

EES-viðbætur

ISSN 1022-9337

Nr. 26

við Stjórnartíðindi
Evrópusambandsins

13. árgangur

25.5.2006

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

2006/EES/26/01

Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA nr. 195/04/COL frá 14. júlí 2004 um framkvæmdar-
ákvæði sem um getur í 27. gr. í II. hluta bókunar 3 við samninginn milli
EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls.....

1

3. EFTA-dómstóllinn**III EB-STOFNANIR**

1. Ráðið
2. Framkvæmdastjórnin
3. Dómstóllinn

EFTA-STOFNANIR

EFTIRLITSSTOFNUN EFTA

ÁKVÖRDUN EFTIRLITSSTOFNUNAR EFTA
nr. 195/04/COL

2006/EES/26/01

frá 14. júlí 2004

um framkvæmdarákvæði sem um getur í 27. gr. í II. hluta bókar 3 við samning milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls

EFTIRLITSSTOFNUN EFTA HEFUR TEKID NEÐANGREINDA ÁKVÖRDUN

með hliðsjón af samningnum um Evrópska efnahagssvæðið ⁽¹⁾, einkum 61., 62. og 63. gr. og bókun 26 við hann,

með hliðsjón af samningi milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls ⁽²⁾, einkum a-lið 2. mgr. 5. gr. og 24. gr. og 27. gr. í II. hluta bókar 3 ⁽³⁾,

að höfðu samráði við ráðgjafarnefnd um ríkisaðstoð 8. júlí 2004 í samræmi við málsmæðferðina sem kveðið er á um í 29. gr. í II. hluta bókar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól,

og að teknu tilliti til eftirfarandi:

- 1) Hinn 21. apríl 2004 samþykkti framkvæmdastjórn Evrópubandalaganna reglugerð (EB) nr. 794/2004 ⁽⁴⁾ um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu [þáverandi] 93. gr. EB-sáttmálans [nú 88. gr.] ⁽⁵⁾.
- 2) Hinn 30. apríl 2004 birti framkvæmdastjórn Evrópubandalaganna orðsendingu um tiltekin úrelt skjöl á sviði ríkisaðstoðar sem hún hyggst hætta að beita ⁽⁶⁾.
- 3) Tryggja ber samræmda beitingu reglna EES-ríkjanna um ríkisaðstoð alstaðar á Evrópska efnahagssvæðinu.
- 4) Til þess að auðvelda EFTA-ríkjunum að undirbúa tilkynningar um ríkisaðstoð og eftirlitsstofnunni að meta þær er æskilegt að taka upp skyldubundið tilkynningareyðublað.
- 5) Staðlaða tilkynningareyðublaðið sem og eyðublað fyrir samantekt á upplýsingum og viðbótarupplýsinga-eyðublað taka til allra gildandi leiðbeininga á sviði ríkisaðstoðar.
- 6) Rétt er að kveða á um einfaldað fyrirkomulag til að tilkynna ákveðnar breytingar á yfirstandandi aðstoð. Slika einfaldaða meðferð ber eingöngu að samþykka ef eftirlitsstofnuninni hefur verið skýrt reglulega frá framkvæmd þeirrar yfirstandandi aðstoðar er um ræðir.
- 7) Með tilliti til réttaröryggis er rétt að taka fram að minniháttar hækkanir, sem geta numið allt að 20 % af upphaflegri fjárveitingu fyrir aðstoðarkerfi, einkum ef þær eru til að taka mið af verðbólgu, þarf ekki að tilkynna eftirlitsstofnuninni þar sem þær eru ekki líklegar til að hafa áhrif á upphaflegt mat hennar um samrýmanleika, að því tilskildu að önnur skilyrði aðstoðarkerfisins haldist óbreytt.

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

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

⁽³⁾ Bókun 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól, með áorðnum breytingum samkvæmt ákvörðun EFTA-ríkjanna frá 10. desember 2001. Breytingarnar öðluðust gildi 28. ágúst 2003.

⁽⁴⁾ Stjótið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1.

⁽⁵⁾ Stjótið. EB L 83, 27.3.1999, bls. 1.

⁽⁶⁾ Stjótið. ESB C 115, 30.4.2004, bls. 1.

- 8) Samkvæmt 21. gr. í II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól skulu EFTA-ríkin leggja fram fyrir eftirlitsstofnunina ársskýrslur um öll yfirstandandi aðstoðarkerfi eða staka aðstoð sem veitt er utan samþykkt aðstoðarkerfis og sem engar sérstakar kvaðir um skýrslugjöf hafa verið samþykktar um í skilyrtri ákvörðun.
- 9) Til þess að eftirlitsstofnunin geti axlað þá ábyrgð að hafa eftirlit með aðstoð verður hún að fá nákvæmar upplýsingar frá EFTA-ríkjunum um tegundir og fjárhæðir aðstoðar sem veitt er samkvæmt yfirstandandi aðstoðarkerfum.
- 10) Upplýsingarnar, sem fram skulu koma í ársskýrslunum, eru ætlaðar til að gera eftirlitsstofnuninni kleift að hafa eftirlit með heildaraðstoð og mynda sér almenna skoðun á áhrifum mismunandi tegunda aðstoðar á samkeppni. Í þessu skyni er eftirlitsstofnuninni einnig í sérstökum tilvikum heimilt að biðja EFTA-ríkin að útvega frekari upplýsingar um tiltekin málefni. Haft yrði samráð fyrirfram við EFTA-ríkin um efnisval.
- 11) Ákvæði um tilkynningu og skýrslugjöf, sem mælt er fyrir um í þessari ákvörðun, gilda eingöngu um þær atvinnugreinar sem falla undir EES-samninginn og valdsvið eftirlitsstofnunarinnar.
- 12) Fresti samkvæmt bókun 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól ber að reikna í samræmi við gerðina sem um getur í 6. lið XVI. viðauka við EES-samninginn (hér á eftir nefnd „gerðin um útreikning á frestum“⁽⁷⁾), að viðbættum þeim sérstöku reglum sem settar eru í þessari ákvörðun. Einkum er nauðsynlegt að greina atvik sem ákvarða upphaf fresta sem gilda við meðferð ríkisaðstoðarmála. Reglurnar, sem settar eru í þessari ákvörðun, skulu gilda um fresti sem hafa ekki runnið út á gildistökudegi þessarar ákvörðunar.
- 13) Markmiðið með endurgreiðslu er að koma aftur á þeirri stöðu sem var áður en aðstoðin var veitt á ólögmatan hátt. Til að tryggja jafna meðferð fyrirtækja sem fá aðstoð ber að mæla ávinninginn á hlutlægan hátt frá þeim tímapunkti þegar fyrirtækið fær aðstoðina til ráðstöfunar, án tillits til hugsanlegra viðskiptalegra ákvarðana sem fyrirtækið tekur í kjölfarið.
- 14) Í samræmi við almennar fjármálavenjur er rétt að ákveða endurgreiðsluvexti sem árlega vexti.
- 15) Umfang og tíðni millibankaviðskipta leiða til símælanlegra og tölfræðilegra marktækra vaxta sem rétt er að leggja til grundvallar endurgreiðsluvöxtum. Millibankavexti ber þó að leiðrétta þannig að þeir endurspegli almenna aukna viðskiptaáhættu utan bankageirans. Á grundvelli upplýsinga um millibankavexti ber eftirlitsstofnuninni að ákveða eitt vaxtastig fyrir endurgreiðslu fyrir hvert EFTA-ríki. Vegna réttaröryggis og jafnrar meðferðar er rétt að setja fram nákvæma aðferð fyrir útreikning á vaxtastiginu og kveða á um birtingu á gildandi endurgreiðsluvaxtastigi á hverjum tilteknum tíma sem og þeim stigum sem áður voru í gildi.
- 16) Telja má að ríkisaðstoð dragi úr fjármögnunarþörf hins styrkta fyrirtækis til meðallangs tíma lítið. Vegna þessa og í samræmi við almennar fjármálavenjur má skilgreina meðallangan tíma sem fimm ár. Endurgreiðsluvextir ættu því að samsvara árlegum prósentuvöxtum sem ákveðnir eru til fimm ára.
- 17) Að teknu tilliti til markmiðsins að koma aftur á þeirri stöðu sem var þegar aðstoðin var veitt á ólögmatan hátt og í samræmi við almennar fjármálavenjur skulu endurgreiðsluvextirnir, sem eftirlitsstofnunin ákveður, skilgreindir árlega. Af sömu ástæðum skulu endurgreiðsluvextir, sem gilda á fyrsta ári endurgreiðslutímabilsins, notaðir fyrstu fimm ár þess tímabils og endurgreiðsluvextir, sem gilda á sjötta ári endurgreiðslutímabilsins, næstu fimm ár þar á eftir o.s.frv.
- 18) Þessi ákvörðun gildir um ákvarðanir um endurgreiðslu sem tilkynntar eru eftir gildistökudag þessarar ákvörðunar.

⁽⁷⁾ Reglugerð ráðsins (EBE, KBE) nr. 1182/71 frá 3. júní 1971 sem setur reglur um hvernig reikna ber tímabil, dagsetningar og fresti, sem var birt í Stjtið. EB L 124, 8.6.1971, bls. 1.

ÁKVÖRÐUNIN ER SVOHLJÓÐANDI:

1. gr.

Gildissvið

1. Í þessari ákvörðun er að finna ítarleg ákvæði um form, innihald og önnur atriði í tengslum við tilkynningar og ársskýrslur sem um getur í II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól. Einnig er kveðið á um útreikninga á frestum vegna málsmeðferðar á ríkisaðstoð og vexti vegna endurgreiðslu á ólögmati aðstoð.
2. Þessi ákvörðun gildir um aðstoð í öllum atvinnugreinum sem falla undir EES-samninginn og valdsvið eftirlitsstofnunarinnar.

2. gr.

Tilkynningareyðublöð

Sé annað ekki tekið fram skal tilkynna nýja aðstoð skv. 1. mgr. 2. gr. í II. hluta bókunar 3 við samninginn við eftirlitsstofnun og dómstól á eyðublaðinu í I. viðauka við þessa ákvörðun. Viðbótarupplýsingar, sem þörf er á til að meta aðstoð út frá öðrum gildandi reglum um ríkisaðstoð, skulu tilgreindar á viðbótarupplýsingaeyðublöðum sem sýnd eru í III. hluta I. viðauka. Í hvert sinn sem viðeigandi leiðbeiningum er breytt eða þær endurnýjaðar skal eftirlitsstofnunin leiðrétta samsvarandi upplýsingaeyðublöð í III. hluta I. viðauka.

3. gr.

Sending tilkynninga

1. Sendiráð viðkomandi EFTA-ríkis gagnvart Evrópusambandinu skal senda eftirlitsstofnuninni tilkynninguna. Henni skal beint til skrifstofu samkeppnismála og ríkisaðstoðar hjá eftirlitsstofnuninni. Skrifstofunni er heimilt að tilnefna tengiliði til að taka á móti tilkynningum.
2. Öllum bréfaskiptum í kjölfarið skal einnig beint til skrifstofu samkeppnismála og ríkisaðstoðar sem er í forsvari eða til tilnefnds tengiliðar.
3. Eftirlitsstofnunin skal beina bréfaskiptum sínum til sendiráðs viðkomandi EFTA-ríkis gagnvart Evrópusambandinu eða til annars aðila sem EFTA-ríkið tilnefnir.
4. Til 31. desember 2005 skal senda eftirlitsstofnuninni tilkynningar bréflega. Hvenær sem því verður við komið skal EFTA-ríkið einnig senda eintak af tilkynningunni með rafrænum hætti. Eftir 1. janúar 2006 skal senda tilkynningar með rafrænum hætti, nema eftirlitsstofnunin og EFTA-ríkið, sem stendur að tilkynningunni, komi sér saman um annað. Eftir 1. janúar 2006 skal einnig senda með rafrænum hætti öll bréf sem varða mál sem tilkynnt hafa verið rafrænt.
5. Dagsetning sendinga um bréfasíma á númer, sem móttökuaðili hefur tilgreint, telst dagsetning bréflegra sendinga ef undirritað frumrit berst eigi síðar en tíu dögum þar á eftir.
6. Eigi síðar en 30. september 2005, og að höfðu samráði við EFTA-ríkin, skal eftirlitsstofnunin birta í EES-deild *Stjórnartíðinda Evrópusambandsins* og EES-viðbæti við þau nákvæmar upplýsingar um tilhögun rafrænna sendinga á tilkynningum, þ.m.t. pósthöng, sem og um allar nauðsynlegar ráðstafanir til að vernda trúnaðarupplýsingar.

4. gr.

Einfölduð tilhögun tilkynninga um tilteknar breytingar á yfirstandandi aðstoð

1. Í skilningi c-liðar 1. gr. í II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól er breyting á yfirstandandi aðstoð hvers kyns breyting, önnur en formleg eða stjórnsýsluleg breyting, sem getur ekki haft áhrif á mat á því hvort aðstoð samrýmist sameiginlega markaðinum. Hækkun upphaflegrar fjárveitingar fyrir yfirstandandi aðstoðarkerfi um allt að 20 % telst þó ekki breyting á yfirstandandi aðstoð.

2. Þrátt fyrir ákvæði 2. gr. skal tilkynna eftirfarandi breytingar á yfirstandandi aðstoð á einfölduðum tilkynningareyðublöðum sem er að finna í II. viðauka við þessa ákvörðun:
 - a) hækkun á fjárveitingu fyrir heimilað aðstoðarkerfi sem fer yfir 20 %,
 - b) framlengingu á yfirstandandi aðstoðarkerfi um allt að sex ár, hvort sem henni fylgir hækkun á fjárveitingu eða ekki,
 - c) strangari skilyrði fyrir beitingu á heimiluðu aðstoðarkerfi, lækkun á aðstoðarhlutfalli eða lækkun á styrkhæfum útgjöldum.Eftirlitsstofnunin skal leitast við að taka ákvörðun um alla aðstoð, sem tilkynnt er á einfölduðu tilkynningareyðublaði, innan eins mánaðar.
3. Ekki skal nota einfölduð tilkynningareyðublöð til að tilkynna breytingar á aðstoðarkerfum sem EFTA-ríkin hafa ekki lagt fram ársskýrslur fyrir, sbr. 5., 6. og 7. gr., nema ársskýrslur fyrir þau ár, þegar aðstoð er veitt, séu lagðar fram á sama tíma og tilkynningin.

5. gr.

Form og efni ársskýrslna

1. Með fyrirvara um hvers kyns aðrar sérstakar kvaðir um skýrslugjöf, sem mælt er fyrir um í skilyrtri ákvörðun sem samþykkt hefur verið skv. 4. mgr. 7. gr. í II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól, og skuldbindingar viðkomandi EFTA-ríkis í tengslum við ákvörðun um að samþykkja aðstoð, skulu EFTA-ríkin taka saman ársskýrslur um yfirstandandi aðstoðarkerfi, sem kveðið er á um í 1. mgr. 21. gr. í II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól fyrir hvert almanaksár í heild, eða þann hluta almanaksárs meðan kerfið er í gildi, í samræmi við staðlað skýrslueyðublað sem sýnt er í III. viðauka við þessa ákvörðun.
2. Eftirlitsstofnuninni er heimilt að fara fram á við EFTA-ríkin að þau útvegi frekari gögn fyrir sérvalin málafni sem rædd skulu fyrirfram við EFTA-ríkin.

6. gr.

Sending og birting ársskýrslna

1. Hvert EFTA-ríki skal senda eftirlitsstofnuninni ársskýrslur sínar með rafrænum hætti eigi síðar en 30. júní næsta ár á eftir árinu sem skýrslan tekur til. Í rökstuddum tilvikum er EFTA-ríkjum heimilt að leggja fram áætlaðar tölur, að því tilskildu að réttar tölur séu sendar í allra síðasta lagi með gögnum fyrir árið þar á eftir.
2. Eftirlitsstofnunin skal birta árlega stigmatöflu yfir ríkisaðstoð sem hefur að geyma samantekt á þeim upplýsingum sem fram koma í ársskýrslunum sem lagðar voru fram árið áður.

7. gr.

Staða ársskýrslna

Sending ársskýrslna jafngildir ekki því að skuldbindingunni um að tilkynna aðstoðarráðstafanir áður en þeim er hrundið í framkvæmd skv. 3. mgr. 1. gr. í I. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól hafi verið fullnægt, né hefur slík sending nokkur áhrif á niðurstöður rannsókna á meintri ólögmati aðstoð í samræmi við málmeðferðina sem mælt er fyrir um í III. þætti II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól.

8. gr.

Útreikningur á frestum

1. Frestir, sem kveðið er á um í II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól og þessari ákvörðun eða eftirlitsstofnunin ákveður við beitingu 1. gr. í I. hluta bókunar 3 við samninginn um

eftirlitsstofnun og dómstól, skulu reiknaðir í samræmi við gerðina um útreikning á frestum ⁽⁸⁾ og nánari reglur sem kveðið er á um í 2.–5. mgr. þessarar greinar. Ef reglurnar eru ósamhljóða gilda ákvæði þessarar ákvörðunar.

2. Frestir skulu tilgreindir í mánuðum eða virkum dögum.
3. Við ákvörðun á því hvenær frestir fyrir aðgerðir eftirlitsstofnunarinnar hefjast telst raunveruleg móttaka tilkynningar eða bréfa sem fylgja í kjölfarið, sbr. 1. og 2. mgr. 3. gr. þessarar ákvörðunar, vera tiltekið atvik í skilningi 1. mgr. 3. gr. gerðarinnar um útreikning á frestum. Hvað varðar tilkynningar sem sendar eru eftir 31. desember 2005 og tilheyrandi bréfaviðskipti telst hið tiltekna atvik vera raunveruleg móttaka rafrænnar tilkynningar eða orðsendingar á viðeigandi pósthaf sem birt er í EES-deild *Stjórnartíðinda Evrópusambandsins* og EES-viðbæti við þau.
4. Hvað varðar fresti fyrir aðgerðir EFTA-ríkjana telst raunveruleg móttaka viðkomandi tilkynningar eða bréfa frá eftirlitsstofnuninni, sbr. 3. mgr. 3. gr. þessarar ákvörðunar, vera tiltekið atvik í skilningi 1. mgr. 3. gr. gerðarinnar um útreikning á frestum.
5. Hvað varðar fresti sem þriðju aðilar og EFTA-ríki, sem koma ekki beint að málsmeðferðinni, hafa til að leggja fram athugasemdir eftir að formleg rannsókn, sem um getur í 1. mgr. 6. gr. í II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól, er hafin, telst birting tilkynningar í EES-deild *Stjórnartíðinda Evrópusambandsins* og EES-viðbæti við þau um að málsmeðferð sé hafin, tiltekið atvik í skilningi 1. mgr. 3. gr. gerðarinnar um útreikning á frestum.
6. Allar beiðnir um framlengingu á frestum skulu rökstuddar og sendar skriflega á pósthafið, sem sá aðili sem ákvarðar frestinn tilgreinir, a.m.k. tveimur virkum dögum áður en fresturinn rennur út.

9. gr.

Aðferð við ákvörðun vaxta

1. Sé ekki kveðið á um annað í sérstakri ákvörðun er vaxtastigið, sem nota skal í tengslum við endurheimt ríkisaðstoðar sem veitt er í bága við 3. mgr. 1. gr. í I. hluta bókunar 3 í samningnum um eftirlitsstofnun og dómstól, árlegt prósentustig sem ákveðið er fyrir hvert almanaksár. Það skal reiknað út á grundvelli meðaltals fimm ára millibankavaxta fyrir september, október og nóvember á næstliðnu ári, að viðbættum 75 grunnpunktum. Í vel rökstuddum tilvikum er eftirlitsstofnuninni heimilt að hækka vextina um meira en 75 grunnpunkta fyrir eitt eða fleiri EFTA-ríki.
2. Ef fyrirliggjandi meðaltal síðustu þriggja mánaða fyrir fimm ára millibankavexti, að viðbættum 75 grunnpunktum, vikur meira en 15 % frá gildandi vöxtum fyrir endurgreiðslu á ríkisaðstoð skal eftirlitsstofnunin reikna aftur út vextina fyrir þessa endurgreiðslu. Nýju vextirnir skulu gilda frá fyrsta degi þess mánaðar sem kemur á eftir endurútreikningum eftirlitsstofnunarinnar. Eftirlitsstofnunin skal tilkynna EFTA-ríkjum bréflega um endurútreikningana og frá hvaða degi þeir gilda.
3. Vextirnir skulu ákveðnir fyrir hvert EFTA-ríki fyrir sig, eða tvö eða fleiri EFTA-ríki saman.
4. Ef áreiðanleg eða sambærileg gögn skortir og við sérstakar aðstæður er eftirlitsstofnuninni heimilt, í náinni samvinnu við viðkomandi EFTA-ríki, að ákveða vexti fyrir endurheimt á ríkisaðstoð fyrir eitt eða fleiri EFTA-ríki á grundvelli annarrar aðferðar og á grundvelli tiltækra upplýsinga.

10. gr.

Birting

Eftirlitsstofnunin skal birta gildandi vexti og viðeigandi eldri vexti fyrir endurgreiðslu á ríkisaðstoð í EES-deild *Stjórnartíðinda Evrópusambandsins* og EES-viðbæti við þau og í upplýsingaskyni á netinu.

⁽⁸⁾ Reglugerð ráðsins (EBE, KBE) nr. 1182/71 frá 3. júní 1971 sem setur reglur um hvernig reikna ber tímabil, dagsetningar og fresti, sem var birt í Stjtið. EB L 124, 8.6.1971, bls. 1, hefur verið felld inn í EES-samninginn, sbr. 6. lið XVI. viðauka við EES-samninginn.

*11. gr.***Aðferð við útreikning vaxta**

1. Nota skal það vaxtastig sem var í gildi daginn sem þiggjandinn fékk hina ólögmætu aðstoð fyrst til umráða.
2. Reikna skal vaxtavexti þar til aðstoðin hefur verið endurgreidd. Á áfallna vexti frá næstliðnu ári leggjast vextir á hverju eftirfylgjandi ári.
3. Vextirnir, sem um getur í 1. mgr., skulu reiknaðir samfelld þar til aðstoðin hefur verið endurheimt. Ef lengri tími en fimm ár liður frá því að þiggjandinn fékk hina ólögmætu aðstoð fyrst til umráða þar til aðstoðin er endurgreidd skal vaxtastigið þó endurreiknað á fimm ára fresti þannig að tekið sé mið af gildandi vöxtum á þeim tíma sem endurreikningurinn fer fram.

*12. gr.***Endurskoðun**

Eftirlitsstofnunin skal endurskoða beitingu þessarar ákvörðunar í samráði við EFTA-ríkin innan fjögurra ára frá gildistöku hennar.

*13. gr.***Ógilding á hluta leiðbeininga eftirlitsstofnunarinnar um ríkisaðstoð**

Ákvæði leiðbeininga eftirlitsstofnunarinnar um ríkisaðstoð (einkum 3. til 8. kafli, 32. kafli og 34. kafli ⁽⁹⁾), sem kunna að víkja frá ákvæðum þessarar ákvörðunar, falla úr gildi við gildistöku þessarar ákvörðunar.

*14. gr.***Gildistaka og beiting**

1. Ákvörðun þessari er beint til lýðveldisins Íslands, Furstadæmisins Liechtensteins og Konungsríkisins Noregs.
2. Ákvörðun þessi öðlast gildi daginn eftir að eftirlitsstofnunin samþykkir hana.
3. Ákvæði 2. til 4. gr. gilda um tilkynningar sem sendar eru eftirlitsstofnuninni fimm mánuðum eða síðar eftir samþykkt þessarar ákvörðunar.
4. Ákvæði 5. til 7. gr. gilda um ársskýrslur sem taka til aðstoðar sem veitt var frá 1. janúar 2003 og síðar.
5. Ákvæði 8. gr. gilda um alla fresti sem hafa verið settir en hafa ekki enn runnið út á gildistökuþegi þessarar ákvörðunar.
6. Ákvæði 9. og 11. gr. gilda um allar ákvarðanir um endurgreiðslu sem tilkynntar eru eftir gildistökuþegi þessarar ákvörðunar.
7. Ensk útgáfa ákvörðunar þessarar er fullgild.

Gjört í Brussel, 14. júlí 2004.

Fyrir hönd Eftirlitsstofnunar EFTA

Hannes Hafstein
Forseti

Einar M. Bull
Stjórnarmaður

⁽⁹⁾ Að því er varðar framkvæmd EFTA-rikja á fyrirmælum um endurgreiðslu sem tilkynnt hafa verið fyrir gildistökuþegi þessarar ákvörðunar gilda þó áfram ákvæði 34. kafla leiðbeininganna um vexti sem ber að nota þegar aðstoð sem veitt hefur verið ólöglega er endurheimt, enda gilda ákvæði 9.–11. gr. þessarar ákvörðunar eingöngu um fyrirmæli um endurgreiðslu á ólögmaetri aðstoð sem tilkynnt eru EFTA-rikjunum eftir þann dag.

*I. VIÐAUKI***STAÐLAÐ EYÐUBLAÐ FYRIR TILKYNNINGAR UM RÍKISAÐSTOÐ SAMKVÆMT 3. MGR. 1. GR.
Í I. HLUTA BÓKUNAR 3 VIÐ SAMNINGINN UM EFTIRLITSSTOFNUN OG DÓMSTÓL OG FYRIR
UPPLÝSINGAR UM ÓLÖGMÆTA AÐSTOÐ**

EFTA-ríkin skulu nota þetta eyðublað þegar þau tilkynna ný kerfi aðstoðar og staka aðstoð samkvæmt 3. mgr. 1. gr. í I. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól. Það skal einnig notað þegar ráðstöfun sem ekki felur í sér aðstoð er tilkynnt eftirlitsstofnuninni vegna réttaröryggis.

EFTA-ríkin skulu einnig nota þetta eyðublað þegar eftirlitsstofnunin fer fram á alhliða upplýsingar um meinta ólögmæta aðstoð.

Eyðublaðið samanstendur af þremur hlutum:

- I. **Almennum upplýsingum** sem útfylla skal í öllum tilvikum
- II. **Samantekt upplýsinga sem á að birta í Stjórnartíðindum Evrópusambandsins**
- III. **Viðbótarupplýsingablöðum samkvæmt tegund aðstoðar**

Vekja ber athygli á að ef eyðublaðið er ekki fyllt rétt út getur það leitt til þess að tilkynningin verði endursend sem ófullnægjandi. Sendiráð hvers ríkis fyrir sig gagnvart Evrópusambandinu eða sú deild sem fer með samhæfingu EES-mála skal senda fullfrágengið eyðublað til þeirrar skrifstofu eftirlitsstofnunarinnar sem fer með samkeppnismál og ríkisaðstoð.

Ef EFTA-ríki ætlar að nýta sér sérstaka málsmeðferð samkvæmt einhverjum öðrum reglum um ríkisaðstoð skal einnig senda skrifstofu samkeppnismála og ríkisaðstoðar hjá eftirlitsstofnuninni afrit af tilkynningunni.

I. HLUTI

ALMENNAR UPPLÝSINGAR

STAÐA TILKYNNINGARINNAR

Varða upplýsingarnar á þessu eyðublaði:

☐ tilkynningu samkvæmt 3. mgr. 1. gr. I. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól?

☐ hugsanlega ólögmæta aðstoð ⁽¹⁾?

Ef svo er, tilgreinið hvenær aðstoðin kemur til framkvæmda. Fylla skal út bæði þetta eyðublað og viðeigandi viðbótareyðublað.

☐ ráðstöfun sem ekki felur í sér aðstoð en tilkynnt er eftirlitsstofnuninni vegna réttaröryggis?

Tilgreina skal hér að neðan hvers vegna EFTA-ríkið, sem sendir tilkynninguna, telur að ráðstöfunin feli ekki í sér aðstoð í skilningi 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins. Fylla skal út viðeigandi hluta þessa eyðublaðs og láta 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 þess viðmiðs sem talið er úppfyllt:

- Engin tilfærsla á ríkisfjármunum (*til dæmis ef talið er að ráðstöfunin komi ekki frá ríkinu eða ef talið er að reglugerðarákvæði verði sett án tilfærslu á opinberum fjármunum*)
- Enginn ávinningur (*til dæmis þegar einkafjárfestareglan er virt*)
- Aðstoðin er ekki valvís/sértæk (*til dæmis þegar ráðstöfunin er tiltæk öllum fyrirtækjum í öllum atvinnugreinum án svæðistakmarkana og án mismununar*)
- Engin röskun á samkeppni/engin áhrif á viðskipti innan EES (*til dæmis þegar starfsemin er ekki efnahagsleg eða þegar efnahagsstarfsemin er að öllu leyti staðbundin*).

1. Veitandi aðstoðarinnar

1.1. Hlutaðeigandi EFTA-ríki

.....

1.2. Hlutaðeigandi hérað (héruð) (ef við á)

.....

1.3. Ábyrgt yfirvald

Ábyrgur tengiliður:

Nafn:
Póstfang:
Sími:
Bréfasími:
Netfang:

⁽¹⁾ Samkvæmt f-lið 1. gr. II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól merkir „ólögmæt aðstoð“ nýja aðstoð sem veitt er andstætt ákvæðum 3. mgr. 1. gr. I. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól.

- 1.4. Ábyrgur tengiliður í sendiráði EFTA-rikkanna gagnvart Evrópusambandinu eða þeirri deild sem fer með samhæfingu EES-mála

Nafn:
 Póstfang:
 Bréfasími:
 Netfang:

- 1.5. Sé óskað eftir að afrit af opinberum bréfaskiptum eftirlitsstofnunarinnar og EFTA-rikis verði framsent öðrum innlendum yfirvöldum skal tilgreina heiti þeirra og pósthfang:

Heiti:
 Póstfang:

- 1.6. Tilgreina skal tilvísun í EFTA-riki sem óskað er að sett verði í bréf frá eftirlitsstofnuninni.

2. Lýsing á aðstoðinni

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

.....

- 2.2. Stutt lýsing á markmiði aðstoðarinnar.

Tilgreina skal meginmarkmið og, ef við á, aukamarkmið:

	Meginmarkmið (aðeins skal merkja við einu sinni)	Aukamarkmið ⁽²⁾
Byggðapróun	☐	☐
Rannsóknir og þróun	☐	☐
Umhverfisvernd	☐	☐
Björgun fyrirtækja í erfiðleikum	☐	☐
Endurskipulagning fyrirtækja í erfiðleikum	☐	☐
Lítill og meðalstór fyrirtæki	☐	☐
Atvinnumál	☐	☐
Þjálfun	☐	☐
Áhættufé	☐	☐
Efling á sviði útflutnings og alþjóðavæðingar	☐	☐
Þjónusta sem hefur almenna efnahagslega þýðingu	☐	☐
Atvinnugreinaþróun ⁽³⁾	☐	☐
Félagslegur stuðningur við einstaka neytendur	☐	☐
Að bæta tjón af völdum náttúruhamfara eða þegar sérstakir atburðir eiga sér stað	☐	☐
Framkvæmd mikilvægs verkefnis sem varðar sameiginlega evrópska hagsmuni	☐	☐
Að ráða bót á alvarlegri röskun í efnahagslífinu	☐	☐
Varðveisla menningararfs	☐	☐
Menningarmál	☐	☐

⁽²⁾ Aukamarkmið er það markmið, ásamt meginmarkmiðinu, sem aðstoðin beinist fyrst og fremst að. Til dæmis getur kerfi sem hefur rannsóknir og þróun sem meginmarkmið haft lítill og meðalstór fyrirtæki (LMF) sem aukamarkmið ef aðstoðin er eingöngu eyrnamerkt LMF. Aukamarkmið getur einnig verið atvinnugreinabundið, til dæmis ef um er að ræða aðstoðarkerfi fyrir rannsóknir og þróun í stáliðnaðinum.

⁽³⁾ Tilgreina skal atvinnugrein í lið 4.2.

2.3. Kerfi – Stök aðstoð ⁽⁴⁾

2.3.1. Varðar tilkynningin aðstoðarkerfi?

☐ já ☐ nei

- Ef svo er, breytir kerfið fyrirbyggjandi aðstoðarkerfi?

☐ já ☐ nei

- Ef svo er, eru skilyrðin fyrir einfaldaðri tilkynningarmeðferð, samkvæmt 2. mgr. 4. gr. ákvörðunar Eftirlitsstofnunar EFTA nr. 195/04/COL, uppfyllt?

☐ já ☐ nei

- Ef svo er skal nota og fylla út einfaldaða tilkynningareyðublaðið (sjá II. viðauka).

- Ef svo er ekki skal halda áfram með þetta eyðublað og tilgreina hvort upprunalega kerfið, sem verið er að breyta, hafi verið tilkynnt eftirlitsstofnuninni.

☐ já ☐ nei

- Ef svo er, tilgreinið:

Aðstoðarnúmer:

.....

Dagsetningu á samþykki eftirlitsstofnunarinnar (tilvísun í ákvörðun eftirlitsstofnunarinnar (ákv. nr.: .../.../...)):

.....

Gildistíma upprunalega kerfisins:

Tilgreina skal hvaða skilyrði breytast með tilliti til upprunalega kerfisins og hvers vegna:

.....

2.3.2. Varðar tilkynningin staka aðstoð?

☐ já ☐ nei

- Ef svo er, skal merkja við eftirfarandi viðeigandi reit

☐ aðstoð grundvölluð á kerfi sem ber að tilkynna sérstaklega

Tilvísun í heimilað kerfi:

Heiti:

Aðstoðarnúmer:

Ákvörðun fyrir samþykki eftirlitsstofnunarinnar:

☐ stök aðstoð sem ekki grundvallast á kerfi

2.3.3. Varðar tilkynningin staka aðstoð eða kerfi samkvæmt undanþágureglugerð? Ef svo er, skal merkja við eftirfarandi viðeigandi reit:

- ☐ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til litilla og meðalstórra fyrirtækja ⁽⁵⁾, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽⁶⁾. Nota skal viðbótarupplýsingaeyðublaðið í hluta III.1.

⁽⁴⁾ Samkvæmt e-lið 1. gr. II. hluta bókanar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól er merking hugtaksins „stök aðstoð“ aðstoð sem er ekki veitt á grundvelli aðstoðarkerfis og tilkynningaskyld veiting aðstoðar sem er byggð á aðstoðarkerfi.

⁽⁵⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til litilla og meðalstórra fyrirtækja, Stjótið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33. Breytingarnar í reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsóknar- og þróunaraðstoðar, Stjótið. EB L 63, 28.2.2004, bls. 22, öðlast ekki gildi fyrir þessi reglugerð hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽⁶⁾ Stjótið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. f-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

- ☐ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 68/2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart aðstoð til menntunar ⁽⁷⁾, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽⁸⁾. Nota skal viðbótarupplýsingaeyðublaðið í hluta III.2.
- ☐ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 2204/2002 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til eflingar atvinnu ⁽⁹⁾, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 83/2003 frá 20. júní 2003 ⁽¹⁰⁾. Nota skal viðbótarupplýsingaeyðublaðið í hluta III.3.

3. Innlendir lagagrundvöllur

- 3.1. Tilgreina skal ákvæði í innlendum lögum, þar með talin framkvæmdaákvæði og tilvísun í hvert fyrir sig:
Heiti:
.....
.....
Tilvísun (þar sem við á):
.....
.....
- 3.2. Tilgreina skal hvaða gögn fylgja þessari tilkynningu:
- ☐ Afrit af viðeigandi útdráttum endanlegra texta að lagaákvæðum (og vefslóð ef hún er fyrir hendi)
- ☐ Afrit af viðeigandi útdráttum úr drögum að lagaákvæðum (og vefslóð ef hún er fyrir hendi)
- 3.3. Ef um endanlegan texta er að ræða, hefur hann að geyma ákvæði um að stofnunin, sem veitir aðstoð, geti aðeins veitt hana eftir að eftirlitsstofnunin hefur samþykkt hana (stöðvunarákvæði)?
- ☐ já ☐ nei

4. Aðstoðarþegar

- 4.1. Staðsetning aðstoðarþega
- ☐ á svæði (svæðum) sem ekki nýtur aðstoðar
- ☐ á svæði (svæðum) sem getur fengið aðstoð samkvæmt c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins (tilgreina hvort þau eru á 3. stigi í flokkun hagskýrslusvæða (NUTS 3) eða lægra)
- ☐ á svæði (svæðum) sem geta fengið aðstoð samkvæmt a-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins (tilgreina hvort þau eru á 2. stigi í flokkun hagskýrslusvæða (NUTS 2) eða lægra)
- ☐ á blönduðu svæði: tilgreinið:
- 4.2. Atvinnugreinar aðstoðarþega:
- ☐ Engin sérstök atvinnugrein
- ☐ B Námuþróftur og vinnsla hráefna úr jörðu
- ☐ 10.1 Kolanám
- ☐ C Iðnaðarframleiðsla
- ☐ 17 Textílefni
- ☐ 21 Pappírdeig og pappír
- ☐ 24 Framleiðsla á iðefnum og iðefnavörum
- ☐ 24.7 Tilbúnaðar trefjar

⁽⁷⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 68/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart aðstoð til menntunar, Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 20. Breytingarnar í reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 363/2004 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart aðstoð til menntunar, Stjtið. EB L 63, 28.02.2004, bls. 20, öðlast ekki gildi fyrr en þessi reglugerð hefur verið felld inn í EES-samninginn. ⁽⁸⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. d-lið 1. liðar XV. viðauka við EES-samninginn.

⁽⁹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 2204/2002 frá 12. desember 2002 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til eflingar atvinnu, Stjtið. EB L 337, 13.12.2002, bls. 3 og Stjtið. EB L 349, 24.12.2002, bls. 126.

⁽¹⁰⁾ Stjtið. EB L 257, 9.10.2003 og EES-viðbætur nr. 51, sbr. g-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

- ☐ 27.1 Stáliðnaður ⁽¹¹⁾
- ☐ 29 Framleiðsla á vélum og tækjum
- ☐ DL Rafmagns- og sjóntæki
- ☐ 34.1 Vélknúin ökutæki
- ☐ 35.1 Skipasmiðar
- ☐ Annar iðnaður, tilgreinið nánar:
- ☐ D Rafmagns-, gas- og vatnsveita
- ☐ E Byggingariðnaður
- ☐ 52 Smásöluviðskipti
- ☐ F Hótel og veitingahús (ferðaþjónusta)
- ☐ G Flutningar
 - ☐ 60 Flutningar á landi og eftir leiðslum
 - ☐ 60.1 Flutningar á járnbrautum
 - ☐ 60.2 Aðrir flutningar á landi
 - ☐ 61.1 Sjó- og strandflutningar
 - ☐ 61.2 Flutningar á skipgengum vatnaleiðum
 - ☐ 62 Flutningar í lofti
- ☐ 64 Póst- og fjarskiptaþjónusta
- ☐ H Fjármálaþjónusta
- ☐ 72 Tölvur og tölvuþjónusta
- ☐ 92 Tómsunda-, menningar- og íþróttastarfsemi
- ☐ Annað, tilgreinið samkvæmt flokkun NACE 1.1 endursk. ⁽¹²⁾:
-

4.3. Þegar um er að ræða staka aðstoð:

Heiti aðstoðarþega:

Tegund aðstoðarþega:

☐ Lítil og millistór fyrirtæki (LMF)

Fjöldi starfsmanna:

Ársvelta:

Árlegur efnahagsreikningur

Sjálfstæði

(látið fylgja með formlega yfirlýsingu í samræmi við tilmæli framkvæmdastjórnarinnar (EB) um lítil og meðalstór fyrirtæki ⁽¹³⁾ eða leggið fram önnur gögn varðandi ofanefnd viðmið):

.....

☐ stórfyrirtæki

☐ fyrirtæki í erfðaleikum ⁽¹⁴⁾

4.4. Þegar um er að ræða aðstoðarkerfi:

Tegund aðstoðarþega:

☐ öll fyrirtæki (stórfyrirtæki og lítil og meðalstór fyrirtæki)

☐ eingöngu stórfyrirtæki

☐ lítil og meðalstór fyrirtæki

⁽¹¹⁾ Viðauki B við kafla 26A í leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna (hefur enn ekki verið birtur).

⁽¹²⁾ NACE endursk. 1.1 er atvinnugreinaflokkun Evrópubandalagsins.

⁽¹³⁾ Tilmæli framkvæmdastjórnarinnar (EB) frá 6. maí 2003 varðandi skilgreiningu á örfyrirtækjum, litlum og meðalstórum fyrirtækjum, Stjtið. EB L 124, 20.5.2003, bls. 36 og reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 um breytingu á reglugerð nr. 70/2001, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsóknar- og þróunaraðstoðar, Stjtið. EB L 63, 28.2.2004, bls. 22, öðlast ekki gildi fyrr en hún hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽¹⁴⁾ Eins og skilgreint er í 16. kafla leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA (Stjtið. EB L 274, 26.10.2000 og EES-viðbætur nr. 48).

- ☐ meðalstór fyrirtæki
- ☐ lítil fyrirtæki
- ☐ örfyrirtæki

☐ eftirfarandi aðstoðarþegar:

Áætlaður fjöldi aðstoðarþega:

- ☐ undir 10
- ☐ frá 11 til 50
- ☐ frá 51 til 100
- ☐ frá 101 til 500
- ☐ frá 501 til 1000
- ☐ yfir 1000

5. **Fjárhæð aðstoðar/Árleg útgjöld**

Ef um er að ræða staka aðstoð skal tilgreina heildarfjárhæð hvernar ráðstöfunar fyrir sig:

.....

Ef um er að ræða kerfi skal tilgreina árlega fjárhæð áætlaðrar fjárveitingar og heildarfjárhæð (í innlendum gjaldmiðli):

.....

Fyrir skattaráðstafanir skal tilgreina áætlað árlegt tekjutap og heildartekjutap vegna skattaívilnana á tímabilinu sem tilkynningin tekur til:

.....

Ef fjárveitingin 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. **Tegund aðstoðar og fjármögnunarleiðir**

Tilgreina skal tegund aðstoðar sem aðstoðarþegi fær til umráða (þar sem við á fyrir hverja aðgerð fyrir sig):

- ☐ Beinn styrkur
- ☐ Hagstætt lán (þar með taldar upplýsingar um lánsábyrgðir)
- ☐ Vaxtaniðurgreiðsla
- ☐ Skattaívilnanir (t.d. skattafrádráttur, lægri skattstofn, lægri skattstig, frestun skattgreiðslna). Tilgreinið:

☐ Afsláttur af almannatryggingagjöldum

☐ Útvegum á áhættufjármagni

☐ Skuldaafskrift

☐ Ábyrgð (m.a. upplýsingar um lánið eða önnur fjármálaviðskipti, sem ábyrgðin tekur til, tilskildar tryggingar og tryggingagjald)

☐ Annað. Tilgreinið:

Gefa skal nákvæma lýsingu á reglum og skilmálum fyrir beitingu sérhvernar aðstoðaráætlunar, sérstaklega hvað varðar aðstoðarhlutfall, skattalega meðferð og hvort hún er veitt sjálfkrafa að ákveðnum skilyrðum

uppfylltum (ef svo er, skal tilgreina þau) eða hvort þau yfirvöld sem veita aðstoðina hafa eitthvert svigrúm við ákvarðanatöku.

.....

Tilgreina skal hvernig aðstoðin er fjármögnuð: ef aðstoðin er ekki fjármögnuð af almennum fjárlögum ríkis/héraðs/sveitarfélags, skal gera grein fyrir fjármögnun hennar:

☐ Fyrir tilstilli skattatengdra gjalda eða skatta sem greiddir eru annarri stofnun en ríkinu. Veita skal allar upplýsingar um gjöldin og þær vörur/starfsemi sem þau er lögð á. Einkum skal tilgreina að hve miklu leyti innfluttar vörur frá öðrum EES-ríkjum eru skattlagðar. Afrit af lagaákvæðinu sem er lagt til grundvallar álagningu gjaldanna skal látið fylgja með.

.....

☐ Uppsafnaðir varasjóðir

☐ Opinber fyrirtæki

☐ Annað (tilgreinið):

7. Gildistími

7.1. Þegar um er að ræða staka aðstoð:

Tilgreina skal daginn sem aðstoð verður komið til framkvæmda (ef aðstoðin verður veitt í hlutum skal tilgreina dagsetningu fyrir hvern hluta)

.....

Ef við á skal tilgreina hversu lengi ráðstöfunin sem fær aðstoð varir

.....

7.2. Þegar um er að ræða kerfi:

Tilgreina skal frá hvað degi megi veita aðstoð

.....

Tilgreina skal hvenær aðstoð lýkur

.....

Ef aðstoð er veitt lengur en sex ár skal sýna fram á að lengri tími sé nauðsynlegur til þess að markmið kerfisins náist:

.....

8. Uppsöfnun mismunandi tegunda aðstoðar

Er hægt að sameina aðstoðina aðstoð frá öðru staðbundnu, svæðisbundnu eða innlendu kerfi eða bandalagskerfi þannig að hún taki til hins sama styrkhæfa kostnaðar?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, lýsið fyrirkomulaginu sem komið er á til að tryggja að reglur um uppsöfnun séu virtar:

.....

9. Þagnarskylda

Hefur tilkynningin að geyma trúnaðarupplýsingar sem ekki má veita þriðja aðila?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hvaða hlutar eru trúnaðarmál og útskýrið hvers vegna:

.....

.....

Ef svo er ekki, birtir eftirlitsstofnunin ákvörðun sína án þess að ráðfæra sig frekar við EFTA-ríkið.

10. Samrýmanleiki aðstoðarinnar

Tilgreina skal hvaða gildandi reglur um ríkisaðstoð myndi skýran lagalegan grundvöll til að samþykkja aðstoðina (ef við á tilgreinið fyrir hverja ráðstöfun) og fyllið út viðeigandi viðbótarupplýsingablað í III. hluta.

- ☐ Aðstoð til litilla og meðalstórra fyrirtækja
 - ☐ Tilkynning um staka aðstoð samkvæmt 6. gr. reglugerðar (EB) nr. 70/2001, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽¹⁵⁾
 - ☐ Tilkynning vegna réttaröryggis
- ☐ Aðstoð til þjálfunar
 - ☐ Tilkynning um staka aðstoð samkvæmt 5. gr. reglugerðar (EB) nr. 68/2001, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽¹⁶⁾
 - ☐ Tilkynning vegna réttaröryggis
- ☐ Aðstoð til eflingar atvinnu
 - ☐ Tilkynning um staka aðstoð samkvæmt 9. gr. reglugerðar (EB) nr. 2204/2002, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 83/2003 frá 20. júní 2003 ⁽¹⁷⁾
 - ☐ Tilkynning kerfi samkvæmt 9. gr. reglugerðar (EB) nr. 2204/2002, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 83/2003 frá 20. júní 2003 ⁽¹⁸⁾
 - ☐ Tilkynning vegna réttaröryggis
- ☐ Byggðaaðstoð
- ☐ Aðstoð sem fellur undir fjölgreinareglur um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna
- ☐ Rannsóknar- og þróunaraðstoð
- ☐ Aðstoð til að bjarga fyrirtækjum í erfiðleikum
- ☐ Aðstoð til að endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum
- ☐ Aðstoð til að framleiða hljóð- og myndmiðlunarefni
- ☐ Aðstoð á sviði umhverfisverndar
- ☐ Aðstoð vegna áhættufjármagns
- ☐ Aðstoð á sviði flutninga
- ☐ Aðstoð til skipasmíða

Ef gildandi reglur um ríkisaðstoð mynda ekki skýra lagastoð fyrir samþykki neinnar þeirrar aðstoðar sem tiltekin er á þessu eyðublaði skulu gild rök færð fyrir því hvers vegna aðstoðin geti talist samrýmast EES-samningnum, með vísan í gildandi undanþáguákvæði EES-samningsins (2. mgr. 59. gr., a- eða b-lið 2. mgr. 61. gr., a, b-, eða c-lið 3. mgr. 61. gr.) sem og önnur sértæk ákvæði varðandi flutninga.

⁽¹⁵⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. f-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn. Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001, sem hefur verið breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsókna- og þróunaraðstoðar, öðlast ekki gildi fyrr en hún hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽¹⁶⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. d-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn. Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 68/2001, sem hefur verið breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 363/2004 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart aðstoð til menntunar, öðlast ekki gildi fyrr en hún hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽¹⁷⁾ Stjtið. EB L 257, 9.10.2003 og EES-viðbætur nr. 51, sbr. g-lið 1-liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

⁽¹⁸⁾ Stjtið. EB L 257, 9.10.2003 og EES-viðbætur nr. 51, sbr. g-lið 1-liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

11. Fyrirmæli um endurheimt aðstoðar

Þegar um er að ræða staka aðstoð hefur einhver þeirra, sem kunna að geta fengið aðstoð samkvæmt ráðstöfuninni, fengið ríkisaðstoð sem eftirlitsstofnunin hefur fyrirskipað að verði endurheimt?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal veita nákvæmar upplýsingar:

.....

.....

.....

12. Aðrar upplýsingar

Tilgreinið hér allar aðrar upplýsingar sem taldar eru skipta máli fyrir mat á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt reglum um ríkisaðstoð.

13. Fylgiskjöl

Tilgreinið hér öll skjöl sem fylgja tilkynningunni og leggið fram afrit í pappírsformi eða tilgreinið beinar netslóðir á viðeigandi skjöl.

14. Yfirlýsing

Ég lýsi því hér með yfir að þær upplýsingar, sem eru veittar á þessu eyðublaði, í viðaukum við það og í fylgiskjöllum, eru samkvæmt bestu vitneskju sannar, réttar og fullnægjandi.

Dagsetning og staður

Undirskrift:

Nafn og staða þess er undirritar

II. HLUTI

SAMANTEKT UPPLÝSINGA TIL BIRTINGAR Í STJÓRNARTÍÐINDUM EVRÓPUSAMBANDSINS
OG EES-VIÐBÆTI VIÐ ÞAU

Málsnúmer:	(verður fyllt út af eftirlitsstofnuninni)		
EFTA-ríki:			
Svæði:			
Heiti og markmið aðstoðarkerfa eða heiti fyrirtækis sem fær staka aðstoð (aðstoð sem grundvallast á kerfi en skal þó tilkynnt sérstaklega og aðstoð sem ekki grundvallast á kerfi):			
Lagastoð:			
Áætluð ársútgjöld eða heildarfjárhæð stakrar aðstoðar sem veitt er: (Í innlendum gjaldmiðli)	Aðstoðarkerfi	Áætluð ársútgjöld:	... milljónir evra
		Heildarfjárhæð:	... milljónir evra
	Stök aðstoð	Heildarfjárhæð hverrar aðstoðar:	... milljónir evra
Gildistími:			
Mesti styrkleiki stakrar aðstoðar eða aðstoðarkerfis:			
Atvinnugreinar:	Allar greinar atvinnulífsins:		
	eða Takmarkað við tiltekna atvinnugreinar eins og fram kemur í „Almennum upplýsingum“ (mgr. 4.2. í I. hluta.)		
Heiti og pósthfang stjórnvaldsins sem veitir aðstoðina	Heiti:		

*III. HLUÐI***VIÐBÓTARUPPLÝSINGAEYÐUBLÖÐ**

Eyðublöðin skulu fyllt út eftir tegund viðkomandi aðstoðar ef þörf krefur:

1. Aðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja
2. Aðstoð til þjálfunar
3. Aðstoð til eflingar atvinnu
4. Byggðaaðstoð
5. Aðstoð samkvæmt fjölgreinareglunum
6. Rannsóknar- og þróunaraðstoð
 - a) þegar um er að ræða kerfi
 - b) þegar um er að ræða staka aðstoð
7. Aðstoð til að bjarga fyrirtækjum í erfiðleikum
 - a) þegar um er að ræða kerfi
 - b) þegar um er að ræða staka aðstoð
8. Aðstoð til að endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum
 - a) þegar um er að ræða kerfi
 - b) þegar um er að ræða staka aðstoð
9. Aðstoð til að framleiða hljóð- og myndmiðlunarefni
10. Aðstoð á sviði umhverfisverndar
11. Aðstoð vegna áhættufjármagns
12. Aðstoð á sviði flutninga
 - a) Stök aðstoð til að endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum á sviði flugrekstrar
 - b) Aðstoð vegna samgöngumannvirkja
 - c) Aðstoð á sviði sjóflutninga
 - d) Aðstoð á sviði samsettra flutninga

Hluti III.1

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns staka aðstoð samkvæmt 6. gr. reglugerðar (EB) nr. 70/2001 ⁽¹⁾, sem var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽²⁾. Það skal einnig notað þegar um er að ræða staka aðstoð eða kerfi sem tilkynnt er eftirlitsstofnuninni vegna réttaröryggis.

1. Tegund stakrar aðstoðar eða kerfa

Varðar staka aðstoðin eða kerfið:

1.1. ☐ fjárfestingaraðstoð**1.2. ☐ ráðgjöf og aðra þjónustu og starfsemi þ.m.t. þátttöku í kaupstefnum****1.3. ☐ útgjöld vegna rannsókna og þróunar ⁽³⁾**

☐ já:

- fyrir tilkynningar á rannsóknar- og þróunaraðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja skal útfylla:
- viðbótarupplýsingaeyðublað 6a fyrir rannsóknir og þróun fyrir aðstoðarkerfi
- viðbótarupplýsingaeyðublað 6b fyrir rannsóknir og þróun fyrir staka aðstoð

2. Aðstoð vegna stofnfjárfestinga**2.1. Tekur aðstoðin til fjárfestinga í fastafjármunum í tengslum við:**

- ☐ stofnsetningu nýrrar starfsstöðvar?
- ☐ stækkun starfsstöðvar sem fyrir er?
- ☐ tilkomu nýrrar starfsemi sem felur í sér grundvallarbreytingar á vöru eða framleiðsluferli starfandi fyrirtækis (einkum með hagræðingu, endurskipulagningu eða nútímavæðingu)?
- ☐ kaup á fyrirtæki sem hefur verið lokað eða myndi hafa verið lokað hefði það ekki verið keypt?

Er endurnýjunarfjárfesting útilokuð?

☐ já ☐ nei

2.2. Er aðstoðin reiknuð sem hlutfall af:

- ☐ styrkhæfum kostnaði fjárfestingarinnar?
- ☐ launakostnaði vegna þeirra starfa sem skapast við framkvæmd fjárfestingarinnar (aðstoð til atvinnu-sköpunar)?

2.3. a) ☐ Fjárfestingar í efnislegum eignum:

Er virði fjárfestingarinnar reiknað sem hlutfall á grundvelli:

- ☐ lands?
- ☐ bygginga?
- ☐ búnaðar/véla (áhalda)?

⁽¹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja, Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33. Þessari reglugerð var breytt með reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsóknar- og þróunaraðstoðar, Stjtið. EB L 63, 28.2.2004, bls. 22. Hún öðlast ekki gildi fyrr en hún hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽²⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. f-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

⁽³⁾ Þessi liður öðlast ekki gildi fyrr en reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsókna og þróunar, hefur verið felld inn í EES-samninginn.

Lýsið í stuttu máli:

Ef helsta atvinnustarfsemi fyrirtækisins er á sviði flutninga, eru flutningatæki og -búnaður útilokuð frá styrkhæfum kostnaði (ef frá eru talin járnbrautarfarartæki)?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið styrkhæf flutningatæki eða -búnað:

b) ☐ Kaupverð vegna yfirtöku á fyrirtæki sem hefur verið lokað eða myndi hafa verið lokað hefði það ekki verið keypt?

c) ☐ Fjárfesting í óefnislegum eignum

Styrkhæfur kostnaður við fjárfestingu í óefnislegum eignum skal vera kostnaður við tækniöflun í formi:

- ☐ einkaleyfa
- ☐ rekstrarleyfa eða verkþekkingareinkaleyfa
- ☐ verkþekkingar án einkaleyfa (tækniþekking)

Lýsið í stuttu máli ⁽⁴⁾

d) ☐ Launakostnaður :

Er fjárhæð aðstoðarinnar tilgreind sem hlutfall af launakostnaði á tveggja ára tímabili vegna starfa sem hafa skapast?

☐ já ☐ nei

2.4. Aðstoðarhlutfall

2.4.1. Fjárfestingarverkefni utan svæða sem njóta aðstoðar samkvæmt c-lið 3. mgr. 61. gr. og a-lið 3. mgr. 61. gr. í tengslum við:

lítil fyrirtæki ☐ meðalstór fyrirtæki ☐

Hvert er vergt aðstoðarhlutfall sem veitt er til fjárfestingarverkefna?

Tilgreinið nánar:

2.4.2. Fjárfestingarverkefni á svæðum sem njóta aðstoðar samkvæmt c-lið 3. mgr. 61. gr. og a-lið 3. mgr. 61. gr. í tengslum við:

lítil fyrirtæki ☐ meðalstór fyrirtæki ☐

Hvert er vergt aðstoðarhlutfall sem veitt er til fjárfestingarverkefna?

Tilgreinið nánar:

3. Uppsöfnun aðstoðar

3.1. Hver er hámarksfjárhæð uppsafnaðrar aðstoðar?

Tilgreinið nánar:

⁽⁴⁾ Þessi lýsing á að endurspegla hvernig stjórnvöld ætla að tryggja að farið sé að 10.-12. mgr. í undirkafla 25.4. í 25. kafla leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA (Stjtið. EB L 111, 29.04.1999 og EES-viðbætur nr. 18), eins og þeim var breytt með Stjtið. EB L 274, 26.10.2000 og EES-viðbæti nr. 26.

4. Sérstök skilyrði fyrir aðstoð til atvinnusköpunar

- 4.1. Er trygging fyrir því að aðstoð til atvinnusköpunar tengist framkvæmd verkefnis um stofnfjárfestingu í efnislegum og óefnislegum eignum?

☐ já ☐ nei

- 4.2. Er trygging fyrir því að aðstoð til atvinnusköpunar leiði til þess að störf verði sköpuð innan þriggja ára frá því fjárfestingunni lýkur?

☐ já ☐ nei

Ef annarri þessara tveggja spurninga er svarað neitandi skal útskýra hvernig yfirvöld hyggjast uppfylla þessi skilyrði:

- 4.3. Endurspeglar atvinnusköpunin hreina fjölgun starfsmanna í hlutaðeigandi fyrirtæki miðað við meðaltal 12 síðustu mánaða?

☐ já ☐ nei

- 4.4. Er einhver trygging fyrir að atvinna á styrkhæfa svæðinu haldist í a.m.k. fimm ár?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hvernig lýsir sú trygging sér?

- 4.5. Er einhver trygging fyrir því að störf sem tapast á viðmiðunartímabilinu dragist frá sýnilegum fjölda þeirra starfa sem skapast á sama tímabili?

☐ já ☐ nei

5. Sérstök skilyrði fyrir fjárfestingarverkefni á styrktum svæðum sem fá meiri svæðisbundna aðstoð

- 5.1. Tekur aðstoðin til ákvæðis þar sem kveðið er á um að lágmarksframlag aðstoðarþega hafi verið a.m.k. 25 % af heildarfjárfestingunni og að þetta framlag verði undanþegið hvers kyns aðstoð?

☐ já ☐ nei

- 5.2. Hvaða trygging er fyrir að aðstoð til stofnfjárfestingar (bæði efnislegrar og óefnislegrar fjárfestingar) sé háð því skilyrði að fjárfestingin standi yfir í a.m.k. fimm ár?

6. Aðstoð í tengslum við ráðgjafarþjónustu eða aðra þjónustustarfsemi

- 6.1. Takmarkast styrkhæfur kostnaður við:

☐ Kostnað vegna þjónustu sem utanaðkomandi ráðgjafar veita og þjónustu annarra aðila?

Tilgreinið ef umrædd þjónusta er ekki samfelld eða reglubundin starfsemi né tengist venjulegum rekstrarútgjöldum, svo sem venjubundinni ráðgjöf í skattamálum, reglubundinni lögfræðiþjónustu eða auglýsingum

☐ Kostnað fyrirtækja vegna þátttöku þeirra í kaupstefnum og sýningum? Tilgreinið nánar ef aðstoðin tengist aukakostnaði vegna leigu, uppsetningar og rekstrar sýningaraðstöðu:

Takmarkast þátttakan við fyrstu þátttöku fyrirtækisins í kaupstefnu eða sýningu?

☐ já ☐ nei

☐ Annan kostnað (einkum ef aðstoðin er veitt þjónustuveitanda (-veitendum) eða ráðgjöfum beint.

Tilgreinið skilmála:

6.2. Tilgreina skal vergt hámarksaðstoðarhlutfall:

Ef vergt aðstoðarhlutfall fer yfir 50 % skal gera ítarlega grein fyrir hvers vegna þörf er á slíku aðstoðarhlutfalli:

6.3. Tilgreina skal hámarksfjárhæð uppsafnaðrar aðstoðar:

.....
.....

7. Þörfin á aðstoð

7.1. Er gert ráð fyrir að leggja verði fram beiðni um aðstoð áður en vinna hefst við verkefnið?

☐ já ☐ nei

7.2. Ef ekki, hefur EFTA-ríkið samþykkt lagaákvæði um lagalegan rétt til aðstoðar samkvæmt hlutlægum viðmiðum og án frekari íhlutunar af hálfu EFTA-ríkisins?

☐ já ☐ nei

8. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt reglugerð (EB) 70/2001, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽⁵⁾.

⁽⁵⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. f-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

Hluti III.2

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir þjálfunaraðstoð

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna staka aðstoð samkvæmt 5. gr. reglugerðar (EB) 68/2001 ⁽¹⁾, sem var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽²⁾. Það skal einnig notað þegar um er að ræða staka aðstoð eða kerfi sem tilkynnt er eftirlitsstofnuninni vegna réttaröryggis.

1. Umfang hinnar stöku aðstoðar eða kerfis

1.1. Er aðstoðin fyrirhuguð á sviði sjóflutninga?

☐ já☐ nei

Ef svo er skal svara eftirfarandi spurningum:

Er lærlingurinn ekki virkur áhafnar meðlimur heldur aukamaður um borð?

☐ já☐ nei

Fer þjálfunin fram um borð í skipum sem skráð eru í EES-rikjum?

☐ já☐ nei

1.2. Hvert er vergt aðstoðarhlutfall aðstoðarinnar? Tilgreinið nánar:

.....
.....

2. Tegund kerfis eða stakrar aðstoðar

Varðar kerfið eða hin staka aðstoð:

2.1. Sérstaka þjálfun:

☐ já☐ nei

Ef svo er skal lýsa ráðstöfuninni sem varðar hina sérstöku þjálfun:

.....
.....

2.2. Almenn þjálfun:

☐ já☐ nei

Ef svo er skal lýsa ráðstöfuninni sem varðar hina almennu þjálfun:

.....
.....

2.3. Aðstoð til að þjálfra illa setta starfsmenn:

☐ já☐ nei

Ef svo er skal lýsa ráðstöfuninni sem varðar illa setta starfsmenn:

.....
.....

2.4. Aðstoðarhlutfall

2.4.1. Aðstoð vegna almennrar þjálfunar

⁽¹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 68/2001 frá 12. janúar um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart aðstoð til menntunar, Stjótið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 20. Breytingarnar sem er að finna í reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 363/2004, Stjótið. EB L 63, 28.2.2004, bls. 20, öðlast ekki gildi fyrr en þessi reglugerð hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽²⁾ Stjótið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. d-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

- 2.4.1.1. ☐ sem veitt er utan svæða sem njóta aðstoðar samkvæmt a- og c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins:

Ef svo er skal tilgreina vergt aðstoðarhlutfall vegna:

- stórfyrirtækja:
- lítilla eða meðalstórra fyrirtækja:

Ef svo er skal tilgreina aðstoðarhlutfall ef um er að ræða þjálfun illra settra starfsmanna:

.....

- 2.4.1.2. ☐ sem veitt er á svæðum sem njóta aðstoðar samkvæmt a- og c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins:

Ef svo er skal tilgreina vergt aðstoðarhlutfall vegna:

- stórfyrirtækja:
- lítilla eða meðalstórra fyrirtækja:

Ef svo er skal tilgreina aðstoðarhlutfall ef um er að ræða þjálfun illra settra starfsmanna:

.....

2.4.2. Aðstoð vegna sérstakrar þjálfunar

- 2.4.2.1. ☐ sem veitt er utan svæða sem njóta aðstoðar samkvæmt a- og c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins:

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal tilgreina vergt aðstoðarhlutfall vegna:

- stórfyrirtækja:
- lítilla eða meðalstórra fyrirtækja:

Ef svo er skal tilgreina aðstoðarhlutfall ef um er að ræða þjálfun illra settra starfsmanna:

.....

- 2.4.2.2. ☐ sem veitt er á svæðum sem njóta aðstoðar samkvæmt a- og c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins

Ef svo er skal tilgreina vergt aðstoðarhlutfall vegna:

- stórfyrirtækja:
- lítilla eða meðalstórra fyrirtækja:

Ef svo er skal tilgreina aðstoðarhlutfall ef um er að ræða þjálfun illra settra starfsmanna:

.....

3. Styrkhæfur kostnaður

Hvaða kostnaður telst styrkhæfur samkvæmt kerfinu eða í tengslum við staka aðstoð?

- ☐ starfsmannakostnaður vegna leiðbeinenda
- ☐ ferðakostnaður leiðbeinenda og nema
- ☐ annar tilfallandi kostnaður, svo sem efni og búnaður
- ☐ afskriftir af tækjum og búnaði sem er einungis notaður í þjálfunarverkefninu
- ☐ kostnaður við leiðbeininga- og ráðgjafarþjónustu viðvikjandi þjálfunarverkefninu
- ☐ starfsmannakostnaður vegna nema
- ☐ óbeinn kostnaður (stjórnsýslukostnaður, leiga, föst útgjöld, flutningar og kennslukostnaður fyrir þátttakendur)

Þegar um er að ræða aðstoð, sem veitt er í ákveðnum tilgangi (*ad hoc*) samkvæmt kerfi, skal sérhver styrkhæfur kostnaður vera studdur skriflegum sönnunargögnum, gagnsæjum og sundurliðuðum

.....

4. **Uppsöfnun**

Er hægt að sameina aðstoð sem kerfið eða hin staka aðstoð gerir ráð fyrir?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, getur þessi uppsöfnun farið yfir aðstoðarhlutföllin sem kveðið er á um í 4. gr. reglugerðar nr. 68/2001, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní ⁽³⁾?

☐ já ☐ nei

5. **Aðrar upplýsingar**

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt reglugerð (EB) 70/2001, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽⁴⁾.

⁽³⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. d-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

⁽⁴⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. d-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

Hluti III.3

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til eflingar atvinnu

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns staka aðstoð eða kerfi samkvæmt 9. gr. reglugerðar (EB) 2204/2002 ⁽¹⁾, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 83/2003 frá 20. júní 2003 ⁽²⁾. Það skal auk þess notað þegar um er að ræða staka aðstoð eða kerfi sem tilkynnt er eftirlitsstofnuninni vegna réttaröryggis. Einnig skal nota þetta viðbótarupplýsingaeyðublað til að tilkynna hvers kyns aðstoð til eflingar atvinnu á sviði flutninga (sem veitt er samkvæmt 6. mgr. 4. gr. reglugerðarinnar um lítil og meðalstór fyrirtæki ⁽³⁾) eða samkvæmt leiðbeiningum eftirlitsstofnunarinnar um byggðaaðstoð).

1. Atvinnusköpun

- 1.1. Eru aðstoðarhlutföll reiknuð með tilliti til launakostnaðar fyrir tveggja ára tímabil vegna starfa sem hafa skapast?

☐ já ☐ nei

- 1.2. Er atvinnusköpunin fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki sem eru utan svæða eða atvinnugreina sem njóta aðstoðar samkvæmt a- og c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal tilgreina vergt aðstoðarhlutfall:

.....

Er atvinnusköpunin á svæðum eða í atvinnugreinum sem njóta aðstoðar samkvæmt a- og c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins?

☐ já ☐ nei

- 1.2.1. Er aðstoðin skilgreind sem aðstoðarhlutfall miðað við staðlaðan viðmiðunarkostnað?

☐ já ☐ nei

Er aðstoðin skattskyld?

☐ já ☐ nei

Hvert er hreint aðstoðarhlutfall?

.....

Ber að hækka efri mörk vegna þess að kerfið eða aðstoðin gildir einnig um lítil og meðalstór fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal tilgreina fyrirhugaða verga hækkun

.....

- 1.2.2. Verður lágmarksframlag aðstoðarþega, undanþegið hvers kyns aðstoð, að vera a.m.k. 25 % af styrkhæfum kostnaði?

☐ já ☐ nei

- 1.2.3. Tryggir aðstoðin að atvinnan haldist í a.m.k. þrjú ár ef um er að ræða stórfyrirtæki?

☐ já ☐ nei

⁽¹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 2204/2002 frá 12. desember 2002 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til eflingar atvinnu, Stjtið. EB L 337, 13.12.2002, bls. 3 og Stjtið. EB L 349, 24.12.2002, bls. 126.

⁽²⁾ Stjtið. EB L 257, 9.10.2003 og EES-viðbætur nr. 51, sbr. g-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

⁽³⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 (Stjtið. EB L 266, 3.10.2001 og EES-viðbætur nr. 49). Breytingarnar í reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsóknar- og þróunaraðstoðar, Stjtið. EB L 63, 28.02.2004, bls. 22, öðlast ekki gildi fyrir en þessi reglugerð hefur verið felld inn í EES-samninginn.

Tryggir aðstoðin að atvinnan á svæðinu eða atvinnugreinunum, sem eiga rétt á svæðisbundinni aðstoð, haldist í a.m.k. tvö ár þegar um er að ræða lítil eða meðalstór fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hvaða trygging er fyrir því að aðstoð sem tengist eða tengist ekki stofnfjárfestingu sé háð því skilyrði að atvinnan haldist í a.m.k. tvö eða þrjú ár?

- 1.2.4. Endurspeglar atvinnusköpunin hreina fjölgun starfsmanna bæði í starfsstöðinni og hlutaðeigandi fyrirtæki miðað við meðaltal 12 síðustu mánaða?

☐ já ☐ nei

- 1.2.5. Hafa nýráðnir starfsmenn aldrei verið í vinnu eða hafa þeir misst eða eru við það að missa fyrra starf?

☐ já ☐ nei

- 1.2.6. Felur kerfið í sér að leggja skuli fram beiðni um aðstoð áður en viðkomandi starf er búið til?

☐ já ☐ nei

Ef ekki, hefur EFTA-ríkið samþykkt lagaákvæði um lagalegan rétt til aðstoðar samkvæmt hlutlægum viðmiðum og án frekari íhlutunar af hálfu EFTA-ríkisins?

☐ já ☐ nei

- 1.2.7. Felur aðstoðin í sér að ef atvinnusköpunin tengist framkvæmd verkefnis varðandi fjárfestingu í efnislegum eða óefnislegum eignum og ef störfin eru búin til í litlum og meðalstórum fyrirtækjum, innan þriggja ára frá því að fjárfestingu lýkur, verði að leggja fram beiðni um aðstoð áður en hafist verður handa við fjárfestingarverkefnið?

☐ já ☐ nei

2. Ráðning illra settra og fatlaðra starfsmanna

- 2.1. Eru aðstoðarhlutföll reiknuð með tilliti til launakostnaðar fyrir eins árs tímabil vegna starfa sem hafa skapast?

☐ já ☐ nei

Eru verg aðstoðarhlutföll allrar aðstoðar í tengslum við atvinnu illa settra eða fatlaðra starfsmanna hærri en 50 %, að því er varðar illa setta starfsmenn, eða 60 % að því er varðar fatlaða starfsmenn?

☐ já ☐ nei

- 2.2. Endurspeglar atvinnusköpunin hreina fjölgun starfsmanna í hlutaðeigandi fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Ef ekki, hefur staðan eða stöðurnar losnað vegna brottfarar af frjálsum vilja, starfsloka á grundvelli aldurs, styttingar á vinnutíma af frjálsum vilja eða lögmætrar uppsagnar vegna misferlis en ekki vegna almennra uppsagna?

☐ já ☐ nei

- 2.3. Takmarkast aðstoðin við illa setta starfsmenn í skilningi f-liðar 2. gr.?

☐ já ☐ nei

- 2.4. Takmarkast aðstoðin við fatlaða starfsmenn í skilningi g-liðar 2. gr.?

☐ já ☐ nei

Ef aðstoðin takmarkast ekki við illa setta eða fatlaða starfsmenn í skilningi f- og g-liðar 2. gr. skal tilgreina nákvæmlega hvers vegna viðkomandi flokkar starfsmanna eru taldir illa settir:

.....

3. Aukakostnaður vegna ráðningar fatlaðra starfsmanna

3.1 Tekur aðstoðin til ráðningar einstakra fatlaðra starfsmanna og tengds kostnaðar?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal sýna fram á að skilyrði 2. mgr. 6. gr. séu uppfyllt.

3.2 Tekur aðstoðin til verndaðs starfs?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal sýna fram á að aðstoðin sé ekki meiri en kostnaður við að byggja, setja upp eða stækka hlutað-eigandi starfsstöð, og tilgreina skal allan stjórnsýslu- og flutningskostnað vegna fatlaðra starfsmanna:

4. Uppsöfnun

4.1 Gilda efri mörk aðstoðar, sem fastsett eru í 4., 5. og 6. gr., án tillit til þess hvort aðstoðin er eingöngu fjármögnuð af ríkinu eða að hluta til fjármögnuð fyrir tilstillan þátttöku EFTA-ríkjanna í áætlunum bandalagsins?

☐ já ☐ nei

4.2 Er heimilt að sameina tilkynnta aðstoð vegna sköpunar nýrra starfa annarri ríkisaðstoð, í skilningi 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins, eða annarri fjármögnun, sem leiðir af þátttöku EFTA-ríkjanna í áætlunum bandalagsins, í tengslum við sama launakostnað?

☐ já ☐ nei

Ef svo er getur uppsöfnunin leitt til þess að farið sé yfir aðstoðarhlutfallið sem er ákveðið í 2. og 3. mgr. 4. gr. (að undanskilinni aðstoð vegna illa settra og fatlaðra starfsmanna)?

☐ já ☐ nei

4.3 Er heimilt að sameina tilkynnta aðstoð vegna atvinnusköpunar samkvæmt 4. gr. þessarar reglugerðar einhverri annarri ríkisaðstoð, í skilningi 1. mgr. 61. gr. EES-samninginn, sem varðar kostnað vegna fjárfestingar, sem atvinnusköpunin tengist, og sem enn hefur ekki verið lokið við á þeim tíma þegar störfín eru búin til eða sem lokið var við á síðastliðnum þrem árum áður en þau voru búin til?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, getur uppsöfnunin leitt til þess að aðstoðarhlutfallið fari yfir viðeigandi efri mörk svæðisbundinnar fjárfestingaraðstoðar, sem ákveðin eru í leiðbeiningunum um svæðisbundna fjárfestingaraðstoð og kortinu sem eftirlitsstofnunin hefur samþykkt fyrir hvert EFTA-ríki eða efri mörkin í hópundanþágureglugerð (EB) nr. 70/2001, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 ⁽⁴⁾?

☐ já ☐ nei

4.4 Er heimilt að sameina aðstoð vegna ráðningar illa settra eða fatlaðra starfsmanna samkvæmt 5. og 6. gr. reglugerðarinnar aðstoð og/eða fjármögnun sem leiðir af þátttöku EFTA-ríkjanna í áætlunum bandalagsins vegna atvinnusköpunar samkvæmt 4. gr. í tengslum við sama launakostnað?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, er þá tryggt að slík uppsöfnun leiði ekki til þess að vergt aðstoðarhlutfall fari yfir 100 % af launakostnaði á hverju ráðningartímabili starfsmanns eða starfsmanna?

⁽⁴⁾ Stjtið. EB L 266, 3.10.2002, og EES-viðbætur nr. 49, sbr. f-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

- 4.5 Er heimilt að sameina aðstoð vegnar ráðningar illa settra eða fatlaðra starfsmanna samkvæmt 5. og 6. gr. reglugerðarinnar annarri ríkisaðstoð og/eða annarri fjármögnun sem leiðir af þátttöku EFTA-ríkjanna í áætlunum bandalagsins í öðrum tilgangi en til atvinnusköpunar samkvæmt 4. gr. í tengslum við sama launakostnað?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið „annan tilgang“:

Ef svo er, er þá tryggt að slík uppsöfnun leiði ekki til þess að vergt aðstoðarhlutfall fari yfir 100 % af launakostnaði á hverju ráðningartímabili starfsmanns eða starfsmanna?

☐ já ☐ nei

5. **Aðrar upplýsingar**

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt reglugerð (EB) 2204/2001, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 83/2003 frá 20. júní 2003 ⁽⁵⁾.

⁽⁵⁾ Stjtið. EB L 257, 9.10.2003 og EES-viðbætur nr. 51, sbr. g-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn.

Hluti III.4

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir byggðaaðstoð

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns aðstoðarkerfi eða staka aðstoð sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um innlenda byggðaaðstoð ⁽¹⁾.

Hins vegar má ekki nota það til að tilkynna ný byggðaaðstoðarkort. Stök aðstoð eða kerfi, sem falla undir gildissvið undanþágureglugerðanna, hvort sem um er að ræða reglugerðina um aðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja ⁽²⁾ eða reglugerðina til eflingar atvinnu ⁽³⁾, eru að sjálfsögðu undanþegin tilkynningu. Hvað þetta varðar eru EFTA-rikin beðin að tilgreina nánar gildissvið tilkynninga sinna. Í sérstökum tilvikum, þegar tilkynningin varðar bæði aðstoð til stórfyrirtækja og lítilla og meðalstórra fyrirtækja, geta þau eingöngu farið fram á samþykki fyrir stórfyrirtæki.

Eins og fram kemur í leiðbeiningunum er byggðaaðstoð sérstök tegund aðstoðar þar sem hún takmarkast við tiltekin svæði. Markmið hennar er að byggja upp svæði sem standa höllum fæti með því að styðja fjárfestingar og efla atvinnusköpun á grundvelli sjálfbærrar þróunar.

Eingöngu er heimilt að undanþiggja byggðaaðstoð meginreglunni um ósamrýmanleika, sem kveðið er á um í EES-samningnum, ef hægt er að tryggja að ávinningurinn sem af henni hlýst í formi þróunar vegi upp á móti þeirri röskun sem hún hefur á samkeppni.

1. Tegund kerfis eða stakrar aðstoðar

Kerfið eða staka aðstoðin varðar

- 1.1. ☐ stofnfjárfestingu
☐ Aðstoðin er reiknuð sem hlutfall af virði fjárfestingarinnar
☐ Aðstoðin er reiknuð sem hlutfall af launakostnaði þess sem ráðinn er
- 1.2. ☐ rekstraraðstoð
- 1.3. ☐ hvorttveggja
- 1.4. Aðstoðin er veitt:
☐ sjálfkrafa, ef skilyrðum kerfisins er uppfyllt
☐ samkvæmt heimild stjórnvalda

Ef veita á aðstoð í einstaka málum skal lýsa í stuttu máli þeim viðmiðum sem fylgt er og eintak af þeim stjórnsýsluákvæðum sem gilda um úthlutun aðstoðarinnar látið fylgja með:

.....
.....

- 1.5. Virðir aðstoðin efri mörk aðstoðar samkvæmt gildandi byggðaaðstoðarkorti þegar aðstoðinni er úthlutað, þar með talin þau sem leiða af hinum viðeigandi ráðstöfunum sem verða samþykkt skv. fjölgreinareglunum? ⁽⁴⁾

☐ já ☐ nei

⁽¹⁾ 25. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um innlenda byggðaaðstoð (Stjtið. EB L 111, 29.04.1999 og EES-viðbætur nr. 18, með áorðnum breytingum samkvæmt Stjtið. EB L 274, 26.10.2000 og EES-viðbæti nr. 26.)

⁽²⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja, Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 (Stjtið. EB L 266, 3.10.2002 og EES-viðbætur nr. 49, sbr. f-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn). Breytingar skv. reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsóknar- og þróunaraðstoðar, Stjtið. EB L 63, 28.2.2004, bls. 22, öðlast ekki gildi fyrr en reglugerðin hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽³⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 2204/2002 frá 12. desember 2002 um beitingu 87. og 88. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til eflingar atvinnu, Stjtið. EB L 337, 13.12.2002, bls. 3 og Stjtið. EB L 349, 24.12.2002, bls. 126, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 83/2003 frá 20. júní 2003 (Stjtið. EB L 257, 9.10.2003 og EES-viðbætur nr. 51, sbr. g-lið 1. liðar í XV. viðauka við EES-samninginn).

⁽⁴⁾ Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA nr. 263/02/COL frá 18. desember um að taka upp kafla 26A, „Fjölgreinareglur um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna“.

Hefur kerfið að geyma tilvisun í gildandi byggðaaðstoðarkort?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið nánar:

.....

2. Stofnfjárfestingaraðstoð ⁽⁵⁾

2.1. Tekur kerfið til fjárfestinga í fastafjármunum í tengslum við:

- ☐ stofnsetningu nýrrar starfsstöðvar?
- ☐ stækkun starfsstöðvar sem fyrir er?
- ☐ tilkomu nýrrar starfsemi sem felur í sér grundvallarbreytingar á vöru eða í framleiðsluferli starfandi fyrirtækis (einkum með hagræðingu, endurskipulagningu eða nútímavæðingu)?
- ☐ kaup á fyrirtæki sem hefur verið lokað eða myndi hafa verið lokað hefði það ekki verið keypt?

2.2. Hefur aðstoðin að geyma ákvæði þar sem kveðið er á um að lágmarksframlag aðstoðarþega hafi verið a.m.k. 25 % af heildarfjárfestingunni og að þetta framlag verði undanþegið hvers kyns aðstoð?

☐ já ☐ nei

2.3. Felur aðstoðin í sér að leggja verði fram beiðni um aðstoð áður en hafist er handa við verkefnið?

☐ já ☐ nei

Ef einhverjum liðum hér að framan hefur verið svarað neitandi skal útskýra hvernig yfirvöld hyggjast uppfylla nauðsynleg skilyrði:

.....

2.4. Er aðstoðin skilgreind sem aðstoðarhlutfall miðað við staðlaðan viðmiðunarkostnað?

☐ já ☐ nei

Er aðstoðin skattskyld?

☐ já ☐ nei

Hver eru verg aðstoðarhlutföll?

.....

Hvaða breytur eru notaðar til að reikna aðstoðarhlutföllin?

2.4.1. ☐ Styrkir

Gildandi afskriftarreglur:

.....

Lægra skatthlutfall á hagnað fyrirtækisins:

.....

2.4.2. ☐ Lán með lágum vöxtum og vaxtaafsláttur:

hámarksfjárhæð afsláttar:

.....

hámarkslánstímabil:

.....

hámarkslánshlutfall ⁽⁶⁾:

.....

⁽⁵⁾ Hér er átt við merkingu 1. mgr. undirkafla 25.4 í 25. kafla leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um innlenda byggðaaðstoð (Stjtið. EB L 111, 29.04.1999 og EES-viðbætur nr. 18), þar sem segir: „Byggðaaðstoð miðar annað hvort að því að tryggja fjárfestingu til framleiðslu (stofnfjárfestingu) eða atvinnusköpun sem tengist fjárfestingu. Því ívilnar þessi aðferð hvorki fjármagns- né atvinnuþættinum.“

⁽⁶⁾ Fjárhæð lánsins sem hundraðshluti eða hlutfall af styrkhæfni fjárfestingu.

hámarksgjaldfrestur:

.....

Þegar um er að ræða lán með lágum vöxtum skal tilgreina lágmarksvaxtastig:

.....

Ef um er að ræða ríkislán:

– Er það tryggt með venjulegum ábyrgðum?

.....

– Hvert er áætlað vanskilahlutfall?

.....

– Hækka viðmiðunarvextir ef um er að ræða sérstaka áhættu?

.....

2.4.3. ☐ Ábyrgðafyrirkomulag:

Tilgreina skal þær tegundir lána sem heimilt er að ábyrgjast sem og gjöld (sbr. undanfariandi lið):

.....

.....

.....

Hvert er áætlað vanskilahlutfall?

.....

Leggja skal fram upplýsingar sem gera kleift að reikna aðstoðarlutfall ábyrgða, þ.m.t. gildistíma, hlutfall og fjárhæð:

.....

.....

.....

2.5. Er endurnýjunarfjárfesting útilokuð frá kerfinu? ⁽⁷⁾:

☐ já ☐ nei

Ef svo er ekki, eru yfirvöld beðin að fylla út þann hluta er varðar rekstraraðstoð.

2.6. Er aðstoð við fyrirtæki í erfiðleikum ⁽⁸⁾ og/eða aðstoð vegna fjárhagslegrar endurskipulagningar í fyrirtækjum í erfiðleikum útilokuð frá kerfinu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er ekki, verður fjárfestingaraðstoð til stórfyrirtækis á endurskipulagningartímabilinu tilkynnt sérstaklega?

☐ já ☐ nei

2.7. Tengjast styrkhæf útgjöld samkvæmt kerfinu:

2.7.1. ☐ Efnislegri fjárfestingu:

Er virði fjárfestingarinnar reiknað sem hlutfall á grundvelli ⁽⁹⁾:

☐ lands

☐ bygginga

☐ búnaðar/véla (áhalda)?

⁽⁷⁾ Endurnýjunarfjárfesting fellur undir rekstraraðstoð og er því útilokuð frá stofnfjárfestingu.

⁽⁸⁾ Eins og skilgreint er í 16. kafla leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum (Stjtið. EB L 274, 26.10 2000 og EES-viðbætur nr. 48).

⁽⁹⁾ Á sviði flutninga má ekki fella útgjöld vegna kaupa á flutningatækjum inn í staðlaða útreikningsgrundvöllinn. Slík útgjöld eiga ekki rétt á aðstoð vegna stofnfjárfestingar.

Lýsið í stuttu máli ⁽¹⁰⁾:

.....

.....

.....

Ef um er að ræða kaup á starfsstöð, af þeirri tegund sem fjárfestingaraðstoðin er ætluð fyrir, er þá einhver trygging fyrir því að hlutaðeigandi starfsstöð tilheyri ekki fyrirtæki í erfiðleikum?

☐ já ☐ nei

Er næg trygging fyrir því að hvers kyns aðstoð, sem hefur verið úthlutað áður vegna yfirtöku á eignum, hafi verið reiknuð með/dregin frá eins og kveðið er á um í undirkafla 4.5 í leiðbeiningunum um byggðaaðstoð áður en kaupin fóru fram?

☐ já ☐ nei

Er næg trygging fyrir því að viðskiptin fari fram á markaðskjöllum?

☐ já ☐ nei

Ef einni þessara þriggja spurninga er svarað neitandi, skal útskýra hvernig yfirvöld ætla að uppfylla nauðsynleg skilyrði:

.....

.....

.....

2.7.2. ☐ Fjárfesting í óefnislegum eignum:

Verði fjárfestingarinnar er reiknað út á grundvelli útgjalda vegna tækniyfirfærslu vegna kaupa á:

- ☐ einkaleyfum
- ☐ rekstrarleyfum eða verkþekkingareinkaleyfum
- ☐ verkþekkingu án einkaleyfa (tækniþekkingu)

Lýsið í stuttu máli ⁽¹¹⁾

.....

.....

.....

Hefur aðstoðin að geyma ákvæði þar sem kveðið er á um að útgjöld vegna styrkhæfra óefnislegra fjárfestinga megi ekki fara yfir 25 % af stöðluðum útreikningsgrunni ef um er að ræða stórfyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Ef ekki skal greina frá hvernig yfirvöld ætla að fara að þessari kröfu:

.....

.....

.....

Ef um er að ræða stórfyrirtæki, ábyrgist kerfið að styrkhæfar eignir:

2.7.2.1. ☐ verði eingöngu notaðar í starfsstöðinni þiggur aðstöðina?

2.7.2.2. ☐ teljist afskrifanlegar eignir?

2.7.2.3. ☐ séu keyptar af þriðju aðilum á markaðskjöllum?

⁽¹⁰⁾ Þessi lýsing á að endurspegla hvernig yfirvöld ætla að tryggja að farið sé að 6.–9. mgr. í undirkafla 25.4 í 25. kafla leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um innlenda byggðaaðstoð, Stjtið. EB L 111, 29.04.1999 og EES-viðbætur nr. 18, 29.04.1999.

⁽¹¹⁾ Þessi lýsing á að endurspegla hvernig yfirvöld ætla að tryggja að farið sé að 10.–12. mgr. í undirkafla 25.4 í 25. kafla leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA, Stjtið. EB L 111, 29.04.1999 og EES-viðbætur nr. 18, 29.04.1999.

Komi eitt þessara skilyrða ekki skýrt fram í kerfinu skal greina frá ástæðum þess sem og hvernig yfirvöld ætla að tryggja að ófnislegar eignir, sem geta átt rétt á aðstoð, tengist áfram svæðinu sem þiggur hana en verði ekki fluttar, öðrum svæðum til hagsbóta:

.....

.....

.....

Hvaða trygging er fyrir því að aðstoð vegna stofnfjárfestingar (bæði fjárfesting í efnislegum og ófnislegum eignum) sé skilyrt því að fjárfestingin vari í a.m.k. fimm ár?

.....

.....

.....

- 2.8. Ef aðstoð vegna stofnfjárfestingar tengist aðstoð til eflingar atvinnu geta yfirvöld tryggt að reglur um uppsöfnun verði virtar?

.....

- 2.9. Aðstoð til að búa til störf sem tengjast stofnfjárfestingu

- 2.9.1. Tryggir ráðstöfunin að aðstoðin til að skapa störf tengist framkvæmd stofnfjárfestingarverkefnis?

☐ já ☐ nei

Tryggir ráðstöfunin að störf skapist innan þriggja ára frá því fjárfestingunni lýkur?

☐ já ☐ nei

Ef annarri þessara tveggja spurninga er svarað neitandi skal útskýra hvernig yfirvöld hyggjast uppfylla þessi skilyrði:

.....

.....

.....

Ef fjárfestingin tengist ekki stofnsetningu nýrrar starfsstöðvar skal tilgreina viðmiðunartímabilið fyrir útreikning á fjölda þeirra starfa sem skapast:

.....

.....

.....

- 2.9.2. Tryggir ráðstöfunin að sköpun starfa merki hreina aukningu á fjölda starfa í tiltekinni starfsstöð miðað við meðaltal á tilteknum tíma?

☐ já ☐ nei

Er einhver trygging fyrir að störf sem tapast á viðmiðunartímabilinu dragist frá sýnilegum fjölda þeirra starfa sem skapast á sama tímabili? ⁽¹²⁾

☐ já ☐ nei

Ef öðrum fyrrnefndra liða er svarað neitandi skal útskýra hvernig yfirvöld hyggjast uppfylla þessi skilyrði:

.....

.....

.....

- 2.9.3. Miðast aðstoðin við:

- ☐ hlutfall af launakostnaði fyrir hvert starf sem skapast?
- ☐ fasta fjárhæð fyrir hvert starf sem skapast?
- ☐ annað (t.d. stighækkandi hlutfall fyrir hvert starf sem skapast). Tilgreinið nánar:

.....

⁽¹²⁾ Fjöldi starfa samsvarar fjölda árlegra vinnueininga, þ.e. fjölda einstaklinga sem ráðnir eru í fullt starf á einu ári, en hlutastörf og árstíðabundin störf eru hluti af árlegum vinnueiningum.

Skýrið frá hvaða breytur eru notaðar til að reikna aðstoðarhlutfallið:

.....

.....

.....

- 2.9.4. Tryggir aðstoðin að nýsköpuð störf á styrkhæfa svæðinu haldist í a.m.k. fimm ár?

.....

.....

.....

3. Rekstraraðstoð

- 3.1. Hvaða beinu tengsl eru milli úthlutunar á rekstraraðstoð og framlags til byggðapróunar?

.....

.....

.....

- 3.2. Hvaða kerfislægum annmörkum er rekstraraðstoðinni ætlað að ráða bót á?

.....

.....

.....

- 3.3. Hvernig er tryggt að einkenni aðstoðarinnar og umfang séu í hlutfalli við þá annmarka sem henni er ætlað að ráða bót á?

.....

.....

.....

- 3.4. Hvaða ráðstafanir hafa verið gerðar til þess að dregið sé úr aðstoð í áföngum og að hún sé tímabundin?

.....

.....

.....

4. Sérstakar spurningar varðandi jaðarsvæði og strjálbýl svæði

- 4.1. Ef ekki er dregið smám saman úr aðstoð og ef hún er ekki tímabundin, skal tilgreina hvort eftirfarandi skilyrði eru uppfyllt:

- 4.1.1. Hafa jaðarsvæði og strjálbýl svæði ávinning af aðstoðinni?

☐ já ☐ nei

- 4.1.2. Er aðstoðin að hluta til þess að jafna aukinn flutningskostnað?

☐ já ☐ nei

Leggja skal fram sönnun fyrir þessum aukna flutningskostnaði og tilgreina reikningsaðferðina sem var notuð til að ákvarða fjárhæð hans ⁽¹³⁾:

.....

.....

.....

Tilgreina skal hámarksfjárhæð aðstoðar (á grundvelli aðstoðar miðað við hvern kílómetra eða á grundvelli aðstoðar miðað við hvern kílómetra og aðstoðar miðað við hverja þyngdareiningu) og hlutfall þess aukakostnaðar sem aðstoðin tekur til:

.....

.....

.....

⁽¹³⁾ Lýsingin skal endurspegla hvernig yfirvöld ætla að tryggja að aðstoð sé eingöngu veitt vegna aukins kostnaðar við vöruflutninga innanlands, að hún sé reiknuð á grundvelli beinustu og hagkvæmstu flutningsleiðar milli framleiðslu- eða vinnslustaðar og næsta útsölustaðar og að óheimilt sé að veita hana í tengslum við vöruflutninga fyrirtækja sem ekki geta starfað annars staðar.

5. Gildissvið kerfisins**5.1. Gildir kerfið á sviði flutninga?**

☐ já ☐ nei

Ef þessari spurningu er svarað játandi, er ákvæði í kerfinu um að flutningsbúnaður (færanlegar eignir) sé útilokaður frá styrkhæfum fjárfestingarútgjöldum ⁽¹⁴⁾?

☐ já ☐ nei

6. Farið að ákvæðum reglna um sérstakar atvinnugreinar og fjölgreinareglanna**6.1. Virðir kerfið sérstök ákvæði, svo sem bannið við að veita aðstoð til stáliðnaðarins ⁽¹⁵⁾ og/eða gervitrefjaiðnaðarins ⁽¹⁶⁾?**

☐ já ☐ nei

6.2. Hvað varðar aðstoð sem veitt er eftir 1. janúar 2003: Virðir kerfið skyldur um einstakar tilkynningar sem kveðið er á um í 1. mgr. undirkafla 26A.3 í fjölgreinareglunum ⁽¹⁷⁾.

☐ já ☐ nei

6.3. Hvað varðar aðstoð sem veitt er fyrir 1. janúar 2004: Hefur kerfið að geyma ákvæði um að hvers kyns aðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna skuli tilkynnt sérstaklega?

☐ já ☐ nei

Ef einhverri þessara spurninga er svarað neitandi, skal greina frá hvernig yfirvöld hyggjast fara að nauðsynlegum skilyrðum:

7. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um innlenda byggðaaðstoð.

⁽¹⁴⁾ Fyrir utan járnbrautavagna, eins og kveðið er á um í 5. mgr. 4. gr. reglugerðar framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001, Stjtið. EB L 10, 13.01.2001, bls. 33, eins og hún var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002. Breytingarnar skv. reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsóknar- og þróunaraðstoðar, Stjtið. EB L 63, 28.2.2004, bls. 22, öðlast ekki gildi fyrr en reglugerðin hefur verið felld inn í EES-samninginn.

⁽¹⁵⁾ Í skilningi viðauka B við kafla 26A í leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um fjölgreinareglur um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna (hefur ekki verið birtur).

⁽¹⁶⁾ Í skilningi viðauka D við kafla 26A í leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um fjölgreinareglur um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna (hefur ekki verið birtur).

⁽¹⁷⁾ Samkvæmt kafla 26A í leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um fjölgreinareglur um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna er EFTA-rikinum skylt að tilkynna öll einstök tilvik um byggðaaðstoð til fjárfestinga ef fyrirhugað er að veita aðstoð umfram það aðstoðarhámark sem er heimilt samkvæmt skiptingunni og reglunum í 1. mgr. [undirkafla 26A.3].“

Hluti III.5

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir ríkisaðstoð samkvæmt fjölgreinareglunum ⁽¹⁾

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns aðstoð samkvæmt fjölgreinareglum um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna ⁽²⁾.

1. Viðbótarupplýsingar um aðstoðarþega

1.1. Uppbygging fyrirtækisins eða fyrirtækjanna sem leggja fé í verkefnið:

1.1.1. Nafn aðstoðarþega

1.1.2. Ef aðstoðarþegi er annar lögaðili en fyrirtækið eða fyrirtækin sem fjármagna verkefnið eða þiggja aðstoð ber einnig að tilgreina það.

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

1.1.3. Tilgreinið móðursamstæðu aðstoðarþega, lýsið uppbyggingu samstæðunnar og eignarhaldi hvers móðurfyrirtækis:

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

1.2. Eftirfarandi upplýsingar skulu veittar fyrir þrjú næstliðin fjárhagsár hjá hverju fyrirtæki sem leggur fé í verkefnið:

1.2.1. Velta á heimsvísu, á Evrópska efnahagssvæðinu og í hlutaðeigandi EFTA-ríki:

.....

1.2.2. Hagnaður eftir skatta og sjóðstreymi (á samstæðugrundvelli):

.....

1.2.3. Starfsmannafjöldi á heimsvísu, á Evrópska efnahagssvæðinu og í hlutaðeigandi EFTA-ríki:

.....

1.2.4. Sölutölur sundurliðaðar eftir mörkuðum í hlutaðeigandi EFTA-ríki, annars staðar á EES og utan EES:

.....

1.2.5. Endurskoðaðir ársreikningar og ársskýrslur fyrir næstliðin þrjú ár:

.....

1.3. Ef fjárfestingarnar varða iðjuver sem þegar er í rekstri skulu eftirfarandi upplýsingar veittar fyrir næstliðin þrjú fjárhagsár í þeirri rekstrareiningu:

1.3.1. Heildarvelta:

.....

1.3.2. Hagnaður eftir skatta og sjóðstreymi:

.....

1.3.3. Starfsmannafjöldi:

.....

⁽¹⁾ Ef aðstoð er veitt utan heimilaðra áætlana er EFTA-ríkinu skylt að leggja fram ítarlegar upplýsingar um hagkvæmnisáhrif aðstoðarinnar fyrir byggðina sem nýtur aðstoðar.

⁽²⁾ Kafli 26A í leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um fjölgreinareglur um byggðaaðstoð vegna stórra fjárfestingarverkefna (hefur enn ekki verið birtur en er að finna á vefsíðu eftirlitsstofnunarinnar).

- 1.3.4. Sölugjöldur sundurliðaður eftir mörkuðum í hlutaðeigandi EFTA-ríki, annars staðar á EES og utan EES:

.....

2. **Aðstoð**

Veita skal eftirfarandi upplýsingar fyrir hverja aðstoð:

2.1. Fjárhæð

- 2.1.1. Nafnvirði styrkfjárhæðar ásamt vergu og hreinu styrkigildi:

.....

- 2.1.2. Er skylt að greiða tekjuskatt af aðstoðinni (eða annan beinan skatt)? Ef svo er aðeins að hluta, hver er þá skattskyldan?

.....

- 2.1.3. Tilgreinið nákvæmlega hvenær hin fyrirhugaða aðstoð verður innt af hendi. Tilgreina skal eftirfarandi fyrir hina áformuðu opinberu aðstoð sem heild:

.....

2.2. Eðli aðstoðarinnar:

- 2.2.1. Eru einhverjar þær ráðstafanir sem eru hluti heildaraðstoðarinnar enn ófrágengnar?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

.....

- 2.2.2. Tilgreinið hverjar ofangreindra ráðstafana fela ekki í sér ríkisaðstoð og ástæður fyrir því:

.....

.....

.....

- 2.3. Fjármögnun úr sjóðum bandalagsins (Fjárfestingarsjóði Evrópu, sjóðum Kola- og stálbandalags Evrópu, Félagsmálasjóði, svæðasjóði eða öðrum sjóðum):

- 2.3.1. Verða einhverjar ofan nefndra aðgerða fjármagnaðar sameiginlega fyrir tilstillan áætlana bandalagsins? Útskýrið nánar.

.....

.....

.....

- 2.3.2. Verður sótt um viðbótaraðstoð vegna sama verkefnis úr öðrum evrópskum eða alþjóðlegum fjármögnunarsjóðum?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið fjárhæðir ef svo er

.....

.....

3. **Verkefnið sem hlýtur aðstoð**

- 3.1. Gildistími verkefnisins (tilgreinið daginn sem áformað er að hefja hina nýju framleiðslu og árið sem áætlað er að fullum afköstum verði náð):

.....

- 3.2. Lýsing á verkefninu:

3.2.1. Tilgreinið tegund verkefnis og hvort um er að ræða nýja starfsstöð, stækkun eða annað:

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

3.2.2. Gefið stutta, almenna lýsing á verkefninu:

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

3.3. Sundurliðun kostnaðar við verkefnið:

3.3.1. Tilgreinið heildarkostnað vegna fjárfestingarútgjalda og afskrifta meðan á verkefninu stendur:

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

3.3.2. Sýnið ítarlega sundurliðun fjármagnskostnaðar og annars kostnaðar við fjárfestingarverkefnið:

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

3.4. Fjármögnun heildarkostnaðar:

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

4. Eiginleikar framleiðsluvara og markaða

4.1. Lýsing á vörunni (vörunum) sem áformað er að framleiða:

4.1.1. Tilgreinið vöruna (vörunar) sem framleidd verður eftir að fjárfestingu er lokið í iðjuverinu sem nýtur aðstoðar og viðeigandi atvinnugrein eða undiratvinnugrein (-greinar) sem varan eða vörunar tilheyra (tilgreinið heiti í vöruskrá EB, eða í vöruflokkun EB vegna verkefna í þjónustugreinum):

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

4.1.2. Hvaða vöru (vörur) leysir nýja varan af hólmi? Tilgreinið framleiðslustað þeirrar vöru ef hann er annar en nýi framleiðslustaðurinn.

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

4.1.3. Hvaða vörur aðrar er unnt að framleiða með sömu nýju framleiðslutækjum með litlum eða engum viðbótarkostnaði?

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

4.2. Framleiðslugeta:

- 4.2.1. Gerið grein fyrir hversu mikil áhrif verkefnið mun hafa á arðbæra heildarframleiðslugetu aðstoðarþegans á hverri vöru um sig á Evrópska efnahagssvæðinu (einnig á samstæðugrundvelli) (í einingum á ári árið á undan upphafsári verkefnisins og þegar verkefninu lýkur).

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

- 4.2.2. Áætlið heildarframleiðslugetu allra framleiðenda hvernar vöru um sig á Evrópska efnahagssvæðinu.

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

4.3. Markaðsupplýsingar:

- 4.3.1. Leggið fram gögn um sýndarneyslu á hverri vörutegund næstliðin sex fjárhagsár. Styðjið svarið með tölulegum gögnum úr öðrum heimildum, ef til eru.

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

- 4.3.2. Áætlið þróun sýndarneyslu á hverri vörutegund næstu þrjú fjárhagsár. Styðjið svarið með tölulegum gögnum úr öðrum heimildum, ef til eru

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

- 4.3.3. Fer viðkomandi markaði hnignandi og þá hvers vegna?

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

- 4.3.4. Áætlið markaðshlutdeild aðstoðarþegans eða samstæðunnar sem hann tilheyrir (mælda í verðmæti) árið á undan upphafsári verkefnisins og þegar verkefninu lýkur.

.....
.....

5. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt fjölgreinareglunum.

Hluti III.6.a

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir rannsóknir- og þróunaraðstoð: Aðstoðarkerfi

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns aðstoðarkerfi sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð vegna rannsókna og þróunar ⁽¹⁾. Það skal einnig notað fyrir aðstoðarkerfi vegna rannsóknar- og þróunaraðstoðar til litilla og meðalstórra fyrirtækja sem falla ekki undir hópundanþágureglugerðina fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki ⁽²⁾.

1. Rannsóknarstig

Rannsóknar- og þróunarstig sem geta fengið aðstoð

1.1. Hagkvæmnikannanir:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hvaða stig könnunin varðar:

- ☐ Grunnrannsóknir
- ☐ Iðnaðarrannsóknir
- ☐ Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi

Ef svo er skal gefa dæmi um helstu verkefni:

1.2. Grunnrannsóknir:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið dæmi um helstu verkefni:

1.3. Iðnaðarrannsóknir:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið dæmi um helstu verkefni:

1.4. Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið dæmi um helstu verkefni:

1.5. Umsóknir litilla og meðalstórra fyrirtækja um einkaleyfi og endurnýjanir á þeim:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hvaða stig rannsóknin varðar:

- ☐ Grunnrannsóknir
- ☐ Iðnaðarrannsóknir
- ☐ Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi

⁽¹⁾ 14. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð vegna rannsókna og þróunar, Stjtið. EB L 245, 26.9.1996 og EES-viðbætur nr. 43, með áorðnum breytingum, Stjtið. EB C 293, 28.11.2002 og EES-viðbætur nr. 59.

⁽²⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til litilla og meðalstórra fyrirtækja, Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33. Þessi hópundanþága var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002, Stjtið. EB L 266, 3.10.2002, bls. 56 og EES-viðbætur nr. 49. Breytingar skv. reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvíkkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsóknar- og þróunaraðstoðar, Stjtið. EB L 63, 28.2.2004, bls. 22, öðlast ekki gildi fyrr en þessi reglugerð hefur verið felld inn í EES-samninginn.

2. Viðbótarupplýsingar um aðstoðarþega**2.1. Æðri mennta- eða rannsóknastofnanir**

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið áætlaðan fjölda stofnana sem um ræðir:

.....

Ef svo er, tilgreinið hvort önnur fyrirtæki njóta aðstoðar:

☐ já ☐ nei

Eru þessar æðri mennta- eða rannsóknastofnanir opinberar stofnanir?

☐ já ☐ nei

2.2. Annað (tilgreinið nánar):**3. Samstarfsrannsóknir**

Til að gera eftirlitsstofnuninni kleift að ganga úr skugga um hvort framlög frá opinberum rannsóknastofnunum til rannsóknar- og þróunarverkefnisins teljast aðstoð skal svara eftirfarandi spurningum:

3.1. Er með verkefninu gert ráð fyrir að opinberar rannsóknastofnanir, sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni, eða æðri menntastofnanir annist rannsóknina fyrir eða í samvinnu við iðnaðinn?

☐ já ☐ nei

Útskýrið nánar ef svo er:

- Þiggja hinar opinberu rannsóknastofnanir, sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni, eða hinar æðri menntastofnanir greiðslu á markaðsvirði fyrir þjónustuna sem þær veita?

☐ já ☐ nei

eða

- Bera iðnfyrirtækin, sem taka þátt í rannsókninni, allan kostnað af verkefninu?

☐ já ☐ nei

eða

- Þegar heimilt er að miðla á víðtækan hátt þeim niðurstöðum sem ekki falla undir hugverkarétt, er þá einhverjum hugverkarétti úthlutað að öllu leyti til opinberu stofnananna sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni?

☐ já ☐ nei

eða

- Fá hinar opinberu stofnanir, sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni, bætur frá samstarfsaðilum í iðnaði (handhöfum hugverkaréttis sem leiðir af rannsóknarverkefninu) sem samsvara markaðsvirði fyrir þennan rétt og fyrir niðurstöðurnar sem ekki falla undir hugverkarétt, en sem heimilt er að miðla á víðtækan hátt til þriðju aðila sem hagsmuna eiga að gæta?

☐ já ☐ nei

3.2. Er verkefninn unninn í samvinnu við mörg fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Greinið frá skilyrðum samstarfsins ef svo er:

4. Rannsóknir sem keyptar eru af ríkinu**4.1. Fela verkefninn í sér að opinberum yfirvöldum sé heimilt að láta fyrirtæki vinna að rannsóknum og þróun fyrir sig?**

☐ já ☐ nei

Er gert ráð fyrir almennu útboði ef svo er?

☐ já ☐ nei

- 4.2. Fela verkefnið í sér að opinberum yfirvöldum sé heimilt að kaupa niðurstöður rannsókna og þróunar af fyrirtækjum?

☐ já ☐ nei

Er gert ráð fyrir almennu útboði ef svo er?

☐ já ☐ nei

5. **Tegund aðstoðar**

- ☐ Aðstoð sem tengist rannsóknar- og þróunarsamningi sem gerður er við iðnfyrirtæki (tilgreinið nánar):

.....

- ☐ Fyrirframgreiðsla sem skal endurgreidd ef verkefnið skilar árangri (tilgreinið fjárhæð og endurgreiðsluskilmála, einkum viðmið til að meta „árangur“)

.....

- ☐ Annað (tilgreinið nánar):

.....

6. **Styrkhæfur kostnaður**

- ☐ Kostnaður vegna starfsfólks sem er eingöngu ráðið í tengslum við rannsóknarstarfsemina:

.....

- ☐ Kostnaður vegna varanlegra eigna sem eingöngu og óslitið eru notaðar við rannsóknirnar (búnaður og tæki):

.....

- ☐ Kostnaður vegna lands og húsnæðis sem eingöngu og óslitið er notað vegna rannsóknarstarfseminnar (nema ef um sölu er að ræða):

.....

- ☐ Kostnaður vegna ráðgjafar og sambærilegrar þjónustu sem eingöngu er nýtt í tengslum við rannsóknarstarfsemina, þar með taldar aðkeyptar rannsóknir, tækniþekking og einkaleyfi, o.s.frv.

.....

- ☐ Annar almennur kostnaður sem leiðir af rannsóknarstarfseminni:

.....

Ef við á skal sundurliða rannsóknarkostnað eftir því hvort rannsóknar- og þróunarstarfsemin nýtur aðstoðar eða ekki:

.....

Sundurliða skal fjárveitingu milli fyrirtækja, rannsóknarmiðstöðva og háskóla:

.....

- ☐ Annar rekstrarkostnaður (þ.e. kostnaður vegna efnis, birgða og sambærilegs varnings) sem beinlínis hefur fallið til vegna rannsóknarstarfseminnar)

7. **Aðstoðarhlutfall**

7.1. Vergt aðstoðarhlutfall:

Skilgreiningarstig eða hagkvæmnikannanir:

Grunnrannsóknir:

Iðnaðarrannsóknir:

Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi:

- 7.2. Ef um er að ræða aðstoð til styrktar umsóknum lítilla og meðalstórra fyrirtækja um einkaleyfi og endurnýjanir á þeim, skal tilgreina þá rannsóknarstarfsemi sem upphaflega leiddi til viðkomandi einkaleyfa:

Áætlað aðstoðarhlutfall:

- 7.3. Tekur sama rannsóknar- og þróunarstarfsemi til margra rannsóknarstiga?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hverra?

Tilgreinið aðstoðarhlutfallið sem er notað:

- 7.4. Hugsanlegar hækkunar:

Fyrir aðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja skal tilgreina hugsanlega hækkun:

Eru rannsóknarverkefnið í samræmi við sérstakt verkefni eða áætlun sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hækkunina:

Einnig skal tilgreina nákvæmt heiti sérstaka verkefnisins eða áætlunarinnar, sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun, með tilvísun í útboð („call identifier“, sjá CORDIS-vefsetrið: www.cordis.lu).

Felur verkefnið, sem er í samræmi við sérstakt verkefni eða áætlun sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun, í sér samstarf yfir landamæri milli fyrirtækja og opinberra rannsóknastofnana eða milli að minnsta kosti tveggja óháðra aðila í tveimur ríkum þar sem niðurstöðum þess er miðlað víða og þær birtar?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hækkunina:

Er rannsóknar- og þróunarstarfsemin, sem nýtur aðstoðar, á styrkhæfu svæði samkvæmt a- eða c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins á þeim tíma þegar aðstoðin er veitt?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið hugsanlega hækkun:

Ef rannsóknarstarfsemin er ekki í samræmi við sérstakt verkefni eða áætlun, sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun, skal tilgreina hvort að minnsta kosti einu af eftirfarandi skilyrðum er fullnægt:

- verkefnið tekur til raunverulegs samstarfs yfir landamæri á milli að minnsta tveggja óháðra aðila í tveimur ríkjum, einkum í tengslum við samræmingu á innlendri stefnumótun á sviði rannsókna og tækniþróunar

☐ já ☐ nei

- verkefnið tekur til raunverulegs samstarfs milli fyrirtækja og opinberra rannsóknastofnana, einkum í tengslum við samræmingu á innlendri stefnumótun á sviði rannsókna og tækniþróunar

☐ já ☐ nei

- niðurstöðum verkefnisins er miðlað víða og þær birtar, einkaleyfi eru veitt eða gripið er til annarra viðeigandi ráðstafana með sambærilegum skilyrðum og gilda um miðlun niðurstaðna rannsókna og tækniþróunar bandalagsins

☐ já ☐ nei

Ef að minnsta kosti einu fyrrnefndra skilyrða er fullnægt skal tilgreina hugsanlega hækkun:

- 7.5. Þegar hækkanir og aðstoðarhlutföll leggjast saman skal tilgreina hámarksaðstoðarhlutfall fyrir hvert rannsóknarstig:

8. **Hvatningaráhrif aðstoðarinnar**

- 8.1. Látið í té upplýsingar sem gera eftirlitsstofnuninni kleift að meta hvatningaráhrif aðstoðarinnar á stórfyrirtæki:

- 8.2. Tekur kerfið til ákvæðis um að ársskýrsla um framkvæmd skuli, þegar um er að ræða stórfyrirtæki, hafa að geyma lýsingu á hvatningaráhrifum á hverja einstaka úthlutun aðstoðar samkvæmt kerfinu?

☐ já ☐ nei

9. **Fjölbjóðlegir þættir**

- 9.1. Taka verkefnin (kerfið/áætlunin) til einhverra fjölbjóðlegra þátta?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

- 9.2. Hafa rannsóknar- og þróunarverkefnin í för með sér samstarf við aðila í öðrum löndum?

Ef svo er:

a) hvaða öðru EES-riki eða -ríkjum?

b) hvaða öðru þriðja landi eða löndum?

b) hvaða fyrirtæki í öðrum löndum?

- 9.3. Sundurliða skal heildarkostnað eftir samstarfsaðila:

10. **Aðgangur að niðurstöðum**

Hver mun eiga niðurstöður rannsóknar- og þróunarstarfseminnar sem um ræðir?

- 10.1. Fylgja einhverjir skilmálar veitingu leyfa í tengslum við niðurstöðurnar?

- 10.2. Gilda einhverjar reglur um almenna birtingu/miðlun á niðurstöðum rannsóknar- og þróunarstarfseminnar?

☐ já ☐ nei

- 10.3. Tilgreina skal áformaðar ráðstafanir vegna síðari notkunar/þróunar á niðurstöðunum:

- 10.4. Er ákvæði um að iðnaður innan EES muni hafa jafnan aðgang að niðurstöðum rannsóknar- og þróunarverkefna sem eru fjármöggnuð af ríkinu?

☐ já ☐ nei

11. Upplýsinga- og eftirlitsráðstafanir

- 11.1. Tilgreinið hvaða upplýsinga- og eftirlitsráðstafanir eru gerðar til að tryggja að hin styrktu verkefni séu í samræmi við markmið viðeigandi laga:

.....

- 11.2. Tilgreinið hvaða fyrirkomulag er notað til að tilkynna eftirlitsstofnuninni um framkvæmd kerfisins:

.....

- 11.3. Aðrar gagnlegar upplýsingar, þ.m.t. fjöldi þeirra starfa sem skapast eða er við haldið:

.....

12. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð vegna rannsókna og þróunar.

Hluti III.6.b

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir rannsóknir- og þróunaraðstoð: Stök aðstoð

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns aðstoðarkerfi sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð vegna rannsókna og þróunar ⁽¹⁾. Það skal einnig notað vegna stakrar rannsóknar- og þróunaraðstoðar til lítilla og meðalstórra fyrirtækja sem falla ekki undir hópundanþágureglugerðina fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki ⁽²⁾.

1. Rannsóknarstig

Rannsóknar- og þróunarstig sem geta fengið aðstoð

1.1. Hagkvæmnikannanir:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hvaða stig könnunin varðar:

- ☐ Grunnrannsóknir
- ☐ Iðnaðarrannsóknir
- ☐ Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi

Ef svo er, gefið dæmi um helstu verkefni:

1.2. Grunnrannsóknir:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið dæmi um helstu verkefni:

1.3. Iðnaðarrannsóknir:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið dæmi um helstu verkefni:

1.4. Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið dæmi um helstu verkefni:

1.5. Umsóknir lítilla og meðalstórra fyrirtækja um einkaleyfi og endurnýjanir á þeim:

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hvaða stig rannsóknin varðar:

- ☐ Grunnrannsóknir
- ☐ Iðnaðarrannsóknir
- ☐ Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi

⁽¹⁾ 14. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð vegna rannsókna og þróunar, Stjtið. EB L 245, 26.9.1996 og EES-viðbætur nr. 43, með áorðnum breytingum, Stjtið. EB C 293, 28.11.2002 og EES-viðbætur nr. 59.

⁽²⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja, Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33. Þessi hópundanþága var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002, Stjtið. EB L 266, 3.10.2002, bls. 56 og EES-viðbætur nr. 49. Breytingarnar skv. reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004, hvað varðar útvikkun á gildissviði hennar þannig að hún taki til rannsókna- og þróunaraðstoðar, Stjtið. EB L 63, 28.02.2004, bls. 22, öðlast ekki gildi fyrr en þessi reglugerð hefur verið felld inn í EES-samninginn.

2. Viðbótarupplýsingar um aðstoðarþega**2.1. Æðri mennta- eða rannsóknastofnanir**

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið áætlaðan fjölda stofnana sem um ræðir:

.....

Ef svo er, tilgreinið hvort önnur fyrirtæki njóta aðstoðar:

☐ já ☐ nei

Eru þessar æðri mennta- eða rannsóknastofnanir opinberar stofnanir?

☐ já ☐ nei

2.2. Annað (tilgreinið nánar):**3. Samstarfsrannsóknir**

Til að gera eftirlitsstofnuninni kleift að ganga úr skugga um hvort framlög frá opinberum rannsóknastofnunum til rannsóknar- og þróunarverkefnisins teljast aðstoð skal svara eftirfarandi spurningum:

3.1. Er með verkefninu gert ráð fyrir að opinberar rannsóknastofnanir, sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni, eða æðri menntastofnanir annist rannsóknina fyrir eða í samvinnu við iðnaðinn?

☐ já ☐ nei

Útskýrið nánar ef svo er:

- Þiggja hinar opinberu rannsóknastofnanir, sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni, eða hinar æðri menntastofnanir greiðslu á markaðsvirði fyrir þjónustuna sem þær veita?

☐ já ☐ nei

eða

- Bera iðnfyrirtækin, sem taka þátt í rannsókninni, allan kostnað af verkefninu?

☐ já ☐ nei

eða

- Þegar heimilt er að miðla á viðtækan hátt þeim niðurstöðum sem ekki falla undir hugverkarétt, er þá einhverjum hugverkarétti úthlutað að öllu leyti til stofnananna sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni?

☐ já ☐ nei

eða

- Fá hinar opinberu stofnanir, sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni, bætur frá samstarfsaðilum í iðnaði (handhöfum hugverkaréttis sem leiðir af rannsóknarverkefninu) sem samsvara markaðsvirði fyrir þennan rétt og fyrir niðurstöðurnar sem ekki falla undir hugverkarétt, en sem heimilt er að miðla á viðtækan hátt til þriðju aðila sem hagsmuna eiga að gæta?

☐ já ☐ nei

3.2. Er verkefninn unninn í samvinnu við mörg fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Greinið frá skilyrðum samstarfsins ef svo er:

.....

4. Rannsóknir sem keyptar eru af ríkinu

- 4.1. Fela verkefnið í sér að opinberum yfirvöldum sé heimilt að láta fyrirtæki vinna að rannsóknum og þróun fyrir sig?

☐ já ☐ nei

Er gert ráð fyrir almennu útboði ef svo er?

☐ já ☐ nei

- 4.2. Fela verkefnið í sér að opinberum yfirvöldum sé heimilt að kaupa niðurstöður rannsókna og þróunar af fyrirtækjum?

☐ já ☐ nei

Er gert ráð fyrir almennu útboði ef svo er?

☐ já ☐ nei

5. Tegund aðstoðar

- ☐ Aðstoð sem tengist rannsóknar- og þróunarsamningi sem gerður er við iðnfyrirtæki (tilgreinið nánar):

.....

- ☐ Fyrirframgreiðsla sem skal endurgreidd ef verkefnið skilar árangri (tilgreinið fjárhæð og endurgreiðsluskilmála, einkum viðmið til að meta „árangur“)

.....

- ☐ Annað (tilgreinið nánar):

.....

6. Styrkhæfur kostnaður

- ☐ Kostnaður vegna starfsfólks sem er eingöngu ráðið í tengslum við rannsóknarstarfsemina:

.....

- ☐ Kostnaður vegna varanlegra eigna sem eingöngu og óslitið eru notaðar við rannsóknirnar (búnaður og tæki):

.....

- ☐ Kostnaður vegna lands og húsnæðis sem eingöngu og óslitið er notað vegna rannsóknarstarfseminnar (nema ef um sölu er að ræða):

.....

- ☐ Kostnaður vegna ráðgjafar og sambærilegrar þjónustu sem eingöngu er nýtt í tengslum við rannsóknarstarfsemina, þar með taldar aðkeyptar rannsóknir, tækniþekking og einkaleyfi, o.s.frv.

.....

- ☐ Tilfallandi viðbótarkostnaður sem leiðir af beint af rannsóknarstarfseminni:

.....

Ef við á skal sundurliða rannsóknarkostnað eftir því hvort rannsóknar- og þróunarstarfsemin nýtur aðstoðar eða ekki:

.....

Sundurliða skal fjárveitingu milli fyrirtækja, rannsóknamiðstöðva og háskóla:

.....

7. Aðstoðarhlutfall**7.1. Vergt aðstoðarhlutfall:**

Skilgreiningarstig eða hagkvæmnikannanir:
Grunnrannsóknir:
Iðnaðarrannsóknir:
Þróunarstarfsemi á forsamkeppnisstigi:

7.2. Ef um er að ræða aðstoð til styrktar umsóknum lítilla og meðalstórra fyrirtækja um einkaleyfi og endurnýjanir á þeim, skal tilgreina þá rannsóknarstarfsemi sem upphaflega leiddi til viðkomandi einkaleyfa:

.....

Áætlað aðstoðarhlutfall:

7.3. Tekur sama rannsóknar- og þróunarstarfsemi til margra rannsóknarstiga?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hverra?

.....

Tilgreinið aðstoðarhlutfallið sem er notað:

7.4. Hugsanlegar hækkunir:

Fyrir aðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja skal tilgreina hugsanlega hækkun:

Eru rannsóknarverkefnin í samræmi við sérstakt verkefni eða áætlun sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, skal tilgreina hækkunina:

.....

Einnig skal tilgreina nákvæmt heiti sérstaka verkefnisins eða áætlunarinnar, sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun, með tilvísun í útboð („call identifier“, sjá CORDIS-vefsetrið: www.cordis.lu).

Felur verkefnið, sem er í samræmi við sérstakt verkefni eða áætlun sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun, í sér samstarf yfir landamæri milli fyrirtækja og opinberra rannsóknastofnana eða milli að minnsta kosti tveggja óháðra aðila í tveimur ríkum þar sem niðurstöðum þess er miðlað víða og þær birtar?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hækkunina:

.....

Er rannsóknar- og þróunarstarfsemin, sem nýtur aðstoðar, á styrkhæfu svæði samkvæmt a- eða c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins á þeim tíma þegar aðstoðin er veitt?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið hugsanlega hækkun:

Ef rannsóknarstarfsemi er ekki í samræmi við sérstakt verkefni eða áætlun, sem unnin er sem hluti af yfirstandandi rammaverkefni bandalagsins fyrir rannsóknir og tækniþróun, skal tilgreina hvort að minnsta kosti einu af eftirfarandi skilyrðum er fullnægt:

- verkefnið tekur til raunverulegs samstarfs yfir landamæri á milli að minnsta tveggja óháðra aðila í tveimur ríkjum, einkum í tengslum við samræmingu á innlendri stefnumótun á sviði rannsókna og tækniþróunar

☐ já ☐ nei

- verkefnið tekur til raunverulegs samstarfs milli fyrirtækja og opinberra rannsóknastofnana, einkum í tengslum við samræmingu á innlendri stefnumótun á sviði rannsókna og tækniþróunar

☐ já ☐ nei

- niðurstöðum verkefnisins er miðlað víða og þær birtar, einkaleyfi eru veitt eða gripið er til annarra viðeigandi ráðstafana með sambærilegum skilyrðum og gilda um miðlun niðurstaðna rannsókna og tækniþróunar bandalagsins

☐ já ☐ nei

Ef að minnsta kosti einu fyrrnefndra skilyrða er fullnægt skal tilgreina hugsanlega hækkun:

.....

Þegar hækkanir og aðstoðarhlutföll leggjast saman skal tilgreina hámarksaðstoðarhlutfall fyrir hvert rannsóknarstig:

8. Hvatningaráhrif aðstoðarinnar

- 8.1. Hvernig hafa útgjöld vegna rannsókna og þróunar hækkað eða lækkað?

.....

- 8.2. Er aðstoðin notuð til rannsóknar- og þróunarstarfsemi sem er umfram hefðbundna starfsemi aðstoðarþegans?

☐ já ☐ nei

- 8.3. Skapast vísindaleg og/eða tæknileg starfsemi í tengslum við rannsóknar- og þróunarstarfsemina?

☐ já ☐ nei

- 8.4. Hvaða þróun hefur orðið á fjölda þeirra sem annast rannsóknar- og þróunarstarfsemina?

.....

- 8.5. Hafa störf skapast í tengslum við rannsóknar- og þróunarstarfsemina?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið áætlaðan fjölda starfa sem hafa skapast:

.....

- 8.6. Hafa störf viðhaldist í kjölfar rannsóknar- og þróunarstarfseminnar?

☐ já ☐ nei

- 8.7. Hver er velta fyrirtækisins?

.....

- 8.8. Fellur til viðbótarkostnaður vegna samstarfs yfir landamæri?

☐ já ☐ nei

- 8.9. Tilgreina skal fyrirhugaðar ráðstafanir til að hagnýta niðurstöður rannsóknarinnar að hluta eða öllu leyti:

.....

- 8.10. Hafa ráðstafanir verið gerðar sem gera litlum og meðalstórum fyrirtækjum kleift að taka þátt í starfinu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið hverjar:

- 8.11. Aðrir þættir sem virka sem hvatar, t.d. viðskiptaleg eða tæknileg áhætta:

.....

- 8.12. Þegar um er að ræða stök rannsóknarverkefni, sem eru nálægt markaðinum og stórfyrirtæki takast á hendur, hvaða þættir hafa verið teknir til greina til að tryggja að aðstoðin hafi hvatningaráhrif á rannsóknir og þróun?

.....

- 8.13. Sýna skal fram á að sótt hafi verið um aðstoð áður en rannsóknar- og þróunarstarfsemin hófst:

.....

.....

9. Fjölbjóðlegir þættir

- 9.1. Taka verkefnin (kerfið/áætlunin) til fjölbjóðlegra þátta?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

.....

- 9.2. Hafa rannsóknar- og þróunarverkefnin í för með sér samstarf við aðila í öðrum löndum?

Ef svo er:

- a) hvaða öðru EES-riki eða -ríkjum?
- b) hvaða öðru þriðja landi eða löndum?
- c) hvaða fyrirtæki í öðrum löndum?

- 9.3. Sundurliða skal heildarkostnað eftir samstarfsaðila:

.....

10. Aðgangur að niðurstöðum

- 10.1. Hver mun eiga niðurstöður rannsóknar- og þróunarstarfseminnar sem um ræðir?

.....

- 10.2. Fylgja einhverjir skilmálar veitingu leyfa í tengslum við niðurstöðurnar?

.....

- 10.3. Gilda einhverjar reglur um almenna birtingu/miðlun á niðurstöðum rannsóknar- og þróunarstarfseminnar?

☐ já ☐ nei

- 10.4. Tilgreina skal áformaðar ráðstafanir vegna síðari notkunar/þróunar á niðurstöðunum:

.....

- 10.5. Er ákvæði um að iðnaður innan EES muni hafa jafnan aðgang að niðurstöðum rannsóknar- og þróunarverkefna sem eru fjármögnuð af ríkinu?

☐ já ☐ nei

11. Upplýsinga- og eftirlitsráðstafanir

- 11.1. Tilgreinið hvaða upplýsinga- og eftirlitsráðstafanir eru gerðar til að tryggja að hin styrktu verkefni séu í samræmi við markmið viðeigandi laga:
-

- 11.2. Tilgreinið hvaða fyrirkomulag er notað til að tilkynna eftirlitsstofnuninni um framkvæmd kerfisins:
-

- 11.3. Aðrar gagnlegar upplýsingar, þ.m.t. fjöldi þeirra starfa sem skapast eða er við haldið:
-

12. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð vegna rannsókna og þróunar.

Hluti III.7.a

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til að bjarga fyrirtækjum í erfiðleikum: Aðstoðarkerfi

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns björgunaraðstoðarkerfi sem falla undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum ⁽¹⁾.

1. Styrkhæf fyrirtæki

1.1. Takmarkast kerfið við fyrirtæki sem uppfylla að minnsta kosti eitt eftirfarandi skilyrða um styrkhæfi:

1.1.1. Takmarkast kerfið við fyrirtæki þar sem meira en helmingurinn af skráðu eigin fé er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

1.1.2. Eru fyrirtækin félög með ótakmarkaðri ábyrgð þar sem meira en helmingurinn af eigin fé, samkvæmt reikningum félagsins, er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

1.1.3. Uppfylla fyrirtækin skilyrði fyrir opinberri gjaldþrotameðferð samkvæmt landslögum?

☐ já ☐ nei

1.2. Takmarkast kerfið við björgun litilla eða meðalstórra fyrirtækja í erfiðleikum sem samsvara skilgreiningu EES á litlum og meðalstórum fyrirtækjum?

☐ já ☐ nei

2. Form aðstoðar

2.1. Er aðstoðin veitt samkvæmt kerfi í formi lánsábyrgða eða lána?

☐ já ☐ nei

2.2. Ef svo er, verður lánið veitt á að minnsta kosti sambærilegum vöxtum og eru á lánum til heilbrigðra fyrirtækja, og einkum sambærilegum við viðmiðunarvextina sem eftirlitsstofnunin ákveður?

☐ já ☐ nei

Veita skal nákvæmar upplýsingar.

2.3. Mun aðstoð samkvæmt kerfinu tengjast lánum sem skulu endurgreidd innan tólf mánaða frá því fyrirtækinu var úthlutað síðasta hluta lánsins?

☐ já ☐ nei

3. Önnur atriði

3.1. Er aðstoðin réttlætanagerleg á grundvelli alvarlegra félagslegra erfiðleika? Útskýrið nánar.

3.2. Mun aðstoðin hafa einhver alvarleg neikvæð hliðaráhrif (e. spillover effects) í öðrum ríkjum. Útskýrið nánar.

3.3. Útskýra skal hvers vegna talið er að aðstoðin takmarkist við nauðsynlega lágmarksfjárhæð (þ.e. takmarkist við þá fjárhæð sem nauðsynleg er til að halda fyrirtækinu gangandi í þann tíma sem aðstoðin er heimiluð. Þetta tímabil má ekki vera meira en sex mánuðir).

⁽¹⁾ 16. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum, Stjtið. EB L 274, 26.10.2000, og EES-viðbætur nr. 48.

- 3.4. Er tryggt að innan sex mánaða frá veitingu aðstoðar verði áætlun um endurskipulagningu eða skipta-meðferð annaðhvort samþykkt eða þess krafist að aðstoðarþegi endurgreiði lánið og aðstoðina sem samsvarar áhættutryggingunni?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið hámarksfjárhæð aðstoðar sem heimilt er að veita hverju fyrirtæki sem hluta af björgunar-aðgerðinni:

- 3.5. Veitið allar viðeigandi upplýsingar um hvers kyns aðstoð sem heimilt er að veita fyrirtækjum, sem geta átt rétt á björgunaraðstoð, á sama tímabili.

4. Ársskýrsla

- 4.1. Verður tryggt að skýrslur um framkvæmd kerfisins verði lagðar fram, a.m.k. árlega, sem innihalda upplýsingar sem tilgreindar eru í leiðbeiningum eftirlitsstofnunarinnar um staðlaðar skýrslur?

☐ já ☐ nei

- 4.2. Verður tryggt að slík skýrsla hafi að geyma skrá yfir fyrirtæki sem njóta aðstoðar þar sem a.m.k. eftirfarandi kemur fram:

- a) heiti fyrirtækisins,
- b) atvinnugreinakóði, gefinn upp sem tveggja stafa kóði fyrir atvinnugreinina í samræmi við NACE ⁽²⁾,
- c) fjöldi starfsmanna,
- d) ársvelta og niðurstaða efnahagsreiknings,
- e) fjárhæð veittrar aðstoðar,
- f) þar sem við á, sérhver endurskipulagningaraðstoð eða annar stuðningur sem farið er með sem aðstoð sem fyrirtækið hefur áður fengið,
- g) hvort fyrirtækinu sem fær aðstoð hefur verið slitið eða það tekið til almennrar gjaldþrotameðferðar áður en endurskipulagningartímabilinu lauk.

☐ já ☐ nei

5. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum.

⁽²⁾ Tölfræðileg atvinnugreinaflokkun Evrópubandalagsins, gefin út af Hagstofu Evrópubandalaganna.

Hluti III.7.b

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til að bjarga fyrirtækjum í erfiðleikum: Stök aðstoð

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna staka björgunaraðstoð sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum ⁽¹⁾.

1. Styrkhæf fyrirtæki

- 1.1. Er félagið hlutafélag þar sem meira en helmingurinn af skráðu eigin fé er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

- 1.2. Er fyrirtækið félag með ótakmarkaðri ábyrgð þar sem meira en helmingurinn af eigin fé, samkvæmt reikningum félagsins, er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

- 1.3. Uppfyllir fyrirtækið skilyrði fyrir opinberri gjaldþrotameðferð samkvæmt landslögum?

☐ já ☐ nei

Ef einhverjum fyrrnefndra spurninga er svarað játandi skal láta viðeigandi skjöl fylgja (nýjasta rekstrarreikning ásamt efnahagsreikningi eða dómsúrskurð um að hefja rannsókn á fyrirtækinu samkvæmt félagarétti landsins).

Ef öllum fyrrnefndum spurningum er svarað neitandi skal leggja fram gögn sem sanna að fyrirtækið eigi í erfiðleikum og eigi því rétt á björgunaraðstoð.

- 1.4. Hvenær var fyrirtækið stofnað?

- 1.5. Hvenær hóf fyrirtækið rekstur?

- 1.6. Tilheyrir fyrirtækið stærri fyrirtækjasamstæðu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal leggja fram nákvæmar upplýsingar um samstæðuna (skipurit sem sýnir tengsl milli félaga, með nákvæmum upplýsingum um eigið fé og atkvæðisrétt) og láta fylgja með sönnun þess að erfiðleikar fyrirtækisins stafi af starfsemi þess sjálfs en ekki tilviljanakenndri kostnaðarskiptingu innan samstæðunnar og að erfiðleikarnir séu meiri en svo að samstæðan sjálf ráði fram úr þeim.

- 1.7. Hefur fyrirtækið (eða samstæðan sem það tilheyrir) áður fengið einhverja björgunaraðstoð?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal veita nákvæmar upplýsingar (svo sem varðandi dagsetningu, fjárhæð, tilvísun til fyrri ákvörðunar eftirlitsstofnunarinnar, ef við á, o.s.frv.)

2. Form aðstoðar

- 2.1. Er aðstoðin í formi lánsábyrgða eða lána? Láta ber í té afrit af viðeigandi skjölum.

☐ já ☐ nei

- 2.2. Ef svo er, verður lánið veitt á að minnsta kosti sambærilegum vöxtum og eru á lánum til heilbrigðra fyrirtækja, og einkum sambærilegum við viðmiðunarvextina sem eftirlitsstofnunin ákveður?

☐ já ☐ nei

Veita skal nákvæmar upplýsingar.

⁽¹⁾ 16. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum, Stjtið. EB L 274, 26.10.2000, og EES-viðbætur nr. 48.

- 2.3. Tengist aðstoðin lánum sem skulu endurgreidd innan tólf mánaða frá því fyrirtækinu var úthlutað síðasta hluta lánsins?

☐ já ☐ nei

3. **Önnur atriði**

- 3.1. Er aðstoðin réttlætanleg á grundvelli alvarlegra félagslegra erfiðleika? Útskýrið nánar.
- 3.2. Mun aðstoðin hafa einhver alvarleg neikvæð hliðaráhrif (spillover effects) í öðrum ríkjum. Útskýrið nánar.
- 3.3. Útskýra skal hvers vegna talið er að aðstoðin takmarkist við nauðsynlega lágmarksfjárhæð (þ.e. takmarkist við þá fjárhæð sem nauðsynleg er til að halda fyrirtækinu gangandi í þann tíma sem aðstoðin er heimiluð). Þetta ber að gera á grundvelli áætlunar um skiptameðferð fyrir næstkomandi sex mánuði og með samanburði á rekstrarkostnaði og fjármagnsgjöldum næstliðinna tólf mánaða.
- 3.4. Verður tryggt að eftirlitsstofnuninni verði send, eigi síðar en sex mánuðum frá því að björgunaraðstoðin var heimiluð, áætlun um endurskipulagningu eða slit fyrirtækisins eða sönnun fyrir að lánið hafi að fullu verið endurgreitt og/eða ábyrgðinni aflétt?

☐ já ☐ nei

4. **Aðrar upplýsingar**

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum.

Hluti III.8.a

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til að endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum: Aðstoðarkerfi

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns endurskipulagningaraðstoðarkerfi sem falla undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum ⁽¹⁾.

1. Styrkhæf fyrirtæki

1.1. Takmarkast kerfið við fyrirtæki sem uppfylla að minnsta kosti eitt eftirfarandi skilyrða um styrkhæfi:

1.1.1. Takmarkast kerfið við fyrirtæki þar sem meira en helmingurinn af skráðu eigin fé er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

1.1.2. Eru fyrirtækin félög með ótakmarkaðri ábyrgð þar sem meira en helmingurinn af eigin fé, samkvæmt reikningum félagsins, er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

1.1.3. Uppfylla fyrirtækin skilyrði fyrir opinberri gjaldþrotameðferð samkvæmt landslögum?

☐ já ☐ nei

1.2. Takmarkast kerfið við endurskipulagninga lítilla eða meðalstórra fyrirtækja í erfiðleikum sem samsvara skilgreiningu EES á litlum og meðalstórum fyrirtækjum?

☐ já ☐ nei

2. Enduruppbygging á arðbærri starfsemi

Endurskipulagningaráætlun skal hrundið í framkvæmd sem tryggt getur endurreisn arðbærrar starfsemi. Í henni skulu vera a.m.k. eftirfarandi atriði:

2.1. Greinargerð um mismunandi markaðsspár á grundvelli markaðsrannsóknna.

2.2. Úttekt á ástæðunum fyrir erfiðleikum fyrirtækisins.

2.3. Greinargerð um fyrirhugaða framtíðarstefnu fyrirtækisins og hvernig hún muni leiða til arðbærrar starfsemi.

2.4. Fullkomin lýsing og yfirlit yfir mismunandi fyrirhugaðar endurskipulagningaraðgerðir og kostnað þeim samfara.

2.5. Tímaáætlun um framkvæmd mismunandi ráðstafana og lokafrestur til að hrinda endurskipulagningaráætluninni í framkvæmd í heild.

2.6. Upplýsingar um framleiðslugetu fyrirtækisins, einkum um notkun þessarar framleiðslugetu og um skerðingu á henni.

2.7. Nákvæm lýsing á fjárhagslegum ráðstöfunum vegna endurskipulagningar varðandi:

- notkun fjármagns sem enn er til reiðu,
- sölu á eignum eða dótturfyrirtækjum til að fjármagna endurskipulagningu,
- fjárhagslega skuldbindingu mismunandi einkahluthafa og þriðju aðila (svo sem lánardrottna, banka o.s.frv.),
- umfang opinberrar aðstoðar og sönnun á nauðsyn hennar.

⁽¹⁾ 16. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum, Stjtið. EB L 274, 26.10.2000, og EES-viðbætur nr. 48.

- 2.8. Áætlaður rekstrarreikningur fyrir næstu fimm árin og áætlaðar fjármagnstekjur og næmiskönnun sem miðast við mismunandi aðstæður.

- 2.9. Nafn eða nöfn höfundar eða höfunda endurskipulagningaráætlunarinnar og hvenær hún var samin.

3. **Komið í veg fyrir ótilhlýðilega röskun á samkeppni**

Gerir kerfið ráð fyrir að fyrirtæki, sem þiggja aðstoð, megi ekki auka framleiðslugetu sína samhliða endurskipulagningaráætluninni?

☐ já ☐ nei

4. **Aðstoð haldið í algjöru lágmarki**

Lýsið hvernig tryggt verður að aðstoð, sem veitt er samkvæmt kerfinu, takmarkist við algert lágmark.

5. **Aðstoð í eitt skipti fyrir öll (e. One time, last time)**

Er komið í veg fyrir að fyrirtæki, sem þiggja aðstoð, fái endurskipulagningaraðstoð oftari en einu sinni á tíu ára tímabili?

☐ já ☐ nei

Tilkynna skal sérstaklega um öll tilvik þegar farið er á svig við þessa meginreglu.

6. **Fjárhæð aðstoðar**

- 6.1. Tilgreinið hámarksfjárhæð aðstoðar sem heimilt er að veita hverju fyrirtæki í tengslum við endurskipulagningaraðgerð:

.....

- 6.2. Veitið allar upplýsingar sem máli skipta um hvers kyns aðstoð sem heimilt er að veita fyrirtækjum sem geta átt rétt á að fá endurskipulagningaraðstoð.

7. **Ársskýrsla**

- 7.1. Verður tryggt að skýrslur um framkvæmd kerfisins verði lagðar fram, a.m.k. árlega, sem innihalda upplýsingar sem tilgreindar eru í leiðbeiningum eftirlitsstofnunarinnar um staðlaðar skýrslur?

☐ já ☐ nei

- 7.2. Verður tryggt að slík skýrsla hafi að geyma skrá yfir fyrirtæki sem njóta aðstoðar þar sem a.m.k. eftirfarandi kemur fram:

- a) heiti fyrirtækisins,
- b) atvinnugreinakóði, gefinn upp sem tveggja stafa kóði fyrir atvinnugreinina í samræmi við NACE ⁽²⁾,
- c) fjöldi starfsmanna,
- d) ársvelta og niðurstaða efnahagsreiknings,
- e) fjárhæð veittrar aðstoðar,
- f) þar sem við á, sérhver endurskipulagningaraðstoð eða annar stuðningur sem farið er með sem aðstoð sem fyrirtækið hefur áður fengið,
- g) hvort fyrirtækinu sem fær aðstoð hefur verið slitið eða það tekið til almennrar gjaldþrotameðferðar áður en endurskipulagningartímabilinu lauk.

☐ já ☐ nei

8. **Aðrar upplýsingar**

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum.

⁽²⁾ Tölfræðileg atvinnugreinaflokkun Evrópubandalagsins, gefin út af Hagstofu Evrópubandalaganna.

Hluti III.8.b

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til að endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum: Stök aðstoð

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna staka endurskipulagningaraðstoð sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum ⁽¹⁾.

1. Styrkhæf fyrirtæki

- 1.1. Er félagið hlutafélag þar sem meira en helmingurinn af skráðu eigin fé er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

- 1.2. Er fyrirtækið félag með ótakmarkaðri ábyrgð þar sem meira en helmingurinn af eigin fé, samkvæmt reikningum félagsins, er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

- 1.3. Uppfyllir fyrirtækið skilyrði fyrir opinberri gjaldþrotameðferð samkvæmt landslögum?

☐ já ☐ nei

Ef einhverjum fyrrnefndra spurninga er svarað játandi skal láta viðeigandi skjöl fylgja (nýjasta rekstrarreikning ásamt efnahagsreikningi eða dómsúrskurð um að hefja rannsókn á fyrirtækinu samkvæmt félagarétti landsins).

Ef öllum fyrrnefndum spurningum er svarað neitandi skal leggja fram gögn sem sanna að fyrirtækið eigi í erfiðleikum og eigi því rétt á endurskipulagningaraðstoð.

- 1.4. Hvenær var fyrirtækið stofnað?

- 1.5. Hvenær hóf fyrirtækið rekstur?

- 1.6. Tilheyrir fyrirtækið stærri fyrirtækjasamstæðu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, skal leggja fram nákvæmar upplýsingar um samstæðuna (skipurit sem sýnir tengsl milli félaga, með nákvæmum upplýsingum um eigið fé og atkvæðisrétt) og láta fylgja með sönnun þess að erfiðleikar fyrirtækisins stafi af starfsemi þess sjálfs en ekki tilviljanakenndri kostnaðarskiptingu innan samstæðunnar og að erfiðleikarnir séu meiri en svo að samstæðan sjálf ráði fram úr þeim.

- 1.7. Hefur fyrirtækið (eða samstæðan sem það tilheyrir) áður fengið einhverja endurskipulagningaraðstoð?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, skal veita nákvæmar upplýsingar (svo sem varðandi dagsetningu, fjárhæð, tilvísun til fyrri ákvörðunar eftirlitsstofnunarinnar ákv. nr. xx/xx/COL, ef við á, o.s.frv.)

2. Endurskipulagningaráætlun

- 2.1. Leggja skal fram afrit af rannsóknum á markaði eða mörkuðum þar sem fyrirtækið sem á í erfiðleikum starfar, ásamt heiti stofnunarinnar sem annast hana. Í markaðsrannsókninni skulu einkum vera eftirfarandi atriði:

- 2.1.1. Nákvæm skilgreining á vörumarkaði (vörumörkuðum) og landfræðilegum markaði (mörkuðum).

- 2.1.2. Heiti helstu keppinauta fyrirtækisins ásamt hlutdeild þeirra í heims-, EES- eða innanlandsmarkaði, eins og við á.

⁽¹⁾ 16. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum, Stjtið. EB L 274, 26.10.2000 og EES-viðbætur nr. 48.

- 2.1.3. Þróun markaðshlutdeildar fyrirtækisins á síðastliðnum árum.
- 2.1.4. Mat á heildarframleiðslugetu og eftirspurn á EES, þar með talið mat á hugsanlegri umframframleiðslugetu á markaðinum.
- 2.1.5. EES-spá um þróun í eftirspurn, heildarframleiðslugetu og markaðsverði næstu fimm árin.
- 2.2. Látið endurskipulagningaráætlun fylgja. Í henni skulu vera a.m.k. eftirfarandi atriði:
- 2.2.1. Greinargerð um mismunandi markaðsspár á grundvelli markaðsrannsókna.
- 2.2.2. Úttekt á ástæðunum fyrir erfiðleikum fyrirtækisins.
- 2.2.3. Greinargerð um fyrirhugaða framtíðarstefnu fyrirtækisins og hvernig hún muni leiða til arðbærrar starfsemi.
- 2.2.4. Fullkomin lýsing og yfirlit yfir mismunandi fyrirhugaðar endurskipulagningaraðgerðir og kostnað þeim samfara.
- 2.2.5. Tímaáætlun um framkvæmd mismunandi ráðstafana og lokafrestur til að hrinda endurskipulagningaráætluninni í framkvæmd í heild.
- 2.2.6. Upplýsingar um framleiðslugetu fyrirtækisins, einkum um notkun þessarar framleiðslugetu og um skerðingu á henni.
- 2.2.7. Nákvæm lýsing á fjárhagslegum ráðstöfunum vegna endurskipulagningar varðandi:
- notkun fjármagns sem enn er til reiðu,
 - sölu á eignum eða dótturfyrirtækjum til að fjármagna endurskipulagningu,
 - fjárhagslega skuldbindingu mismunandi einkahluthafa og þriðju aðila (svo sem lánardrottna, banka o.s.frv.),
 - umfang opinberrar aðstoðar og sönnun á nauðsyn hennar.
- 2.2.8. Áætlaður rekstrarreikningur fyrir næstu fimm árin og áætlaðar fjármagnstekjur og næmiskönnun sem miðast við mismunandi aðstæður.
- 2.2.9. Nafn eða nöfn höfundar eða höfunda endurskipulagningaráætlunarinnar og hvenær hún var samin.
- 2.3. Lýsið fyrirhuguðum jöfnunaraðgerðum í því skyni að draga úr raskandi áhrifum aðstoðar á samkeppni innan EES.
- 2.4. Veitið allar upplýsingar sem máli skipta um hvers kyns aðstoð til fyrirtækisins sem fær endurskipulagningaraðstoð, hvort sem hún er samkvæmt kerfi eða ekki þar til endurskipulagningartímabilinu lýkur.
3. **Aðrar upplýsingar**
- Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum.

*Hluti III.9***Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til að framleiða hljóð- og myndmiðlunarefni**

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota fyrir tilkynningar sem varða kvikmyndir og önnur hljóð- og myndmiðlaverk ⁽¹⁾.

1. Aðstoðarkerfi

- 1.1. Lýsið eins nákvæmlega og auðið er markmiði aðstoðarinnar og gildissviði fyrir hverja ráðstöfun ef þörf krefur.
- 1.2. Er aðstoðin veitt milliliðalaust til framleiðslu á menningarefni (fyrir kvikmyndahús eða sjónvarp)?
- 1.3. Tilgreinið gildandi ákvæði sem tryggja að markmið aðstoðarinnar sé menningarlegt:
.....
.....
- 1.4. Hefur aðstoðin þau áhrif að styrkja iðnaðarfjárfestingar?

2. Skilyrði fyrir aðstoð

- 2.1. Tilgreinið skilyrði fyrir því að verkefnið geti átt rétt á fyrirhugaðri aðstoð:
- 2.2. Aðstoðarþegar:
 - 2.2.1. Greinir kerfið á milli tiltekinna tegunda aðstoðarþega (t.d. einstaklinga/lögaðila, framleiðenda/útvarpsrekenda sem starfa á eigin vegum/fyrir aðra, o.s.frv.)?
.....
 - 2.2.2. Gerir kerfið greinarmun sem grundvallast á þjóðerni eða búsetu?
.....
 - 2.2.3. Þegar um er að ræða staðfestu á yfirráðasvæði EES-ríkis, verða aðstoðarþegar að uppfylla einhver önnur skilyrði en það að hafa þar fastan umboðsaðila? Athuga skal að skilgreina ber skilyrði fyrir staðfestu með tilliti til yfirráðasvæðis ríkisins en ekki einstakra hluta þess.
 - 2.2.4. Ef aðstoðin er á einhvern hátt skattskyld, verður aðstoðarþegi að uppfylla einhverjar aðrar skyldur eða skilyrði en að vera með skattskyldar tekjur á yfirráðasvæði EES-ríkisins?

3. Svæðaskuldbinding

- 3.1. Tilgreina skal ef aðstoðinni fylgir einhver skuldbinding um að stofnað skuli til útgjalda á yfirráðasvæði EES-ríkis eða einhverjum hluta þess.
- 3.2. Verður að stofna til lágmarksútgjalda á yfirráðasvæði EES-ríkis til þess að verkefnið geti átt rétt á aðstoð?
- 3.3. Verða þessi lágmarksútgjöld á yfirráðasvæðinu reiknuð út frá heildarkostnaði við kvikmyndina eða fjárhæð aðstoðarinnar?
- 3.4. Gildir svæðaskuldbindingin um sérstaka liði framleiðslufjárhagsáætlunarinnar?
- 3.5. Er hægt að breyta raunverulegri fjárhæð aðstoðar til samræmis við þau útgjöld sem stofnað er til á yfirráðasvæði EES-ríkis?

⁽¹⁾ Sjá í þessu sambandi orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar til ráðsins, Evrópuþingsins, Efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar um tiltekin lögfræðileg atriði er varða kvikmyndir og önnur hljóð- og myndmiðlaverk, Stjtið. EB C 43, 16.2.2002, bls. 6.

3.6. Er aðstoðarhlutfallið í beinu hlutfalli við raunverulega svæðaskuldbindingu?

3.7. Er hægt að breyta aðstoðinni til samræmis við tilskilda svæðaskuldbindingu?

4. **Styrkhæfur kostnaður**

4.1. Tilgreinið kostnað sem taka má til greina við ákvörðun á fjárhæð aðstoðar.

4.2. Tengist allur styrkhæfur kostnaður milliliðalaust framleiðslu á kvikmynd eða hljóð- og myndmiðlaverki?

5. **Aðstoðarhlutfall**

5.1. Tilgreinið hvort kerfið gerir ráð fyrir notkun hugtaksins óaðgengileg mynd sem gerð er fyrir lítinn pening sem skilyrði fyrir hærri aðstoðarhlutfalli en sem nemur 50 % af því fé sem ætlað er til framleiðslunnar.

5.2. Ef svo er, tilgreinið þá þær tegundir kvikmynda sem falla undir þetta hugtak.

5.3. Tilgreinið hvort hægt er að sameina aðstoðina öðrum kerfum aðstoðar („uppsöfnun aðstoðar“) eða öðrum ákvæðum aðstoðar og, ef svo er, hvaða ráðstafanir eru gerðar til að takmarka slíka uppsöfnun eða til að tryggja, þegar um uppsöfnun er að ræða, að ekki sé farið yfir hámarksaðstoðarhlutfall fyrir verkið.

6. **Samrýmanleiki**

6.1. Rökstyðja skal hvernig aðstoðin samrýmist EES-samningnum á grundvelli meginreglnanna sem kveðið er á um í orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar um tiltekin lögfræðileg atriði er varða kvikmyndir og önnur hljóð- og myndmiðlaverk.

7. **Aðrar upplýsingar**

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar um tiltekin lögfræðileg atriði er varða kvikmyndir og önnur hljóð- og myndmiðlaverk.

Hluti III.10

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð á sviði umhverfisverndar

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns aðstoð sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð á sviði umhverfisverndar ⁽¹⁾.

1. Markmið aðstoðarinnar

- 1.1. Hver eru markmið aðstoðarinnar með tilliti til umhverfisverndar? Leggja skal fram nákvæma lýsingu fyrir hvern hluta kerfisins:

.....

Ef viðkomandi aðgerð hefur þegar verið beitt áður, hvaða árangri hefur hún skilað á sviði umhverfisverndar?

.....

.....

- 1.2. Ef gerðin er ný, hvaða árangri er henni ætlað að skila í umhverfismálum og á hve löngum tíma?

.....

.....

2. Fjárfestingaraðstoð sem miðar að aðlögun að nýjum stöðlum eða að því að ganga lengra en kveðið er á um í gildandi stöðlum

- 2.1. Aðstoð vegna aðlögunar að nýjum bandalagsstöðlum

- 2.1.1. Verður aðstoðin veitt til að uppfylla bandalagsstaðla sem hafa verið samþykktir áður en hún var tilkynnt?

☐ já

☐ nei

Ef svo er, hverjir eru þessir bandalagsstaðlar?

.....

.....

Tilgreinið hvenær þeir voru formlega samþykktir af þar til bærum EES-stofnunum.

.....

Staðfestið að engin aðstoð verði veitt stórfyrirtæki fyrir að uppfylla bandalagsstaðla sem hafa verið samþykktir en hafa ekki enn öðlast gildi.

☐ já

☐ nei

Ef kveðið er á um bandalagsstaðla með tilskipun, hvaða frestir eru settir fyrir upptöku þeirra í landslög?

- 2.1.2. Hver er styrkhæfur kostnaður?

.....

Útskýrið hvernig tryggt verður að styrkhæfur kostnaður sé eingöngu sá viðbótarkostnaður sem nauðsynlegur er til þess að ná umhverfisverndarmarkmiði og hvernig tekið verður mið af hvers kyns sparnaði á fyrstu fimm fjárfestingarárunum.

.....

.....

Að hve miklu leyti er tekið tillit til ágóða af hugsanlegri aukningu á framleiðslugetu og af tengdri viðbótarframleiðslu?

.....

.....

⁽¹⁾ 15. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð á sviði umhverfisverndar, Stjtið. EB L 21, 24.01.2002, og EES-viðbætur nr. 6.

2.1.3. Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

.....

2.2. Ríkisaðstoð sem miðar að því að ganga lengra en bandalagsstaðlar eða sem er fyrirhuguð þegar engir bandalagsstaðlar eru fyrir hendi.

2.2.1. Ef bandalagsstaðlar eru fyrir hendi lýsið þeim:

.....

Ef engir bandalagsstaðlar eru fyrir hendi, eru þá til innlendir staðlar?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, látið fylgja með afrit af textum sem skipta máli.

Staðfestið að fyrirtækið muni aðeins fá aðstoð í því skyni að uppfylla innlenda staðla sem eru strangari en bandalagsstaðlar eða þegar engir bandalagsstaðlar eru fyrir hendi, ef það fer að viðeigandi stöðlum þegar fresturinn sem kveðið er á um í hinni innlendu ráðstöfun rennur út:

.....

Gefið dæmi um styrkhæfar fjárfestingar:

.....

Þegar um er að ræða innlenda staðla, eru þeir strangari en bandalagsstaðlar?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

.....

2.2.2. Hver er styrkhæfur kostnaður?

Útskýrið hvernig tryggt verður að styrkhæfur kostnaður sé eingöngu sá viðbótarkostnaður sem nauðsynlegur er til þess að ná umhverfisverndarmarkmiði og hvernig tekið verður mið af hvers kyns sparnaði á fyrstu fimm fjárfestingarárunum

.....

Að hve miklu leyti hefur verið tekið tillit til ágóða af hugsanlegri aukningu á framleiðslugetu og af tengdri viðbótarframleiðslu?

2.2.3. Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

Hvert er staðlað vergt hámarksaðstoðarhlutfall aðstoðarinnar?

Gerir aðstoðarkerfið ráð fyrir hækkun fyrir fyrirtæki sem eru á svæðum sem geta fengið innlenda byggða-aðstoð?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hvaða hækkunir eru það?

.....

Gerir fyrirhugað kerfi ráð fyrir hækkun fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

.....

Er hægt að sameina þessa hækkun annarri hækkun fyrir fyrirtæki á styrktum svæðum?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gerið grein fyrir tilhögun:

3. **Fjárfestingaraðstoð á sviði orkumála**

3.1. Aðstoð vegna fjárfestinga sem miða að orkusparnaði

3.1.1. Hver er áætlaður orkusparnaður í kjölfar hinnar sérstöku (ad hoc) aðstoðar eða aðstoðarkerfis?

Er fjárhæð fyrirhugaðs sparnaðar metin af óháðum sérfræðingi? Gefið dæmi um styrkhæfar fjárfestingar:

3.1.2. Hver er áætlaður CO₂-sparnaður í kjölfar hinnar sérstöku (ad hoc) aðstoðar eða aðstoðarkerfis?

3.1.3. Hver er styrkhæfur kostnaður?

Útskýrið hvernig tryggt verður að styrkhæfur kostnaður sé eingöngu sá viðbótarkostnaður sem nauðsynlegur er til þess að ná umhverfisverndarmarkmiði og hvernig tekið verður mið af hvers kyns sparnaði á fyrstu fimm fjárfestingarárunum.

Að hve miklu leyti hefur verið tekið tillit til ágóða af hugsanlegri aukningu á framleiðslugetu og af tengdri viðbótarframleiðslu?

Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

Gerir verkefnið ráð fyrir hækkun fyrir fyrirtæki sem eru á svæðum sem geta fengið innlenda byggðaaðstoð?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hvaða hækkunir eru það?

Gerir fyrirhugað kerfi ráð fyrir hækkun fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hvaða hækkun er það?

Er hægt að sameina þessa hækkun annarri hækkun fyrir fyrirtæki á styrktum svæðum?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, með hvaða skilmálum?

3.2. Aðstoð vegna samframleiðslu á raforku og hita

3.2.1. Hvaða frumorkugjafi verður notaður í framleiðsluferlinu?

3.2.2. Hvaða ávinningur er af umræddri aðstoð á sviði umhverfismála?

Ef umbreytingarnýtnin er sérstaklega mikil tilgreinið samanburðarmeðaltal.

Hver verður lágmarksumbreytingarnýtni þeirra raforkuhitavera sem geta fengið aðstoð?

Ef ráðstöfunin leiðir til minni orkunotkunar, tilgreinið að hve miklu leyti?

Voru ákvæðin samin af óháðum sérfræðingi?

Að hvaða leyti og í hve miklum mæli veldur framleiðslan minni spjöllum á umhverfinu, ef einhverjum?

3.2.3. Hver er styrkhæfur kostnaður

Hver myndi fjárfestingarkostnaður vegna uppsetningar á raforku- (eða hita-) framleiðslueiningu með sömu afkastagetu að því er varðar raunverulega orkuframleiðslu vera?

Að hve miklu leyti er sala á hita (ef einingunni er fyrst og fremst ætlað að framleiða raforku) eða sala á rafmagni (í gagnstæðu tilviki) tekin með í reikninginn til að draga úr hærri fjárfestingarkostnaði?

Þegar um er að ræða nýja einingu í stað fyrirbyggjandi einingar, er ávinningur af afkastaaukningu eða sparnaði?

Hvernig er þessi ávinningur reiknaður?

3.2.4. Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

Hvert er staðlað vergt hámarksaðstoðarhlutfall aðstoðarinnar?

Gerir fyrirhugað kerfi ráð fyrir hækkun fyrir fyrirtæki á styrktum svæðum?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hvaða hækkunir eru það?

Gerir fyrirhugað kerfi ráð fyrir hækkun fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

Er hægt að sameina þessa hækkun annarri hækkun fyrir fyrirtæki á styrktum svæðum?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, með hvaða skilmálum?

3.3. Aðstoð vegna fjárfestinga í endurnýjanlegri orku

3.3.1. Hvers konar tegundir orku er um að ræða?

Ef um er að ræða fjárfestingar til þess að framleiða orku fyrir heilt samfélag skal skilgreina landamerki þess og lýsa því hvaða orka var notuð áður.

3.3.2. Hver er styrkhæfur kostnaður

Hver myndi fjárfestingarkostnaður vegna uppsetningar á raforkuframleiðslueiningu með sömu afkastagetu að því er varðar raunverulega orkuframleiðslu vera?

3.3.3. Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

Ef aðstoð getur tekið til styrkhæfs heildarkostnaðar, hvers vegna er svo hátt aðstoðarhlutfall þá nauðsynlegt?

Hvernig viðskipti myndu vera með þá orku sem framleidd er við svipaðar kringumstæður, í gegnum hvaða dreifiaðila og á hvaða verði?

.....

Gerir fyrirhugað aðstoðarkerfi ráð fyrir hækkun fyrir fyrirtæki sem eru á svæðum sem geta fengið innlenda byggðaaðstoð?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hversu mikla hækkun?

Gerir fyrirhugað kerfi ráð fyrir hækkun fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

Er hægt að sameina þessa hækkun annarri hækkun fyrir fyrirtæki á styrktum svæðum?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, með hvaða skilmálum?

Er hægt að sameina tilkynnta fjárfestingaraðstoð annarri ríkisaðstoð í skilningi 1. mgr. 61. gr. EES-samningsins eða öðrum tegundum fjármögnunar fyrir tilstilli þátttöku EFTA-rikkjanna í áætlunum bandalagsins?

☐ já ☐ nei

Ef svo er skal virða hámarksaðstoðarhlutföllin sem kveðið er á um í umhverfisverndarleiðbeiningunum eða, þegar aðstoð sem þjónar öðrum tilgangi og felur í sér sama styrkhæfa kostnað er veitt, hagstæðasta hámark aðstoðar:

.....

4. Aðstoð vegna hreinsunar á menguðum iðnaðarsvæðum

4.1. Hvert er svæðið sem um ræðir (lýsing á svæðinu) og hvert er eðli mengunarinnar?

Hefur óháður sérfræðingur metið eðli mengunarinnar, útbreiðslu og þá hættu sem heilbrigði manna og umhverfi stafar af henni?

☐ já ☐ nei

Hver? Látið fylgja með afrit af skýrslum.

4.2. Þegar um er að ræða sérstaka (ad hoc) aðstoð skal eftirfarandi spurningum svarað:

Er svæðið sem stendur í eigu opinberra aðila eða einkaaðila?

Ef svæðið er sem stendur í eigu opinberra aðila, hefur það verið keypt af hinu opinbera til að láta hreinsa það?

☐ já ☐ nei

Er vitað hver ber ábyrgð á menguninni?

☐ já ☐ nei

Ef ekki, lýsið í stuttu máli kringumstæðum sem fría mengunarvaldinn ábyrgð.

Hefur óháður sérfræðingur metið virði mengaða svæðisins (fyrir hreinsun)?

☐ já ☐ nei

Hvert er markaðsvirði svæðisins áður en hafist er handa við hreinsun?

Hver er áætlaður kostnaður við hreinsunina?

Hver er frumkostnaður í skilningi leiðbeininga eftirlitsstofnunarinnar um þá þætti aðstoðar sem tengjast sölu opinberra yfirvalda á landi og byggingum?

.....

Hefur óháður sérfræðingur metið virði svæðisins eftir hreinsun?

☐ já ☐ nei

Hvert er áætlað markaðsvirði svæðisins eftir hreinsun?

Ætla opinber yfirvöld að selja landið innan þriggja ára frá því það var keypt?

Hver verður landnýting mengaða svæðisins eftir að það hefur verið hreinsað?

Hvert er umfang fyrirhugaðrar aðstoðar?

Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

4.3. Ef um er að ræða aðstoðarkerfi svarið eftirfarandi:

Hvert er umfang fyrirhugaðrar aðstoðar?

Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

Hefur sambærilegum aðstoðarkerfum verið hrundið í framkvæmd til að fjármagna hreinsun annarra mengaðra svæði í landinu? Útskýrið hversu mörg svæði hafa verið hreinsuð samkvæmt sambærilegum kerfum og hversu miklum fjármunum hefur verið úthlutað til slíkra kerfa.

.....
.....

5. Aðstoð vegna flutnings á fyrirtæki

5.1. Hvar er fyrirtækið, sem njóta á aðstoðar vegna flutnings, staðsett?

Ef fyrirtækið er á svæði Natura 2000, hvaða lög liggja til grundvallar mati á því að það geti fengið aðstoð?

5.2. Hvers vegna á að flytja fyrirtækið?

Lýsið á skilmerkilegan hátt þeim aðstæðum sem gera flutningana nauðsynlega með tilliti til umhverfismála, félagslegra þátta eða heilbrigði manna. Ber eigandi fyrirtækisins ábyrgð (samkvæmt landslögum eða EES-rétti) á menguninni/umhverfisvandamálinu?

5.3. Er flutningurinn fyrirskipaður með stjórnvaldsákvörðun eða dómi?

☐ já ☐ nei

Látið afrit af viðeigandi ákvörðun fylgja með ef svo er.

Staðfestið að aðstoðarþegi muni fara að ströngustu umhverfisstöðlum á nýja svæðinu sem fyrirtækið verður flutt til.

5.4. Hversu mikils hagnaðar getur fyrirtækið vænst að hafa af sölu, eignarnámi eða leigu á yfirgefnu landi eða verksmiðjum?

5.5. Hversu miklum kostnaði má reikna með vegna nýrrar verksmiðju með sömu afkastagetu og yfirgefna verksmiðjan?

Mun flutningurinn hafa í för með sér sektir vegna flýttar uppsagnar á leigusamningi fyrir land eða byggingar?

Verður einhver hagnaður af hinni nýju tækni sem notuð verður eftir flutninginn?

Verður bókhaldshagnaður sem tengist betri nýtingu verksmiðja í kjölfar flutningsins?

Hvert er vergt hámarksaðstoðarhlutfall fyrirhugaðrar aðstoðar?

.....

6. Aðstoð við lítil og meðalstór fyrirtæki vegna ráðgjafarþjónustu á sviði umhverfismála

6.1. Hverjir eru hugsanlegir aðstoðarþegar?

Uppfylla þeir skilyrði 1. viðauka reglugerðar framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja ⁽²⁾?

6.2. Munu utanaðkomandi fyrirtæki annast ráðgjöfina?

☐ já ☐ nei

Munu hin utanaðkomandi fyrirtæki hafa fjárhagsleg tengsl við fyrirtækin sem þiggja aðstoðina?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar eðli viðkomandi ráðgjafarþjónustu:

.....

7. Rekstraraðstoð vegna meðhöndlunar á úrgangi og til að stuðla að auknum orkusparnaði

7.1. Hver er aukaframleiðslukostnaður og til hversu stórs hluta hans nær aðstoðin?

Ef aðstoð fer smám saman lækkandi gerið grein fyrir tilhögum.

7.2. Hversu lengi er fyrirhugað að beita hinu tilkynnta aðstoðarkerfi?

7.3. Sérstakar spurningar varðandi aðstoð vegna meðhöndlunar á úrgangi:

Hvernig verður tryggt að aðstoðarþegi fjármagni meðhöndlunina í hlutfalli við framleitt magn úrgangs og/eða í hlutfalli við kostnað vegna meðhöndlunar?

Ef aðstoð er veitt vegna meðhöndlunar á iðnaðarúrgangi, eru gildandi EES-reglur fyrir hendi?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

.....

Ef engar EES-reglur eru fyrir hendi, eru þá til innlendar reglur?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

.....

Eru þessar innlendu reglur strangari en EES-reglur?

☐ já ☐ nei

Tilgreinið nánar ef svo er:

.....

⁽²⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 70/2001 frá 12. janúar 2001 um beitingu 87. og 88. gr. EB-sáttmálans gagnvart ríkisaðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja, Stjtið. EB L 10, 13.1.2001, bls. 33. Þessi höfundanþága var felld inn í EES-samninginn með ákvörðun sameiginlegru EES-nefndarinnar nr. 88/2002 frá 25. júní 2002 (Stjtið. EB L 266, 3.10.2002, bls. 56 og EES-viðbætur nr. 49). Breytingar skv. reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 364/2004 frá 25.02.2004 öðlast ekki gildi fyrr en þessi reglugerð hefur verið felld inn í EES-samninginn.

8. Rekstraraðstoð í formi skattalækkana eða -undanþágna**8.1. Upptaka nýs skatts****8.1.1. EFTA-ríkið veitir undanþágur sem leiða til þess að skattar verða lægri en lægstu skattar sem kveðið er á um í löggjöf bandalagsins**

Hvaða skattur verður lækkaður eða felldur niður?

Hvernig leiðir skattalagningin til umhverfisverndar?

Hvaða árangur hefur náðst eða er áætlað að náist sem bein afleiðing af skattinum?

Hvers vegna er nauðsynlegt að leggja á lægri skatt en lægstu skatta samkvæmt löggjöf bandalagsins?

Eiga allar atvinnugreinarnar, sem hafa hag af skattalækkunum, í mikilli samkeppni á EES og/eða alþjóðlegri samkeppni?

Hversu mörg fyrirtæki hafa ávinning af þessari ráðstöfun?

Eru önnur umhverfisverndargjöld lögð á þessi fyrirtæki?

8.1.2. EFTA-ríkið veitir skattalækkarnir sem leiða til þess að skattar verða lægri en lægstu skattar sem kveðið er á um í löggjöf bandalagsins

Hvaða skattur verður lækkaður eða felldur niður?

Hvernig leiðir skattalagningin til umhverfisverndar?

Hvaða árangur hefur náðst eða er áætlað að náist sem bein afleiðing af skattinum?

Eru undanþágurnar skilyrtar gerð samninga milli styrktu fyrirtækjanna og EFTA-ríkis í því skyni að auka umhverfisvernd?

☐

já

☐

nei

Hvers eðlis eru þessir samningar?

Standa samningarnir til boða öllum atvinnugreinum sem geta haft hag af skattaráðstöfuninni?

☐

já

☐

nei

Ef gerð samnings er valfrjáls og ekki skilyrði fyrir skattaívilnun, hversu stórt hlutfall þeirra fyrirtækja, sem hafa hag af þessari skattaráðstöfun, er áætlað að geri samninga?

.....

Hver tryggir eftirlit með samningunum sem fyrirtækin hafa gert?

Hvaða viðurlög eru fyrirhuguð ef ekki er farið að þeim skuldbindingum sem kveðið er á um í samningunum?

.....

Látið fylgja með afrit af slíkum samningum eða nákvæma lýsingu á þeim.

Ef innlendar reglur hafa sömu áhrif og ofanefndir samningar, látið fylgja með afrit af reglunum.

Ef engir samningar eru fyrir hendi milli fyrirtækja og EFTA-ríkisins, hvaða skatt munu fyrirtækin raunverulega greiða eftir lækkunina, og hver er mismunurinn á þessum skatti og lægsta skattinum sem kveðið er á um í löggjöf bandalagsins?

8.1.3. Undanþága við upptöku nýs skatts þegar enginn bandalagsskattur er fyrir hendi

Eru undanþágurnar skilyrtar gerð valfrjálstra eða skyldubundinna samninga milli fyrirtækjanna og EFTA-ríkis í því skyni að auka umhverfisvernd?

☐ já ☐ nei

Hvers eðlis eru þessir samningar?

Standa samningarnir til boða öllum atvinnugreinum sem geta haft hag af skattaráðstöfuninni?

☐ já ☐ nei

Ef gerð samnings er valfrjálst og ekki skilyrði fyrir skattaívilnun, hversu stórt hlutfall þeirra fyrirtækja, sem hafa hag af þessari skattaráðstöfun, mun gera samninga?

.....

Hver tryggir eftirlit með samningunum sem fyrirtækin hafa gert?

Hvaða viðurlög eru fyrirhuguð ef ekki er farið að þeim skuldbindingum sem kveðið er á um í samningunum?

.....

Látið fylgja með afrit af slíkum samningum eða nákvæma lýsingu á þeim.

Ef innlendar reglur hafa sömu áhrif og ofan nefndir samningar, látið fylgja með afrit af reglunum.

Ef engir samningar eru fyrir hendi milli fyrirtækja og EFTA-ríkisins, hvaða skatt munu fyrirtækin raunverulega greiða eftir lækkunina, og hver er mismunurinn á þessum skatti og „venjulegum“ innlendum skatti?

.....

Leggið fram tölur sem gera eftirlitsstofnuninni kleift að meta hversu stór hluti skattsins er raunverulega greiddur.

Hversu lengi er fyrirhugað að beita hinu tilkynnta aðstoðarkerfi?

.....

8.1.4. Undanþágur sem gilda um fyrirbyggjandi skatta

Hvaða umhverfisáhrif hefur skatturinn sem ráðstöfunin tekur til?

Hvenær var skatturinn tekinn upp?

Hverjir hafa hag af honum?

Var ákvörðunin um að veita skattalækkun þeim aðstoðarþegum, sem þessi tilkynning varðar, tekin í tengslum við verulega hækkun á skattinum?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, sýnið þróun viðkomandi skatts í gegnum tíðina miðað við fast verðlag.

Hefur verið þörf á undanþágum í kjölfar umtalsverðrar breytingar í efnahagslífinu?

Lýsið breytingunni:

.....

Hefur þessi breyting eingöngu orðið í einu EFTA-ríki eða í öllum EFTA-ríkjunum?

.....

Hvaða skattahækkunir eru til komnar vegna efnahagslegra breytinga?

.....

Hversu lengi er fyrirhugað að beita hinu tilkynnta aðstoðarkerfi?

- 8.1.5. Skattundanþága sem er nauðsynleg til að nútímavæða orkuframleiðslu til þess að ná fram meiri orkunýtni.

Hvaða hefðbundnir orkugjafar verða notaðir við orkuframleiðsluna?

.....

Hver mun mismunurinn verða á orkunýtni miðað við hefðbundnar framleiðsluáðferðir?

.....

Hvaða aukakostnað mun hin fyrirhugaða framleiðsla hafa í för með sér?

.....

9. Rekstraraðstoð vegna endurnýjanlegrar orku

- 9.1. Hvers konar tegundir orku er um að ræða?

- 9.2. Aðstoð til að bæta mismuninn á framleiðslukostnaði vegna endurnýjanlegrar orku og markaðsverðs á slíkri orku:

Er um ný ver að ræða?

☐

já

☐

nei

Hver er meðalframleiðslukostnaður og mismunurinn á meðalmarkaðsverði hvers endurnýjanlegs orkugjafa?

.....

Lýsið nánar stuðningsfyrirkomulagi, einkum aðferðinni við útreikning á fjárhæð aðstoðarinnar:

.....

Hvað er gert ráð fyrir löngum tíma til að afskrifa verin?

.....

Sýnið fram á að hreint núvirði aðstoðarinnar fari ekki yfir hreint núvirði heildarfjárfestingakostnaðar vegna versins eða þess orkuvers sem hefur hag af aðstoðinni.

.....

Ef aðstoðin er fyrirhuguð til margra ára hvert er fyrirkomulagið á endurskoðun á framleiðslukostnaði og markaðsverði?

.....

Eiga framleiðsluver fyrir endurnýjanlega orku einnig rétt á fjárfestingaraðstoð?

☐

já

☐

nei

Ef svo er, hversu mikilli?

Hvernig verður tekið mið af fjárfestingaraðstoð þegar metið er hvort þörf er á rekstraraðstoð?

Tekur aðstoðin til atriða varðandi arðsemi fjármagns?

☐

já

☐

nei

Ef svo er, hversu mikillar? Útskýrið hvers vegna þetta er talið nauðsynlegt. Getur aðstoð á sviði lífmassa verið hærri en sem nemur kostnaði við fjárfestingarnar?

9.3. Aðstoð í formi markaðskerfis

Er um ný ver að ræða?

☐ já ☐ nei

Hver er meðalkostnaður við framleiðslu á viðkomandi endurnýjanlegri orku og hver er mismunurinn á honum og meðalmarkaðsverði þessarar orku?

Hvernig verður tilhögun kerfisins?

Hvernig verður tryggt að kerfið letji ekki þá sem framleiða endurnýjanlega orku frá því að verða samkeppnishæfari?

Hvernig tekur kerfið mið af inn- og útflutningi á raforku?

Þegar um er að ræða græn vottorð mun EFTA-ríkið hlutast beint eða óbeint til um verðákvörðun?

Getur EFTA-ríkið, ef það óskar þess, sett ný vottorð á markaðinn eða getur það keypt þau?

☐ já ☐ nei

Gerir kerfið ráð fyrir fésekt ef ekki er farið að skuldbindingu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, hvernig verður þetta fé innheimt, hvernig verður farið með það og það notað?

Hvernig verður eftirlit tryggt, til að komast hjá að þátttökufyrirtækin fái almennt of háar bætur?

9.4. Rekstraraðstoð á grundvelli ytri kostnaðar sem komist er hjá

Er um ný ver að ræða?

☐ já ☐ nei

Hver sá um útreikning á ytri kostnaði sem komist er hjá og samkvæmt hvaða aðferð? Leggið fram rökstudda og tölubúna samanburðargreiningu á kostnaði, ásamt mati á ytri kostnaði þeirra orkuframleiðenda sem eiga í samkeppni

.....

Hver er hámarksfjárhæð aðstoðar á kílóvattstund?

.....

Hvernig verður eftirlit tryggt með því að aðstoðarfjárhæðir, sem eru hærri en fjárhæðin sem leiðir af valkosti 1, verði í reynd endurfjárfestar í atvinnugreininni eða í endurnýjanlegri orku?

.....

10. **Rekstraraðstoð vegna samframleiðslu á hita og raforku**

10.1. Hvaða frumorkugjafi verður notaður í framleiðsluferlinu?

Hvaða ávinningur er af umræddri aðstoð á sviði umhverfismála?

Tilgreinið samanburðarmeðaltal ef umbreytingarnýtnin er sérstaklega há.

Hver verður lágmarksumbreytingarnýtni þeirra orkuhitavera sem geta fengið aðstoð?

Í hve miklum mæli gerir ráðstöfunin kleift að draga úr orkunotkun?

Hefur óháður sérfræðingur metið ráðstafanirnar?

Að hvaða leyti og í hve miklum mæli veldur framleiðslan minni spjöllum á umhverfinu, ef einhverjum?

Hver er tilhöggun fyrirhugaðrar aðstoðar?

Hver er meðalframleiðslukostnaður og meðalmarkaðsverð á framleiddri orku?

Hvert er meðalmarkaðsverð á hefðbundinni orkueiningu?

Ef um er að ræða iðnaðarnotkun á samframleiðslu á hita og raforku, hver er hugsanlegur ávinningur af hitaframleiðslunni?

Ef aðstoðin dreifist á nokkur ár, hvaða ákvæði gilda um endurskoðun á framleiðslukostnaði og markaðsverði?

11. **Aðrar upplýsingar**

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð á sviði umhverfisverndar.

Hluti III.11

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð vegna áhættufjármagns

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns aðstoð sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um ríkisaðstoð og áhættufjármagn ⁽¹⁾. Vakin er athygli á að ef kerfið fellur undir aðrar leiðbeiningar skal nota samsvarandi tilkynningaeyðublað fyrir þær leiðbeiningar í stað þessa eyðublaðs.

1. Aðstoðarþegi

Hverjir þiggja aðstoð samkvæmt kerfinu (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á):

- 1.1. ☐ fjárfestar sem stofnsetja sjóð eða leggja fram hlutafé í fyrirtæki eða fyrirtækjasamstöðu. Tilgreinið valviðmið:

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

- 1.2. ☐ fjárfestingarsjóður eða annað kerfi sem aðstoðin fer um. Tilgreinið valviðmið:

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

- 1.3. ☐ fyrirtæki sem fjárfest er í. Tilgreinið valviðmið:

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

2. Form aðstoðar

- 2.1. Kerfið tekur til eftirfarandi ráðstöfunar (ráðstafana) og/eða fyrirkomulags (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á):

- ☐ myndunar fjárfestingasjóðs (þ.e. áhættufjármagnssjóðs) sem ríkið er aðili að, fjárfestir í eða er þátttakandi í. Tilgreinið nánar:

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

- ☐ styrkja til fjárfestingarsjóðs (þ.e. áhættufjármagnssjóðs) til að mæta hluta af stjórnunar- og rekstrar-kostnaði hans. Tilgreinið nánar:

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

- ☐ ábyrgða sem veittar eru áhættufjárfestum eða áhættufjármagnssjóðum til að mæta hluta fjárfestingartaps, eða ábyrgða sem veittar eru vegna lána til fjárfesta eða sjóða vegna fjárfestinga í áhættufjármagni. Tilgreinið nánar:

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

- ☐ annars fjárhagslegs fyrirkomulags til að hvetja áhættufjárfesta eða áhættufjármagnssjóði til að útvega viðbótarfjármagn til fjárfestinga. Tilgreinið nánar:

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

⁽¹⁾ Kaffli 10A í leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð og áhættufjármagn, Stjtið. EB L 140, 30.5.2002, og EES-viðbætur nr. 27.

- ☐ skattaívilnana til að hvetja fjárfesta til þess að ráðast í áhættufjárfestingar. Tilgreinið nánar:

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

- 2.2. Sameining ofanefndra ráðstafana og/eða fyrirkomulags hefur ekki í för með sér að fyrirtæki eða fyrirtækjum sé eingöngu útvegað fjármagn í formi lána (þ.m.t. víkjandi lán og „eiginfjárlán“) eða að aðrar ráðstafanir séu gerðar sem tryggi fjárfesti/lánveitanda fastan lágmarkshagnað. Tilgreinið nánar:

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

3. Fyrirliggjandi markaðsbrestur

- 3.1. ☐ Hámarksfjármagnshluti fyrir ákveðin fyrirtæki sem eru fjármögnuð samkvæmt aðstoðarkerfinu má ekki fara yfir:

☐ 500 000 evrur,

☐ 750 000 evrur fyrir fyrirtæki á svæðum sem eiga rétt á aðstoð samkvæmt c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins,

☐ eina milljón evra fyrir fyrirtæki á svæðum sem eiga rétt á aðstoð samkvæmt a-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins.

- 3.2. ☐ Ef hámarksfjármagnshluti fyrir fyrirtæki, sem fjármögnuð eru samkvæmt aðstoðarkerfinu, fer yfir ofangreind mörk verður að réttlæta kerfið með tilvísun til fyrirliggjandi „makaðsbresta“ á viðkomandi fjárfestingarsvæði eða -svæðum. Tilgreinið nánar og látið fylgja með frekari gögn til stuðnings:

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

4. Helstu einkenni aðstoðar

- 4.1. Ríkisfjármögnun einskorðast að öllu leyti eða að mestum hluta við hlutafjárframlag til:

☐ fyrirtækja á styrktum svæðum sem geta átt rétt á aðstoð samkvæmt a-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins og/eða c-lið 3. mgr. 61. gr. hans,

☐ örfyrirtækja eða smáfyrirtækja,

☐ meðalstórra fyrirtækja sem verið er að stofnsetja eða eru á byrjunarstigi eða á styrktum svæðum.

☐ heildarfjármögnun meðalstórra fyrirtækja á grundvelli aðgerðarinnar eftir stofnsetningu eða byrjunarstig eða utan styrktra svæða, er takmörkuð við ákveðið hámark fyrir hvert fyrirtæki. Tilgreinið nánar:

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

- 4.2. Kerfið beinist að bresti á markaði með áhættufjármagn og gerir ráð fyrir að fyrirtækjum sé einkum útvegað fjármagn í formi eiginfjár, eða fjármagn sem er ígildi eiginfjár. Tilgreinið nánar ef þörf krefur:

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

- 4.3. Ákvarðanir um að fjárfesta miða að hagnaði og tengsl eru milli skilvirkni fjárfestingar og hagnaðar þeirra aðila sem bera ábyrgð á fjárfestingarákvörðunum, eins og sýnt er fram á með eftirfarandi:

- ☐ Allt fjármagn, sem fjárfest er í ákveðnum fyrirtækjum, er reitt fram af markaðsfjárfestum, eða
- ☐ Verulega stór hluti fjármagns kemur frá markaðsfjárfestum sem fjárfesta í eiginfé ákveðins fyrirtækis. Tilgreinið nánar:
-
-
-

- 4.3.1. Hvað varðar fjárfestingarsjóði, teljast ákvarðanir um að fjárfesta miða að hagnaði þegar (merkið við einn eða fleiri reiti eftir því sem við á):

- ☐ Að minnsta kosti 50 % af fjármagni sjóðsins kemur frá einkafjárfestum.
- ☐ Að minnsta kosti 30 % af fjármagni sjóðsins kemur frá einkafjárfestum þegar um er að ræða aðgerðir á svæðum sem geta fengið aðstoð samkvæmt a-lið eða c-lið 3. mgr. 61. gr. EES-samningsins.
- ☐ Aðrir þættir eru fyrir hendi sem réttlæta annað hlutfall einkafjármagns. Tilgreinið nánar:
-
- ☐ Samningur er fyrir hendi milli sjóðsstjóra, sem er atvinnumaður, og þátttakenda í sjóðnum, sem kveður á um að tekjur stjórnandans miðist við hagnað af sjóðnum og þar sem skýrt kemur fram hver sett markmið sjóðsins eru og fyrirhuguð tímaáætlun fjárfestinganna.
- ☐ Markaðsfjárfestar koma að ákvörðunartöku.
- ☐ Bestu starfsvenjur eru viðhafðar og lögboðið eftirlit er með stjórnun sjóðanna.

- 4.4. ☐ Röskun á samkeppni milli fjárfesta og milli fjárfestingasjóða er haldið í lágmarki, eins og sýnt er fram á með:

- ☐ Útboði til að ákvarða hvers kyns vildarkjör fyrir einkafjárfesta.
- ☐ Boði hins opinbera til fjárfesta við stofnun fjárfestingarsjóðs.
- ☐ Sjóði (t.d. ábyrgðasjóðs) sem helst opin og nýjum félögum.

- 4.5. ☐ Allar fjárfestingar verða grundvallaðar á ítarlegri viðskiptaáætlun til að sýna fram á hagkvæmni hvers verkefnis.

- 4.6. ☐ Kerfið hefur að geyma skýra „útgönguleið“. Tilgreinið nánar:

.....

.....

.....

- 4.7. ☐ Gefst kostur á að endurnýta fé í einu og sama kerfi?

- 4.8. ☐ Atvinnugreinasjónarmið. Fyrirtækin, sem aðstoðin miðast við, starfa eingöngu á einu eða fleiri sviðum efnahagslífsins. Tilgreinið atvinnuvegin eða atvinnuvegina sem og viðskiptalegan grundvöll og skýrið hvernig aðstoðin tengist almennum hagsmunum:

.....

.....

.....

5. Uppsöfnun aðstoðar

- 5.1. ☐ Ef heimilt er að veita fyrirtækjum, sem fjárfest er í, aðstoð samkvæmt kerfinu, þiggja þau þá þegar aðstoð samkvæmt öðru viðurkenndu kerfi. Tilgreinið nánar:

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

- 5.2. ☐ Ef hlutafé, sem fyrirtæki fá samkvæmt áhættufjármagnskerfi, er notað til að fjármagna stofnfjárfestingu, rannsóknar- og þróunarkostnað eða annan styrkhæfan kostnað samkvæmt öðrum reglum, eru þá viðeigandi hámarksskilyrði virt, þannig að aðstoðarþáttur samkvæmt áhættufjármagnskerfinu sé einnig tekinn til greina? Tilgreinið nánar.

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

6. Aðrar upplýsingar

Hér skal veita allar aðrar upplýsingar sem teljast skipta máli vegna matsins á viðkomandi ráðstöfun (ráðstöfunum) samkvæmt leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um ríkisaðstoð og áhættufjármagn.

Hluti III.12.a

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð til að endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum á sviði flugrekstrar

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna staka endurskipulagningaraðstoð til flugfélaga sem fellur undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum ⁽¹⁾ og leiðbeiningarnar um ríkisaðstoð á sviði flugrekstrar ⁽²⁾.

1. Styrkhæf fyrirtæki

- 1.1. Er félagið hlutafélag þar sem meira en helmingurinn af skráðu eiginfé er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

- 1.2. Er fyrirtækið félag með ótakmarkaðri ábyrgð þar sem meira en helmingurinn af eiginfé, samkvæmt reikningum félagsins, er tapaður og meira en einn fjórði af þessu fé hefur tapast á síðastliðnum 12 mánuðum?

☐ já ☐ nei

- 1.3. Uppfyllir fyrirtækið skilyrði fyrir opinberri gjaldþrotameðferð samkvæmt landslögum?

☐ já ☐ nei

Ef einhverjum fyrrnefndra spurninga er svarað játandi skal láta viðeigandi skjöl fylgja (nýjasta rekstrarreikning ásamt efnahagsreikningi eða dómsúrskurð um að hefja rannsókn á fyrirtækinu samkvæmt félagarétti landsins).

Ef öllum fyrrnefndum spurningum er svarað neitandi skal leggja fram gögn sem sanna að fyrirtækið eigi í erfiðleikum og eigi því rétt á björgunaraðstoð.

- 1.4. Hvenær var fyrirtækið stofnað?

- 1.5. Hvenær hóf fyrirtækið rekstur?

- 1.6. Tilheyrir fyrirtækið stærri fyrirtækjasamstæðu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, leggið fram nákvæmar upplýsingar um samstæðuna (skipurit sem sýnir tengsl milli félaga, með nákvæmum upplýsingum um eigið fé og atkvæðisrétt) og látið fylgja með sönnun þess að erfiðleikar fyrirtækisins stafi af starfsemi þess sjálfs en ekki tilviljanakenndri kostnaðarskiptingu innan samstæðunnar og að erfiðleikarnir séu meiri en svo að samstæðan sjálf ráði fram úr þeim.

- 1.7. Hefur fyrirtækið (eða samstæðan sem það tilheyrir) áður fengið endurskipulagningaraðstoð?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, veitið nákvæmar upplýsingar (dagsetning, fjárhæð, tilvísun til fyrri ákvörðunar eftirlitsstofnunarinnar ákv. nr. xx/xx/COL, ef við á o.s.frv.)

2. Endurskipulagningaráætlun

- 2.1. Leggið fram afrit af rannsókn á markaði eða mörkuðum þar sem fyrirtækið sem á í erfiðleikum starfar, ásamt heiti stofnunarinnar sem annaðist hana. Í markaðsrannsókninni verður einkum að koma fram:

- 2.1.1. Nákvæm skilgreining á vörumörkuðum og landfræðilegum mörkuðum.

- 2.1.2. Heiti helstu keppinauta fyrirtækisins ásamt hlutdeild þeirra í heims-, EES- eða innanlandsmarkaði, eins og við á.

⁽¹⁾ 16. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð til að bjarga og endurskipuleggja fyrirtæki í erfiðleikum, Stjtið. EB L 274, 26.10.2000, og EES-viðbætur nr. 48.

⁽²⁾ 30. kafli leiðbeininga Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð á sviði flugrekstrar, Stjtið. EB L 124, 23.5.1996, og EES-viðbætur nr. 23.

- 2.1.3. Þróun markaðshlutdeildar fyrirtækisins á síðastliðnum árum.
- 2.1.4. Mat á heildarframleiðslugetu og eftirspurn á EES, þar með talið mat á hugsanlegri umframafkastagetu á markaðinum.
- 2.1.5. EES-spá um þróun á eftirspurn, heildarafkastagetu og markaðsverði næstu fimm árin.
- 2.2. Látið endurskipulagningaráætlun fylgja. Þar sem aðstoð verður að mynda hluta af heildarendurskipulagningaráætluninni skulu a.m.k. eftirfarandi upplýsingar koma fram í henni:
- 2.2.1. Greinargerð um mismunandi markaðsspár á grundvelli markaðsrannsóknna.
- 2.2.2. Úttekt á ástæðunum fyrir erfiðleikum fyrirtækisins.
- 2.2.3. Greinargerð um fyrirhugaða framtíðarstefnu fyrirtækisins og hvernig hún leiðir til arðbærrar starfsemi.
- 2.2.4. Nákvæm lýsing og yfirlit yfir mismunandi fyrirhugaðar endurskipulagningaraðgerðir og kostnað þeim samfara.
- 2.2.5. Tímaáætlun fyrir framkvæmd mismunandi ráðstafana og lokafrestur til að hrinda endurskipulagningaráætluninni í framkvæmd í heild.
- 2.2.6. Upplýsingar um framleiðslugetu fyrirtækisins, einkum um notkun þessarar framleiðslugetu og um skerðingu á henni, sérstaklega ef það er nauðsynlegt til að endurreisa fjárhagslega afkomu fyrirtækisins og/eða markaðsstöðu.
- 2.2.7. Nákvæm lýsing á fjárhagslegum ráðstöfunum vegna endurskipulagningar varðandi:
- Notkun fjármagns sem enn er til reiðu.
 - Sölu á eignum eða dótturfyrirtækjum til að fjármagna endurskipulagningu.
 - Fjárhagslega skuldbindingu mismunandi hluthafa og þriðju aðila (svo sem lánardrottna, banka).
 - Umfang opinberrar aðstoðar og sönnun á nauðsyn hennar.
- 2.2.8. Áætlaður rekstrarreikningur fyrir næstu fimm árin og áætlaðar fjármagnstekjur og næmiskönnun sem miðast við mismunandi aðstæður.
- 2.2.9. Skuldbinding yfirvalda EFTA-ríkjanna um að veita fyrirtækjunum ekki frekari aðstoð.
- 2.2.10. Skuldbinding yfirvalda EFTA-ríkjanna um að hlutast ekki til um stjórnun fyrirtækisins á annan hátt en vegna eignaréttinda og til að gera fyrirtækinu kleift að starfa á viðskiptalegum grundvelli.
- 2.2.11. Skuldbindingar yfirvalda EFTA-ríkjanna sem miða að því að takmarka aðstoðina við markmið endurskipulagningaráætlunarinnar og koma í veg fyrir að fyrirtækið eignist eignarhluta í öðrum flugfélögum meðan á endurskipulagningu stendur.
- 2.2.12. Nafn eða nöfn höfundar eða höfunda endurskipulagningaráætlunarinnar og hvenær hún var samin.
- 2.3. Lýsið fyrirhuguðum jöfnunaraðgerðum til að draga úr raskandi áhrifum aðstoðar á samkeppni innan EES, einkum áhrifum sem keppinautar þess verða fyrir vegna skerðingar á afkastagetu og fækkunar á útboðum samkvæmt endurskipulagningaráætlun fyrirtækisins.
- 2.4. Veitið allar upplýsingar sem máli skipta um hvers kyns aðstoð til fyrirtækisins, sem fær endurskipulagningaraðstoð, hvort sem hún er samkvæmt kerfi eða ekki þar til endurskipulagningu lýkur.
- 2.5. Veitið allar upplýsingar sem máli skipta um hvernig gagnsæi og áformuðu eftirliti í tengslum við hina tilkynntu ráðstöfun verður háttáð.

*Hluti III.12.b.***Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð vegna samgöngugrunnvirkja**

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns staka aðstoð eða aðstoðarkerfi vegna samgöngugrunnvirkja. Það skal einnig notað um einstaka aðstoð eða kerfi sem tilkynnt er eftirlitsstofnuninni vegna réttaröryggis.

1. Tegund grunnvirkja

- 1.1. Tilgreinið gerð grunnvirkis sem á rétt á aðstoð samkvæmt ráðstöfuninni.
- 1.2. Er grunnvirkið, sem um ræðir, opið og aðgengilegt öllum hugsanlegum notendum, með jöfnum skilyrðum, eða er það ætlað einu tilteknu fyrirtæki eða fleirum?
- 1.3. Er grunnvirkið hluti af almenningseign, og rekið sem slíkt, eða er það starfrækt/stjórnað af stofnun sem er aðskilin opinberri stjórnsýslu?
- 1.4. Tilgreinið skilyrðin fyrir rekstri grunnvirkisins.
- 1.5. Tengist kerfið eða hin einstaka ráðstöfun nýju grunnvirki eða stækkun/endurbótum á fyrirbyggjandi grunnvirki?

2. Styrkhæfur kostnaður og aðstoðarhlutfall

- 2.1. Varðar kerfið eða hin einstaka ráðstöfun:
☐ fjárfestingarkostnað
☐ rekstrarkostnað
☐ annað (tilgreinið)
- 2.2. Hver er heildarkostnaður viðkomandi verkefnis og að hve miklu leyti mun aðstoðarþegi taka þátt í þessum kostnaði?
- 2.3. Hvernig var fjárhæð aðstoðar ákvörðuð? Með útboði, markaðsrannsóknunum eða öðrum aðferðum?
- 2.4. Rökstyðjið hvers vegna þörf er á opinberri aðstoð og útskýrið hvernig tryggt er að þátttöku hins opinbera verði haldið í lágmarki.

3. Aðstoðarþegi

- 3.1. Hvernig var aðstoðarþegi valinn?
- 3.2. Mun aðstoðarþegi einnig starfrækja grunnvirkið?

☐ já ☐ nei

Ef ekki, útskýrið hvernig rekstraraðili var valinn.

Hluti III.12.c

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð á sviði sjóflutninga

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns aðstoðarkerfi sem falla undir leiðbeiningar eftirlitsstofnunarinnar um aðstoð á sviði sjóflutninga ⁽¹⁾

1. Tegundir kerfis

Varðar kerfið eða felur það í sér:

- a) ☐ lestargjald
- b) ☐ afslátt af félagslegum framlögum
- c) ☐ lækkun á tekjuskatti farmanna
- d) ☐ lækkun á sköttum til sveitarfélaga
- e) ☐ lækkun á skráningargjöldum
- f) ☐ þjálfunaraðstoð
- g) ☐ aðstoð vegna flutninga á vöruflutningabifreiðum frá vegum til sjóleiða
- h) ☐ samninga um almannaþjónustu eða útboð og gerð þeirra
- i) ☐ aðstoð af félagslegum toga?
- j) ☐ annað, lýsið nánar:

2. Styrkhæfi

Fyrir a-, b-, c-, d-, e-, f- og g-lið

- 2.1. Hvaða skilyrði verða fyrirtæki að uppfylla til að fá aðstoð?
- 2.2. Hver eru styrkhæfiviðmið fyrir skip, einkum í tengslum við skuldbindingar fánaríkis?
- 2.3. Ef við á, hver eru styrkhæfiviðmið fyrir farmenn?
- 2.4. Lýsið skránni yfir styrkhæfa starfsemi. Nánar tiltekið, varðar fyrirkomulagið
 - ☐ dráttarstarfsemi? ☐ dýpkunarframkvæmdir?
- 2.5. Hvaða ráðstafanir eru gerðar til þess að koma í veg fyrir að aðstoðin sé notuð fyrir aðra starfsemi í fyrirtækinu?
- 2.6. Fyrir h-lið: hverjar eru almannaðjónustukvaðirnar? Hvaða aðferðir eru notaðar til að reikna út bætur. Hvaða önnur tilboð hafa verið lögð fram í tengslum við útboðið? Hvaða ástæður liggja að baki valinu á tilnefndu fyrirtæki?
- 2.7. Fyrir i-lið: Hvaða leiðir og notendahópa er um að ræða og hver eru skilyrðin fyrir úthlutun einstakra styrkja?

3. Aðstoðarhlutfall

Fyrir a-lið:

- 3.1. Hvaða hlutföll eru notuð til að reikna skattskyldar tekjur fyrir hver 100 NT?

Allt að 1 000 NT

Milli 1 001 og 10 000 NT

Milli 10 001 og 20 000 NT

Yfir 20 001 NT

⁽¹⁾ Kaffli 24A í leiðbeiningum Eftirlitsstofnunar EFTA um aðstoð á sviði sjóflutninga, með áorðnum breytingum samkvæmt ákvörðun ráðsins 62/04/COL (hefur enn ekki verið birtur).

- 3.2. Eru fyrirtækin skuldbundin til að halda aðskilda reikninga ef þau annast bæði styrkhæfa og óstyrkhæfa starfsemi?
- 3.3. Hvernig eru fyrirtækjasamstæður meðhöndlaðar og viðskipti innan fyrirtækjasamstæðu?
- Fyrir b-, c-, d- og e-lið:
- 3.4. Hvert er aðstoðarhlutfallið sem hundraðshluti af félagslegum framlögum/skattframlögum eða sem hlutfall af skatti eða gjöldum sem alla jafna eru lögð á farmenn eða skipaeigendur? __ %
- 3.5. Eða, við hvaða ákveðnu fjárhæð takmarkast þessi framlög, gjöld eða skattar?
- 3.6. Fyrir f-lið: Hvert er aðstoðarhlutfallið með tilliti til þjálfunarkostnaðar eða launa nemandans?
- 3.7. Fyrir g-lið: Hver er fjárhæð aðstoðar miðað við flutta tonn-kílómetra?
- 3.8. Fyrir i-lið: Hver er fjárhæð einstakra styrkja?

Hluti III.12.d

Viðbótarupplýsingaeyðublað fyrir aðstoð á sviði samsettra flutninga

Þetta viðbótarupplýsingaeyðublað skal nota til að tilkynna hvers kyns staka aðstoð eða hvers kyns kerfi vegna samsettra flutninga. Það skal einnig notað um einstaka aðstoð eða kerfi sem tilkynnt er eftirlitsstofnuninni vegna réttaröryggis.

1. Tegund kerfis eða ráðstöfunar

Varðar kerfið eða hin staka ráðstöfun:

1.1. Kaup á samsettum flutningabúnaði?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið nákvæma lýsingu á styrkhæfum eignum:

.....
.....

1.2. Smíði grunnvirkja í tengslum við samsetta flutninga?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, gefið nákvæma lýsingu á ráðstöfuninni:

.....
.....

1.3. Veitingu óafturkræfra styrkja til að draga úr kostnaði við aðgengi að sameinaðri flutningaþjónustu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, skal leggja fram rannsókn sem réttlætir slíka ráðstöfun:

.....

1.4. Annað:

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

2. Styrkhæfur kostnaður**2.1. Eru gámar fyrir sjóflutninga (ISO 1) styrkhæfir samkvæmt kerfinu?**

☐ já ☐ nei

2.2. Er búnaður á hjólum og vagnar styrkhæfir samkvæmt kerfinu?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, tilgreinið aðstoðarþega:

.....
.....

2.3. Verða styrkhæfir hlutir eingöngu notaðir fyrir samsetta flutninga?

☐ já ☐ nei

.....

2.4. Annar styrkhæfur kostnaður samkvæmt hinni stöku aðstoð eða kerfi:

.....

3. Aðstoðarhlutfall

3.1. Er aðstoðarhlutfall fyrir sameinaðan flutningabúnað hærra en 30 % af styrkhæfum kostnaði?

☐ já ☐ nei

3.2. Er aðstoðarhlutfall fyrir sameinuð flutningagrunnvirki hærra en 50 % af styrkhæfum kostnaði?

☐ já ☐ nei

Ef svo er, leggið fram viðeigandi skjöl þessu til sönnunar:

.....
.....

Hvað varðar styrki til að draga úr kostnaði í tengslum við aðgengi að sameinaðri flutningsþjónustu, leggið fram rannsókn sem réttlætir hið fyrirhugaða aðstoðarhlutfall.

II. VIÐAUKI

EYÐUBLAÐ FYRIR EINFALDAÐA TILKYNNINGU

Heimilt er að nota þetta eyðublað fyrir einfaldaða tilkynningu samkvæmt 2. mgr. 4. gr. ákvörðunar Eftirlitsstofnunar EFTA nr. 195/04/COL frá 14. júlí 2004 um framkvæmd II. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól.

1. **Áður viðurkennd aðstoðarkerfi ⁽¹⁾**

- 1.1. Aðstoðarnúmer sem eftirlitsstofnunin úthlutar:
- 1.2. Heiti:
- 1.3. Dagsetning samþykkis [með tilvísun til bréfs frá eftirlitsstofnuninni]:
- 1.4. Birting í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins*:
- 1.5. Meginmarkmið (tilgreinið eitt markmið):
- 1.6. Lagastoð:
- 1.7. Heildarframlög:
- 1.8. Gildistími:

2. **Skylt er að tilkynna eftirfarandi:**

- ☐ Nýja fjárhagsáætlun (tilgreinið heildarframlög sem og ársframlög í innlendum gjaldmiðli, ef við á):
- ☐ Nýjan gildistíma (tilgreinið upphafs- og lokadag þess tímabils sem heimilt er að veita aðstoðina):
- ☐ Strangari viðmið (tilgreinið hvort breytingin varðar lækkun á aðstoðarhlutfalli eða styrkhæfum útgjöldum og veitið nákvæmar upplýsingar þar að lútandi):

Látið fylgja með afrit af viðeigandi köflum úr endanlegum texta lagaákvæðanna sem lögð eru til grundvallar (eða netslóð).

⁽¹⁾ Ef eftirlitsstofnuninni hefur verið tilkynnt um aðstoðarkerfið oftar en einu sinni skal veita nákvæmar upplýsingur um síðustu heilu tilkynninguna sem hún hefur samþykkt.

*III. VIÐAUKI A***STAÐLAÐ SKÝRSLUEYÐUBLAÐ FYRIR YFIRSTANDANDI RÍKISAÐSTOÐ**

Í því skyni að einfalda, færa í nútímalegra horf og bæta heildarskýrslufyrirkomulag fyrir ríkisaðstoð, kemur árleg uppfærsla í stað hinnar núverandi stöðluðu skýrslutilhögunar. Eftirlitsstofnunin skal senda EFTA-ríkjunum, fyrir 1. mars ár hvert, forsnioða töflu með nákvæmum upplýsingum um öll fyrirliggjandi aðstoðarkerfi og staka aðstoð. EFTA-ríkin skulu skila eftirlitsstofnuninni töflunni í rafrænu formi eigi síðar en 30. júní sama ár. Þetta gerir eftirlitsstofnuninni kleift að birta upplýsingar um ríkisaðstoð á árinu t fyrir skýrslutímabilið t-1 ⁽¹⁾.

Eftirlitsstofnunin sér um að setja fyrirfram inn flestar upplýsingarnar í forsnioðu töflunni á grundvelli þeirra gagna sem látnu eru í té þegar aðstoðin er samþykkt. EFTA-ríkin skulu yfirfara einstakar upplýsingar fyrir hvert kerfi eða staka aðstoð, og ef þörf krefur breyta þeim, og jafnframt bæta inn árlegum útgjöldum fyrir næstliðið ár (t-1). Að auki skulu EFTA-ríkin greina frá úreldum kerfum eða kerfum sem greiðslur hafa verið stöðvaðar til og tilgreina hvort kerfið er fjármagnað sameiginlega eða ekki úr sjóðum sem til eru komnir vegna þátttöku EFTA-ríkjanna í áætlunum Evrópubandalagsins.

Upplýsingar, svo sem um markmið aðstoðarinnar, atvinnugreinina sem á að fá aðstöðina o.s.frv. skulu taka til þess tímapunkts þegar aðstoðin var samþykkt en ekki endanlegra aðstoðarþega. Til dæmis skal meginmarkmið kerfis sem, á þeim tíma þegar aðstoðin var samþykkt, var eingöngu eyrnamerkt litlum og meðalstórum fyrirtækjum, vera aðstoð til lítilla og meðalstórra fyrirtækja. Hins vegar ber ekki að telja annað kerfi, þar sem allri aðstoð er að lokum úthlutað til lítilla og meðalstórra fyrirtækja, kerfi fyrir lítil og meðalstór fyrirtæki ef það var opið öllum fyrirtækjum á þeim tíma þegar aðstoðin var samþykkt.

Eftirfarandi breytur er að finna í töflunni. Eftirlitsstofnunin gengur fyrirfram frá breytum 1–3 og 6–12 sem EFTA-ríkin fara síðan yfir. EFTA-ríkin skulu ganga frá breytum 4, 5 og 13.

1. Heiti
2. Aðstoðarnúmer
3. Öll fyrri aðstoðarnúmer (t.d. eftir framlengingu á kerfi)
4. Kerfi fellur úr gildi

EFTA-ríkin skulu tilgreina þau kerfi sem eru úreld eða sem hætt er að veita greiðslum til.

5. Samfjármögnun

Þrátt fyrir að fjármögnun, sem til er komin vegna þátttöku EFTA-ríkjanna í áætlunum bandalagsins, sé útilokuð sem slík, skal heildarfjárhæð ríkisaðstoðar fyrir hvert EFTA-ríki taka til aðstoðarráðstafana sem eru fjármagnaðar sameiginlega úr sjóðum sem til eru komnir vegna þátttöku EFTA-ríkjanna í áætlunum bandalagsins. Til þess að bera kennsl á þau kerfi sem eru samfjármögnuð og meta hlutfall slíkar samfjármögnunar miðað við heildarríkisaðstoð, eru EFTA-ríkin beðin að tilgreina hvort kerfið er samfjármagnað eða ekki og, ef svo er, gefa upp hlutfall aðstoðarinnar sem er samfjármögnuð. Ef þetta er ekki hægt skal láta í té áætlaða heildarfjárhæð aðstoðar sem er samfjármögnuð.

6. Atvinnugrein

Atvinnugreinaflokkunin skal einkum grundvallast á [þriggja stafa] NACE-flokkuninni ⁽²⁾.

7. Meginmarkmið

⁽¹⁾ t merkir árið þegar beðið er um upplýsingarnar.

⁽²⁾ NACE endursk. 1.1 er atvinnugreinaflokkun Evrópubandalagsins.

8. Aukamarkmið

Aukamarkmið er, auk meginmarkmiðsins, það markmið sem aðstoðin (eða sérstakur hluti hennar) beindist sérstaklega að á þeim tíma þegar hún var samþykkt. Til dæmis kann kerfi, sem hefur rannsóknir og þróun að meginmarkmiði, að hafa sem aukamarkmið lítil og meðalstór fyrirtæki (LMF) ef aðstoðin er eingöngu ætluð LMF. Annað kerfi, sem hefur LMF sem meginmarkmið, kann að hafa sem aukamarkmið þjálfun og atvinnumál ef aðstoðin var eyrnamerkt x % þjálfun og y % atvinnumál á þeim tíma sem hún var samþykkt.

9. Svæði

Aðstoð kann að hafa verið sérstaklega eyrnamerkt tilteknu svæði eða svæðahópi á þeim tíma þegar hún var samþykkt. Ef þörf krefur ber að gera greinarmun á svæðum samkvæmt a-lið 3. mgr. 61. gr. og svæðum samkvæmt c-lið 3. mgr. 61. gr. Hafi aðstoð verið eyrnamerkt tilteknu svæði ber að tilgreina það samkvæmt II. stigi NUTS ⁽³⁾.

10. Flokkar aðstoðar

Greina skal á milli sex flokka (styrkja, skattafsláttar eða skattfrelsis, hlutafjárframlags, lána með hagstæðum kjörum, frestunar skattgreiðslna, ábyrgða).

11. Lýsing á fyrirkomulagi aðstoðar

12. Tegund aðstoðar

Greina skal á milli þriggja flokka sem eru: kerfi, stök beiting kerfis, stök aðstoð veitt utan kerfis (sérstök aðstoð (ad hoc)).

13. Útgjöld

Að meginreglu til skulu tölur samsvara raunverulegum útgjöldum (eða raunverulegu tekjutapi þegar um er að ræða skattaráðstafanir). Ef slíkar tölur eru ekki tiltækar skal leggja fram upplýsingar um fjárhagsskuldbindingar eða -áætlanir og þær tilgreindar sem slíkar. Aðskildar tölur skulu látnar í té fyrir sérhvert aðstoðarfyrirkomulag innan kerfis eða staka aðstoð (t.d. styrki eða lán með hagstæðum kjörum o.s.frv.). Tölur skulu gefnar upp í gildandi innlendum gjaldmiðli á skýrslutímabilinu. Tilgreina skal útgjöld fyrir t-1, t-2, t-3, t-4 og t-5.

⁽³⁾ NUTS er flokkun hagskýrslusvæða í bandalaginu.

*III. VIÐAUKI B***UPPLÝSINGAR SEM EIGA AÐ KOMA FRAM Í ÁRSSKÝRSLUNNI SEM SEND ER
EFTIRLITSSTOFNUNINNI**

Skýrslur skulu lagðar fram í tölvutæku formi. Í þeim skulu koma fram eftirfarandi upplýsingar:

1. Heiti aðstoðarkerfis, aðstoðarnúmer eftirlitsstofnunarinnar og tilvísun í ákvörðun eftirlitsstofnunarinnar.
2. Útgjöld. Tölur skulu gefnar upp í evrum og, ef við á, í innlendum gjaldmiðli. Ef um er að ræða skattgjöld skal skýra frá árlegu skattatapi. Ef nákvæmar tölur liggja ekki fyrir er heimilt að áætla slíkt tap. Fyrir viðkomandi ár skal tilgreina sérstaklega eftirfarandi fyrir hverja aðstoð innan kerfisins (t.d. styrki, lán með hagstæðum kjörum, ábyrgðir o.s.frv.):
 - 2.1. Úthlutaðar fjárhæðir, (áætlað) skattatap eða aðrar tapaðar tekjur, upplýsingar um ábyrgðir, o.s.frv. fyrir ný styrkt verkefni. Þegar um er að ræða ábyrgðarkerfi skal tilgreina heildarfjárhæð nýrra ábyrgða sem veittar eru.
 - 2.2. Raunverulegar greiðslur, (áætlað) tekjutap eða aðrar tapaðar tekjur, upplýsingar um ábyrgðir, o.s.frv. fyrir ný og yfirstandandi verkefni. Þegar um er að ræða ábyrgðarkerfi skal veita upplýsingar um eftirfarandi: heildarfjárhæðir útistandandi ábyrgða, iðgjaldtekjur, endurgreiðslur, útgreiddar bætur og rekstrarafkomu kerfisins á viðkomandi ári.
 - 2.3. Fjöldi styrktra verkefna og/eða fyrirtækja.
 - 2.4. Áætluð heildarfjárhæð:
 - aðstoðar vegna varanlegrar stöðvunar á rekstri fiskiskipa sem flutt eru til þriðju landa,
 - aðstoðar vegna tímabundinnar stöðvunar á fiskveiðum,
 - aðstoðar vegna endurnýjunar á fiskiskipum,
 - aðstoðar til að færa fiskiskip í nútímahorf,
 - aðstoðar vegna kaupa á notuðum skipum,
 - aðstoðar vegna félagshagfræðilegra ráðstafana,
 - aðstoðar til að bæta skaða af völdum náttúruhamfara eða í kjölfar sérstakra atburða,
 - aðstoðar til jaðarsvæða,
 - aðstoðar í formi skattatengdra gjalda.
 - 2.5. Svæðisbundin sundurliðun fjárhæða í lið 2.1. fyrir svæði sem skilgreind eru sem svæði sem falla undir markmið 1 eða önnu svæði.
3. Aðrar upplýsingar og athugasemdir.