þessa eyðublaðs.

1. Mögulegir aðstoðarþegar og gildissvið aðstoðarráðstöfunarinnar

1.1. Hverjir fá aðstoð samkvæmt kerfinu ⁽³⁰⁰⁾ (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á):

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

.....

Tilgreinið möguleg viðmið við val á aðstoðarþega (t.d. opinber ábending eða opinbert útboð):

.....

Njóta opinberir fjárfestar og einkafjárfestar jafnra kjara við fjárfestingarnar?

- já nei

Tilgreinið nánar:

.....

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

.....

Tilgreinið möguleg viðmið við val á aðstoðarþega (sjóði/fjárfestingarfélagi 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 þóknun sem tíðkast á markaði við sambærilegar aðstæður?

- já nei

Ef svarið er já, látið í té sönnun þess og látið fylgja með viðeigandi skjöl:

.....

Tekur sjóðurinn þátt í einhverri annarri starfsemi?

- já nei

⁽²⁹⁹⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 313/06/COL frá 25. október 2006 um leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð sem veitt er til að örva áhættufjárfestingar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum. (Stjtið. ESB C 126, 7.6.2007, bls. 19, og EES-viðbætur nr. 27, 7.6.2007, bls. 1). Hér á eftir nefndar „leiðbeinandi reglur um áhættufjármögnun“. Hægt er að nálgast ákvörðunina á: <http://www.eflasurv.int/state-aid/legal-framework/state-aid-guidelines/>.

⁽³⁰⁰⁾ Sjá nánar í undirkafla 3.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

Ef svarið er já, tilgreinið nánari upplýsingar:

.....

Lítil og meðalstór markfyrirtæki sem fjárfest er í. Látið í té nánari upplýsingar um ívilnunina eða ívilnanirnar sem veittar eru:

Tilgreinið möguleg viðmið við val á aðstoðarþega:

.....

1.2. Geturðu staðfest að áhættufjármögnunin ⁽³⁰¹⁾ útiloki ⁽³⁰²⁾:

– aðstoð til skipasmíðastöðva, kolanámufyrirtækja og stálframleiðslufyrirtækja?

já

– og aðstoð til fyrirtækja sem eiga í erfiðleikum?

já

1.1. Geturðu staðfest að ráðstöfunin taki ekki til aðstoðar vegna starfsemi sem tengist útflutningi, þ.e. aðstoðar sem er tengd beint útflutningsmagni, stofnun og rekstri dreifingarkerfis eða öðrum rekstrarkostnaði sem hlýst af útflutningsstarfseminni, eða aðstoð sem er bundin því skilyrði að notast sé fremur við innlendar vörur en innfluttar ⁽³⁰³⁾?

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) ⁽³⁰⁴⁾:

stofnun fjárfestingarsjóða (þ.e. framtakssjóða ⁽³⁰⁵⁾) með aðild, fjárfestingu eða þátttöku ríkisins. 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:

.....

aðrar fjármögnunarleiðir sem áhættufjárfestar eða framtakssjóðir geta nýtt til að afla aukins fjár til fjárfestinga. Tilgreinið nánar:

.....

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

.....

annað. Tilgreinið nánar:

.....

⁽³⁰¹⁾ Skilgreiningu á „áhættufjármögnun“ og „áhættufjárráðstöfunum“ er að finna í k- og l-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.
⁽³⁰²⁾ Sjá nánar í undirkafla 2.1 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.
⁽³⁰³⁾ Sama og hér á undan.
⁽³⁰⁴⁾ Sbr. undirkafla 2.1 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.
⁽³⁰⁵⁾ Sjá skilgreiningu í i-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

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

.....

Verður ráðstöfunin fjármögnuð sameiginlega úr einhverjum öðrum opinberum sjóðum? 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 einstakra fjárfestingaráfanga á hvert lítið og meðalstórt markfyrirtæki ⁽³⁰⁶⁾.

Hver er heildarhámarksstærð fjármögnunarafangans (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 ⁽³⁰⁷⁾ en ekki stór fyrirtæki?

já

3.2. Fjármögnun takmörkuð við frumstig, sprotastig og vaxtarstig ⁽³⁰⁸⁾

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 sprotastigi fyrir lítil fyrirtæki,
 upp að sprotastigi fyrir meðalstór fyrirtæki,
 upp að vaxtarstigi fyrir lítil fyrirtæki,
 upp að vaxtarstigi fyrir meðalstór fyrirtæki sem eru staðsett á styrktum svæðum sem geta fengið aðstoð samkvæmt stafl. a) og/eða c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins,
 aðrar takmarkanir. Tilgreinið nánar:

.....

Eru fjárfestingarnar takmarkaðar við lítil og meðalstór fyrirtæki sem eru staðsett á styrktum svæðum sem geta fengið aðstoð samkvæmt stafl. a) og/eða c) í 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins?

já nei

3.3. Samsetning fjármögnunar í formi hlutfjármögnunar, hlutfjárlikrar fjármögnunar og lánsfjármögnunar ⁽³⁰⁹⁾.

Kveður ráðstöfunin á um að lítil og meðalstór fyrirtæki fái fjármögnun í formi hlutfjár ⁽³¹⁰⁾?

já nei

⁽³⁰⁶⁾ Sjá nánari upplýsingar og takmarkanir í undirkafla 4.3.1 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³⁰⁷⁾ Sjá skilgreiningu í q-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³⁰⁸⁾ Sjá skilgreiningu í undirkafla 4.3.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun. Að því er varðar skilgreiningar á „frumfjármögnun“, „sprotafjármögnun“ og „vaxtarfjármögnun“ sjá e-, f- og h-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³⁰⁹⁾ Sjá nánari útlistun og skilyrði í undirkafla 4.3.3 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³¹⁰⁾ Sjá skilgreiningu í a-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

Ef svarið er já, tilgreinið 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 hlutfjárlikrar fjármögnunar ⁽³¹¹⁾?
 já nei

Ef svarið er já, tilgreinið 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 litilla og meðalstórra fyrirtækja að vera í formi hlutfjár og hlutfjárlikra framlaga?
 já nei

Tilgreinið hundraðshlutfall hlutfjár og hlutfjárlikra framlaga af heildarfjárframlögum:

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

Kveður ráðstöfunin á um fjármögnun litilla og meðalstórra fyrirtækja í formi lánsfjárframlaga ⁽³¹²⁾?
 já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar skilmálana fyrir lánsfjárframlögum (tegund þóknunar, hver veðréttur er, verðbréfun, o.s.frv.):

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

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

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

3.4. Þátttaka einkafjárfesta ⁽³¹³⁾ ⁽³¹⁴⁾

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

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

3.5. Fjárfestingarákvarðanir sem miðast við hagnaðarvon ⁽³¹⁵⁾

Tryggir ráðstöfunin að minnst 50% fjárfestingarinnar komi frá einkafjárfestum eða a.m.k. 30% þegar um ræðir ráðstafanir vegna litilla og meðalstórra fyrirtækja á aðstoðarsvæðum ⁽³¹⁶⁾?

já nei

⁽³¹¹⁾ Sjá skilgreiningu í c-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.
⁽³¹²⁾ Sjá skilgreiningu á „lánsfjárframlög“ í d-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.
⁽³¹³⁾ Nánari útlístin á einkahlutfjárfæign/fjármunir er að finna í b-lið í undirkafla 2.2 og annarri málsgrein 3.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.
⁽³¹⁴⁾ Sjá nánari útlístin og skilyrði í undirkafla 4.3.4 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.
⁽³¹⁵⁾ Sjá nánari útlístin og skilyrði í undirkafla 4.3.5 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun
⁽³¹⁶⁾ Sjá skilgreiningu í t-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

Tilgreinið nánar:

.....

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

já nei

Tilgreinið nánar:

.....

Tryggir ráðstöfunin að fyrir liggji viðskiptaáætlun fyrir hverja fjárfestingu um sig þar sem fram kemur ítarlegt yfirlit um þróun vöru, sölu og hagnaðar og sýnt er fram á arðsemi verkefnisins samkvæmt fyrirbyggjandi forsendum?

já nei

Tilgreinið nánar:

.....

Liggur fyrir skýr og raunhæf útgönguáætlun ⁽³¹⁷⁾ fyrir hverja fjárfestingu um sig?

já nei

Tilgreinið nánar:

.....

3.6. Stjórn aðila úr viðskiptalífínu ⁽³¹⁸⁾

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

– kveður á um árangurstengda þóknun stjórnandans ?

já nei

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

já nei

Látið fylgja með afrit af samningnum eða samantekt á meginreglum sammingsins.

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

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

Tilgreinið nánar:

.....

⁽³¹⁷⁾ Sjá skilgreiningu í p-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³¹⁸⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í undirkafla 4.3.6 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

3.7. Áhersla á tiltekna starfsgreinar ⁽³¹⁹⁾

Stendur ráðstöfunin öllum starfsgreinum til boða?

já nei

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

.....

.....

.....

3.8. Aðrar upplýsingar

Látið í té allar frekari upplýsingar sem teljast skipta máli til að varpa ljósi á svörin hér á undan:

.....

.....

.....

4. Ráðstafanir sem nauðsynlegt er að meta nánar ⁽³²⁰⁾

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

já nei

Gerir ráðstöfunin ráð fyrir að fjármagna vaxtarskeið meðalstórra fyrirtækja utan aðstoðarsvæða?

já nei

Gerir ráðstöfunin ráð fyrir framhaldsfjárfestingum í markfyrirtækjum, sem hafa þegar notið aðstoðar í tengslum við hlutfjárframlög, með nýjum fjárfestingarlotum sem geta verið umfram almenn öryggishámörk og fjármögnun fyrsta vaxtartímabils fyrirtækjanna?

já nei

Gerir áhættufjárráðstöfunin ráð fyrir minna en 70% af heildarfjárframlögum til lítilla og meðalstórra markfyrirtækja í formi hlutfjár og hlutfjárlikra 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 aðstoðarsvæðum?

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 hlutfjárframlög og hlutfjárlik 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 leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun, þ.e. sem útheimtir að merkt var við fimmta reitinn „annað“ í undirkafla 2.1 á þessu eyðublaði og ekki er skýrt getið um hér á undan?

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. undirkafla í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun?

já nei

⁽³¹⁹⁾ Sjá nánari útlitun og skilyrði í undirkafla 4.3.7 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³²⁰⁾ Sbr. undirkafla 5.1 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

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

5. Viðbótarupplýsingar fyrir nánara mat ⁽³²¹⁾

5.1. Jákvæð áhrif aðstoðarinnar

5.1.1. Markaðsbrestur og merki um að hann sé fyrir hendi ⁽³²²⁾

Látið fylgja með gögn sem sýna fram á að „markaðsbresturinn“ sé fyrir hendi sem ráðstöfunin beinist að. Einkum að því er varðar ráðstafanir:

- sem gera ráð fyrir fjárfestingaráföngum, sem nema hærrí fjárhæð en 1,5 milljónum evra fyrir hvert lítið og meðalstórt markfyrirtæki (þar með talið bæði opinbert fjármagn og einkafjármagn) á hverju tólf mánaða tímabili,
- sem gera ráð fyrir framhaldsfjárfestingum,
- sem taka til vaxtarfjármögnunar meðalstórra fyrirtækja utan aðstoðarsvæði,
- 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 áhættufjármagnsráðstöfunin 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 fjárfestingu 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 eftirtalinnna atriða:

- hvernig gengið hefur að afla fjár næstliðin fimm ár, og þá einnig í samanburði við samsvarandi meðaltal í landinu og/eða í Evrópu,
- 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 sprotafyrirtækja sem fá til sín framtaksfé,
- 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 kyns aðrir hagvísar sem skipta máli og benda til þess að markaðsbrestur sé fyrir hendi.

Þegar um ræðir ráðstafanir í þágu lítilla og meðalstórra fyrirtækja á aðstoðarsvæðum verður að auki að leggja fram önnur gögn sem kunna að skipta máli og sýna hvaða svæðisbundnu séraðstæður réttlæta einstaka þætti ráðstöfunarinnar. Eftirtalin atriði geta skipt máli:

- mat á því hversu mikill hluti fjármögnunargloppunnar stafar af fjarlægð frá mörkuðum og öðrum sérstökum staðhættum, einkum þegar lítið 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 meðaltöl og/eða stöðu mál í landinu í heild og/eða á Evrópska efnahagssvæðinu, eftir því sem við á,
- hvers kyns aðrir hagvísar sem skipta máli og benda til vaxandi markaðsbrests.

5.1.1. Viðeigandi stjórnartæki ⁽³²³⁾

Liggur fyrir mat á áhrifum ráðstöfunarinnar?

já nei

⁽³²¹⁾ Sjá frekari upplýsingar um nánara mat og jafnvægismat í 1.–3. mgr. 5. undirkafla og undirkafla 1.3 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³²²⁾ Sbr. undirkafla 5.2.1 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³²³⁾ Sbr. undirkafla 5.2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

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

Hafa aðrar valkostir til að ráða bót á fjármögnunargloppunni en ríkisaðstoð verið íhugaðar?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

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 nánar:

.....

Liggur fyrir mat á gagnkvæmri verkun þessara stjórnækja við hina tilkynntu áhættufjárráðstöfun.

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

5.1.2. Hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar ⁽³²⁴⁾

Lýtur áhættufjárráðstöfunin eða áhættufjár sjóðurinn 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 útboði?

já nei

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

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

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 önu útboði?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

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

já nei

⁽³²⁴⁾ Sbr. undirkafla 5.2.3 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

Tilgreinið umfang fjárveitingarinnar/sjóðsins.

.....

Tilgreinið áætlaðan umsýslukostnað:

.....

Verður um að ræða beina þátttöku sprotafjáfesta ⁽³²⁵⁾ í fjárfestingunum á frumfjármögnunartigi?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

Eru einhver önnur kerfi fyrir hendi sem tryggja hvatningaráhrif og nauðsyn aðstoðar?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

5.1.3. Meðalhóf ⁽³²⁶⁾

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

opins útboðs fyrir stjórnendur eða rekstrarfélag. Tilgreinið nánar:

.....

útboðs eða opinberrar ábendingar til fjárfesta. Tilgreinið nánar:

.....

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

.....

5.2. Neikvæð áhrif aðstoðar

5.2.1. Ruðningsáhrif ⁽³²⁷⁾

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

Eftirtalin 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,
- meðalfjárhæð samninga og jafnvel minnsta samningsfjárhæð sem leiðir til sérstakrar athugunar af hálfu sjóða eða fjárfesta,

⁽³²⁵⁾ Sjá skilgreiningu í s-lið í undirkafla 2.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³²⁶⁾ Sbr. undirkafla 5.2.4 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³²⁷⁾ Sbr. undirkafla 5.3.1 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

- 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 sprotastigið hjá meðalstórum fyrirtækju, er þá heildarfjármagnið sem hvert fyrirtæki getur fengið á grundvelli ráðstöfunarinnar takmarkað?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

.....

.....

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/eda tímabilið sem heimilt er að veita aðstoð, að teknu tilliti til viðkomandi starfsgreinar og stærðar sjóðsins?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

.....

.....

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 nánar:

.....

.....

.....

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/eda tímabilið sem heimilt er að veita aðstoð, að teknu tilliti til viðkomandi starfsgreinar og stærðar sjóðsins?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

.....

.....

Ef gert er ráð fyrir minni þátttöku einkafjárfesta er þátttaka einkafjárfesta aukin stig af stigi á rekstrartíma sjóðsins, að teknu sérstöku tilliti til uppbyggingarstígs, starfsgreinar, hvernig er skiptingu hagnaðar og veðrétti er háttáð og hugsanlega hvort markfyrirtækin eru starfandi á aðstoðarsvæðum?

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

.....

.....

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 fólgin í hlutfjárlikum fjárframlögum eða lánsfjárframlögum, en arður af þeim ætti, svo dæmi sé tekið, að miðast við hugsanlegan nýtingarrétt (til að mynda réthafagreiddslur) sem leiðir af hugverkaréttindum sem verða til í kjölfar fjárfestingarinnar.

já nei

Ef svarið er já, tilgreinið nánar:

.....

.....

.....

5.2.2. Annars konar samkeppnisröskun ⁽³²⁸⁾

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

.....

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

.....

Hver er áætluð heildarhámarksstærð fjárfestingaráfanga (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:

.....

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

.....

6. Uppsöfnun aðstoðar ⁽³²⁹⁾

Er hægt að sameina aðstoðina, sem veitt er samkvæmt tilkynntri ráðstöfun, annarri aðstoð ⁽³³⁰⁾?

já nei

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

.....

Ef svarið er já, staðfestið eftirfarandi:

EFTA-ríkið skuldbindur sig til að lækka viðkomandi aðstoðarhámark eða hámark styrkhæfs kostnaðar um 50% almennt og um 20% fyrir markfyrirtæki á aðstoðarsvæðum fyrstu þrjú ár fyrstu áhættufjárfestingarinnar og allt að heildarfjárhæðinni sem greidd er út, þegar féið, sem rennur til fyrirtækis í samræmi við áhættufjárráðstöfun, er notað til að fjármagna stofnfjárfestingu eða annan kostnað sem er aðstoðarhæfur samkvæmt hópundanþágureglugerðinni, leiðbeinandi reglum, reglurömmum eða öðrum ríkisaðstoðarákvæðum. Þessi lækkan nær ekki til aðstoðarhlutfalla sem kveðið er á um í leiðbeinandi reglum Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð til rannsóknar, þróunarstarfs og nýsköpunar ⁽³³¹⁾ eða regluramma eða hópundanþágureglugerðar á þessu sviði sem kann að taka við af þeim.

já

⁽³²⁸⁾ Sbr. undirkafla 5.3.2 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

⁽³²⁹⁾ Sbr. 6. undirkafla leiðbeinandi reglna um áhættufjármögnun.

⁽³³⁰⁾ 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. sáttmálans varðandi minniháttaraðstoð, Stjtið. ESB L 389, 28.12.2006, bls. 5) eins og hún var felld undir XV. viðauka við EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 29/2007 (Stjtið. ESB L 209, 9.8.2007, bls. 52, og EES-viðbætur nr. 38, 9.8.2007, bls. 34), sem oðlaðist gildi 28.4.2007.

⁽³³¹⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 59/96/COL frá 15. maí 1996 um leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð vegna rannsókna og þróunar (Stjtið. EB L 245, 26.9.1996, bls. 20, og EES-viðbætur nr. 43, 26.9.1996, bls. 1)

7. Eftirlit ⁽³³²⁾

EFTA-ríkið skuldbindur sig til að afhenda Eftirlitsstofnun EFTA ársskýrslur sem hafa að geyma yfirlitstöflu sem sýni sundurliðun fjárfestinga á vegum sjóðsins eða samkvæmt áhættufjárráðstöfuninni ásamt skrá yfir öll fyrirtæki sem fé hefur runnið til samkvæmt áhættufjárráðstöfunum. Í skýrslunni skal einnig 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

EFTA-ríkið skuldbindur sig til þess að birta óstytta texta allra frágenginna aðstoðarkerfa, eins og Eftirlitsstofnun EFTA hefur samþykkt þá, á netinu og senda Eftirlitsstofnun EFTA viðkomandi vefslóð.

já

EFTA-ríkið skuldbindur sig til að varðveita í minnst 10 ár ítarlegar skýrslur um alla aðstoð sem er veitt í tengslum við áhættufjárráðstafanir. Skýrslurnar verða að taka til allra upplýsinga sem nauðsynlegt er að hafa undir höndum til að staðfesta að skilyrðin, sem mælt er fyrir um í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun, hafi verið virt, einkum að því er varðar stærð fjárfestingaráfangans, stærð fyrirtækisins (hvort það er lítið eða meðalstórt), á hvaða stigi uppbyggingar fyrirtækið er (frumstigi, sprotastigi eða vaxtarstigi), hvaða starfsgrein það tilheyrir (æskilegt er að tilgreina 4 tölustafa flokkunarstig samkvæmt NACE) auk upplýsinga um rekstur sjóðanna og um önnur viðmið sem getið er í þessum leiðbeinandi reglum.

já

EFTA-ríkið skuldbindur sig til að afhenda skýrslurnar, sem um getur hér á undan, fari Eftirlitsstofnun EFTA fram á það.

já

8. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt *leiðbeinandi reglum Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð til að örva áhættufjárfestingar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum.*

⁽³³²⁾ Sbr. undirkafla 7.1 í leiðbeinandi reglum um áhættufjármögnun.

- 2) Eftirfarandi komi í stað I. viðauka við ákvörðun 195/04/COL:

„II. VIÐAUKI

EYÐUBLAÐ FYRIR EINFALDAÐA TILKYNNINGU

Heimilt er að nota þetta eyðublað fyrir einfaldaða tilkynningu skv. 2. mgr. 4. gr. í ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL um framkvæmdarákvæði sem um getur í 27. gr. II. hluta bókunar 3 við samning milli EFTA-rikkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls ⁽¹⁾.

1. **Áður samþykkt aðstoðarkerfi** ⁽²⁾.

- 1.1. Aðstoðarnúmer sem Eftirlitsstofnun EFTA úthlutar:
- 1.2. Heiti:
- 1.3. Dagsetning samþykktar [tilvísun í ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA]:
- 1.4. Birting í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins* og EES-viðbæti:
- 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 viðmið (tilgreinið hvort breytingin varðar lækkun á aðstoðarhlutfalli eða aðstoðarhæfum útgjöldum og veitið nákvæmar upplýsingar þar að lútandi):

3. **Gildi skuldbindinga**

- Staðfestið að skuldbindingar EFTA-rikisins með tilliti til áður samþykks aðstoðarkerfi gildi að öllu leyti einnig um hina nýju ráðstöfun sem tilkynnt hefur verið.

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

⁽¹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans, Stjtið. ESB L 140, 20.4.2004, bls. 1.

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

ÁKVÖRÐUN EFTIRLITSSTOFNUNAR EFTA

2010/EES/72/02

291/10/COL

frá 7. júlí 2010

um svæði í Noregi, sem teljast viðurkennd svæði með tilliti til *Bonamia ostreae* og *Marteilia refringens*

EFTIRLITSSTOFNUN EFTA HEFUR TEKIÐ NEÐANGREINDA ÁKVÖRÐUN

með vísan til samningsins um Evrópska efnahagssvæðið, einkum ákvæða 109. gr. og bóknar 1,

með vísan til samnings milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls, einkum ákvæða staflíðar d) í 2. mgr. 5. gr. og bóknar 1,

með vísan til gerðarinnar sem um getur í lið 4.1.5a í I. kafla I. viðauka við EES-samninginn,

tilskipun ráðsins 2006/88/EB frá 24. október 2006 um heilbrigðiskröfur að því er varðar lagareldisdýr og afurðir þeirra og um forvarnir og varnir gegn tilteknum sjúkdómum í lagardýrum ⁽¹⁾,

með aðlögunarákvæðum samkvæmt bókun 1 við EES-samninginn, einkum 53. gr. gerðarinnar.

og að teknu tilliti til eftirfarandi:

Strandlengja Noregs öðlaðist í heild sinni stöðu viðurkennds svæðis með tilliti til *Bonamia ostreae* og *Marteilia refringens* með ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 225/04/COL frá 9. september 2004.

Stjórnvöld í Noregi gerðu Eftirlitsstofnun EFTA grein fyrir því í tölvupósti frá 3. júní 2009 að *Bonamia ostreae*-smit hefði fundist í villtum ostrum frá fylkinu Austur-Ögðum í sunnanverðum Noregi og að varnar- og eftirlitssvæði hefði verið afmarkað í kringum hið sýkta svæði.

Í bréfi, sem var dagsett 23. apríl 2010 (skjalnr. 554681), staðfestu stjórnvöld í Noregi við eftirlitsstofnunina að ekki væri hægt að útiloka að *Bonamia ostreae* fyndist í villtum ostrum frá Austur-Ögðum í sunnanverðum Noregi og því gæti ekkert réttlætt það að afnema varnar- og eftirlitssvæðið í kringum hið sýkta svæði.

Í 3. mgr. 53. gr. tilskipunar 2006/88 er kveðið á um að ef staðfest er með dýrafarsóttarfræðilegri athugun að verulegar líkur séu á að smit hafi orðið skal yfirlýsing um að aðildarríkið, svæðið eða hólfið sé laust við sjúkdóma afturkölluð, í samræmi við málsmeðferðina sem gildi þegar sú yfirlýsing var gefin út. Eftirlitsstofnun EFTA telur, í ljósi niðurstaðna faraldsfræðilegrar rannsóknar sem norsk stjórnvöld hafa gert og niðurstaðna viðræðna milli norsku dýraheilbrigðisstofnunarinnar og tilvísunarrannsóknarstofu Evrópusambandsins, að skilyrðum fyrir því, að hið sýkta svæði í Austur-Ögðum í sunnanverðum Noregi missi stöðu sína sem sjúkdómalaust svæði, sé fullnægt.

Í samræmi við það ber að fella ákvörðun 225/04/COL frá 9. september 2004 úr gildi.

Ráðstafanir, sem kveðið er á um í ákvörðun þessari, eru í samræmi við álit dýraheilbrigðisnefndar EFTA, sem er Eftirlitsstofnun EFTA til ráðuneytis.

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 328, 24.11.2006, bls. 14, sbr. leiðréttingar sem birtust í Stjtið. ESB L 140, 1.6.2007, bls. 59, og Stjtið. ESB L 239, 12.9.2007, bls. 70, og EES-viðbætur nr. 32, 17.6.2010, bls. 1. Tilskipun þessi hefur ekki enn verið birt á norsku.

ÁKVÖRÐUNIN ER SVOHLJÓÐANDI:

1. gr.

Svæði í Noregi, sem teljast viðurkennd svæði með tilliti til *Bonamia ostreae* og *Marteilia refringens*, eru skráð í viðaukanum.

2. gr.

Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 225/04/COL frá 9. september 2004 fellur úr gildi.

3. gr.

Ákvörðun þessi öðlast gildi 7. júlí 2010.

4. gr.

Ákvörðun þessari er beint til stjórnvalda í Noregi.

5. gr.

Fullgild er aðeins ensk útgáfa þessarar ákvörðunar.

Gjört í Brussel 7. júlí 2010.

Fyrir hönd Eftirlitsstofnunar EFTA

Per Sanderud

Forseti

Sverrir Haukur Gunnlaugsson

Stjórnarmaður

—————
VIÐAUKI

- 1) Strandlengja Noregs í heild er viðurkennt svæði með tilliti til *Marteilia refringens*.
- 2) Strandlengja Noregs í heild er viðurkennt svæði með tilliti til *Bonamia ostreae*, að frátöldu:
 - fylkinu Austur-Ögðum í sunnanverðum Noregi.

EB-STOFNANIR

FRAMKVÆMDASTJÓRNIN

**Tilkynning um fyrirhugaða samfylkingu fyrirtækja
(mál COMP/M.6084 – Wittington/Divisie Bijenkorf)**

2010/EES/72/03

Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð

1. Framkvæmdastjórninni barst 10. desember 2010 tilkynning samkvæmt 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾ um fyrirhugaða samfylkingu þar sem kanadíska fyrirtækið Wittington Investments, Limited („Wittington“) öðlast með hlutafjárkaupum að fullu yfirráð, í skilningi staflíðar b) í 1. mgr. 3. gr. samrunareglugerðar EB, í hollenska fyrirtækinu Divisie Bijenkorf B.V. („Divisie Bijenkorf“).
2. Starfsemi hlutaðeigandi fyrirtækja er sem hér segir:
 - Wittington: matvælavinnsla og -dreifing, einkum í Norður-Ameríku, fjármálaafurðir og -þjónusta í Kanada, eignarhald á atvinnuhúsnæði í Norður-Ameríku og rekstur tiskuvöruverslana í Kanada, Bretlandi og á Írlandi
 - Divisie Bijenkorf: rekstur vöruhúsa í Hollandi undir vörumerkinu De Bijenkorf, þar sem seldar eru tiskuvörur, heimilisvörur, snyrtivörur, matvara og afþreyingarvörur
3. Frumathugun framkvæmdastjórnarinnar hefur leitt í ljós að samfylkingin, sem tilkynnt hefur verið, geti fallið undir gildissvið samrunareglugerðar EB. Fyrirvari er þó um endanlega ákvörðun. Hafa ber í huga að þetta mál kann að verða tekið fyrir samkvæmt málsmeðferðinni sem kveðið er á um í tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um einfaldaða málsmeðferð við meðhöndlun tiltekinna samfylkinga samkvæmt samrunareglugerð EB ⁽²⁾.
4. Hagsmunaaðilar eru hvattir til að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir sem þeir kunna að hafa fram að færa um hina fyrirhuguðu samfylkingu.

Athugasemdir verða að berast framkvæmdastjórninni innan tíu daga frá því að tilkynning þessi birtist í Stjtið. ESB (C 345, 18. desember 2010). Þær má senda með símbrefi (faxnr. +32 (0)22 96 43 01), með rafpósti á netfangið COMP-MERGER-REGISTRY@ec.europa.eu eða í pósti, með tilvísuninni COMP/M.6084 – Wittington/Divisie Bijenkorf, á eftirfarandi pósthfang:

European Commission
Directorate-General for Competition
Merger Registry
J-70
B-1049 Bruxelles/Brussel
BELGIQUE/BELGIË

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 („samrunareglugerð EB“).

⁽²⁾ Stjtið. ESB C 56, 5.3.2005, bls. 32 („tilkynning um einfaldaða málsmeðferð“).

Ríkisaðstoð – Spánn**2010/EES/72/04****Málsnúmer C 23/10 (áður NN 36/10) – aðstoð vegna uppbyggingar stafræns sjónvarps****Auglýst eftir athugasemdum í samræmi við 2. mgr. 108. gr. ESB-sáttmálans**

Framkvæmdastjórnin tilkynnti stjórnvöldum á Spáni, með bréfi dagsettu 29. september 2010, þá ákvörðun sína að hefja rannsókn á ofangreindri aðstoð í samræmi við 2. mgr. 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins, sjá Stjtíð. ESB C 337, 14.12.2010, bls. 17.

Frestur hagsmunaaðila til að gera athugasemdir við aðstoðina, sem framkvæmdastjórnin hefur tekið til rannsóknar, er einn mánuður frá því að ágríp þetta og eftirfylgjandi bréf birtist í Stjtíð. ESB (birtingardagur 14.12.2010). Athugasemdir skal senda á eftirfarandi póstfang:

European Commission
Directorate-General for Competition
State Aid Greffe
Rue Joseph II 70
B-1049 Bruxelles/Brussel

Bréfasími: +32 22961242

Athugasemdum verður komið á framfæri við stjórnvöld á Spáni. Þeim, sem leggja fram athugasemdir, er heimilt að óska nafnleyndar og skulu slíkar óskir vera skriflegar og rökstuddar.