

EES-viðbætur

ISSN 1022-9337

við Stjórnartíðindi
Evrópusambandsins

Nr. 39

30. árgangur

25.5.2023

	I EES-STOFNANIR	
	1. Sameiginlega EES-nefndin	
	II EFTA-STOFNANIR	
	1. Fastanefnd EFTA-ríkjanna	
	2. Eftirlitsstofnun EFTA	
2023/EES/39/01	Ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA nr. 230/22/COL frá 15. desember 2022 um breytingu á efnisreglum á sviði ríkisaðstoðar sem felur í sér að felldar eru inn nýjar leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar	1
2023/EES/39/02	Orðsending framkvæmdastjórnarinnar – Rammaákvæði um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar	4
	3. EFTA-dómstóllinn	
	III ESB-STOFNANIR	
	1. Framkvæmdastjórnin	
2023/EES/39/03	Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja (mál M.10860 – ADVENT/GFK)	43
2023/EES/39/04	Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja (mál M.11030 – AWARE SUPER/ABP/DV4/OMERS/REAL ESTATE JV) – Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð	44
2023/EES/39/05	Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja (mál M.11057 – DEKABANK/SC/LBBW/SWIAT) – Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð	45
2023/EES/39/06	Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja (mál M.11105 – GOLDMAN SACHS/PLATINUM SPRING/DAIWA RESORT) – Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð	46
2023/EES/39/07	Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja (mál M.11107 – EDF/SEKG/NEBRAS/QUWATT/SCE-QUVVAT) – Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð	47

2023/EES/39/08	Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja (mál M.11127 – TA/ANACAP/MANAGERS2/MRH TROWE) – Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð	48
2023/EES/39/09	Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja (mál M.10561 – CINTRA/ABERTIS/ITINERE/BIP & DRIVE)	49
2023/EES/39/10	Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja (mál M.10712 – APOLLO MANAGEMENT/TENNECO)	49
2023/EES/39/11	Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja (mál M.10825 – DAVITA/MEDTRONIC/MEDTRONIC RENAL CARE SOLUTIONS)	50
2023/EES/39/12	Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja (mál M.11067 – HG/EFMS/TRUSTQUAY/VIEWPOINT)	50
2023/EES/39/13	Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja (mál M.11079 – BNP PARIBAS FORTIS/MATEXI/R2O JV)	51
2023/EES/39/14	Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja (mál M.11083 – KBR/SUN CAPITAL/HOMESAFE JV)	51
2023/EES/39/15	Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja (mál M.11089 – AXPO IBERIA/ACSA OBRAS E INFRAESTRUCTURAS/NOGUERA RENOVABLES)	52
2023/EES/39/16	Kynningatilkynning framkvæmdastjórnarinnar skv. 4. mgr. 16. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur um flugrekstur í Bandalaginu – Almannaþjónustukvaðir í tengslum við áætlunarflug	53
2023/EES/39/17	Orðsending framkvæmdastjórnarinnar skv. 4. mgr. 16. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur um flugrekstur í Bandalaginu – Almannaþjónustukvaðir sem lagðar eru á í tengslum við áætlunarflug	54
2023/EES/39/18	Kynningatilkynning framkvæmdastjórnarinnar skv. 5. mgr. 17. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur um rekstur flughjónustu í Bandalaginu – Auglýsing um útboð á áætlunarflugi í samræmi við almannaþjónustukvaðir	55
2023/EES/39/19	Tilkynning framkvæmdastjórnarinnar skv. 5. mgr. 17. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur um flugrekstur í Bandalaginu – Auglýsing um útboð á áætlunarflugi í samræmi við almannaþjónustukvaðir	56

EFTA-STOFNANIR

EFTIRLITSSTOFNUN EFTA

ÁKVÖRÐUN EFTIRLITSSTOFNUNAR EFTA

2023/EES/39/01

nr. 230/22/COL frá 15. desember 2022

um breytingu á efnisreglum á sviði ríkisaðstoðar sem felur í sér að felldar eru inn nýjar leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar

Eftirlitsstofnun EFTA („ESA“) hefur,

með vísan til:

samningsins um Evrópska efnahagssvæðið („EES-samningurinn“), einkum 61. til 63. gr. og bókunar 26, samningsins milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls („samningurinn um eftirlitsstofnun og dómstól“), einkum 24. gr. og b-liðar 2. mgr. 5. gr.,

bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól („bókunar 3“), einkum 1. mgr. 1. gr. I. hluta,

að teknu tilliti til eftirfarandi:

Skv. 24. gr. samnings um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls ber ESA að koma ákvæðum EES-samningsins um ríkisaðstoð til framkvæmda.

Skv. b-lið 2. mgr. 5. gr. samningsins um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls ber ESA að gefa út auglýsingar eða leiðbeinandi reglur um málefni á sviði EES-samningsins ef samningurinn eða samningurinn um eftirlitsstofnun og dómstól kveður skýrt á um það, eða ESA álitur það nauðsynlegt.

Skv. 1. mgr. 1. gr. í I. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól, ber ESA að hafa stöðugt til skoðunar öll aðstoðarkerfi sem eru við lýði í EFTA-ríkjunum⁽¹⁾ og leggja til viðeigandi ráðstafanir sem krafist er í samræmi við þróun og framkvæmd EES-samningsins.

Leiðbeiningar ESA um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar⁽²⁾, með áorðnum breytingum⁽³⁾, samsvara leiðbeinandi reglum framkvæmdastjórnarinnar um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar⁽⁴⁾, eins og þeim var breytt 8. júlí 2020⁽⁵⁾.

Hinn 19. október 2022 samþykkti framkvæmdastjórnin endurskoðaða rammaáætlun um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar („2022 rammaáætlunin um rannsóknir, þróun og nýsköpun“) ⁽⁶⁾.

Leiðbeinandi reglurnar um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar 2022 varða einnig Evrópska efnahagssvæðið („EES“).

(1) Í b-lið 1. gr. samningsins um eftirlitsstofnun og dómstól er skýrt frá því að „hugtakið „EFTA-ríki“ vísi til lýðveldisins Íslands og Konungsríkisins Noregs og, í samræmi við þau skilyrði sem mælt er fyrir um í 2. mgr. 1. gr. bókunar um breytingu á samningi milli EFTA-ríkjanna um stofnun eftirlitsstofnunar og dómstóls, Furstadæmisins Liechtenstein“.

(2) Samsvara leiðbeinandi reglum ESA um rannsóknir, þróun og nýsköpun, Stjtið. ESB L 209, 6.8.2015, bls. 17 og EES-viðbætur nr. 44, 6.8.2015, bls. 1.

(3) Ákvörðun ESA nr. 90/20/COL frá 15. Júlí 2020 um hundruðustu og sjöundu breytingu á málsmeðferðar- og efnisreglum á sviði ríkisaðstoðar með því að breyta og framlengja tilteknar leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð [2020/1576].

(4) Orðsending framkvæmdastjórnarinnar - Rammaákvæði um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar. Stjtið. ESB C 198, 27.6.2014, bls. 1-29.

(5) Orðsending framkvæmdastjórnarinnar að því er varðar framlengingu og breytingar á leiðbeinandi reglum um byggðaaðstoð fyrir árin 2014–2020, leiðbeinandi reglum um ríkisaðstoð til þess að örva áhættufjárfestingar, leiðbeinandi reglum um ríkisaðstoð á sviði umhverfisverndar og orkumála 2014-2020, leiðbeinandi reglum um ríkisaðstoð til björgunar og endurskipulagningar í illa stöddum fyrirtækjum öðrum en fjármálafyrirtækjum, orðsendingu um greiningu á því hvort ríkisaðstoð, sem stuðlar að því að mikilvægum sameiginlegum evrópskum hagsmunumálum sé hrint í framkvæmd, samrýmist framkvæmd EES-samningsins, orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar – rammí um ríkisaðstoð vegna rannsókna, þróunar og nýsköpunar og orðsendingu frá framkvæmdastjórninni til aðildarríkjanna um beitingu 107. gr. og 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins að því er varðar skammtímaútflutningsláanatryggingar. 2020/C 224/02. Stjtið. ESB C 224, 8.7.2020, bls. 2-4.

(6) C(2022) 7388 lokaútgáfa, leiðbeiningarnar hafa enn ekki verið birtar í Stjórnartíðindum Evrópusambandsins.

Tryggja ber að EES-reglum um ríkisaðstoð sé beitt á sama hátt hvarvetna á Evrópska efnahagssvæðinu, í samræmi við markmið um einsleitni í 1. gr. EES-samningsins.

Samkvæmt ákvæðum II. liðar undir fyrirsögninni „ALMENNT“ á bls. 11 í XV. viðauka við EES-samninginn ber ESA, að höfðu samráði við framkvæmdastjórnina, að samþykkja lagagerðir sem samsvara þeim sem framkvæmdastjórnin hefur samþykkt.

Leiðbeiningarnar um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar 2022 geta vísað til tiltekinna stjórnækja Evrópusambandsins og til tiltekinna reglugerða Evrópusambandsins sem hafa ekki verið felldar inn í EES-samninginn. ESA mun, í því skyni að tryggja samræmda beitingu ákvæða um ríkisaðstoð og jöfn samkeppnisskilyrði á EES-svæðinu, almennt beita sömu viðmiðum og framkvæmdastjórnin við mat á samræmi aðstoðar við framkvæmd EES-samningsins.

Samráð hefur verið haft við framkvæmdastjórnina.

Samráð hefur verið haft við EFTA-ríkin,

SAMÞYKKT ÁKVÖRÐUN ÞESSA:

1. gr.

- 1) Efnisreglum á sviði ríkisaðstoðar er breytt með því að fella inn nýjar leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar. Leiðbeinandi reglurnar um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar 2022 fylgja í viðauka við þessa ákvörðun og eru óaðskiljanlegur hluti hennar.
- 2) ESA mun fylgja meginreglunum sem settar eru fram í leiðbeinandi reglunum um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar til að meta samrýmanleika allrar aðstoðar á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem tilkynnt hefur verið um og sem hún er beðin um að taka ákvörðun um eftir 15. desember 2022. Ólögmat aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar verður metin með hliðsjón af þeim reglum sem voru í gildi á þeim tíma þegar aðstoðin var veitt.

2. gr.

ESA beitir leiðbeinandi reglunum um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar 2022, m.a. en ekki einvörðungu, með eftirfarandi aðlögunartexta eftir því sem við á:

- a) ef vísað er til „aðildarríkis/aðildarríkja“, túlkar ESA það sem vísun til „EFTA-ríkis/ríkja“ ⁽⁷⁾, eða þar sem við á „EES-ríkis/ríkja“;
- b) ef vísað er til „framkvæmdastjórnar ESB“, túlkar ESA það, eftir því sem við á, sem vísun til „Eftirlitsstofnunar EFTA“.
- c) ef vísað er til „sáttmálans“ eða „sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins“, túlkar ESA það sem vísun til „EES-samningsins“;
- d) ef vísað er til „reglna Sambandsins um ríkisaðstoð“, túlkar ESA það sem vísun til „EES-reglna um ríkisaðstoð“.
- e) ef vísað er til 107. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins eða undirkafla þeirrar greinar, túlkar ESA það sem vísun til 61. gr. EES-samningsins eða samsvarandi undirkafla þeirrar greinar;
- f) ef vísað er til 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins eða undirkafla þeirrar greinar, túlkar ESA það sem vísun til 1. gr. í I. hluta bókar 3. við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól eða samsvarandi undirkafla þeirrar greinar;
- g) ef vísað er til reglugerðar ráðsins (ESB) 2015/1589 ⁽⁸⁾, túlkar ESA það sem vísun til II. hluta bókar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól;

⁽⁷⁾ „EFTA-ríkin“ vísar til Íslands, Liechtenstein og Noregs.

⁽⁸⁾ Reglugerð ráðsins (ESB) 2015/1589 frá 13. júlí 2015 um ítarlegar reglur um beitingu 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins (Stjtið. ESB L 248, 24.9.2015, bls. 9).

- h) ef vísað er til reglugerðar framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004 ⁽⁹⁾, túlkar ESA það sem tilvísun í ákvörðun Eftirlitsstofnunar EFTA 195/04/COL;
- i) ef vísað er til orðalagsins „samrýmist/samrýmist ekki sameiginlega markaðnum“, túlkar ESA það sem „samrýmist/samrýmist ekki framkvæmd EES-samningsins“;
- j) ef vísað er til orðalagsins „innan (eða utan) Sambandsins“, túlkar ESA það sem „innan (eða utan) EES“;
- k) ef vísað er til „viðskipta innan Sambandsins“, túlkar ESA það sem vísun til „viðskipta innan EES“;
- l) ef leiðbeinandi reglurnar um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar setja fram að þær muni gilda um „allar atvinnugreinar“, beitir ESA þeim um „allar atvinnugreinar sem falla undir EES-samninginn“;
- m) ef vísað er til orðsendinga framkvæmdastjórnarinnar, tilkynninga eða leiðbeinandi reglna, túlkar ESA það sem vísun til samsvarandi leiðbeinandi reglna ESA.

3. gr.

- 1) Eftirfarandi kemur í stað 156. liðar leiðbeinandi reglnanna um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar 2022:

„Eftirlitsstofnun EFTA leggur til við EFTA-ríkin, í samræmi við 1. mgr. 1. gr. I. hluta bókunar 3 við samninginn um eftirlitsstofnun og dómstól, að þau breyti, ef nauðsyn krefur, þeim aðstoðarkerfum um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar sem eru við lýði til að tryggja að farið sé eftir þessum leiðbeinandi reglum um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar eigi síðar en 6 mánuðum frá gildistöku þessara leiðbeinandi reglna.“

- 2) Eftirfarandi kemur í stað 157. liðar leiðbeinandi reglnanna um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar 2022:

„EFTA-ríkin gefi til kynna skýrt og fyrirvaralaust samþykki sitt við þeim viðeigandi ráðstöfunum sem vísað er til í 156. lið fyrir 17. febrúar 2023. Berist ekki svar mun ESA líta svo á að hlutaðeigandi EFTA-ríki hafi ekki samþykkt tillöguna.“

Gjört í Brussel,

Fyrir hönd Eftirlitsstofnunar EFTA

Arne Røksund

Forseti

stjórnarmaður sem fer með málaflokkinn

Árni Páll Árnason

Stjórnarmaður

Stefan Barriga

Stjórnarmaður

Melpo-Menie Joséphidès

*meðáritar sem deildarstjóri
lagaskrifstofu*

VIÐAUKI: Orðsending framkvæmdastjórnar Evrópusambandsins C(2022) 7388 lokaútgáfa: Leiðbeinandi reglur um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar (skjal nr. 1328721) og I. og II. viðaukar þeirra (skjal nr. 1328722)

⁽⁹⁾ Reglugerð ráðsins (ESB) 794/2004 frá 21. apríl 2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (ESB) 2015/1589 um ítarlegar reglur um beitingu 108. gr. sáttmálans um starfsemi Evrópusambandsins (Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1).

ORÐSENDING FRAMKVÆMDASTJÓRNARINNAR

2023/EES/39/02

Rammaákvæði um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar

INNGANGUR

1. Til að koma í veg fyrir að ríkisaðstoð raski, eða sé til þess fallin að raska, samkeppni á innri markaðnum og hafi áhrif á viðskipti milli aðildarríkjana er sú almenna regla sett í 1. mgr. 107. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins að óheimilt sé að veita ríkisaðstoð. Slík aðstoð getur þó talist samrýmanleg innri markaðnum í vissum tilvikum samkvæmt ákvæðum 2. og 3. mgr. 107. gr. sáttmálans.
2. Þessi rammi veitir leiðbeiningar á grundvelli samrýkanleikamats sem framkvæmdastjórnin framkvæmir að því er varðar ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar samkvæmt c-lið 3. mgr. 107. gr. sáttmálans. Samkvæmt ákvæði stafl. c) í 3. mgr. 107. gr. sáttmálans er heimilt að lýsa aðstoðarráðstöfun samrýmanlega reglum innri markaðarins að því tilskildu að tveimur skilyrðum sé fullnægt, öðru jákvæðu, hinu neikvæðu. Jákvæða skilyrðið er að aðstoðin verður að greiða fyrir uppbyggingu tiltekinnar atvinnustarfsemi. Neikvæða skilyrðið er að aðstoðin má ekki spilla viðskiptaskilyrðum að því marki að stríði gegn sameiginlegum hagsmunum aðildarríkjana.
3. Þótt almennt sé viðtekin skoðun að samkeppnismarkaðir leiði að jafnaði til hagkvæmrar niðurstöðu, hvort sem litið er til verðlagningar, framleiðslu eða aðfanganýtingar, ⁽¹⁾ geta opinber afskipti þó verið nauðsynleg ef um markaðsbresti er að ræða til að greiða fyrir eða ýta undir uppbyggingu tiltekinnar atvinnustarfsemi þegar þannig stendur á að uppbygging myndi ekki eiga sér stað án slíkrar aðstoðar eða gæti aðeins átt sér stað hægar eða við önnur skilyrði og þannig stuðlað að snjallhagvexti, sjálfbærum hagvexti og hagvexti fyrir alla. Með tilliti til rannsókna, þróunar og nýsköpunar geta markaðsbrestir t.d. orðið vegna þess að markaðsaðilar taka alla jafna ekki eða allavega ekki sjálfkrafa tillit til víðari jákvæðra áhrifa fyrir evrópskt atvinnulíf og telja að það sé of áhættusamt að ná jákvæðri efnahagslegri niðurstöðu og myndu því, án ríkisaðstoðar, stunda starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem er of veigalítill út frá sjónarhorni samfélagsins. Á sama hátt, ef engin ríkisaðstoð býðst, geta verkefni á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar liðið fyrir ófullnægjandi aðgang að fjármagni, vegna ójafns aðgangs að upplýsingum, eða skorts á samhæfingu milli fyrirtækja.
4. Því getur ríkisaðstoð verið nauðsynleg til að örva framboð áhættufjár við aðstæður þar sem fullnægjandi árangur næst ekki, eða of seint, fyrir tilstuðlan markaðsaflanna einna og þannig stuðlað að þróun tiltekinnar atvinnustarfsemi. Leiðbeinandi reglurnar um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar eiga við um hvers kyns tækni ⁽²⁾, iðnað og atvinnugreinar til að tryggja að reglurnar kveði ekki fyrirfram á um hvaða rannsóknarleidir myndu leiða til nýrra lausna fyrir vörur, ferla og þjónustu og trufla ekki hvatningu markaðsaðila til að þróa nýskapandi tæknilausnir jafnvel ef mikil áhætta er til staðar. Enn fremur getur aðstoð sem veitt er samkvæmt leiðbeinandi reglunum um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar einnig átt sinn þátt í viðvarandi efnahagsbata í kjölfar alvarlegra raskana á efnahagslífi og stutt við átak til að styrkja samfélagslegt og efnahagslegt viðnám Sambandsins. Að auki er líklegt að ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar muni hafa viðtækari jákvæð áhrif en einungis ávinning fyrir aðstoðarþegann.
5. Ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar getur m.a. haft jákvæð áhrif sem skilgreind eru í markmiðum eða áætlunum Sambandsins, s.s. áætlun ESB í loftslagsmálum

⁽¹⁾ Hugtakið „markaðsbrestur“ vísar til aðstæðna þar sem markaðurinn, sé hann látinn óáreittur, leiðir að öllum líkindum ekki til hagkvæmustu niðurstöðu.

⁽²⁾ Reglurnar miða meðal annars að því að styðja við rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi á sviði stafvæðingar sem í þessum leiðbeinandi reglum merkja upptöku tækniaðferða sem hvíla á notkun rafeindatækja og/eða rafeindakerfa sem gera kleift að auka notagildi vöru, byggja upp þjónustu á netinu, færa starfshætti til nútímahorfs eða taka upp viðskiptahætti sem miðast við að fækka milliliðum á sviði vöruframleiðslu og þjónustuveitingar, með árangri sem hefur viðtæk áhrif þegar fram í sækir. Samkvæmt þessum leiðbeinandi reglum er rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi á sviði stafvæðingar styrkhæf í tengslum við ríkisaðstoð nema ef sú starfsemi telst hrein fjárfesting til endurnýjunar og í þeim tilvikum er þörfin á aðstoð og hvatningaráhrif hennar vafasöm.

(European Green Deal) ⁽³⁾, Digital Strategy ⁽⁴⁾, Digital Decade ⁽⁵⁾ and European Strategy for Data ⁽⁶⁾, New Industrial Strategy for Europe ⁽⁷⁾ og uppfærslur á þeirri áætlun ⁽⁸⁾, Next Generation EU ⁽⁹⁾, European Health Union ⁽¹⁰⁾, new European Research Area for research and innovation ⁽¹¹⁾, new Circular Economy Action Plan ⁽¹²⁾ eða markmið Sambandsins að verða kolefnishlutlaus fyrir 2050, m.a. í áætlun ESB í loftslagsmálum (European Green Deal) leggur framkvæmdastjórnin áherslu á að „ný tækni, sjálfbærar lausnir og umbreytandi nýsköpun séu nauðsynlegar til að hægt sé að ná markmiðum áætlunar ESB í loftslagsmálum (European Green Deal).

6. Nýlega samþykkt ERA-tilkynningin tilgreinir rannsóknir og nýsköpun sem lykilafkvaka til þess að efla bata Evrópu og að hraða grænum og stafrænum umskiptum. Orðsendingin hefur það markmið að auka skilvirkni, framúrskarandi árangur og áhrif rannsóknar- og nýsköpunarkerfis Evrópu og að styðja við nýsköpun. Í því skyni lagði framkvæmdastjórnin fram að aðildarríkin staðfesti að 3% vergrar landsframleiðslu ESB ríkjanna fyrir fjárfestingarmarkmið fyrir rannsóknir og þróun ⁽¹³⁾ og það skuli uppfært til að endurspegla nýjar áherslur ESB, þar með talið nýtt markmið um opinbert átak fyrir 1,25% vergrar landsframleiðslu ESB ríkjanna sem aðildarríkin eiga að ná fyrir árið 2030 á samræmdan hátt í ESB, til að virkja og hvetja til einkafjárfestinga.
7. Samkvæmt orðsendingunni um „Shaping Europe’s Digital Future“ og um „European Strategy for Data“ er þörf á því „að tryggja að stafrænar lausnir hjálpi Evrópu að fara sína eigin leið í átt að stafrænni umbreytingu sem gagnast fólki með virðingu fyrir evrópskum gildum.“
8. Í „New Industrial Strategy for Europe“ er fjallað um að í Evrópu sé þörf á „rannsóknum og tækni og sterkum innri markaði sem fjarlægir stjórnsýslulegar hindranir sem og aðrar hindranir. Þar er viðurkennt að „auknar fjárfestingar í rannsóknum, nýsköpun, uppbyggingu og nýlega uppfærðum innviðum muni hjálpa til við að þróa nýjar framleiðsluaðferðir og skapa fleiri störf um leið.“

1. GILDISSVIÐ OG SKILGREININGAR

1.1. Gildissvið

9. Meginreglurnar, sem settar eru fram í þessum leiðbeinandi reglum, gilda um aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar í öllum atvinnugreinum sem falla undir sáttmálann ⁽¹⁴⁾. Það varðar því þær greinar sem falla undir sérreglur Sambandsins um ríkisaðstoð nema kveðið sé á um annað í þeim reglum.

⁽³⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „The European Green Deal“, COM (2019) 640, lokaútgáfa, 11. desember 2019.

⁽⁴⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „Shaping Europe’s digital future“, COM(2020) 67, 19. febrúar 2020.

⁽⁵⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „2030 Digital Compass: the European way for the Digital Decade“, COM(2021), 118 lokaútgáfa, 9. mars 2021.

⁽⁶⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „A European strategy for data“, COM(2020) 66 lokaútgáfa, 19. febrúar 2020.

⁽⁷⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „A New Industrial Strategy for Europe“, COM (2020) 102 lokaútgáfa, 10. mars 2020.

⁽⁸⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „Updating the 2020 New Industrial Strategy: Building a stronger Single Market for Europe’s recovery“, COM (2021) 350 lokaútgáfa, 5. maí 2021.

⁽⁹⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „Europe’s moment: Repair and Prepare for the Next Generation“, COM (2020) 456 lokaútgáfa, 27. maí 2020.

⁽¹⁰⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „Building a European Health Union - preparedness and resilience“, COM (2020) 724 lokaútgáfa, 11. nóvember 2020.

⁽¹¹⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „Nýir tímar fyrir rannsóknir og nýsköpun“, COM(2020) 628 lokaútgáfa, 30. september 2020.

⁽¹²⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar til Evrópuþingsins, ráðsins, efnahags- og félagsmálanefndarinnar og svæðanefndarinnar – „Ný aðgerðaráætlun fyrir hringrásarhagkerfið um hreinni og samkeppnishæfari Evrópu“, COM(2020) 98 lokaútgáfa, 11. mars 2020.

⁽¹³⁾ Þetta markmið var staðfest í niðurstöðum ráðsins (samkeppnishæfi) frá 1. desember 2020.

⁽¹⁴⁾ Reglurnar gilda ekki um fyrirkomulagið um hugverk (e. patent box).

10. Styrkveitingar á vegum Sambandsins teljast ekki ríkisaðstoð ef úthlutun þeirra er í höndum stofnana, skrifstofa, sameiginlegra fyrirtækja eða annarra rekstrareininga Sambandsins sem lúta ekki beinu eða óbeinu boðvaldi stjórnvalda í aðildarríkjunum ⁽¹⁵⁾. Ef slíkar styrkveitingar á vegum Sambandsins eru sameinaðar ríkisaðstoð er eingöngu tekið mið af hinni síðarnefndu til að ákvarða hvort viðmiðunarmörk og hámarkshlutföll styrkveitinganna eru virt eða hvort þörf er á samrýmanleikamati með tilliti til þessara leiðbeininga.
 11. Aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar, sem rennur til illa staddra fyrirtækja, eins og skilgreint er í þessum leiðbeinandi reglum af leiðbeinandi reglum framkvæmdastjórnarinnar um ríkisaðstoð til björgunar og endurskipulagningar í illa stöddum fyrirtækjum ⁽¹⁶⁾, með áorðnum breytingum, er útilokuð frá gildissviði þessara leiðbeinandi reglna.
 12. Ef ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar er veitt aðstoðarþega sem sætir endurgreiðslukröfu í kjölfar fyrri ákvörðunar framkvæmdastjórnarinnar þar sem aðstoð er lýst ólögmat og ósamrýmanleg innri markaðnum verður í mati framkvæmdastjórnarinnar höfð hliðsjón af þeirri fjárhæð aðstoðar sem enn hefur ekki verið innheimt ⁽¹⁷⁾.
- 1.2. Aðstoðarráðstafanir sem falla undir þessar leiðbeinandi reglur**
13. Framkvæmdastjórnin tilgreinir hér fyrir neðan ráðstafanir á sviði rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar sem eru þess eðlis að hugsanlegt er, við sérstakar aðstæður, að þær samrýmist innri markaðnum:
 - a) **aðstoð til verkefna á sviði rannsókna og þróunar** þar sem sá hluti rannsóknarverkefnisins sem fær aðstoð fellur undir flokkana grunnrannsóknir og hagnýtar rannsóknir, en hægt er að skipta þeim síðarnefnda í iðnaðarrannsóknir og þróunarstarf ⁽¹⁸⁾. Slík aðstoð beinist aðallega að þeim markaðsbresti sem tengist jákvæðum úthrifum (þekkingarsmiti) en getur einnig unnið bug á markaðsbresti sem stafar af ófullnægjandi upplýsingum og ójöfnum aðgangi að upplýsingum eða samhæfingarbresti (einkum í samstarfsverkefnum),
 - b) **aðstoð til hagkvæmniathugana** í tengslum við rannsóknar- og þróunarverkefni sem miða að því að ráða bót á markaðsbresti sem einkum tengist ófullnægjandi upplýsingum og ójöfnum aðgangi að upplýsingum,
 - c) **aðstoð til byggingar og endurnýjunar á innviðum rannsókna** sem beinist einkum að markaðsbresti sem stafar af samhæfingarerfiðleikum en einnig af ófullnægjandi upplýsingum og ójöfnum aðgangi að upplýsingum. Hágæða rannsóknainnviðir eru í æ ríkara mæli nauðsynlegir fyrir rannsóknir sem marka tímamót þar sem þeir laða að vísindamenn hvaðanæva úr heiminum og eru t.d. nauðsynlegir fyrir upplýsinga- og fjarskiptatækni og stuðningstækni á lykilsviðum ⁽¹⁹⁾. Mikill fjárfestingarkostnaður í upphafi við kaup á bestu fánlegu vísindalegri aðstöðu og búnaði sem notaður er við rannsóknarstarfsemi á upphafsstigi, aðallega af vísindasamfélaginu, gerir það oft ómögulegt að finna nauðsynlega fjármögnun á markaðnum,
 - d) **aðstoð til smíði eða endurnýjunar á innviðum prófana og tilrauna**, beinist einkum að markaðsbresti sem stafar af ófullnægjandi upplýsingum og ójöfnum aðgangi að upplýsingum eða af samhæfingarerfiðleikum. Að smíða eða endurnýja innviði prófana og tilrauna felur í sér mikinn fjárfestingarkostnað í upphafi, sem ásamt óvissum grunni viðskiptavina getur gert aðgengi að fjármögnuð erfiða. Aðgengi að innviðum prófana og tilrauna sem hefur verið fjármagnað með opinberum styrkjum verður að veita mörgum notendum á gagnsæjan máta, þannig að jafnræðis sé gætt og á markaðsforsendum. Til að auðvelda notendum aðgengi notenda að innviðum prófana og tilrauna er hægt að lækka

⁽¹⁵⁾ Þar með talin fjármögnun sem veitt er samkvæmt Horizon Europe áætluninni eða áætluninni um stafræna Evrópu.

⁽¹⁶⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar, „Leiðbeiningar Evrópubandalagsins um ríkisaðstoð til björgunar og endurskipulagningar í illa stöddum fyrirtækjum“, Stjtið. ESB C 244, 1.10.2004, bls. 2.

⁽¹⁷⁾ Sjá dóm undirréttar EB frá 13. September 1995, *TWD Textilwerke Deggendorf GmbH* gegn framkvæmdastjórninni, sameinuð mál T-244/93 og T-486/93, ECLI:EU:T:1995:160.

⁽¹⁸⁾ Framkvæmdastjórnin lítur svo á að gagnlegt sé að gera greinarmun á mismunandi tegundum rannsóknar- og þróunarstarfs enda þótt starfið geti byggst á gagnvirku nýsköpunarferli fremur en línulegu ferli.

⁽¹⁹⁾ Stuðningstæki á lykilsviðum eru skilgreind og greind í orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar „Áætlun Evrópu um stuðningstækni á lykilsviðum – Brú til vaxtar og atvinnu“, COM(2012) 341 lokaútg., 26.6.2012.

notendagjöld þeirra í samræmi við önnur ákvæði þessara leiðbeinandi reglna eða reglugerðar (ESB) nr. 651/2014 ⁽²⁰⁾ eða reglugerðarinnar um minniháttaraðstoð ⁽²¹⁾,

- e) **aðstoð til nýsköpunarstarfsemi** sem beinist einkum að þeim markaðsbrestum sem tengjast jákvæðum úthrifum (þekkingarsmiti), samhæfingarerfiðleikum og í minna mæli, ójöfnum aðgangi að upplýsingum. Að því er varðar lítil og meðalstór fyrirtæki er hægt að veita slíka nýsköpunaraðstoð vegna skráningar og fullgildingar einkaleyfa og ófnislegra eigna og til að verja réttindi sem þeim fylgja, svo og vegna tímabundins láns á sérmenntuðu starfsfólki og til að kaupa ráðgjafarþjónustu og stoðþjónustu á sviði nýsköpunar, sem dæmi þjónustu sem veitt er af stofnunum sem hafa með höndum rannsóknir og miðlun þekkingar, innviðum rannsókna, innviðum prófana og tilrauna eða nýsköpunarklössum,
- f) **aðstoð til verkferils- og skipulagstengdrar nýsköpunar** sem beinist einkum að þeim markaðsbrestum sem tengjast jákvæðum úthrifum (þekkingarsmiti), samhæfingarerfiðleikum og í minna mæli, ójöfnum aðgangi að upplýsingum. Þessum aðstoðarráðstöfunum er einkum hægt að úthluta til lítilla og meðalstórra fyrirtækja. Aðstoð til stórra fyrirtækja telst einungis samrýmanleg ef fyrirtækin eiga skilvirkt samstarf við að minnsta kosti eitt lítið eða meðalstórt fyrirtæki í starfsemi sinni sem nýtur aðstoðar.
- g) **aðstoð til nýsköpunarklasa** sem hefur það að markmiði að bæta úr markaðsbrestum sem tengjast skorti á samhæfingu sem hindrar uppbyggingu klasa, takmarkar samskipti og þekkingarstreymi milli þeirra. Til þess að vinna bug á þessum vanda gæti ríkisaðstoð komið að gagni, í fyrsta lagi með því að stuðla að fjárfestingu í opnum og sameiginlegum grunnvirkjum fyrir nýsköpunarklasa, og í öðru lagi með því að stuðla að rekstri klasa til að efla samvinnu, tengslamyndun og nám. Stjórnvöld aðildarríkja skulu rökstyðja rekstrar- aðstoð fyrir klasa vel, einkum ef aðstoðin nær yfir lengra tímabil en tíu ár. Gjaldið fyrir að nýta aðstöðu nýsköpunarklasans og fyrir þátttöku í starfsemi nýsköpunarklasans skal samsvara markaðsverði eða endurspegla kostnað þeirra (þar með talinn hæfilegan hagnað). Til að auðvelda aðengi að aðstöðu nýsköpunarklasans eða þátttöku í starfsemi nýsköpunarklasans er hægt að bjóða aðgang á lækkuðu verði í samræmi við önnur ákvæði þessara leiðbeinandi reglna eða reglugerðar (ESB) nr. 651/2014 ⁽²²⁾ eða reglum reglugerðarinnar um minniháttaraðstoð ⁽²³⁾ eftir því sem við á um notendur þjónustunnar sem nýsköpunarklasinn veitir.

14. Stjórnvöldum aðildarríkjanna er skylt að tilkynna ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar í samræmi við 3. mgr. 108. gr. sáttmálans, að frátöldum ráðstöfunum sem fullnægja skilyrðum reglugerðar sem framkvæmdastjórnin hefur sett um hópundanþágu í samræmi við 1. gr. reglugerðar ráðsins (ESB) nr. 2015/1588 ⁽²⁴⁾.

15. Í þessum leiðbeinandi reglum er kveðið á um viðmið er lúta að samrýmanleika ríkisaðstoðarkerfa og stakrar aðstoðar á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem falla undir tilkynningarkröfur og sem meta verður á grundvelli stafliðar c) í 3. mgr. 107. gr. sáttmálans ⁽²⁵⁾.

1.3. Skilgreiningar

⁽²⁰⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 651/2014 frá 17. júní 2014 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðnum til beitingar 107. og 108. gr. texta sáttmálans sem varðar EES Stjtið. ESB L 187, 26.6.2014, bls. 1-78.

⁽²¹⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 1407/2013 frá 18. desember 2013 um beitingu 107. og 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins gagnvart minniháttaraðstoð, Stjtið. ESB L 352, 24.12.2013, bls. 1.

⁽²²⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 651/2014 frá 17. júní 2014 þar sem tilgreindir eru tilteknir flokkar aðstoðar sem samrýmast sameiginlega markaðnum til beitingar 107. og 108. gr. texta sáttmálans sem varðar EES Stjtið. ESB L 187, 26.6.2014, bls. 1-78.

⁽²³⁾ Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 1407/2013 frá 18. desember 2013 um beitingu 107. og 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins gagnvart minniháttaraðstoð, Stjtið. ESB L 352, 24.12.2013, bls. 1.

⁽²⁴⁾ Reglugerð ráðsins (ESB) nr. 2015/1588 frá 13. júlí 2015 um beitingu 107. og 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins gagnvart tilteknum flokkum þverlægrar ríkisaðstoðar, Stjtið. ESB L 248, 24.9.2015, bls. 1.

⁽²⁵⁾ Breytt með reglugerð ráðsins (ESB) 2018/1911 frá 26. nóvember 2018, Stjtið. ESB L 311, 7.12.2018, bls. 8.

⁽²⁵⁾ Viðmiðin fyrir greiningu á því hvort ríkisaðstoð til að hrinda í framkvæmd mikilvægum sameiginlegum evrópskum hagsmunamálum samrýmist innri markaðnum, þ.m.t. aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem er metin á grundvelli stafliðar b) í 3. mgr. 107. gr. sáttmálans, er að finna í aðskilinni orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar.

16. Að því er varðar ákvæðin í þessum leiðbeiningum gilda eftirtaldar skilgreiningar:
- a) „**sérákveðin aðstoð**“ er aðstoð sem er ekki úthlutað á grundvelli aðstoðarkerfis,
 - b) „**aðstoð**“ er hver sú ráðstöfun sem fullnægir viðmiðunum sem mælt er fyrir um í 1. mgr. 107. gr. sáttmálans,
 - c) „**aðstoðarhlutfall**“ er heildarfjárhæð veittrar aðstoðar sem hundraðshluti styrkhæfs kostnaðar. Ef aðstoð er veitt á annan hátt en sem styrkur skal aðstoðarfjárhæðin vera styrkígildi aðstoðarinnar. Ef aðstoð er greidd út í áföngum skal núvirða hana til þess tíma sem hún var veitt. Vextirnir sem notaðir eru í þessu skyni eru afreiknivextirnir ⁽²⁶⁾ í gildi á þeim tíma sem aðstoðin var veitt. Aðstoðarhlutfallið er reiknað sérstaklega fyrir hvern aðstoðarþega,
 - d) „**aðstoðarkerfi**“ er sérhver gerð sem leggja má, án frekari framkvæmdarráðstafana, til grundvallar því að veita fyrirtækjum, sem í gerðinni eru skilgreind á almennan og óhlutbundinn hátt, staka aðstoð og sérhver gerð sem leggja má til grundvallar því að veita einu eða fleiri fyrirtækjum staka aðstoð, sem er ekki bundin sérstöku verkefni,
 - e) „**hagnýtar rannsóknir**“ merkja iðnaðarrannsóknir, þróunarstarfsemi, eða hvers konar sameiningu hvorutveggja,
 - f) „**ótengdir aðilar**“ merkir að skilyrði viðskipta milli samningsaðila eru ekki önnur en þau sem óháð fyrirtæki hefðu sett vegna viðskipta sín á milli og fela ekki í sér neitt leyfilegt samráð. Öll viðskipti sem fylgja opnu, gagnsæju ferli án nokkurrar mismununar teljast fullnægja meginreglunni um viðskipti milli ótengdra aðila,
 - g) „**úthlutunardagur aðstoðar**“ er dagurinn sem aðstoðarþegi getur móttengið aðstoð löglega samkvæmt gildandi réttarreglum í landinu,
 - h) „**eiginlegt samstarf**“ er samstarf milli að minnsta kosti tveggja óháðra fyrirtækja um að skiptast á þekkingu eða tækni eða ná sameiginlegu markmiði á grundvelli verka-skiptingar þar sem samstarfsaðilar skilgreina sameiginlega umfang samstarfsverkefnisins, leggja sitt af mörkum til framkvæmdar verkefninu og deila með sér áhættunni og afrakstrinum af því. Einn eða nokkrir aðilar kunna að bera allan kostnað af verkefninu og þannig léttja fjárhagslegri áhættu af öðrum aðilum. Samningar um rannsóknir og ákvæði um þjónustu vegna rannsókna teljast ekki fela í sér samstarf,
 - i) „**matsáætlun**“ er skjal sem varðar ríkisaðstoðarkerfi, eitt eða fleiri, og hefur að geyma umfjöllun um eftirtalin aðtriði hið minnsta: markmiðin sem matið tekur til, mats-spurningarnar, árangursvísana, aðferðina sem fyrirhugað er að nota við matið, kröfur sem gerðar eru vegna gagnaöflunar, áætlaðar tímasetningar, þar á meðal hvenær áfanga-skýrslu og lokaskýrslu matsins verður skilað, lýsingu á því hvaða óháða aðila falið verður að annast matið eða hvaða viðmið verða notuð þegar hann er valinn, og hvernig staðið verður að opinberri kynningu á niðurstöðum matsins,
 - j) „**þróun sem leiðir til einkaréttar**“ merkir opinber innkaup á rannsóknar- og þróunarþjónustu þar sem allur ávinningur tilheyrir eingöngu samningsyfirvöldum eða samningstofnun sem getur notað hann í eigin starfsemi með því skilyrði að fullt verð sé greitt fyrir hana,
 - k) „**Þróunarstarf**“ er öflun, samsetning, mótun og notkun eldri þekkingar og kunnáttu á sviði vísinda, tækni eða viðskipta eða annarrar viðeigandi þekkingar með það að markmiði að þróa nýjar eða endurbættar vörur, verkferla eða þjónustu, m.a. stafrænar vörur, verkferla eða þjónustu, á hvaða sviði sem er, tækni, atvinnugreinar eða geira (m.a. en ekki einvörðungu stafrænar atvinnugreinar og stafræn tækni, á borð við ofurtölvur, skammtatækni, bálkakeðjutækni, gervigreind, netöryggi, stórgögn og skýtækni eða endatækni (e. edge technology)). Hér getur einnig verið um að ræða, meðal annars, starfsemi sem miðast að hugmyndavinnu, skipulagningu og samantekt gagna sem snýr að nýjum vörum, verkferlum og þjónustu. Þróun getur einnig tekið til sköpunar frumgerða,

⁽²⁶⁾ Sjá orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar um endurskoðun aðferðar við útreikning viðmiðunar- og afreiknivaxta, Stj. tíð. ESB C 14, 19.1.2008, bls. 6-9.

sýniverkefna, tilraunaverkefna og til prófunar og gildingar á nýjum eða endurbættum vörum, verkferlum eða þjónustu í umhverfi sem er dæmigert fyrir raunveruleg rekstrarskilyrði þar sem meginmarkmiðið er að þróa frekar tækniumbætur á vörum, verkferlum eða þjónustu sem ekki hefur enn fengið endanlegt form. Undir þetta fellur einnig til þróun frumgerða og tilraunaverkefna sem geta nýst í viðskiptalegum tilgangi, ef óhjákvæmilega er um að ræða endanlega söluvöru og kostnaður við framleiðslu hennar er of hár til þess að hún verði notuð eingöngu í sýningar- og gildingarskyni. Undir þróunarstarf falla ekki venjulegar eða reglubundnar breytingar sem gerðar eru á vörum, framleiðslutækjum, framleiðsluferlum, þjónustu sem þegar er í boði og annarri yfirstandandi starfsemi, jafnvel þótt slíkar breytingar kunni að fela í sér endurbætur.

- l) „**hagkvæmniathugun**“ er mat og greining á möguleikanum sem felst í verkefni sem miða að því að styðja við ákvörðunartökuferlið með því að sýna á hlutlægan og rökstuddan hátt styrkleika þess og veikleika, tækifærin sem felast í því og áhættuna, og greina jafnframt þau tilföng sem nauðsynleg eru til að framkvæma það sem og horfurnar á því að það skili árangri,
- m) „**yfirráðaréttur að fullu**“ felur í sér að rannsóknastofnun, rannsóknainnviðir eða opinber innkaupsaðili hefur full efnahagsleg afnot af hugverkaréttindunum með því að halda ótakmörkuðum yfirráðum yfir þeim, og þá einkum eignarrétti og réttinum til að veita sérleyfi. Þessum skilyrðum kann einnig að vera fullnægt ef rannsóknastofnunin, eða rannsóknainnviðir (ef við á, opinber innkaupsaðili) ákveða að gera fleiri samninga um þessi réttindi, meðal annars með því að selja samstarfsaðila (ef við á fyrirtækjum) sérleyfi á þeim.
- n) „**grunnrannsóknir**“ merkja tilraunastarf og fræðilegt starf sem einkum er unnið í því skyni að afla nýrrar þekkingar á grundvallarorsökum fyrirbæra og staðreynda, án þess að nokkuð liggi fyrir um beina hagnýtingu þeirrar þekkingar,
- o) „**vergt styrkígildi aðstoðar**“ er fjárhæð aðstoðar ef hún hefur verið veitt í formi styrks, fyrir frádrátt vegna skatta eða annarra gjalda,
- p) „**sérfræðimenntað starfsfólk**“ er starfsfólk sem hefur að baki menntun á háskólastigi og að minnsta kosti fimm ára starfsreynslu sem getur einnig tekið til náms til doktorsprófs,
- q) „**stök aðstoð**“ merkir aðstoð sem er ekki veitt á grundvelli aðstoðarkerfis og tilkynningaskyld veiting aðstoðar sem er byggð á aðstoðarkerfi,
- r) „**iðnaðarrannsóknir**“ eru skipulegar eða gagnrýnar rannsóknir sem hafa það að markmiði að afla nýrrar þekkingar og kunnáttu sem nýtist til að þróa nýjar vörur, verkferla eða þjónustu eða til að koma í kring umtalsverðum endurbótum á eldri vörum, verkferlum eða þjónustu, m.a. stafrænum vörum, verkferlum eða þjónustu, á hvaða sviði sem er, tækni, atvinnugreinar eða geira (m.a. en ekki einvörðungu stafrænar atvinnugreinar og stafræn tækni, á borð við ofurtölvur, skammtatækni, bálkakeðjutækni, gervigreind, netöryggi, stórgögn og skýtækni). Undir iðnaðarrannsóknir fellur vinna við gerð íhluta flókinna kerfa og getur tekið til smíði frumgerða í rannsóknastofnumhverfi eða í umhverfi með hermiskilflötum (e. simulated interfaces) við eldri kerfi og tilraunataki sem eru nauðsynleg í iðnaðarrannsóknum, einkum vegna fullgildingar á almennt aðgengilegri tækni,
- s) „**ráðgjafarþjónusta á sviði nýsköpunar**“ merkir ráðgjöf, aðstoð og þjálfun að því er varðar yfirfærslu á tækniþekkingu, kaup, verndun og hagnýtingu á óefnislegum eignum og notkun á stöðlum og reglugerðum þar að lútandi, auk ráðgjafar, aðstoðar eða þjálfunar vegna innleiðingar eða notkunar á nýskapandi tækni og lausnum (m.a. stafrænni tækni og lausnum),
- t) „**nýsköpunarklasar**“ eru skipulag eða skipulegir hópar sjálfstæðra aðila (á borð við nýskapandi sprotafyrirtæki, lítil, meðalstór og stór fyrirtæki, sem og stofnanir sem hafa með höndum rannsóknir og miðlun þekkingar, innviði rannsókna, innviði prófana og tilrauna, setur fyrir stafrænar nýjungar (e. Digital Innovation Hubs), stofnanir sem ekki eru reknar í hagnaðarskyni og aðrir tengdir rekstraraðilar) sem ætlað er að örva

nýsköpunarstarf og nýjar leiðir samvinnu, m.a. stafræna, með því að samnýta og/eða stuðla að samnýtingu á aðstöðu og skiptum á sérþekkingu og kunnáttu og með því að stuðla á skilvirkan hátt að yfirfærslu á þekkingu, tengslamyndun, upplýsingamiðlun og samstarfi meðal fyrirtækja og annarra stofnana í klasanum ⁽²⁷⁾,

- u) „**stoðþjónusta á sviði nýsköpunar**“ er útvegur á skrifstofurými, gagnaböndum, skýja- og gagnageymslupjónustu, bókasöfnum, markaðsrannsóknunum, rannsóknastofum, gæðamerkingu, prófun, tilraunum og viðurkenningu eða annarri tengdri þjónustu, t.d. þjónustu sem veitt er af stofnunum sem hafa með höndum rannsóknir og miðlun þekkingar, innviðum rannsókna, innviðum prófana og tilrauna eða nýsköpunarklössum, í því skyni að þróa skilvirkari og tæknilega háþróaðari vörur, verkferla eða þjónustu, t.d. framkvæmd nýskapandi tækni og lausna (m.a. stafræn tækni og lausnir),
- v) „**óefnislegar eignir**“ eru eignir, sem ekki eru áþreifanlegar eða í formi fjármuna, á borð við einkaleyfi, leyfi, verkþekkingu eða önnur hugverkaréttindi,
- w) „**yfirfærsla þekkingar**“ merkir hvert það ferli sem miðar að því að afla, safna saman og deila beinni og óbeinni þekkingu, þar með talin færni og hæfni í starfsemi bæði í atvinnustarfsemi og starfsemi sem ekki er rekin í hagnaðarskyni, á borð við samstarf í rannsóknum, ráðgjöf, sölu sérleyfisréttar, stofnun nýs fyrirtækis út úr félaginu, útgaflu og hreyfanleika starfsfólks sem tekur þátt í þessari starfsemi. Auk vísinda- og tækniþekkingar tekur það til annarrar tegundar þekkingar svo sem kunnáttu í að nota staðla og reglugerðir þar að lútandi og þekkingu á raunverulegum rekstrarskilyrðum og aðferðum skipulagstengdrar nýsköpunar, og einnig til þess að stjórna þekkingu sem tengist því að greina, afla, vernda, skilgreina og hagnýta óefnislegar eignir.
- x) „**stór fyrirtæki**“ eru fyrirtæki sem falla ekki undir skilgreininguna á litlum og meðalstórum fyrirtækjum,
- y) „**hreinna aukinn kostnaður**“ er munurinn á áætluðu hreinu núvirði verkefnisins eða starfseminnar sem fær aðstoð og arðbærrar staðleysufjárfestingar sem aðstoðarþegi hefði hrundið í framkvæmd án aðstoðar,
- z) „**skipulagstengd nýsköpun** ⁽²⁸⁾“ er upptaka nýrrar aðferðar við skipulagningu í fyrirtækinu (á samstæðustigi í viðkomandi atvinnugrein á EES-svæðinu), breytingar á viðskiptaháttum, vinnustaðaskipulagi eða samskiptum út á við, m.a. með því að nýta nýjar eða nýskapandi tækni og lausnir. Eftirtalið telst ekki til nýsköpunar: breytingar sem byggja á aðferðum við skipulagningu sem þegar eru í notkun í fyrirtækinu, breytingar á stefnumörkun yfirstjórnar, samruni og yfirtaka fyrirtækja, niðurfelling verkferils, hrein endurnýjun framleiðslutækja eða viðbætur við þau, breytingar sem stafa eingöngu af breytingum á verði aðfanga, sérframleiðslu, staðfærslu, reglulegum árstíðabundnum breytingum og öðrum lotubundnum breytingum, svo og viðskipti við nýjar eða verulega endurbættar vörur,
- aa) „**starfsmannakostnaður**“ er kostnaður í tengslum við vísindamenn, tæknimenn og annað aðstoðarfólk að því marki sem það starfar við viðkomandi verkefni eða starfsemi,
- bb) „**opinber innkaup fyrir markaðssetningu**“ eru opinber innkaup á þjónustu í tengslum við rannsóknir og þróun þar sem samningsyfirvald eða samningsstofnun áskilur sér ekki einkarétt á niðurstöðum og afrakstri til notkunar í eigin starfsemi heldur deilir með þeim sem veita þjónustuna á markaðskjörum. Samningurinn, en hann getur tekið til eins eða margra flokka rannsókna og þróunar sem skilgreindir eru í þessum leiðbeinandi reglum, skal gerður til tiltekins tíma og getur tekið til þróunar á frumgerðum eða takmarkaðs magns á fyrstu vörum eða þjónustu í formi raða tilrauna. Kaup á magni af vörum eða þjónustu í viðskiptaskyni getur ekki fallið undir sama samning.

⁽²⁷⁾ Setur fyrir stafrænar nýjungar (e. Digital Innovation Hubs) (þ.m.t. evrópsk setur fyrir stafrænar nýjungar sem styrkt eru með miðstýrðu DEP-áætluninni) sem hafa það að markmiði að örva umfangsmikla notkun stafrænnar tækni, m.a. en ekki einvörðungu gervigreind, háhraðatölvur og netöryggi fyrir fyrirtæki (sérstaklega lítil og meðalstór fyrirtæki) og opinberar stofnanir, geta talist nýsköpunarklasar ein og sér í skilningi þessara leiðbeinandi reglna, eftir því að hvaða markmiðum er stefnt eða hvaða starfsemi setrið fyrir stafrænu nýjungarnar býður upp á.

⁽²⁸⁾ Skipulagstengd nýsköpun getur einnig tekið til félagslegrar nýsköpunar þar sem starfsemi félagslegrar nýsköpunar fellur undir skilgreininguna.

- cc) „**nýjung í verkferlum** ⁽²⁹⁾“ merkir framkvæmd nýrrar eða marktækt endurbættrar framleiðslu- eða dreifingaraðferðar (undir þetta falla tæknibreytingar og breytingar á vélbúnaði eða hugbúnaði, ef þær teljast verulegar) í fyrirtækinu (á samstæðustigi í viðkomandi atvinnugrein á EES-svæðinu), m.a. með því að nýta nýjar eða nýskapandi tækni og lausnir. Eftirtalið telst ekki til nýjunga í verkferlum: smávægilegar breytingar og endurbætur, aukin framleiðslu- eða þjónustugeta vegna nýrra framleiðslu- eða vörustjórnunarkerfa sem líkjast mjög þeim sem þegar eru í notkun, niðurfelling verkferils, hrein endurnýjun framleiðslutækja eða viðbætur við þau, breytingar sem stafa eingöngu af breytingum á verði aðfanga, sérframleiðslu, staðfærslu, reglulegum árstíðabundnum breytingum og öðrum lotubundnum breytingum, svo og viðskipti við nýjar eða verulega endurbættar vörur,
- dd) „**rannsókn- og þróunarverkefni**“ er aðgerð, sem varðar starfsemi sem nær til eins eða fleiri flokka rannsókna og þróunar, sem skilgreindir eru í þessum leiðbeinandi reglum, og sem ætlað er að leiða til lykta óuppskiptanlegt verkefni sem í eðli sínu er hagfræðilegt, vísindalegt eða tæknilegt með skýr fyrirframskilgreind markmið. Rannsókn- og þróunarverkefni getur tekið til margra verkefnapakka, starfsemi eða þjónustu og felur í sér skýr markmið, auk starfseminnar sem ber að inna af hendi til að ná þessum markmiðum (að meðtöldum áætluðum kostnaði þeirra), og áþreifanlegar niðurstöður til að greina afrakstur þessarar starfsemi og bera hann saman við samsvarandi markmið. Þegar tvö eða fleiri markmið eru ekki skilmerkilega aðgreind hvert frá öðru, einkum þegar ekki eru neinar líkur á því að þau skili tæknilegum árangri hvert um sig teljast þau sem eitt stakt verkefni.
- ee) „**endurgreiðsluskyld framlög**“ merkir lán til verkefnis sem er greitt út í einu lagi eða í áföngum og bundið skilmálum um endurgreiðslu sem eru háðir niðurstöðum verkefnisins,
- ff) „**rannsókn- og þekkingarmiðlunarstofnun**“ eða „**rannsóknastofnun**“ er rekstrareining (á borð við háskóla eða rannsóknastofur, stofnanir sem yfirfæra tækniþekkingu, nýsköpunarmiðlarar, raunverulegar samstarfsstofnanir eða sýndarsamstarfsstofnanir á sviði rannsókna), óháð lögformlegri stöðu (þ.e. hvort sem hún fellur undir opinberan rétt eða einkarétt) og því hvernig hún er fjármögnuð, sem hefur það meginmarkmið að stunda grunnrannsóknir, iðnaðarrannsóknir eða þróunarstarf eða að miðla víða niðurstöðum slíkrar starfsemi með kennslu, birtingu eða yfirfærslu þekkingar. Þegar slík stofnun hefur einnig með höndum atvinnustarfsemi verður að halda aðskilið bókhald yfir fjármögnun hennar, kostnað og tekjur. Fyrirtæki, sem geta haft afgerandi áhrif á slíka rekstrareiningu, til að mynda sem hluthafar eða félagar, mega ekki njóta forgangs að niðurstöðum rannsókna sem fara fram á hennar vegum,
- gg) „**rannsóknairnviðir**“ er aðstaða, tilföng og tengd þjónusta sem vísindasamfélagið notar til þess að stunda rannsóknir á viðkomandi fagsviðum, meðal annars vísindabúnaður eða rannsóknartæki, þekkingargrunnar á borð við söfn, skjalasöfn eða skipulegar vísindalegar upplýsingar, innviðir sem grundvallast á upplýsinga- og fjarskiptatækni, svo sem netið, gagnageðferðartækni, hugbúnaður, fjarskipti eða hvers konar aðrar framúrskarandi einingar sem eru nauðsynlegar til að stunda rannsóknir. Slíkir innviðir geta verið „á einum stað“ eða „dreifðir á marga staði“ (þ.e. mynda skipulegt net tilfanga) ⁽³⁰⁾,
- hh) „**lán á starfsfólki**“ er tímabundin ráðning starfsmanna til aðstoðarþega með þeim hætti að þeir eiga rétt á að snúa aftur til fyrri vinnuveitanda,
- ii) „**lítil og meðalstór fyrirtæki**“ eru fyrirtæki sem fullnægja viðmiðum sem mælt er fyrir um í tilmælum framkvæmdastjórnarinnar um skilgreininguna á örfyrirtækjum, litlum og meðalstörum fyrirtækjum ⁽³¹⁾.

⁽²⁹⁾ Nýjung í verkferlum getur einnig tekið til félagslegrar nýsköpunar þar sem starfsemi félagslegrar nýsköpunar fellur undir skilgreininguna.

⁽³⁰⁾ Sjá a-lið 2. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 723/2009 frá 25. júní 2009 um lagaramma Bandalagsins um samþök um evrópska rannsóknainnviði (ERIC), Stjtið. ESB L 206, 8.8.2009, bls. 1.

⁽³¹⁾ Tilmæli framkvæmdastjórnarinnar frá 6. maí 2003 um skilgreininguna á örfyrirtækjum, litlum fyrirtækjum og meðalstörum fyrirtækjum, Stjtið. ESB L 124, 20.5.2003, bls. 36.

- jj) „**upphaf starfsemi**“ eða „upphaf verkefnis“ merkir annaðhvort upphaf starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar, eða fyrsti samningur milli aðstoðarþega og verktaka um að inna verkefnið af hendi, hvort sem fyrir kemur. Undirbúningsvinna svo sem öflun leyfa og hagkvæmiathuganir teljast ekki vera upphaf starfseminnar,
- kk) „**efnislegar eignir**“ eru eignir sem samanstanda af landi, fasteignum og verksmiðjum, vélum og búnaði,
- ll) „**innviði prófana og tilrauna**“⁽³²⁾ eru aðstaða, búnaður, geta og tilföng, s.s. prófunarbekkir, tilraunartæki, sýnishorn, prófunarstöðvar eða lifandi rannsóknarstofur og tengd stoðþjónusta sem aðallega eru notaðar af fyrirtækjum, einkum litlum og meðalstórum fyrirtækjum, sem sækjast eftir stuðningi við prófanir og tilraunir til að þróa nýjar eða bættar vörur, aðferðir og þjónustu og við að prófa og umbreyta tækni, til að ná framförum með iðnrannsóknum og þróunarstarfsemi. Aðgengi að innviðum prófana og tilrauna sem hefur verið fjármagnað með opinberum styrkjum er aðgengilegt fyrir marga notendur og þann aðgang verður að veita á gagnsæjan máta, þannig að jafnræðis sé gætt og á markaðsforsendum.

2. RÍKISAÐSTÖÐ Í SKILNINGI 1. MGR. 107. GR. SÁTTMÁLANS

17. Almennt séð felur sérhver ráðstöfun, sem fullnægir skilyrðunum í 1. mgr. 107. gr. sáttmálans, í sér ríkisaðstöð. Þó að í aðskilinni orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar⁽³³⁾ um hugtakið ríkisaðstöð sé gert grein fyrir því hvernig framkvæmdastjórnin túlkar almennt hugtakið ríkisaðstöð, skoðar þessi kafla aðstaður sem gjarnan koma upp við starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar með fyrirvara um túlkun Dómstóls Evrópusambandsins.

2.1. Rannsókn- og þekkingarmiðlunarstofnanir og rannsóknainnviðir sem viðtakendur ríkisaðstoðar

18. Rannsókn- og þekkingarmiðlunarstofnanir („rannsóknastofnanir“) og rannsóknainnviðir eru viðtakendur ríkisaðstoðar ef opinber fjármögnun til þeirra fullnægir skilyrðum í 1. mgr. 107. gr. sáttmálans. Samkvæmt auglýsingu framkvæmdastjórnarinnar um hugtakið ríkisaðstöð og samkvæmt dómaframkvæmd Dómstóls Evrópusambandsins verður viðtakandinn að teljast fyrirtæki en sú skilgreining ræðst ekki af lögformlegri stöðu hennar, þ.e. hvort hún fellur undir opinberan rétt eða einkarétt, eða eðli atvinnustarfseminnar, þ.e. hvort hún er rekin í hagnaðarskyni eða ekki. Öllu fremur, það sem ræður úrslitum um hvort fyrirtækið flokkast sem slíkt er hvort það hefur með höndum atvinnustarfsemi sem er fólgin í því að bjóða vörur eða þjónustu á tilteknum markaði⁽³⁴⁾.

2.1.1. Opinber fjármögnun starfsemi sem er ekki rekin í hagnaðarskyni

19. Þegar sama stofnunin er bæði með starfsemi sem rekin er í viðskiptaskyni og aðra starfsemi sem ekki er rekin í viðskiptaskyni fellur opinber fjármögnun starfseminnar sem ekki er rekin í viðskiptaskyni ekki undir 1. mgr. 107. gr. sáttmálans, svo fremi að unnt sé að aðgreina með skýrum hætti þessar tvær gerðir starfsemi og kostnað hennar, fjármögnun og tekjur til að koma með skilvirkum hætti í veg fyrir víxlniðurgreiðslu á atvinnustarfseminni. Sannanir fyrir því að kostnaði, fjármögnun og tekjum hafi verið rétt skipt niður geta falist í ársuppgjöri viðkomandi einingar.
20. Framkvæmdastjórnin telur að eftirfarandi starfsemi sé að jafnaði ekki af efnahagslegum toga:
- a) meginstarfsemi rannsóknastofnana og rannsóknainnviða, einkum:

⁽³²⁾ Innviðir prófana og tilrauna geta einnig verið þekkt sem tækniinnviðir, sjá vinnuskjal framkvæmdastjórnar Evrópusambandsins, „Tækniinnviðir“, SWD(2019) 158 lokag., 8.4.2019

⁽³³⁾ Framkvæmdastjórn Evrópusambandsins, „Auglýsing framkvæmdastjórnarinnar um hugtakið ríkisaðstöð eins og það er notað í 1. mgr. 107. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins“, Stjtið. ESB C 262, 19.7.2016, bls. 1.

⁽³⁴⁾ Til álita kemur dómur Evrópudómstólsins frá 16. júní 1987, Framkvæmdastjórnin gegn Ítalíu, C-118/85, ECLI:EU:C:1987:283, 7. mgr.; dómur Evrópudómstólsins frá 18. júní 1998, framkvæmdastjórnin gegn Ítalíu, C-35/96, ECLI:EU:C:1998:303, 36. mgr.; dómur Evrópudómstólsins frá 19. febrúar 2002, Wouters, C-309/99, ECLI:EU:C:2002:98, 46. mgr.

- i) kennslustörf í því skyni að fjölga vel menntuðu starfsfólki. Í samræmi við dómafrákvæmd⁽³⁵⁾ framkvæmdastjórnarinnar og starfsvenjur hennar við ákvarðanatöku⁽³⁶⁾, og eins og útskýrt er í auglýsingunni um hugtakið ríkisaðstoð og orðsendingunni um reglurnar um þjónustu um almannabágu er hefur almenna, efnahagslega þýðingu⁽³⁷⁾, telst menntastarfsemi á vegum hins opinbera, sem skipulögð er innan menntakerfis viðkomandi þjóðlands, sem kostuð er eingöngu eða aðallega af ríkinu og undir eftirliti þess, vera starfsemi sem ekki er af efnahagslegum toga⁽³⁸⁾,
 - ii) sjálfstæð rannsóknar- og þróunarstarfsemi sem hefur það að markmiði að auka þekkingu og skilning, að meðtöldu samstarfi um rannsóknir og þróun þar sem rannsóknastofnanir eða rannsóknainnviðir taka þátt í virku samstarfi⁽³⁹⁾,
 - iii) viðtæk miðlun á niðurstöðum rannsókna án einkaréttar og án mismununar, t.d. með kennslu, opnum aðgangi að gagnagrunnum, ritum eða hugbúnaði.
- b) starfsemi sem varðar yfirfærslu þekkingar, hvort sem rannsóknastofnunin eða rannsóknainnviðirnir (að meðtöldum deildum þeirra eða dótturfyrirtækjum) sjá um hana eða það er gert í samstarfi við eða fyrir hönd slíkra eininga, og þegar allar tekjur af þessari starfsemi eru endurfjárfestar í meginstarfsemi rannsóknastofnunarinnar eða rannsóknarinnviðanna. Þótt samsvarandi þjónusta sé útvistuð til þriðju aðila í opnum útboðum hefur það ekki áhrif á það að hún teljist vera starfsemi sem ekki er af efnahagslegum toga.
21. Ef rannsóknastofnun eða rannsóknainnviðir eru notaðir bæði til að stunda atvinnustarfsemi og starfsemi sem ekki er af efnahagslegum toga fellur opinber fjármögnun ekki undir reglur um ríkisaðstoð nema ef hún tekur til kostnaðar sem tengist atvinnustarfseminni⁽⁴⁰⁾. Ef rannsóknastofnun eða rannsóknainnviðir eru nánast eingöngu notaðir til þess að stunda aðra starfsemi en þá sem ekki er af efnahagslegum toga getur fjármögnun þeirra í heild sinni fallið utan reglnanna um ríkisaðstoð⁽⁴¹⁾, að því tilskildu að notkun hennar í efnahagslegum tilgangi sé alfarið til viðbótar meginstarfseminni, það er samsvari starfsemi sem tengist beint rekstri rannsóknastofnunarinnar eða rannsóknainnviðanna og nauðsynleg fyrir hana eða órjúfanlega tengd helstu notkun hennar í öðrum tilgangi en efnahagslegum og sé takmörkuð að umfangi. Framkvæmdastjórnin mun með tilliti til þessara leiðbeinandi reglna telja að svo eigi við þegar atvinnustarfsemin notar nákvæmlega sömu tilföng (á borð við efni, búnað, vinnu og fasta-fjármuni) og starfsemin sem ekki er rekin af efnahagslegum toga og að árleg áætluð afkastageta slíkrar atvinnustarfsemi fari ekki yfir 20% af árlegri afkastagetu viðkomandi stofnunar í heild.
- 2.1.2. *Opinber fjármögnun á atvinnustarfsemi rannsóknastofnana og rannsóknainnviða*
22. Þegar rannsóknastofnanir eða rannsóknainnviðir eru notaðir til að reka atvinnustarfsemi á borð við útleigu á búnaði eða rannsóknastofnum til fyrirtækja, veita fyrirtækjum þjónustu eða annast rannsóknastarfsemi í verktöku telst opinber fjármögnun á slíkri atvinnustarfsemi alla jafna vera ríkisaðstoð, sbr. þó 21. lið.

⁽³⁵⁾ Til álita kemur dómur Evrópudómstólsins frá 27. september 1988, Humble og Edel, C-263/86, ECLI:EU:C:1988:451, mgr. 9-10 og 15-18, dómur Evrópudómstólsins frá 7. desember 1993, Wirth, C-109/92, ECLI:EU:C:1993:916, 15. mgr.

⁽³⁶⁾ Sjá t.d. mál NN54/2006, *Pfeřov logistics College*, og N 343/2008, *Stök aðstoð í þágu „College of Nyiregyháza“ vegna uppbyggingar á „Partium Knowledge Centre“*.

⁽³⁷⁾ Sjá orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar um beitingu ríkisaðstoðarreglna Evrópusambandsins gagnvart greiðslum fyrir þjónustu, sem hefur almenna, efnahagslega þýðingu, Stjtið. ESB C 8, 11.1.2012, bls. 4, mgr. 26-29.

⁽³⁸⁾ Starfsmenntun vinnuafis í skilningi reglna um ríkisaðstoð til starfspjálfunar telst ekki vera frumstarfsemi rannsóknastofnana sem ekki er af efnahagslegum toga.

⁽³⁹⁾ Það að veita þjónustu á sviði rannsókna og þróunarstarfsemi og rannsóknir og þróunarstarfsemi fyrir hönd fyrirtækja telst ekki vera sjálfstæð rannsóknar- og þróunarstarfsemi.

⁽⁴⁰⁾ Ef rannsóknastofnun eða rannsóknainnviðir njóta bæði styrkja frá hinu opinbera og einkaaðilum mun framkvæmdastjórnin telja að þetta eigi við þegar opinbera fjármögnunin, sem úthlutað er til viðkomandi stofnunar á tilteknu reikningskilatímabili, er hærri en kostnaðurinn sem til fellur vegna starfsemi sem ekki er af efnahagslegum toga á því tímabili.

⁽⁴¹⁾ Þar sem rannsóknarsamfélagið hefur, við framkvæmd viðbótar atvinnustarfsemi, hlotið bættu og aukna sérfræðiþekkingu og kunnáttu sem hægt er að nota til að framkvæma atvinnustarfsemi rannsóknastofnunarinnar eða rannsóknarinnviðanna sem ekki er af efnahagslegum toga og sem gagnast þjóðfélaginu í heild.

23. Hins vegar mun framkvæmdastjórnin ekki líta svo á að rannsóknastofnun eða rannsóknainnviðir séu viðtakendur ríkisaðstoðar ef um er að ræða stofnun sem einfaldlega annast milligöngu við að koma fjármögnun frá hinu opinbera í hendur endanlegra viðtakenda sem og hvers konar hagræði sem fylgir henni. Þetta á almennt við þegar:
- a) bæði ríkisfjármögnunin og hvers konar hagræði af slíkri fjármögnun eru mælanleg og rekjanleg og viðeigandi fyrirkomulag er fyrir hendi sem tryggir að endanlegur viðtakandi hafi notið þessa til fulls, til dæmis í formi verðlækkunar, og
 - b) milligönguaðilinn hefur ekkert frekara hagræði af þessu vegna þess að hann er annaðhvort valinn í opnu útboði eða ríkisfjármögnunin stendur öllum stofnunum til boða, enda fullnægi þær nauðsynlegum hlutlægum skilyrðum, þannig að viðskiptavinir sem endanlegir viðtakendur eiga rétt á því að fá sambærilega þjónustu hjá öllum þess konar milligönguaðilum.
24. Ef skilyrðunum í 23. lið er fullnægt gilda ríkisaðstoðarreglur um endanlega viðtakendur.
- 2.2. Óbein ríkisaðstoð til fyrirtækja gegnum rannsókna- og þekkingarmiðlunarstofnanir og rannsóknainnviði sem njóta opinberra styrkja**
25. Spurningunni um það hvort og með hvaða skilyrðum fyrirtæki teljast njóta hagræðis í skilningi 1. mgr. 107. gr. sáttmálans, þegar um er að ræða rannsóknir í verktöku eða rannsóknþjónustu sem rannsóknastofnanir eða rannsóknainnviðir annast, sem og í þeim tilvikum þegar þau hafa samstarf við rannsóknastofnun eða rannsóknainnviði, verður að svara með hliðsjón af almennum reglum um ríkisaðstoð. Í þessu skyni, eins og útskýrt er í auglýsingunni um hugtakið ríkisaðstoð, þarf einkum að meta hvort hegðun rannsóknastofnunarinnar eða rannsóknainnviðanna verður skrifuð á reikning ríkisins ⁽⁴²⁾.
- 2.2.1. Rannsóknir í þágu fyrirtækja (rannsóknir í verktöku eða rannsóknþjónustu)**
26. Þegar rannsóknastofnun eða rannsóknainnviðir eru notaðir til þess að annast rannsóknir í verktöku fyrir fyrirtæki eða veita fyrirtæki rannsóknþjónustu, sem alla jafna tilgreinir skilmála samningsins, eignast niðurstöður rannsóknarinnar og ber áhættuna af því að árangur verði lítill, telst að jafnaði engin ríkisaðstoð hafa runnið til fyrirtækisins ef rannsóknastofnunin eða rannsóknainnviðirnir taka við hæfilega hárrí þóknun fyrir þjónustu sína, einkum ef öðru eftirtalinna skilyrða er fullnægt:
- a) rannsóknastofnunin eða rannsóknainnviðirnir veita rannsóknþjónustu sína eða rannsóknir í verktöku á markaðsverði ⁽⁴³⁾ eða
 - b) ef engu markaðsverði er til að dreifa þá veitir rannsóknastofnunin eða rannsóknainnviðirnir rannsóknþjónustu sína eða rannsóknir í verktöku á verði sem:
 - samsvarar öllum kostnaði við þjónustuna og tekur alla jafnan til samsvarandi hagnaðar og þess sem fyrirtæki sem starfa í viðkomandi þjónustugeira hafa reiknað út, eða
 - leiðir af samningum óháðra aðila þar sem rannsóknastofnunin eða rannsóknainnviðir, í krafti sínum sem þjónustuveitandi, semja um það við gerð samningsins að fá sem mestan efnahagslegan ávinning, og sem stendur að minnsta kosti undir jaðarkostnaði.
27. Ef eignarhald á eða aðgangur að hugverkaréttindum helst hjá rannsóknastofnuninni eða rannsóknainnviðunum má draga markaðsverð þeirra frá verðinu sem greiðist fyrir viðkomandi þjónustu.

⁽⁴²⁾ Til álita kemur dómur Evrópudómstólsins frá 16. maí 2002, *Frakkland gegn framkvæmdastjórninni*, C-482/99 P, ECLI:EU:C:2002:294, 24. mgr.

⁽⁴³⁾ Þegar rannsóknastofnun eða rannsóknainnviðir veita ákveðnu fyrirtæki tiltekna rannsóknþjónustu eða annast rannsóknir í verktöku fyrir það í fyrsta sinn til reynslu og á skýrt afmörkuðu tímabili mun framkvæmdastjórnin alla jafna líta á umbeðið verð sem markaðsverð ef rannsóknþjónustan eða verktakarrannsóknin er einstök og hægt er að sýna fram á að það sé engin markaður fyrir hana.

2.2.2. Samstarf við fyrirtæki

28. Verkefni telst unnið innan ramma raunverulegs samstarfs þegar að minnsta kosti tveir óháðir aðilar vinna að sameiginlegu markmiði sem grundvallast á skiptingu vinnunnar og skilgreina umfang þess í sameiningu, taka þátt í undirbúningi við það, stuðla að framkvæmd þess og deila með sér fjárhagslegri, tæknilegri, vísindalegri áhættu og annarri áhættu sem því fylgir, jafnt og niðurstöðum þess. Einn eða nokkrir aðilar kunna að bera allan kostnað af verkefninu og þannig létta fjárhagslegri áhættu af öðrum aðilum. Samið skal um skilyrðin fyrir samstarfsverkefni, einkum hvað varðar kostnað við það, skiptingu áhættu og niðurstaðna, miðlun niðurstaðna, aðgang að hugverkaréttindum og reglur um veitingu þeirra, áður en hafist er handa við verkefnið⁽⁴⁴⁾. Rannsóknir í verktöku og rannsóknþjónusta teljast ekki vera samstarf.
29. Þegar fyrirtæki og rannsóknastofnanir eða rannsóknainnviðir vinna saman að samstarfsverkefni lítur framkvæmdastjórnin svo á að engin óbein ríkisaðstoð renni til þátttöku-fyrirtækjanna gegnum þessar stofnanir í kjölfar þeirra hagfelldu skilyrða, sem samstarfið skapar⁽⁴⁵⁾, ef einu eftirtalinna skilyrða er fullnægt:
- a) fyrirtækin, sem taka þátt í samstarfinu, bera allan kostnað af verkefninu eða
 - b) niðurstöðum samstarfsins, sem ekki hafa í för með sér hugverkaréttindi, má dreifa frjálst og hvers konar hugverkaréttindum, sem leiðir af starfsemi rannsóknastofnananna eða rannsóknainnviðanna, verður að fullu úthlutað til þessara stofnana, eða
 - c) hvers konar hugverkaréttindum sem leiðir af verkefninu, sem og tengdum aðgangsrétti, verður að fullu úthlutað til mismunandi samstarfsaðila þannig að það endurspeglar á réttan hátt vinnuframlag þeirra, framlag þeirra til verkefnisins og hagsmuni hvers þeirra um sig,
 - d) rannsóknastofnanirnar eða rannsóknainnviðirnir fá greiðslu sem samsvarar markaðsverði fyrir hugverkaréttindin sem leiðir af starfsemi þeirra og úthlutað er til þátttöku-fyrirtækjanna eða sem þátttökufyrirtækin fá aðgangsrétt að. Heimilt er að draga frá slíkri greiðslu hreint virði hvers konar framlaga fyrirtækjanna, bæði fjárhagslegra og annarra, vegna kostnaðar við starfsemi rannsóknastofnana eða rannsóknainnviða sem leiddi til viðkomandi hugverkaréttinda.
30. Framkvæmdastjórnin mun með tilliti til staflíðar d) í 29. lið líta svo á að móttækin greiðsla samsvari markaðsverði ef hún gerir rannsóknastofnununum eða rannsóknainnviðunum mögulegt að njóta efnahagslegs ávinnings af þessum réttindum enda sé einu af eftirfarandi skilyrðum fullnægt:
- a) fjárhæð greiðslunnar hefur verið fundin út í opnu, gagnsæju og mismununarlausu sölufrelsi á samkeppnisgrundvelli eða
 - b) mat óháðs sérfræðings staðfestir að fjárhæð greiðslunnar samsvarar að minnsta kosti markaðsverði eða
 - c) rannsóknastofnunin eða rannsóknainnviðirnir sem seljandi geta sýnt fram á að þeir hafi raunverulega samið um greiðsluna með skilmálum óháðra aðila til þess að ná fram sem mestum efnahagslegum ávinningi á þeim tíma þegar samningurinn er gerður, að teknu tilliti til lögbundinna markmiða hans, eða
 - d) þegar samstarfssamningur kveður á um að samstarfsfyrirtækið hafi forkaupsrétt á hugverkaréttindum, sem verða til í samstarfi rannsóknastofnananna eða rannsóknainnviðanna, og þegar þessar stofnanir njóta gagnkvæms réttar til þess að falast eftir tilboði frá þriðja aðila sem færir þeim meiri efnahagslegan ávinning þannig að samstarfs-fyrirtækið verður að aðlaga sitt tilboð til samræmis við það.

⁽⁴⁴⁾ Þetta nær ekki yfir tímabundna samninga um markaðsvirði hugverkaréttinda sem leiðir verkefninu né virði framlaga til þess.

⁽⁴⁵⁾ Þar með talið í formi samninga um yfirfærslu efnis, þegar rannsóknarstofnun eða rannsóknainnviðir yfirfæra efni til fyrirtækis fyrir rannsóknar- og þróunarstarfsemi viðtakandans.

31. Ef engu skilyrðanna í 29. lið er fullnægt mun heildarvirði framlags rannsóknastofnananna eða rannsóknainnviðanna til verkefnisins teljast vera ávinningur fyrir samstarfsfyrirtækin sem falla undir reglur um ríkisaðstoð.

2.3. Opinber innkaup á þjónustu í tengslum við rannsóknir og þróun

32. Opinberir innkaupsaðilar geta keypt rannsókn- og þróunarþjónustu frá fyrirtækjum bæði með því að fá einkarétt á þróunarstarfseminni og í innkaupaverli áður en að markaðssetningu kemur ⁽⁴⁶⁾.
33. Svo fremi að opinber útboð í tengslum við innkaup hins opinbera fari fram í samræmi við gildandi tilskipanir ⁽⁴⁷⁾, mun framkvæmdastjórnin að jafnaði líta svo á fyrirtækin sem veita viðkomandi þjónustu hafi ekki fengið ríkisaðstoð í skilningi 1. mgr. 107. gr. sáttmálans ⁽⁴⁸⁾.
34. Í öllum öðrum tilvikum, einnig þegar um er að ræða innkaup fyrir markaðssetningu, mun framkvæmdastjórnin líta svo á að fyrirtæki njóti ekki ríkisaðstoðar ef greitt verð fyrir viðkomandi þjónustu endurspeglar til fulls markaðsverð þess ávinnings sem opinber innkaupsaðili fékk og áhættunnar sem þátttökufyrirtækin, sem láta í té vörur eða þjónustu, taka, einkum ef öllum eftirfarandi skilyrðum er fullnægt:
- a) valferlið er opið, gagnsætt og mismununarlaust og grundvallast á hlutlægum val- og úthlutunarviðmiðum sem skilgreind eru áður en útboðið fer fram,
 - b) áformað samningsfyrirkomulag þar sem öllum réttindum og skyldum samningsaðila er lýst, þar með talið hvað varðar hugverkaréttindi, er gert aðgengilegt öllum bjóðendum áður en útboðið fer fram,
 - c) innkaupin veita ekki neinu þátttökufyrirtækjanna, sem láta í té vörur og þjónustu, friðindameðferð að því er varðar útvegum á magni endanlegra vara eða þjónustu, sem viðskipti eru höfð með, til opinbers innkaupsaðila í viðkomandi aðildarríki ⁽⁴⁹⁾ og
 - d) einu eftirfarandi skilyrða er fullnægt:
 - heimilt er að dreifa frjálst öllum niðurstöðum sem líta ekki hugverkarétti, t.d. með því að birta þær, nota þær í kennslu eða láta staðlastofnunum þær í té þannig að önnur fyrirtæki geti kallað þær fram og að öll hugverkaréttindi verði að fullu eign opinbera innkaupaáðilans eða
 - allir þjónustuaðilar, sem eignast niðurstöður sem líta hugverkarétti, verða að veita opinbera innkaupsáðilanum ótakmarkaðan aðgang að þessum niðurstöðum án endurgjalds, og veita þriðju aðilum aðgang, t.d. með leyfum sem ekki líta einkarétti, á markaðskjörum.
35. Ef skilyrðunum í 34. lið er ekki fullnægt geta aðildarríkin byggt á sérstöku mati á skilmálum samningsins milli opinbera innkaupsáðilans og fyrirtækisins, með fyrirvara um almennu skylduna um að tilkynna aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar skv. 3. mgr. 108. gr. sáttmálans.

⁽⁴⁶⁾ Sjá orðsendingu og tengt vinnuskjal þjónustudeildar ESB – orðsending framkvæmdastjórnarinnar, „Innkaup fyrir markaðssetningu: stuðlað að nýsköpun til þessa að tryggja mikil gæði í opinberri þjónustu í Evrópu“, COM(2007) 799 lokagerð, 14.12.2007.

⁽⁴⁷⁾ Sjá 27. gr. tilskipunar Evrópuþingsins og ráðsins 2014/24/ESB frá 26. febrúar 2014 um opinber innkaup og niðurfellingu tilskipunar 2004/18/EB (Stjtið. ESB L 94, 28.3.2014, bls. 65) og 45. gr. tilskipunar Evrópuþingsins og ráðsins 2014/25/ESB frá 26. febrúar 2014 um innkaup stofnana sem annast vatnsveitu, orkuveitu, flutninga og pósthjónustu og um niðurfellingu tilskipunar 2004/17/EB (Stjtið. ESB L 94, 28.3.2014, bls. 243). Á sama hátt og þegar um er að ræða lokað útboð í skilningi annars vegar 28. gr. tilskipunar 2014/24/ESB og hins vegar 46. gr. tilskipunar 2014/25/ESB mun framkvæmdastjórnin einnig telja að ekki hafi verið veitt ríkisaðstoð til fyrirtækja nema þjónustuaðilar sem hafa hagsmuna að gæta séu hindraðir í að leggja fram tilboð án gildrar ástæðu.

⁽⁴⁸⁾ Þetta á einnig við þegar opinberir innkaupsaðilar kaupa nýsköpunarlausnir sem leiðir af undanfarandi innkaupum í tengslum við rannsóknir og þróun, eða vörum og þjónustu sem ekki tengjast rannsóknum og þróun sem á að láta í té á því stigi þar sem gerð er krafa um nýsköpun hvað varðar vöru, vinnslu eða skipulagningu.

⁽⁴⁹⁾ Með fyrirvara um ferli sem taka bæði til þróunar og síðari kaupa á einstæðum eða sérhæfðum vörum eða þjónustu.

3. MAT Á SAMRÝMANLEIKA AÐSTOÐAR TIL RANNSÓKNA, ÞRÓUNAR OG NÝSKÖPUNAR

36. Samkvæmt ákvæði c-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans er framkvæmdastjórninni heimilt að telja ríkisaðstoð samrýmanlega reglum innri markaðarins ef hún greiðir fyrir uppbyggingu tiltekinnar atvinnustarfsemi í Evrópusambandinu, enda raski hún ekki viðskiptaskilyrðum að því marki að stríði gegn sameiginlegum hagsmunum aðildarríkjanna.
37. Í þessum kafla útskýrir framkvæmdastjórnin hvernig hún muni beita þessum matsreglum um samrýmanleika og þar sem við á, mæla fyrir um sérstök skilyrði fyrir slíkum aðstoðarkerfum og viðbótarskilyrði fyrir stakri aðstoð sem skylt er að tilkynna ⁽⁵⁰⁾.
38. Við mat á því hvort ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar geti talist samrýmanleg innri markaðnum, mun framkvæmdastjórnin vega og meta hvort aðstoðarráðstöfunin greiði fyrir þróun tiltekinnar atvinnustarfsemi og hvort hún raski viðskiptaskilyrðum að því marki að stríði gegn sameiginlegum hagsmunum aðildarríkjanna.
39. Við matið sem getið er um í 39. lið, mun framkvæmdastjórnin taka tillit til eftirfarandi þátta:

a) Fyrra skilyrði: aðstoðin til rannsókna, þróunar og nýsköpunar greiði fyrir þróun tiltekinnar atvinnustarfsemi

- i) hvaða atvinnustarfsemi nýtur góðs af aðstoðinni? (undirkafla 3.1.1)
- ii) *að aðstoð hafi hvatningaráhrif*: meta hvort aðstoðin breyti háttsemi viðkomandi fyrirtækis/fyrirtækja þannig að það/þau hefji viðbótarstarfsemi sem ekki hefði orðið af án aðstoðar eða starfsemin hefði verið takmörkuð, öðruvísi eða á öðrum stað (undirkafla 3.1.2).
- iii) aðstoðin felur ekki í sér brot á hlutaðeigandi ákvæðum og meginreglum ESB-réttar (undirkafla 3.1.3)

b) Síðara skilyrði: aðstoðin til rannsókna, þróunar og nýsköpunar spilli ekki viðskiptaskilyrðum að því marki að stríði gegn sameiginlegum hagsmunum aðildarríkjanna

- i) *að þörf sé á aðkomu ríkisins*: aðstoðarráðstöfunin verður að hafa í för með sér verulegar umbætur sem ekki yrði náð fram fyrir tilstuðlan markaðsaflanna einna, til dæmis þannig að bætt sé úr markaðsbresti eða ráðið bót á aðstæðum sem vinna gegn sanngirmi og samstöðu byggða, eftir því sem við á (undirkafla 3.2.1).
- ii) *að aðstoðarráðstöfunin sé viðeigandi*: fyrirhuguð aðstoðarráðstöfun verður að vera viðeigandi stjórnþætti til að greiða fyrir þróun tiltekinnar atvinnustarfsemi (undirkafla 3.2.2).
- iii) *að aðstoðin sé hæfileg (aðstoðin takmarkist við lágmark)*: aðstoðarfjárhæðin og hlutfall hennar verður að takmarkast við nauðsynlegt lágmark til að hvetja til viðbótarfjárfestingar eða -starfsemi fyrirtækis/fyrirtækja á viðkomandi svæði (undirkafla 3.2.3).
- iv) *að aðstoðin sé gagnsæ*: stjórnvöld í aðildarríkjunum, framkvæmdastjórnin, aðilar í atvinnurekstri og almenningur verða að hafa greiðan aðgang að öllum lagagerðum sem málið varða og hvers kyns upplýsingum sem að gagni geta komið um aðstoð sem veitt hefur verið á grundvelli þeirra (undirkafla 3.2.4).
- v) nauðsynlegt er að takmarka eða koma í veg fyrir neikvæð áhrif sem aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur haft á samkeppni og viðskiptanna milli aðildarríkjanna: (undirkafla 3.2.5).
- vi) mat á því hvort jákvæð eða neikvæð áhrif aðstoðarinnar vega þyngra (undirkafla 3.2.6)

3.1. Fyrra skilyrði: aðstoðin til rannsókna, þróunar og nýsköpunar greiði fyrir þróun tiltekinnar atvinnustarfsemi**3.1.1. Hvaða atvinnustarfsemi nýtur góðs af aðstoðinni?**

⁽⁵⁰⁾ Samrýmanleikaskilyrðin, sem mælt er fyrir um í reglugerðinni um hópundanþágur, gilda áfram til fulls um öll önnur tilvik stakrar aðstoðar, þ.m.t. þegar slík aðstoð er veitt á grundvelli aðstoðarkerfis sem er háð tilkynningarskyldu.

40. Framkvæmdastjórnin metur, byggt á gögnum sem borist hafa frá aðildarríkinu, hvaða atvinnustarfsemi mun njóta góðs af hinni tilkynntu aðstoð.
- 3.1.2. *Hvatningaráhrif*
- 3.1.2.1 *Almenn skilyrði*
41. Aðstoðin til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur því talist samrýmanleg innri markaðnum að hún hafi hvatningaráhrif. Framkvæmdastjórnin lítur svo á að hafi aðstoð ekki hvatningaráhrif muni hún ekki stuðla að þróun atvinnustarfsemi.
42. Hvatningaráhrif eru fyrir hendi þegar aðstoð breytir háttsemi fyrirtækis á þann hátt að það ræðst í viðbótarstarfsemi sem það hefði ekki gert án aðstoðar eða hefði aðeins ráðist í á takmarkaðan eða annan hátt. Aðstoðina má þó ekki nota til að niðurgreiða kostnað vegna starfsemi sem fyrirtækið yrði fyrir hvort eð er og má ekki bæta fyrir eðlilega viðskiptaáhættu sem fylgir atvinnustarfsemi⁽⁵¹⁾.
43. Framkvæmdastjórnin lítur svo á að aðstoðinni fylgi engin hvatningaráhrif í þeim tilvikum sem rannsókna-, þróunar- eða nýsköpunarstarfsemin⁽⁵²⁾ var hafin áður en viðtakandi sótti um aðstoð til stjórnvalda í landinu⁽⁵³⁾. Ef hafist er handa við verk áður en aðstoðarþegi sótti um aðstoð til stjórnvalda í landinu, getur verkefnið ekki fengið ríkisaðstoð.
44. Umsókn um aðstoð skal að minnsta kosti innihalda nafn umsækjanda og stærð, lýsingu á verkefninu, ásamt staðsetningu þess og lokadagsetningum, hversu mikinn stuðning þarf frá ríkinu til að inna það af hendi og skrá yfir aðstoðarhæfan kostnað.
45. Að teknu tilliti til matsupplýsinga⁽⁵⁴⁾, sem aðildarríkin leggja fram, kann framkvæmdastjórnin að líta svo á að skattaráðstafanir, að því marki sem þær fela í sér ríkisaðstoð, hafi hvatningaráhrif sem eru fólgin í því að fyrirtæki leggja meira fé til starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar.
- 3.1.2.2. *Viðbótaraskilyrði fyrir stakri aðstoð*
46. Þegar um er að ræða staka aðstoð sem fellur undir tilkynningarskyldu verða aðildarríkin að sýna framkvæmdastjórninni fram á að aðstoðin hafi hvetjandi áhrif og verða þau því að leggja fram skýrar vísbendingar um að aðstoðin hafi jákvæð áhrif á ákvörðun fyrirtækisins um að halda áfram starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem það hefði annars ekki gert. Til þess að framkvæmdastjórnin geti gert ítarlegt mat á viðkomandi aðstoðarráðstöðfun verður aðildarríkið sem hlut á að máli ekki aðeins að leggja fram upplýsingar um verkefnið sem nýtur aðstoðar heldur einnig, eftir því sem við verður komið, ítarlega lýsingu á því hvað hefði orðið eða sennilega hefði mátt ætla að yrði ef aðstoðar nýti ekki við, þ.e. staðleysu-sviðsmynd. Staðleysusviðsmyndin getur falið í sér að ekki sé um að ræða neitt annað verkefni, þegar sönnunargögn styðja það, eða að um sé að ræða greinilega skilgreint og nægilega fyrirsjáanlegt annað verkefni, sem aðstoðarþeginn vegur og metur í ákvarðanatökuferli sínu, og hún getur varðað annað verkefni sem er, að hluta til eða að öllu leyti, framkvæmt utan Sambandsins.
47. Framkvæmdastjórnin mun hafa eftirtalin atriði til hliðsjónar við greiningu á aðstoðinni:
- a) **eðli breytinganna sem stefnt er að:** gera ber skýra grein fyrir breytingu á atferli sem ætla má að verði í kjölfar ríkisaðstoðar, það er hvort nýju verkefni er hleypt af stokkunum, eða hvort verkefnið stækkar, eykst að umfangi eða því hraðað,

⁽⁵¹⁾ Sjá dóm Evrópudómstólsins, HGA o.fl. gegn framkvæmdastjórninni, sameinuð mál C-630/11 P til C-633/11 P, ECLI:EU:C:2013:387.

⁽⁵²⁾ Þótt umsókn um aðstoð varði aðstoð til rannsókna- og þróunarverkefnis útilokar það ekki að hugsanlegur aðstoðarþegi hafi þegar gert hagkvæmniathuganir sem beiðnin um ríkisaðstoð tekur ekki til.

⁽⁵³⁾ Þegar um er að ræða aðstoð til verkefna eða starfsemi sem fram fer í röð áfanga sem hugsanlega fellur undir sérstakt úthlutunarferli þá þýðir það að starfsemin getur ekki hafist áður en fyrsta umsóknin er lögð fram. Þegar um er að ræða aðstoð sem veitt er á grundvelli sjálfvirkis kerfis skattatengdrar aðstoðar verður slíkt kerfi að hafa verið samþykkt og öðlast gildi áður en hafist er handa við styrkta verkefnið eða styrktu starfsemina.

⁽⁵⁴⁾ Jafnvel þótt þetta kunni ekki að vera hægt fyrirfram fyrir nýlega innleiddar ráðstafanir er gert ráð fyrir því að aðildarríkin leggja fram matsrannsóknir um hvatningaráhrif af sínum eigin skattalegu aðstoðarkerfum (þannig að áformuð eða fyrirhuguð aðferðafræði fyrir eftirámat sé alla jafna hluti af tilhögun slíkra ráðstafana). Þegar engar matsrannsóknir liggja fyrir má eingöngu gera ráð fyrir hvatningaráhrifum skattalegra aðstoðarkerfa þegar um er að ræða stigvaxandi ráðstafanir.

- b) **staðleysugreining:** breytingu á atferli verður að staðfesta með því að bera saman niðurstöðu og umfang starfseminnar, sem stefnt er að, með aðstoð annars vegar og án aðstoðar hins vegar. Munurinn á þessum tveimur sviðsmyndum sýnir áhrif aðstoðar-ráðstöfunarinnar og hvatningaráhrif hennar,
- c) **arðsemi:** ef einkafyrirtæki hefur ekki hag af því að inna verkefnið eða fjárfestinguna af hendi en það hefur hins vegar í för með sér verulegan ávinning fyrir samfélagið, eru meiri líkur á að aðstoðin hafi hvatningaráhrif,
- d) **fjárfestingarfjárhæðir og tímarammi sjóðstreymis:** mikil fjárfesting, lítið ráðstafanlegt sjóðstreymi og það að verulegur hluti sjóðstreymis verður til í afar fjarlægri framtíð eða á mjög óvissan hátt, eru allt þættir sem verða taldir verkefninu til tekna við mat á hvatningaráhrifum,
- e) **áhættustig:** við mat á áhættu verður einkum tekið mið af því hvort fjárfestingin er óafturkræf, hversu líklegt er að það mistakist í viðskiptalegu tilliti, hættunni á því að árangur af verkefninu verði minni en vænst var, hættunni á að verkefnið grafi undan annarri starfsemi aðstoðarþega og hættunni á að kostnaður við verkefnið grafi undan verkefninu fjárhagslega.
48. Aðildarríkjnum er einkum bent á að styðjast má við skjöl stjórnar, áhættumat, fjárhags-skýrslur, innri viðskiptaáætlanir, sérfræðiálit og aðrar rannsóknir í tengslum við verkefnið sem verið er að meta. Skjöl sem hafa að geyma upplýsingar um áætlaða eftirspurn, útgjaldaspár, fjárhagsspár, skjöl sem afhent eru fjárfestingarnefnd og fjalla ítarlega um ýmsar sviðsmyndir fjárfestinga eða skjöl sem afhent eru fjármálastofnunum ættu að gera aðildarríkjnum kleift að færa sönnur á hvatningaráhrif.
49. Til að fullvissa sig um að sýnt hafi verið fram á hvatningaráhrif á hlutlægan hátt getur framkvæmdastjórnin í mati sínu borið saman sérstök gögn sem varða fyrirtækið við gögn sem varða atvinnugreinina þar sem aðstoðarþegi er með starfsemi. Einkum ættu aðildarríkin, þar sem því verður við komið, að leggja fram gögn sem varða atvinnugreinina sérstaklega sem sýna fram á að staðleysusviðsmynd fyrir aðstoðarþega, arðsemiskrafa og áætlað sjóðstreymi séu við hæfi.
50. Í þessu sambandi er unnt að meta arðsemina með því að notast með vísan til aðferðafræði sem á sýnilegan hátt er notuð af fyrirtækinu, sem nýtur aðstoðar, eða sem föst venja er að nota í atvinnugreininni sem um ræðir og sem felur í sér aðferðir til að meta hreint núvirði verkefnisins ⁽⁵⁵⁾, innri vexti ⁽⁵⁶⁾ eða meðalarðsemi fjármagns sem notað er.
51. Þegar um er að ræða fjárfestingarstyrki til rannsóknar- og þróunarstarfsemi yfir landamæri, rannsóknainnviði, innviði prófana og tilrauna, nýsköpunarklasa, mun framkvæmdastjórnin að auki líta á fjárfestingar sem auðvelda samstarf yfir landamæri eða sem eru fjármagnaðar af fleiri en einu aðildarríki, sem atriði sem geta styrkt hvatningaráhrif aðstoðarinnar. Í slíkum tilfellum getur verið sterk forsenda fyrir því að aðstoðin hvetji til stærri og umfangsmeiri starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar eða að aðstoðin hraði framkvæmd starfseminnar eða að heildarkostnaður verkefnisins aukist (sjá 142. lið hér að neðan) sökum aukinnar starfsemi, miðað við verkefni sem hefur einungis það markmið að mæta þjóðarþörfum.
52. Aðstoð telst því ekki samrýmanleg innri markaðnum í tilvikum þar sem í ljós kemur að hægt er að stunda sömu starfsemi og hún yrði stunduð jafnvel án aðstoðar.
- 3.1.3 *Aðstoðin hefur ekki í för með sér brot á lögum Sambandsins*
53. Ef ráðstöfun á sviði ríkisaðstoðar, skilyrðin sem ráða framkvæmd hennar (að því meðtöldu hvernig fjármögnun hennar er háttáð, ef sérstaklega er kveðið á um það í ráðstöfuninni sjálfri)

⁽⁵⁵⁾ Hreint núvirði verkefnis er mismunurinn á jákvæðu og neikvæðu sjóðstreymi á líftíma fjárfestingarinnar, reiknað til núvirðis (með því að nota fjármagnskostnað).

⁽⁵⁶⁾ Innri vextir byggja ekki á bókfærðum hagnaði á tilteknu ári, heldur taka þeir mið af framtíðarsjóðstreymi sem fjárfestirinn væntir þess að fá á líftíma fjárfestingarinnar. Þeir eru skilgreindir sem sá afvöxtunarsuðull sem nota þarf til að hreint núvirði sjóðstreymis verði núll.

eða starfsemin sem fjármögnuð er með henni felur í sér brot á sambandslöggjöf getur aðstoðin ekki talist samrýmanleg reglum innri markaðarins ⁽⁵⁷⁾.

54. Framkvæmdastjórnin mun, við mat á því hvort aðstoð samrýmist innri markaðnum, taka tillit til sérhvernar málsmeðferðar um brot á 101. eða 102. gr. sáttmálans, sem kann að varða aðstoðarþegann og sem getur skipt máli við mat á aðstoðinni skv. 3. mgr. 107. gr. sáttmálans ⁽⁵⁸⁾.

3.2. Síðara skilyrði: aðstoðin til rannsókna, þróunar og nýsköpunar spilli ekki viðskiptaskilyrðum að því marki að stríði gegn sameiginlegum hagsmunum aðildarríkjanna

55. Samkvæmt ákvæði c-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans er hægt að lýsa ríkisaðstoð sem greiðir fyrir uppbyggingu tiltekinna atvinnustarfsemi eða tiltekinna efnahagssvæða samrýmanlega innri markaðnum, enda „raski hún ekki viðskiptaskilyrðum að því marki að stríði gegn sameiginlegum hagsmunum aðildarríkjanna“.

56. Mat á því hvaða neikvæð áhrif geta komið fram á innri markaðnum tekur til mats á margvíslegum efnahagslegum og félagslegum þáttum. Í þessum kafla er kveðið á um þá aðferð sem framkvæmdastjórninni er heimilt að beita við matið samkvæmt öðru samrýmanleikamatsins sem vísað er til í staflíð b í 39. lið.

57. Ríkisaðstoð er þess eðlis að allar ráðstafanir sem fela í sér slíka aðstoð valda samkeppnisröskun og hafa áhrif á viðskipti milli aðildarríkjanna. Mat framkvæmdastjórnarinnar snýr aftur á móti að því hvort raskandi áhrif aðstoðarinnar hafa verið gerð eins lítil og unnt er, og í því tilliti er skoðað hvort aðstoðin er nauðsynleg, heppileg, í samræmi við meðalhóf og byggð á gagnsæjum reglum.

58. Framkvæmdastjórnin metur síðan röskunaráhrif viðkomandi aðstoðar til rannsókna, þróunar og nýsköpunar muni hafa á samkeppni og viðskiptaskilyrði. Nánar tiltekið getur aðstoð á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar valdið röskun á vörumarkaði og haft áhrif á staðsetningu. Framkvæmdastjórnin metur síðan hvort jákvæð áhrif aðstoðar vega þyngra en neikvæð áhrif hennar á samkeppni og milliríkjaviðskipti teljist jákvæð áhrif þyngrri á metunum en hin neikvæðu mun framkvæmdastjórnin lýsa aðstoðina samrýmanlega innri markaðnum.

3.2.1. Þörf sé á afskiptum hins opinbera

59. Aðstæðurnar, sem eru tilefni ríkisaðstoðarráðstöfunar, verða að vera þess eðlis að aðstoð geti leitt til verulegra umbóta sem ekki yrði náð fram fyrir tilstuðlan markaðsaflanna einna, til dæmis á þann hátt að hún bæti úr markaðsbresti sem hefur áhrif á umrædda rannsóknar-, þróunar- eða nýsköpunarstarfsemi eða fjárfestingu.

3.2.1.1. Almenn skilyrði

60. Ríkisaðstoð getur verið nauðsynleg til að örva rannsóknir, þróun og nýsköpun við aðstæður þar sem fullnægjandi árangur næst ekki, eða of seint, fyrir tilstuðlan markaðsaflanna einna. Til að unnt sé að meta hvort ríkisaðstoð væri árangursrík leið til að ná settu markmiði verður fyrst að gera grein fyrir vandanum sem þarfnast úrlausnar. Aðstæðurnar, sem eru tilefni ríkisaðstoðarinnar, verða að vera þannig vaxnar að aðstoðin geti komið til leiðar verulegum breytingum sem ekki yrði náð fram fyrir tilstuðlan markaðsaflanna einna. Aðildarríkjunum ber að skýra hvernig aðstoðarráðstöfunin getur skilað þeim árangri að draga úr staðfestum markaðsbrestum sem hamla framkvæmd rannsókna-, þróunar- eða nýsköpunarstarfsemi eða umrædda fjárfestingu á hreinum markaðsforsendum.

61. Sú margvíslega starfsemi, sem fellur undir rannsóknir, þróun og nýsköpun, er alla jafnan aðliggjandi ýmsum vörumörkuðum og er fólgin í því að nýta rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunargetu, sem er til staðar, til að þróa nýjar eða endurbættar vörur og ferla fyrir þessa

⁽⁵⁷⁾ Sjá t.d. dóm Evrópudómstólsins frá 19. september 2000, *Þýskaland gegn framkvæmdastjórninni*, C-156/98, ECLI:EU:C:2000:467, 78. mgr.; dóm Evrópudómstólsins frá 22. desember 2008, *Société Régie Networks gegn Rhône-Alpes Bourgogne*, C-333/07, ECLI:EU:C:2008:764, mgr. 94-116; dóm Evrópudómstólsins frá 22. september 2020, *Austurríki gegn framkvæmdastjórninni*, C-594/18 P, ECLI:EU:C:2020:742, 44. mgr.; dómur Evrópudómstólsins frá 14. október 2010, *Nuova Agricast gegn framkvæmdastjórninni*, C-67/09 P, ECLI:EU:C:2010:607, 51. mgr.

⁽⁵⁸⁾ Sjá dóm Evrópudómstólsins frá 15. júní 1993, *Matra gegn framkvæmdastjórninni*, C-225/91, ECLI:EU:C:1993:239, 42. mgr.

vörumarkaði eða algerlega nýja vörumarkaði, og stuðla þannig að hagvexti sem eflir samheldni milli svæða svo og félagslega samheldni. Með hliðsjón af þeirri rannsókn-, þróunar- og nýsköpunargetu, sem er til staðar, er þó hugsanlegt að markaðsbrestir komi í veg fyrir kjörframleiðni á markaðnum og leiði af sér óskilvirkni af ástæðum sem tilgreindar eru hér að neðan:

- a) **Jákvæð úthrif eða þekkingarsmit:** Starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar hefur oft í för með sér jákvæð þekkingarsmit til hagsbóta fyrir samfélagið eða aukna möguleika fyrir aðra rekstraraðila til að þróa viðbótarvörur og -þjónustu. Hins vegar ef markaðurinn er látinn ráða kann arðsemi sumra verkefna að vera of lítil frá sjónarhóli einkafyrirtækja, enda þótt þau kæmu samfélaginu vel, vegna þess að fyrirtæki, sem stefna að hagnaði, geta ekki nægilega vel dæmt um ávinninginn af starfsemi sinn þegar þau ákveða hversu mikið skuli lagt í rannsóknir, þróun og nýsköpun. Því gæti ríkisaðstoð stuðlað að framkvæmd verkefna sem leiddu til ávinnings fyrir samfélagið og efnahagslífið í heild og sem annars hefði ekki verið ráðist í.

Hins vegar þá er hvorki allur ávinningur af starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar úthrif né heldur felur það ekki sjálfkrafa í sér að ríkisaðstoð samrýmist innri markaðnum þótt úthrif ein og sér séu fyrir hendi. Alla jafnan eru neytendur fúsir til að greiða fyrir beinan ávinning af nýrri vöru og þjónustu á meðan fyrirtæki geta tryggt sér arð af fjárfestingum sínum með öðrum tiltækum ráðum á borð við hugverkaréttindi. Í sumum tilvikum eru þessar leiðir þó ófullkomnar og skilja eftir sig markaðsbrest sem ráða má bót á með ríkisaðstoð. Til að mynda, eins og oft er talið með grunnrannsóknir, getur verið erfitt að útiloka aðra frá því að fá aðgang að niðurstöðum tiltekinna starfsemi sem getu þess vegna verið í þágu almennings. Hins vegar getur sérhæfðari þekking, sem tengist framleiðslu, notið viðtækrar verndar, til dæmis með einkaleyfum sem færa hugvitsmanninum meiri arð af uppfinningu sinni.

- b) **Ófullnægjandi og ójafn aðgangur að upplýsingum:** mikil óvissa einkennir starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar. Þegar aðgangur að upplýsingum er ófullnægjandi eða ójafn getur það í ákveðnum aðstæðum valdið því að einkafjárfestar hiki við að leggja verðmætum verkefnum til fé og að sérfræðimenntað starfsfólk hafi ekki vitneskju um laus störf í nýsköpunarfyrirtækjum. Niðurstaðan getur orðið sú að nýting mannauðs og fjármuna verði ófullnægjandi og að ekki verði af framkvæmd verkefna sem skipta miklu fyrir þjóðfélagið eða efnahagslífið.

Í sumum tilvikum getur ófullnægjandi og ójafn aðgangur að upplýsingum einnig hindrað aðgang að fjármagni. Þó réttlæta ófullnægjandi upplýsingar og áhættan sem fylgir verkefninu ekki í sjálfu sér það að ríkisaðstoð sé nauðsynleg. Það að verkefni með minni arðsemi einkaaðila af fjárfestingum fái ekki fjármagn getur vel verið merki um skilvirknan markað. Enn fremur er áhætta hluti af sérhverri atvinnustarfsemi og þarf ekki í sjálfu sér að vera markaðsbrestur. Þó getur áhætta, þegar um er að ræða ófullnægjandi aðgang að upplýsingum, aukið á vanda við fjármögnun.

- c) **Samhæfingar- og samstarfsbrestir:** geta fyrirtækja til samhæfingar eða samstarfs um að vinna að rannsóknum, þróun eða nýsköpun getur verið skert af ýmsum ástæðum, meðal annars erfiðleikum við að samhæfa aðgerðir mjög margra samstarfsaðila sem margir hverjir hafa mismunandi hagsmuni, erfiðleikum við að ganga frá samningum og erfiðleikum við að samhæfa samstarf vegna þess að skipst er á viðkvæmum upplýsingum.

3.2.1.2. Viðbótarskilyrði fyrir stakri aðstoð

62. Þótt vissir markaðsbrestir kunni að halda aftur af rannsóknum, þróun og nýsköpun í heildina litið þá snerta þeir ekki öll fyrirtæki og allar atvinnugreinar í sama mæli. Því ber aðildarríkjunum að leggja fram fullnægjandi upplýsingar vegna tilkynningarskyldrar stakrar aðstoðar um hvort aðstoðin beinist að almennum markaðsbresti eða sértækum markaðsbresti sem hefur áhrif á rannsóknir, þróun og nýsköpun í tilteknum geira eða tiltekinni atvinnugrein svo dæmi séu tekin.

63. Framkvæmdastjórnin mun hafa eftirtalin atriði til hliðsjónar við greiningu á aðstöðinni:

- a) **þekkingarsmit:** umfang fyrirhugaðrar þekkingarmiðlunar; hversu sértæk hin nýfengna þekking er; hvaða tækni eru á því að vernda hugverkaréttindi; hversu mikil samvirkni er við aðrar vörur og þjónustu,
 - b) **ófullnægjandi og ójafnan aðgangur að upplýsingum:** hversu mikil áhætta er tekin og hversu flókin starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar er; þörf fyrir ytri fjármögnun; hvaða tækni aðstoðarþegi hefur á að afla sér ytri fjármögnunar,
 - c) **samhæfingarbrestir:** fjöldi samstarfsfyrirtækja; umfang samstarfsins; ólíkir hagsmunir samstarfsaðila; erfiðleikar við að ganga frá samningum; vandamál í tengslum við samhæfingu samstarfs.
64. Framkvæmdastjórnin mun í greiningu sinni á meintum markaðsbresti sem hefur hamlandi áhrif á rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi, einkum taka tillit til hvers konar tiltæks samburðar milli atvinnugreina og annarra tiltækra rannsókna sem viðkomandi aðildarríki ber að leggja fram.
65. Aðildarríkin verða þegar þau tilkynna fjárfestingar- eða rekstraraðstoð í þágu klasa að leggja fram upplýsingar um áformaða eða fyrirhugaða sérhæfingu nýsköpunarklasans, möguleikana sem fyrir hendi eru á svæðinu og hvort klasar sem gegna svipuðum tilgangi séu til staðar í Sambandinu. Þar sem við á, skulu aðildarríki einnig útskýra hvernig klasarnir geta haft jákvæð áhrif á tæknilegt forskot og stafræna umbreytingu hagkerfis Sambandsins. Ef nýsköpunarklasinn sem hlýtur stuðning er setur fyrir stafrænar nýjungar (e. Digital Innovation Hub) getur framkvæmdastjórnin gert ráð fyrir slíkum jákvæðum áhrifum. Framkvæmdastjórnin mun í greiningu sinni greina hvort samstarfsverkefni sem hljóta hvatningu eða örvun með starfsemi nýsköpunarklasans geti meðal annars haft það að markmiði að stytta tímann frá þekkingaröflun þar til þeirri þekkingu er breytt í nýsköpun í búnaði. Sú nýsköpun getur náð yfir nýjar vörur, þjónustu, ferla eða lausnir, sem einnig byggja á stafrænni tækni eða hjálpa til við að umbreyta hagkerfi sambandsins í samræmi við m.a. áætlunina European Green Deal og orðsendinguna um stafræna Evrópu.
66. Þegar tilkynnt er um fjárfestingaraðstoð vegna innviða prófana og tilrauna, skulu aðildarríkin veita ítarlegar og nákvæmar upplýsingar um áformaða eða fyrirhugaða sérhæfingu aðstoðarinnar, afbragðsgóða eiginleika hennar og hlutverkið sem innviðir prófana og tilrauna gætu haft við að greiða fyrir stafrænum og grænum umskiptum hagkerfis Sambandsins á einstökum svæðum, í einstökum löndum og í Sambandinu öllu. Aðildarríkin þurfa einnig að leggja fram upplýsingar um hvort til séu sambærilegir innviðir prófana og tilrauna, hvort sem þeir hafa verið fjármagnaðir með opinberum styrkjum eða ekki, í Sambandinu. Aðildarríkin eiga einnig að leggja fram upplýsingar um lýsingu notendanna, svo sem stærð, atvinnugrein og aðrar viðeigandi upplýsingar. Í mati sínu mun framkvæmdastjórnin líta til þess að hve miklu leyti aðstaða innviðanna myndi vera í boði fyrir þjónustu við lítil og meðalstór fyrirtæki og þannig veita litlum og meðalstórum fyrirtækjum tækifæri til að bæta skilvirkni framleiðsluferla sinna og getu þeirra til nýsköpunar á vörum og starfsháttum, sem einkum er auðveldað með því að fá aðgang að stafrænni tækni.
67. Hvað varðar ríkisaðstoð sem veitt er til verkefna eða starfsemi sem einnig er fjármögnuð af Sambandinu, annað hvort beint eða óbeint (þ.e.a.s. af framkvæmdastjórninni, framkvæmdaskrifstofa hennar, sameiginlegum fyrirtækjum sem stofnuð eru á grundvelli 185. og 187. gr. sáttmálans eða af einhverjum öðrum framkvæmdaraðilum þar sem styrkveitingarnar á vegum sambandsins eru ekki beint eða óbeint samkvæmt ákvörðun stjórnvalda aðildarríkjanna), mun framkvæmdastjórnin telja að sýnt hafi verið fram á að þörf sé á afskiptum ríkisins.
68. Hins vegar þegar aðstoð er veitt til verkefna eða starfsemi sem með tilliti til tæknilegs innihalds, meðfylgjandi áhættu og stærðar er sambærileg við það sem þegar tíðkast í Sambandinu við markaðsaðstæður mun framkvæmdastjórnin að meginreglu gera ráð fyrir því að ekki sé um markaðsbrest að ræða og fara fram á frekari vísbendingar og rökstuðning fyrir því að þörf sé á afskiptum ríkisins. Einkum ef um er að ræða innviði prófana og tilrauna og nýsköpunarklasa, þurfa aðildarríkin að sýna fram á að ríkisaðstoðin muni ekki leiða til hliðstæðar þjónustu sem þegar er í boði af fyrirtækjum eða stofnunum sem starfa innan Sambandsins, sem gæti leitt til ónýttar getu og dregið fjárhagslegan grundvöll fjárfestingarinnar sem hlaut stuðninginn í efa.

3.2.2 *Aðstoðarráðstöfunin sé heppilegt úrræði*

69. Fyrirhuguð aðstoðarráðstöfun verður að vera heppilegt stjórnæki til að ná settu markmiði með aðstoðinni, en það merkir að sama árangri verður ekki náð með öðrum stjórnækjum og aðstoðarúrræðum sem eiga betur við og valda minni röskun.

3.2.2.1. *Heppilegasta stjórnækið sé notað*

70. Ríkisaðstoð er ekki eina stjórnækið sem aðildarríkin hafa yfir að ráða til að efla starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar. Mikilvægt er að hafa í huga að önnur stjórnæki kunna að vera heppilegri leið, svo sem ráðstafanir varðandi eftirspurn sem taka til reglusetningar, opinberra innkaupa eða staðlasetningar, jafnframt því að auka fjárveitingar til rannsókna á vegum hins opinberra og til menntamála eða almennar skattaráðstafanir. Hversu viðeigandi hvert stjórnæki er við tilteknar aðstæður ræðst að jafnaði af meginorsökum vandans sem við er að glíma. Ráðstafanir til að draga úr markaðshindrunum geta til dæmis verið meira viðeigandi aðferð en ríkisaðstoð til þess að takast á við erfiðleika nýs markaðsaðila við að nálgast niðurstöður rannsókna, þróunar og nýsköpunar. Auknar fjárveitingar til menntunar geta átt betur við en ríkisaðstoð til þess að takast á við skort á hæfu starfsfólki.

71. Unnt er að heimila ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar þegar slík aðstoð er nauðsynleg til þess að efla viðkomandi rannsóknir, þróun og nýsköpun. Mikilvægur þáttur í þessu tilliti er því hvort og að hve miklu leyti aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur talist viðeigandi stjórnæki til að ýta undir starfsemi á þessu sviði, að teknu tilliti til þess að hugsanlegt er að ná sama árangri með öðrum stjórnækjum sem hafa ekki jafnmikil samkeppniskandi áhrif.

72. Framkvæmdastjórnin mun í mati sínu á því hvort ráðstöfun samrýmist gildandi reglum einkum líta til mats á áhrifum sem viðkomandi aðildarríki kann að hafa látið gera. Ráðstafanir teljast viðeigandi stjórnæki ef aðildarríkið hefur hugað að öðrum hugsanlegum stjórnækjum og gert framkvæmdastjórninni rökstudda grein fyrir kostum þess að nota sértækt stjórnæki á borð við ríkisaðstoð.

73. Hvað varðar ríkisaðstoð sem veitt er til verkefna eða starfsemi sem einnig er fjármögnuð af Sambandinu, annað hvort beint eða óbeint, þ.e.a.s. af framkvæmdastjórninni, framkvæmdaskrifstofa hennar, sameiginlegum fyrirtækjum sem stofnuð eru á grundvelli 185. og 187. gr. sáttmálans eða af einhverjum öðrum framkvæmdaraðilum þar sem styrkveitingar á vegum Sambandsins eru ekki beint eða óbeint samkvæmt ákörðunum stjórnvalda aðildarríkjanna, mun framkvæmdastjórnin telja að sýnt hafi verið fram á að þörf sé á afskiptum ríkisins. Aðildarríki skulu færa sönnur á að ríkisaðstoðin fyrir verkefni eða starfsemi sem verið er að meta muni skapa samvirkni fjáveitingar eða samfjármögnunar úr áætlunum Sambandsins.

3.2.2.2. *Heppilegasta aðstoðarúrræðið sé notað*

74. Ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar er unnt að veita með ýmsum hætti. Aðildarríkin skulu því sjá til þess að aðstoð sé veitt með þeim hætti sem líklegur er til að valda sem minnstri röskun á samkeppni og viðskiptum. Ef aðstoð er veitt með þeim hætti að hún leiði til beins fjárhagslegs ávinnings (t.d. í formi beinna styrkja, undanþágu frá eða afsláttar af sköttum eða öðrum lögbundnum gjöldum, eða sölu lóða, varnings eða þjónustu á góðum kjörum) verður viðkomandi aðildarríki að leggja fram greiningu á öðrum valkostum og sýna fram á hvers vegna og hvernig önnur form aðstoðar, á borð við endurgreiðsluskyld framlög eða tegundir aðstoðar sem byggja á skulda- og eiginfjárgæringum, t.d. ríkisábyrgðir, kaup á hlutafé eða annars konar lánveitingar eða framlag eigin fjár á hagstæðum kjörum, séu ekki viðeigandi.

75. Val á stjórnæki aðstoðar ætti að miða við þann markaðsbrest sem aðstoðinni er ætlað að ráða bót á. Til dæmis ef undirliggjandi markaðsbrestur felst í erfiðleikum við að fá aðgang að ytri lánsfjármögnun vegna ójafns aðgangs að upplýsingum ættu aðildarríkin að reglu til fremur að grípa til aðstoðar í formi lausafjárfyrirgreiðslu, svo sem lána eða ábyrgða heldur en styrkveitingar. Ef einnig er nauðsynlegt að styðja fyrirtæki með tiltekinni áhættuhlutdeild, ætti alla jafnan að velja endurgreiðsluskyld framlög sem stjórnæki aðstoðar. Ef aðstoð er veitt á annan hátt en með aðstoð í formi lausafjárfyrirgreiðslu eða endurgreiðsluskyldum framlögum til starfsemi sem er nálægt markaðnum verða aðildarríkin að rökstyðja það hvernig stjórnækið sem varð fyrir valinu henti til að takast á við þann sérstaka markaðsbrest sem um ræðir. Að

Því er varðar aðstoðarkerfi til að hrinda í framkvæmd markmiðum og forgangsmálum aðgerðaáætlana, er fjármögnunargæmingurinn, sem valinn er í þessum áætlunum, talinn vera viðeigandi stjórnæki.

3.2.3 Meðalhófs gætt við úthlutun aðstoðar

3.2.3.1. Almenn skilyrði

76. Til þess að aðstoð á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar teljist hæfileg að umfangi verður aðstoðarfjárhæðin að takmarkast við það lágmark sem þörf er á til að inna af hendi þá starfsemi sem nýtur aðstoðar.

3.2.3.1.1. Hámarksaðstoðarhlutfall

77. Til að tryggja að umfang aðstoð sé í hlutfalli við markaðsbresti sem aðstoðinni er ætlað að taka á sem hafa hamlandi áhrif á rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi verður að ákvarða hana í tengslum við fyrirframskilgreindan aðstoðarhæfan kostnað og takmarka hana við hluta þessa fyrirframskilgreinda aðstoðarhæfa kostnaðar („aðstoðarhlutfall“). Reikna ber aðstoðarhlutfall fyrir hvern viðtakanda aðstoðar, einnig þegar um samstarfsverkefni er að ræða.
78. Til þess að tryggja fyrirsjáanleika og jafna aðstöðu fyrir alla beitir framkvæmdastjórnin hámarksaðstoðarhlutfalli vegna aðstoðar til rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem fundið er út á grundvelli þriggja viðmiðana: i) nálægðar aðstoðar við markað, sem mælikvarða á vænt neikvæð áhrif aðstoðarinnar og þörfina fyrir hana, að teknu tilliti til þess að búast má við hærri tekjum af starfsemi sem nýtur aðstoðar, ii) stærðar aðstoðarþega, sem mælikvarða á meiri vanda sem minni fyrirtæki eiga við að etja við að fjármagna áhættusamt verkefni; og iii) þess hversu mikill markaðsbrestur er svo sem vænt úthrif með tilliti til miðlunar þekkingar. Því er rétt að aðstoðarhlutföll séu almennt lægri þegar um er að ræða starfsemi sem tengist þróun og nýsköpun heldur en þegar um er að ræða rannsóknarstarfsemi. Þessi sjónarmið eiga á svipaðan hátt við um aðstoðarhlutfallið fyrir aðstoð vegna innviða prófana og tilrauna, sem eðli málsins samkvæmt munu einkum veita þjónustu til fyrirtækja fyrir rannsóknar- og þróunarstarfsemi sem stendur nær markaði.
79. Styrkhæfur kostnaður fyrir sérhverja aðstoðarráðstöfun sem þessar leiðbeinandi reglur gilda um er settur fram í I. viðauka. Þegar rannsóknar- og þróunarstarfsemi er skipt í mismunandi verkþætti verður hver þáttur að falla undir einhvern flokkanna grunnrannsóknir, iðnaðar-rannsóknir eða þróunarstarfsemi⁽⁵⁹⁾. Til að flokka mismunandi tegundir starfsemi í viðeigandi flokka⁽⁶⁰⁾ mun framkvæmdastjórnin byggja á eigin venjum svo og sértækum dæmum og skýringum sem er að finna í Frascati-handbók Efnahags- og framfarastofnunarinnar⁽⁶¹⁾.
80. Stutt skal við styrkhæfan kostnað á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar með nýjustu skriflegum gögnum sem liggja fyrir og skulu þau vera skýr og sértæk. Aukinn óbeinn kostnaður og annar rekstrarkostnaður, meðal annars kaup á efni, rekstrarvörum og áþekktum vörum, sem fellur til sem bein afleiðing af rannsóknastarfinu, má einnig reikna á grundvelli einfaldaðrar kostnaðaraðferðar í formi fastagjalds allt að 20%, sem beitt er á heildarfjárhæð styrkhæfs kostnaðar við rannsóknar- og þróunarverkefni sem skilgreindur er í I. viðauka, staflaðum a) til d) og g), fyrir rannsóknar- og þróunarverkefni sem tengjast heilsu. Í þessu tilviki skal ákvarða kostnað við rannsóknar- og þróunarverkefni sem notaður er fyrir útreikning óbeins kostnaðar á grundvelli hefðbundinna bókhaldsvenja og skal hann einungis samanstanda af styrkhæfum kostnaði við rannsóknar- og þróunarverkefni sem tilgreindur er í I. viðauka, staflaðum a) til d) og g) fyrir rannsóknar- og þróunarverkefni sem tengjast heilsu.

⁽⁵⁹⁾ Í þessu samhengi er ekki nauðsynlegt að láta tímaröð ráða á þann hátt að verkþáttur færist smám saman frá grunnrannsóknnum til starfsemi sem stendur nær markaði. Þannig er ekkert því til fyrirstöðu að framkvæmdastjórnin flokki verkþátt, sem unnið er að á síðari stigum verkefnis, sem iðnaðarrannsóknir, þó að önnur starfsemi sem unnið er að á fyrri stigum, sé talin til þróunarstarfs eða teljist alls ekki til rannsókna.

⁽⁶⁰⁾ Af hagnýtum ástæðum, og ef ekki er hægt að sýna fram á að rétt sé að nota annan mælikvarða í einstökum málum, má einnig líta svo á að mismunandi flokkar rannsókna og þróunar samsvari tæknilegum framþróunarstigum (e. Technology Readiness Levels) 1 (grunnrannsóknir), 2-4 (iðnaðarrannsóknir) og 5-8 (þróunarstarf)- sjá orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar, „Áætlun Evrópu um stuðningstækni á lykilsviðum - Brú til vaxtar og atvinnu“, COM(2012) 341 lokagerð, 26.6.2012.

⁽⁶¹⁾ Frascati-handbók Efnahags- og framfarastofnunarinnar 2015: Leiðbeinandi reglur um öflun og tilkynningu gagna um rannsóknir og þróunarstarfsemi, með áorðnum breytingum.

Ef um verkefni er að ræða sem hafa hlotið samfjármögnun samkvæmt Horizon Europe áætluninni þá geta aðildarríki notað einfaldaða kostnaðarlíkanið úr Horizon Europe áætluninni til að reikna út óbeinan kostnað við rannsóknar- og þróunarverkefni.

81. Hámarkshlutföll aðstoðar sem almennt gilda um allar ráðstafanir á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem eiga rétt á aðstoð eru sett fram í II. viðauka ⁽⁶²⁾. Ef annað er ekki tekið fram í þessum leiðbeinandi reglum verður mat á þessum flokkum tilkynningarskyldra ráðstafana unnið með hliðsjón af öllum hæfisskilyrðum sem gilda um aðstoðarhlutfall fyrir rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi samkvæmt almennu hópundanþágu-reglugerðinni.
82. Þegar um ræðir ríkisaðstoð til samstarfsverkefna rannsóknastofnana og fyrirtækja má samanlögð bein ríkisaðstoð og framlög, svo fremi að þau fela í sér aðstoð, rannsóknastofnana til sama verkefnis ekki fara yfir gildandi aðstoðarhlutföll fyrir sérhvert fyrirtæki sem nýtur aðstoðar.

3.2.3.1.2. Endurgreiðsluskyld framlög

83. Ef aðildarríki veitir framlag sem skylt er að endurgreiða og telst vera ríkisaðstoð í skilningi 1. mgr. 107. gr. sáttmálans gilda reglurnar sem mælt er fyrir um í þessum hluta.
84. Geti aðildarríki sýnt fram á, með því að beita gildum aðferðum á grundvelli nægilegra sannreynanlegra gagna, að unnt sé að reikna vergt styrkígildi endurgreiðsluskyldra framlaga er því heimilt að tilkynna framkvæmdastjórninni um aðstoðarkerfi og aðferðafræðina sem það er byggt á. Ef framkvæmdastjórnin fellst á aðferðafræðina og telur kerfið samrýmanlegt gildandi reglum er heimilt að veita aðstoðina þannig að byggt sé á vergu styrkígildi endurgreiðsluskyldra framlagsins allt að aðstoðarhlutföllunum sem mælt er fyrir um í II. viðauka.
85. Í öllum öðrum tilvikum er endurgreiðsluskyld framlag tilgreint sem hundraðshluti af styrkhæfum kostnaði og má vera tíu prósentum hærra en gildandi hámarkshlutföll aðstoðar að því tilskildu að eftirfarandi skilyrðum sé fullnægt:
- a) ef góður árangur næst verður ráðstöfunin að fela í sér ákvæði þess efnis að framlagið skuli endurgreitt með vöxtum sem eru eigi lægri en afreiknivextir, sem fundnir eru út með því að beita orðsendingu framkvæmdastjórnarinnar um endurskoðun aðferðar um viðmiðunar- og afreiknivexti ⁽⁶³⁾,
 - b) reynist árangur betri en sú niðurstaða sem skilgreind er sem góður árangur skal hlutaðeigandi aðildarríki fara fram á greiðslur umfram endurgreiðslu á fjárhæð framlagsins að viðbættum vöxtum sem eru reiknaðir samkvæmt gildandi viðmiðunar-vöxtum,
 - c) reynist árangur af verkefninu lítill sem enginn þarf ekki að endurgreiða lánið að fullu. Ef verkefnið er árangursríkt að hluta til skal endurgreiðsla vera í réttu hlutfalli við árangurinn.
86. Til að framkvæmdastjórnin geti metið ráðstöfunina verða að fylgja henni skýr ákvæði um endurgreiðslu þegar verkefnið skilar góðum árangri þar sem skilmerkilega er tilgreint hvað teljist vera góður árangur á grundvelli eðlilegra og varfærnislegra forsendna.

3.2.3.1.3. Skattaráðstafanir

87. Aðstoðarhlutfall skattaráðstöfunar má, að svo miklu leyti sem hún felur í sér ríkisaðstoð, reikna annaðhvort á grundvelli einstakra verkefna eða, þegar litið er til heils fyrirtækis, sem hlutfallið á milli heildarfjárhæðar veitts skattafsláttar og samtölu styrkhæfs kostnaðar við rannsóknir, þróun og nýsköpun sem til hefur fallið á tímabili sem lengst má taka til þriggja

⁽⁶²⁾ Með fyrirvara um sérákvæði sem gilda um aðstoð á sviði rannsókna og þróunar í landbúnaðar- og sjávarútvegsgeiranum eins og mælt er fyrir um í hópundanþágureglugerðinni.

⁽⁶³⁾ Orðsending framkvæmdastjórnarinnar um endurskoðun aðferðar við útreikning viðmiðunar- og afreiknivaxta, Stjtið. ESB C 14, 19.1.2008, bls. 6.

fjárlagaára í röð. Í síðarnefnda tilvikinu má láta skattaráðstöfunina taka til hvers konar styrkhæfrar starfsemi en má ekki vera hærri en gildandi aðstoðarhlutfall fyrir þróunarstarfsemi á þessu sviði ⁽⁶⁴⁾.

3.2.3.1.4. Uppsöfnun aðstoðar

88. Veita má aðstoð samhliða fleiri aðstoðarkerfum eða til viðbótar við *sérstaka aðstoð* að því tilskildu að heildarríkisaðstoðarhlutfall vegna starfsemi eða verkefnis fari ekki yfir aðstoðarhámark sem mælt er fyrir um í þessum kafla. Eins og bent er á í 10. lið felur fjármögnun ekki í sér ríkisaðstoð ef henni er stjórnað af stofnunum, skrifstofum, sameiginlegum fyrirtækjum eða öðrum stofnunum Evrópusambandsins sem eru ekki beint eða óbeint undir eftirliti aðildarríkjanna og því ber ekki að taka hana með í reikninginn. Ef slíkir styrkir Sambandsins eru veittir samhliða ríkisaðstoð má heildarfjárhæð opinberra styrkja, sem veittir eru vegna sama styrkhæfa kostnaðar, ekki vera hærri en sem samsvarar hagfelldasta aðstoðarhlutfalli samkvæmt viðeigandi reglum í lögum Sambandsins.
89. Innviðir prófana og tilrauna sem hafa hlotið samfjármögnun með styrkveitingum á vegum Sambandsins, skrifstofum, sameiginlegum fyrirtækjum eða öðrum stofnunum Evrópusambandsins, gætu notið ríkisaðstoðar sem nemur allt að 100% af styrkhæfum fjárfestingarkostnaði, að því gefnu að sýnt sé fram á nauðsynlegu fjárhæðina af heildarfjárhæð opinberra styrkja (þ.e. ríkisaðstoð og aðrir opinberir styrkir) fyrir verkefnið á grundvelli mats um trúverðuga fjármögnunargloppu til að tryggja að heildarfjárhæð opinberra styrkja leiði ekki til ofgreiðslna ⁽⁶⁵⁾.
90. Ef útgjöld sem eru styrkhæf með tilliti til rannsókna, þróunar og nýsköpunar eru hugsanlega einnig styrkhæf að fullu eða að hluta til í öðrum tilgangi skal gilda um þann hluta sem sameiginlegur er það hámark sem er hagstæðara samkvæmt viðeigandi reglum.
91. Óheimilt er að veita aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar jafnframt aðstoð á grundvelli minniháttarreglunnar vegna sömu styrkhæfu útgjalda ef það leiðir til þess að farið er yfir aðstoðarhlutfall sem er hærri en þau hlutföll sem mælt er fyrir um í þessum leiðbeinandi reglum.

3.2.3.2. Viðbótarskiptyrði fyrir stakri aðstoð

92. Þegar um er að ræða staka tilkynningarskylda aðstoð nægir það ekki eitt og sér að fyrirframskilgreind hámarksaðstoðarhlutföll séu virt til þess að tryggja að hún sé hæfileg að umfangi.
93. Til að þess að sýna fram á að aðstoð sé hæfileg er almenna reglan sú að framkvæmdastjórnin mun ganga úr skugga um að fjárhæð hennar fari ekki yfir það lágmark sem nauðsynlegt er til að verkefnið, sem aðstoðar nýtur, verði nægilega arðbært, til dæmis með að gera það kleift að ná fram innri ávöxtun sem samsvarar sérstakri viðmiðunarávöxtun eða lágmarksávöxtun. Eðlileg ávöxtun sem aðstoðarþegi gerir kröfu um í öðrum verkefnum á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar, fjármagnskostnaður hans í heild eða algeng ávöxtun í viðkomandi atvinnugrein má einnig nota í þessum tilgangi. Taka skal með í reikninginn allan áætlaðan viðkomandi kostnað og ágóða á líftíma verkefnisins, þar með talinn kostnað og tekjur sem verða til í tengslum við starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar.
94. Þegar hægt er að sýna fram á, til dæmis með innanhússskjölum, að aðstoðarþegi á augljóslega val um það hvort hann ræðst í verkefni, sem nýtur aðstoðar, eða í annað verkefni, sem ekki nýtur aðstoðar, verður aðstoðin ekki talin takmarkast við lágmark nema fjárhæðin fari ekki yfir hreinan viðbótarkostnað við að hrinda í framkvæmd viðkomandi starfsemi samanborið við það sem myndi gerast ef ráðist væri í verkefni sem ekki nyti aðstoðar. Til þess að reikna hreinan viðbótarkostnað mun framkvæmdastjórnin bera saman vænt hreint núvirði fjárfestingarinnar í styrkta verkefninu og staðleysuverkefninu að teknu tilliti til þess hversu miklar líkur séu á því að ólíkar viðskiptasviðsmyndir eigi sér stað ⁽⁶⁶⁾.

⁽⁶⁴⁾ Ef skattaráðstöfun greinir á milli ólíkra flokka rannsókna og þróunar er ekki heimilt að fara yfir viðeigandi aðstoðarhlutföll.

⁽⁶⁵⁾ Mögulegt er að beita endurheimtum á ofgreiðslum sem öryggisráðstöfun.

⁽⁶⁶⁾ Í tilteknu tilviki þar sem aðstoð gerir einfaldlega kleift að hraða verklokum ætti samburðurinn aðallega að endurspegla mismunandi tímaramma með tilliti til sjóðstreymis og tafa á markaðssetningu.

95. Þegar aðstoð er veitt til rannsóknna- og þróunarverkefna eða til smíði eða endurnýjunar á rannsóknainnviðum eða til smíði eða endurnýjunar á innviðum prófana og tilrauna og framkvæmdastjórnin getur sýnt fram á, á grundvelli aðferðafræðarinnar sem mælt er fyrir um í 93. eða 94. lið, að aðstoðin takmarkist algerlega við nauðsynlegt lámark má heimila hærri hámarksaðstoðarlutföll en þau sem mælt er fyrir um í II. viðauka allt upp að þeim mörkum sem sett eru fram í eftirfarandi töflu.

	Lítið fyrirtæki	Meðalstórt fyrirtæki	Stórt fyrirtæki
Aðstoð til rannsóknna- og þróunarverkefna			
Grunnrannsóknir	100 %	100 %	100 %
Hagnýtar rannsóknir	80 %	70 %	60 %
- með fyrirvara um skilvirkt samstarf milli fyrirtækja (þegar um ræðir stórt fyrirtæki: samstarf yfir landamæri eða við eitt lítið eða meðalstórt fyrirtæki hið minnsta) eða milli fyrirtækis og rannsóknastofnunar, eða - með fyrirvara um viðtæka dreifingu niðurstaðna eða	90 %	80 %	70 %
- með fyrirvara um að rannsóknna- og þróunarverkefnið sé framkvæmt á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum a-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans eða - með fyrirvara um að rannsóknna- og þróunarverkefnið sé framkvæmt á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum c-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans	90% eða 85 %	80% eða 75 %	70% eða 65 %
Aðstoð til smíði eða endurnýjunar á innviðum rannsókna	60 %		
- með fyrirvara um að opinber fjármögnun berist frá að minnsta kosti tveimur aðildarríkjum eða - að innviði rannsókna séu metin og valin á vettvangi ESB	70%		
Aðstoð til smíði eða endurnýjunar á innviðum prófana og tilrauna	55%	45%	35%
- með fyrirvara um að opinber fjármögnun berist frá að minnsta kosti tveimur aðildarríkjum eða - fyrir innviði prófana og tilrauna sem hafa verið metin og valin á vettvangi ESB (sem nær yfir eftirfarandi aðstæður: samfjármögnun eða gæðamerkið „Seal of Excellence“) og/eða	65%	55%	45%

- með fyrirvara um að innviði prófana og tilrauna veiti einkum litlum og meðalstórum fyrirtækjum þjónustu (að minnsta kosti 80% af afköstum þeirra séu notuð í þeim tilgangi)	70% (65+5) eða 60% (55+5)	60% (55+5) eða 50% (45+5)	50% (45+5) eða 40% (35+5)
---	---	---	---

96. Til að sýna fram á að aðstoðin sé takmörkuð við nauðsynlegt lágmark verða aðildarríkin að útskýra hvernig aðstoðarfjárhæðin var fundin út. Einnig er hægt að nota skjöl og útreikninga sem notuð voru til að greina hvatningaráhrif til að meta hvort aðstoðin er hæfileg að umfangi. Að því marki sem þörfin fyrir aðstoð sem greind hefur verið tengist fremur erfiðleikum við að fá lánsfjármögnun á markaði en ófullnægjandi arðsemi getur sérstaklega hentug aðferð til að tryggja að aðstoð sé takmörkuð við lágmark verið að veita aðstoðina í formi lána, ábyrgða eða endurgreiðsluskylds framlags í stað þess að veita aðstoð sem ekki þarf að endurgreiða, á borð við styrkveitingu.

97. Ef fleiri umsækjendur en einn koma mögulega til greina til að annast aðstoðarhæfa starfsemi er líklegra að hlutfallskröfunni sé fullnægj ef aðstoðin er veitt á grundvelli gagnsærra og hlutlægra viðmiðana, án mismununar.

98. Til að bregðast við beinni eða óbeinni röskun í milliríkjavíðskiptum, raunverulegri eða hugsanlegri, má leyfi hærri aðstoðarhlutföll en heimilt er að jafnaði samkvæmt þessum leiðbeinandi reglum ef keppinautar, sem starfa utan Sambandsins, hafa næstliðin þrjú ár notið eða munu njóta, beint eða óbeint, aðstoðar samkvæmt jafnháu aðstoðarhlutfalli vegna sambærilegra verkefna. Heimilt er þó að lengja viðmiðunartímabilið sé ástæða til að ætla, með hliðsjón af eðli viðkomandi atvinnugreinar, að röskun á milliríkjavíðskiptum komi fram eftir lengri tíma en þrjú ár. Ef þess er nokkur kostur mun hlutaðeigandi aðildarríki útvega framkvæmdastjórninni nægilegar upplýsingar til að hún geti metið aðstæður, einkum hvort nauðsynlegt sé að taka tillit til samkeppnisyfirburða keppinautar í landi utan EES. Ef framkvæmdastjórnin hefur ekki undir höndum gögn um aðstoð, sem veitt hefur verið eða áformað er að veita, getur hún einnig byggt ákvörðun sína á líkum.

99. Við öflun gagna getur framkvæmdastjórnin notað rannsóknarheimildir sínar ⁽⁶⁷⁾.

3.2.4 Gagnsæi

100. Stjórnvöld aðildarríkjanna verða að birta í einingu framkvæmdastjórnarinnar fyrir gagnsæi ⁽⁶⁸⁾ við úthlutun ríkisaðstoðar eða á vefsetri sem hefur að geyma ítarlegar upplýsingar um ríkisaðstoð sem veitt hefur verið á lands- eða svæðisvísu:

a) heildartexta hverrar einstakrar ákvörðunar um að veita aðstoð eða samþykkt aðstoðarkerfis ásamt framkvæmdarákvæðum, eða hlekk á þann texta,

b) eftirfarandi upplýsingar um alla aðstoð sem úthlutað er í samræmi við þessar leiðbeinandi reglur og nemur hærri fjárhæð en 100.000 evrum, hvort sem um er að ræða staka úthlutun sérákvæðinnar aðstoðar eða aðstoð samkvæmt aðstoðarkerfi:

— Hvaða fyrirtæki hljóta aðstoð samkvæmt ákvörðun um einstaka úthlutun ⁽⁶⁹⁾

- Heiti
- Auðkenni aðstoðarþega

— Flokkur fyrirtækja sem aðstoðarþegi tilheyrir á þeim tíma sem sótt er um:

- Lítið og meðalstórt fyrirtæki
- Stórt fyrirtæki

⁽⁶⁷⁾ Sjá 25. gr. Reglugerðar ráðsins (ESB) 2015/1589 frá 13. júlí 2015 um ítarlegar reglur um beitingu 108. gr. sáttmálans um starfsemi Evrópusambandsins (Stjtíð. ESB L 248, 24.9.2015, bls. 9).

⁽⁶⁸⁾ Sjá „State Aid Transparency Public Search“ á eftirfarandi vefsetri: <https://webgate.ec.europa.eu/competition/transparency/public?lang=en>.

⁽⁶⁹⁾ Að frátöldum viðskiptaleyndarmálum og öðrum trúnaðarupplýsingum þegar til þess liggja réttmætar ástæður og með fyrirvara um samþykkt framkvæmdastjórnarinnar (orðsending framkvæmdastjórnarinnar frá 1.12.2003 um þagnarskyldu í ákvörðunum um ríkisaðstoð, C(2003) 4582 (Stjtíð. ESB C 297, 9.12.2003, bls. 6)).

- Svæði þar sem aðstoðarþegi er staðsettur, NUTS II eða lægra stig
 - Helsta atvinnugrein þar sem aðstoðarþegi er með starfsemi, á NACE-stigi ⁽⁷⁰⁾
 - Aðstoðarþáttur, og ef upphæðin er ekki sú sama, nafnverð aðstoðar, sett fram sem heildarupphæð í innlendum gjaldmiðli ⁽⁷¹⁾
 - Aðstoðargerningur ⁽⁷²⁾:
 - Styrkur/vaxtaniðurgreiðsla/niðurfelling láns
 - Lán/endurgreiðsluskyld framlög/endurgreiðsluskyldur styrkur
 - Ábyrgð
 - Skatthaggræði eða skattundanþága
 - Áhættufjármögnun
 - Annað (vinsamlega tilgreinið hvað)
 - Dagur sem aðstoð er úthlutað og birtingardagur
 - Tilgangur aðstoðarinnar
 - Heiti yfirvalds eða yfirvalda sem úthluta aðstoð
 - Heiti umboðsaðila, eftir því sem við á, og heiti fjármálamilliliða sem boðin hefur verið þátttaka
 - Númer aðstoðarráðstöfunar ⁽⁷³⁾
101. Stjórnvöld í aðildarríkjunum verða að haga skipulagi vefsetra með ítarlegum upplýsingum um ríkisaðstoð, sbr. 100. mgr., með þeim hætti að auðvelt sé að nálgast upplýsingarnar. Birta verður upplýsingarnar á töflureiknisniði sem fellur ekki undir einkaleyfi og gerir það kleift að leita í gögnunum, kalla þau fram, hlaða þau niður og birta þau á netinu með auðveldum hætti, til dæmis CSV- eða XML-sniði. Aðgang almennings að vefsetrinu má ekki takmarka með neinum hætti, til að mynda með kröfu um notendaskráningu.
102. Þegar um ræðir aðstoðarráðstafanir sem fela í sér skattívilnanir verður litið svo á að skilyrðum samkvæmt stafl. b) í 100. mgr. sé fullnægt ef stjórnvöld aðildarríkjanna birta tilskildar upplýsingar um einstakar aðstoðarfjárhæðir á eftirtöldum bilum (í milljónum evra): [0.1-0.5]; [0.5-1]; [1-2]; [2-5]; [5-10]; [10-30]; [30-60]; [60-100]; [100-250]; og [250 og yfir].
103. Frestur til að birta upplýsingar samkvæmt b-lið 100. mgr. er sex mánuðir frá því að ákvörðun um aðstoð var tekin. Þegar um ræðir aðstoð sem er fólgin í skattívilnun er fresturinn þó eitt ár frá skilafresti skattframtals ⁽⁷⁴⁾. Að því er varðar aðstoð sem er ólögmat en er síðar metin samrýmanleg innri markaðnum er frestur aðildarríkjanna til að birta upplýsingarnar sex mánuðir frá dagsetningu ákvörðunar framkvæmdastjórnarinnar um að lýsa aðstoðina samrýmanlega reglum innri markaðarins. Til að tók séu á að framfylgja ríkisaðstoðarreglum sáttmálans verða upplýsingarnar að vera aðgengilegar um 10 ára skeið hið minnsta frá deginum sem ákvörðun um aðstoð er tekin.
104. Hlekkir á vefsetur með upplýsingum um ríkisaðstoð, sbr. 101. mgr., verða birtir á vefsetri framkvæmdastjórnarinnar.
- 3.2.5 *Að staðfesta að komið sé í veg fyrir sértæk neikvæð áhrif aðstoðar til rannsóknna, þróunar og nýsköpunar á samkeppni og viðskiptaskilyrði eða komið í veg fyrir þau*
- 3.2.5.1 *Almenn sjónarmið*
105. Framkvæmdastjórnin mun greina á hvaða markaði aðstoðin mun hafa áhrif, að teknu tilliti til upplýsinganna sem borist hafa frá aðildarríkinu um viðkomandi vörumarkaði, það er að segja,

⁽⁷⁰⁾ Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1893/2006 frá 20. desember 2006 um stofnun atvinnugreinaflokkunar Evrópubandalaganna (NACE, 2. endurskr.) og um breytingu á reglugerð ráðsins (EBE) nr. 3037/90 sem og tilteknum EB reglugerðum um sérstök hagskýrslusvið, Stjtið. ESB L 393, 30.12.2006, bls. 1.

⁽⁷¹⁾ Vergt styrkígildi, eða fjárfestingarfjárhæð eftir því sem við á. Þegar um ræðir rekstraraðstoð má tilgreina árlega fjárhæð aðstoðar fyrir hvern styrkþega. Þegar um ræðir skattívilnanir má tilgreina þessa fjárhæð á tilteknum bilum, sbr. 143. mgr. Fjárhæðin sem birta skal er hámarks skattívilnun en ekki fjárhæðin sem kemur til frádráttar hvert ár (t.d. í tengslum við skattfrádrátt skal birt hámark leyfilegs skattfrádráttar fremur en raunverulega fjárhæð sem kann að velta á skattskyldum tekjum og breytast frá ári til árs).

⁽⁷²⁾ Ef notast er við marga aðstoðargeminga verður að tilgreina aðstoðarfjárhæð samkvæmt hverjum gerningi fyrir sig.

⁽⁷³⁾ Úthlutað af framkvæmdastjórninni samkvæmt rafræna ferlinu sem um getur í kafla 21.

⁽⁷⁴⁾ Ef hvergi er formlega áskilið að árleg tilkynning sé send um endurnýjun aðstoðar telst 31. desember árið sem aðstoð er veitt fyrir vera dagsetning ákvörðunar um að veita aðstoðina með tilliti til skráningar.

vörur sem breyting á hegðun aðstoðarþega hefur áhrif á. Að því marki sem sérstök nýsköpunarstarfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar tengist fleiri vörumörkuðum í framtíðinni verða áhrifin af ríkisaðstoð skoðuð á öllum viðkomandi mörkuðum. Framkvæmdastjórnin mun einnig greina landssvæðið sem markaðurinn tekur yfir, sem samsvarar svæðinu þar sem fyrirtæki á þeim vörumörkuðum sem verða fyrir áhrifum starfa og þar sem samkeppnisstyrki eru nægilega svipuð og hægt er að greina svæðið frá nærliggjandi svæðum á skýran hátt.

106. Framkvæmdastjórnin mun einnig meta raskanir á samkeppni á grundvelli fyrirsjáanlegra áhrifa aðstoðar til rannsókna, þróunar og nýsköpunar á samkeppni milli fyrirtækja á viðkomandi vörumörkuðum og landssvæðum sem markaðurinn tekur yfir ⁽⁷⁵⁾ sem líklega verða fyrir neikvæðum áhrifum vegna aðstoðarinnar, og þá einnig að teknu tilliti til upplýsinganna sem aðildarríkin leggja fram um keppinauta og viðskiptavini eða neytendur sem verða fyrir áhrifum. Með því, ef við á, getur framkvæmdastjórnin einnig greint samkeppnishegðun (staðgengla, viðbætur, þar með talið einnig aðliggjandi og fráliggjandi markaði) þar sem meiri líkur eru á að raskanir sökum aðstoðar verði til staðar.
107. Aðstoðin gerir aðstoðarþeganum venjulega kleift að öðlast samkeppnisyfirburði m.a. með því að i) lækka framleiðslukostnað, ii) auka framleiðslugetu eða iii) þróa nýja vöru. Framkvæmdastjórnin lítur svo á að neikvæðu áhrif aðstoðarinnar muni fyrst hafa áhrif á keppinauta. Af þeim sökum ætti framkvæmdastjórnin fyrst og fremst að leggja áherslu á að finna raunverulega eða hugsanlega keppinauta aðstoðarþegans sem líklega verða fyrir neikvæðum áhrifum vegna aðstoðarinnar.
108. Framkvæmdastjórnin greinir tvenns konar mikilvæga röskun sem getur orðið á samkeppni og viðskiptum milli aðildarríkjanna af völdum aðstoðar til rannsókna, þróunar og nýsköpunar, það er röskun á vörumarkaði og áhrif af staðsetningu. Hvortveggja getur leitt til óskilvirkni við ráðstöfun fjármuna, sem grefur undan efnahagslegum árangri innri markaðarins og til dreifingarvanda á þann hátt að aðstoðin hefur áhrif á það hvernig atvinnustarfsemi skiptist milli svæða.
109. Að því er varðar áhrif á vörumarkaði getur aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar haft áhrif á samkeppni á nýsköpunarstigi og á vörumörkuðum þar sem árangur af rannsóknum, þróun og nýsköpun er hagnýttur.

3.2.5.1.1. Áhrif á vörumarkaði

110. Aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur raskað samkeppni á nýsköpunarstigi og á vörumörkuðum á þrjá mismunandi vegu, það er með því draga úr möguleikum fyrirtækja til að komast inn á markaðinn og fara út af markaðnum, raska virkum hvötum til fjárfestinga og með því að auka eða viðhalda markaðsstyrk.

a) *Dregið úr möguleikum fyrirtækja til að fara inn á markað og út af honum*

111. Aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur komið í veg fyrir að gangkerfi markaðarins umbuni skilvirkustu framleiðendunum og þrýsti á þá óskilvirkustu að bæta sig, endurskipuleggja starfsemi sína eða fara út af markaði. Þá gæti komið upp sú staða, að vegna veittrar aðstoðar, yrðu keppinautar, sem ella gætu verið áfram á markaði, þvingaðir út af honum eða kæmust yfir höfuð aldrei inn á hann. Einnig gæti ríkisaðstoð komið í veg fyrir að fyrirtæki sem starfa ekki sem skyldi fari út af markaði eða jafnvel hvatt þau til að fara inn á hann og ná markaðshlutdeild af annars skilvirkari keppinautum sínum. Ef aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar er ekki nógu hnitmiðuð getur hún því styrkt óskilvirk fyrirtæki og leitt til markaðsskipulags þar sem margir aðilar starfa á verulega óskilvirkum hátt. Til lengri tíma litið geta afskipti af samkeppnisferlinu við að koma inn á markað og fara út af honum hamlað nýsköpun og hægt á umbótum í framleiðni í öllum iðnaðinum.

b) *Röskun á breytilegum hvötum*

112. Aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur raskað virkum hvötum til fjárfestinga af hálfu keppinauta þeirra sem njóta aðstoðar. Þegar fyrirtæki fær aðstoð eykur það yfirleitt líkurnar á góðum árangri á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar og stuðlar þannig að

⁽⁷⁵⁾ Í þessari greiningu má fjalla um, eftir því sem við á, bæði aðfangamarkaði og markaðsframleiðslu.

sterkari stöðu þess á viðkomandi vörumarkaði eða -mörkuðum þegar fram í sækir. Sterkari staða af því tagi getur valdið því að keppinautar dragi úr fyrirhuguðum fjárfestingum (ruðningsáhrif).

113. Enn femur getur aðgangur að aðstoð gert mögulega aðstoðarþega andvaralausa eða áhættusæknari. Langtímaáhrif á heildarstarfsemi starfsgreinarinnar eru líkleg til að vera neikvæð. Aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur því, ef hún er ekki nógu hnitmiðuð, styrkt óskilvirk fyrirtæki og leitt til markaðsfyrirkomulags þar sem margir markaðsaðilar starfa langt undir eðlilegri getu sinni.

c) *Markaðsstyrkur aukinn eða honum viðhaldið*

114. Aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur einnig haft röskunaráhrif með því að auka eða viðhalda markaðsstyrk á vörumörkuðum. Markaðsstyrkur er styrkur til að stýra verði á markaði, framleiðslu, úrvali eða gæðum vöru og þjónustu eða öðrum samkeppnisþáttum á markaði um allan langtíma skeið þannig að neytendur hljóta tjón af. Jafnvel þótt aðstoð auki ekki markaðsstyrk beint getur hún gert það óbeint með því að letja keppinauta sem fyrir eru á markaði til að auka umsvif sín eða stuðla að útgöngu þeirra af markaði eða letja nýja keppinauta til að koma inn á markaðinn.

3.2.5.1.2. Áhrif á viðskipti og val á staðsetningu

115. Ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur einnig leitt til röskunar á samkeppni þegar hún hefur áhrif á val á staðsetningu. Slík röskun getur orðið hvar sem er í aðildarríkjunum, annaðhvort þegar fyrirtæki eiga í samkeppni yfir landamæri eða íhuga aðrar staðsetningar. Aðstoð sem miðar að því að flytja starfsemi á annað svæði innri markaðarins þarf ekki að hafa í för með sér beina röskun á vörumarkaði en hún færir starfsemi eða fjárfestingar úr stað frá einu svæði til annars.

3.2.5.1.3. Greinileg neikvæð áhrif

116. Að meginreglu til þarf að greina aðstoðarráðstöfun og í hvaða samhengi hún er notuð til að ákvarða að hve miklu leyti hún geti talist raska samkeppni. Þó er unnt að tilgreina tilteknar aðstæður þar sem neikvæð áhrif eru greinilega meiri en öll jákvæð áhrif, sem þýðir að aðstoðin getur ekki talist samrýmanleg innri markaðnum.
117. Með tilliti til almennra meginreglna sáttmálans getur ríkisaðstoð einkum ekki talist samrýmanleg innri markaðnum ef hún hefur í för með sér mismunun að því marki sem ekki er hægt að réttlæta einmitt vegna eiginleika hennar sem ríkisaðstoðar. Eins og greint er frá í undirkafla 3.1.3, mun framkvæmdastjórnin ekki leyfa neina ráðstöfun ef hún eða skilyrði sem henni fylgja hafa í för með sér brot á lögum Sambandsins ⁽⁷⁶⁾. Þetta á einkum við þegar um er að ræða aðstoðarráðstafanir sem gerðar eru með þeim fyrirvara að aðstoðarþegi hafi höfuðstöðvar sínar í viðkomandi aðildarríki (eða mikilvægasta aðsetur í því aðildarríki) eða noti innlendar vörur eða þjónustu, og jafnframt þegar um er að ræða aðstoðarráðstafanir sem takmarka möguleika aðstoðarþega til þess að hagnýta niðurstöður rannsókna, þróunar og nýsköpunar í öðrum aðildarríkjum ⁽⁷⁷⁾.

3.2.5.2 *Rekstraraðstoðarkerfi*

118. Til þess að tilkynningarskyld aðstoðarkerfi séu samrýmanleg innri markaðnum mega þau ekki valda verulegri röskun á samkeppni og viðskiptum. Jafnvel þótt röskun geti talist vera takmörkuð þegar um stakt tilvik er að ræða (að því tilskildu að aðstoðin sé nauðsynleg og hlutfallsleg til að ná sameiginlegu markmiði) getur samansafn aðstoðarkerfa eigi að síður leitt til mikillar röskunar. Slík röskun getur til dæmis orðið í kjölfar aðstoðar sem hefur neikvæð áhrif á virka hvata til nýsköpunar af hálfu keppinauta. Þegar um er að ræða kerfi sem leggur áherslu á tilteknar starfsgreinar er hættan á þess háttar röskun jafnvel enn meiri.
119. Með fyrirvara um 145. lið verða aðildarríkin því að sýna fram á að hvers konar neikvæð áhrif takmarkist við lágmark, meðal annars með tilliti til stærðar viðkomandi verkefnis, fjárhæða

⁽⁷⁶⁾ Dómur Evrópudómstólsins frá 22. mars 1977, Iannelli & Volpi SpA gegn Ditta Paolo Meroni (C-74/76, ECLI:EU:C:1977:51).

⁽⁷⁷⁾ Dómur Evrópudómstólsins frá 10. mars 2005, Laboratoires Fournier SA gegn Direction des vérifications nationales et internationales (C-39/04, ECLI:EU:C:2005:161).

stakrar og uppsafnaðra aðstoðar, fjölda væntra aðstoðarþega, svo og séreinkenna starfsgreinanna sem aðstoðin beinist að. Til þess að gera framkvæmdastjórninni kleift að meta líkleg, neikvæð áhrif af tilkynningarskyldum aðstoðarkerfum geta aðildarríkin lagt fram hvert það mat á áhrifum, ásamt *eftirámati* sem hefur verið gert fyrir sambærileg eldri kerfi.

3.2.5.3. Viðbótarskilyrði fyrir stakri aðstoð

3.2.5.3.1 Röskun á vörumörkuðum

120. Hvað varðar staka tilkynningarskylda aðstoð ber aðildarríkjunum að leggja fram gögn, sem gera framkvæmdastjórninni kleift að greina og meta mögulega röskun á samkeppni og viðskiptum, um i) viðkomandi vörumarkaði, það er að segja, vörur sem breyting á hegðun aðstoðarþega hefur áhrif á, og um ii) keppinauta og viðskiptavini eða neytendur sem verða fyrir áhrifum.
121. Við mat á neikvæðum áhrifum aðstoðarráðstöfunar mun greining framkvæmdastjórnarinnar á röskun á samkeppni einkum snúast um fyrirsjáanleg áhrif aðstoðar til rannsókna, þróunar og nýsköpunar á samkeppni milli fyrirtækja á viðkomandi vörumörkuðum. Framkvæmdastjórnin mun huga meira að hættunni á óæskilegum áhrifum á samkeppni og viðskipti sem vitað er af í fyrirjáanlegri framtíð og með umtalsverðri vissu.
122. Að því marki sem sérstök nýsköpunarstarfsemi tengist fleiri vörumörkuðum í framtíðinni verða áhrifin af ríkisaðstoð skoðuð á öllum viðkomandi mörkuðum. Í vissum tilvikum eru sjálfar niðurstöður rannsókna, þróunar og nýsköpunar, til að mynda í formi hugverkaréttinda, seldar á tæknimörkuðum, til dæmis með einkaleyfissamningum eða í viðskiptum. Í þeim tilvikum kann framkvæmdastjórnin einnig að huga að áhrifum aðstoðarinnar á samkeppni á tæknimörkuðum.
123. Framkvæmdastjórnin mun nota margvíslegar viðmiðanir til að meta hugsanlega röskun á samkeppni, svo sem röskun á virkum hvötum, myndun eða viðhald markaðsstyrks og viðhald óskilvirkis markaðsskipulags.
 - a) Röskun á virkum hvötum
124. Framkvæmdastjórnin mun í greiningu sinni á mögulegri röskun á virkum hvötum hafa hliðsjón af eftirfarandi atriðum, sem eru:
 - i) *Markaðsvöxtur*: þeim mun meiri vöxtur sem vænta má að verði á markaðnum í framtíðinni þeim mun ólíklegri er að aðstoðin hafi neikvæð áhrif á hvata keppinauta, að því gefnu að nóg tækifæri gefist til að þróa arðbær viðskipti.
 - ii) *Aðstoðarfjárhæð*: aðstoðarfjárhæðir, sem fela í sér verulega háa styrki, auka líkurnar á umtalsverðum ruðningsáhrifum. Til þess að áætla hvort aðstoðarfjárhæðin er verulega há verður tekið mið af þeirri fjárhæð sem helstu aðilar á markaði verja til sambærilegra verkefna.
 - iii) *Nálægð við markað / tegund aðstoðar*: því sterkari sem tenging aðstoðarráðstöfunar er við starfsemi nálægð markaði þeim mun líklegri er að ruðningsáhrif verði umtalsverð.
 - iv) *Opin valaðferð*: afstaða framkvæmdastjórnarinnar til aðstoðar verður jákvæðari ef hún er veitt samkvæmt viðmiðum sem eru gagnsæ, hlutlæg og án mismununar.
 - v) *Hindranir gegn því að hætta þátttöku*: ef verulegar hindranir eru í vegi fyrir því að hætta þátttöku í nýsköpunarferlinu eykur það líkurnar á að keppinautar haldi fast við fyrirhugaðar fjárfestingar sínar, eða auki þær jafnvel. Þannig getur staðið á þegar margar af eldri fjárfestingum keppinautanna eru fastar í tilteknu ferli rannsókna, þróunar og nýsköpunar.
 - vi) *Hvatar til að keppa um væntanlegan markað*: aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar getur leitt til þeirrar stöðu að keppinautar aðstoðarþegans falli frá því að keppa um væntanlegan markað, þar sem hlutskarpasti keppinauturinn fær allt í sinn hlut, vegna þess að ávinningurinn af aðstoðinni, þegar litið er til tæknilegs forskots, stærðarhagkvæmni, nettengslaáhrifa eða tímasetningar dregur úr möguleikum þeirra á því að þeir geti mögulega átt árangursríka innkomu á þennan markað.

vii) *Aðgreinanlegar vörur og samkeppnisstig*: Ef nýsköpun á sviði vöruframleiðslu snýst fremur um að þróa aðgreinanlegar vörur, til að mynda vörur sem unnt er að tengja ákveðnum vörumerkjum, stöðlum, tækni eða neytendahópum, dregur það úr líkunum á áhrifum á keppinauta. Hið sama á við ef margir virkir keppinautar eru á markaðnum.

b) Markaðsstyrkur aukinn eða honum viðhaldið

125. Framkvæmdastjórnin hefur einkum áhyggjur af þeim ráðstöfunum á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem gera aðstoðarþega kleift að efla markaðsstyrk sinn á fyrirbyggjandi vörumörkuðum eða yfirfæra á nýja vörumarkaði. Af þeim sökum er ólíklegt að framkvæmdastjórnin muni gera athugasemdir um samkeppnismál er varða markaðsstyrk á mörkuðum þar sem markaðshlutdeild hvers aðstoðarþega er minni en 25% og á mörkuðum þar sem gildi samþjöppunar á markaði samkvæmt Herfindahl-Hirschman-stuðli (HHS) er lægra en 2000.

126. Framkvæmdastjórnin mun hafa eftirtalin atriði til hliðsjónar í greiningu á markaðsstyrk, sem eru:

i) *Markaðsstyrkur aðstoðarþega og markaðsgerð*: ef aðstoðarþegi er þegar ráðandi á vörumarkaði getur aðstoðarráðstöfunin styrkt þá ráðandi stöðu með því að veikja enn frekar það samkeppnisaðhald sem keppinautar geta veitt fyrirtækinu sem nýtur aðstoðarinnar. Með svipuðum hætti getur ríkisaðstoð haft veruleg áhrif á fákeppnis-mörkuðum þar sem fá fyrirtæki eru virk.

ii) *Aðgangshindranir*: á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar geta nýir markaðs-þátttakendur mætt verulegum markaðshindrunum. Meðal slíkra hindrana eru lagalegar aðgangshindranir (einkum þær sem varða hugverkaréttindi), stærðarhagkvæmni og samlegðaráhrif, hindranir við aðgengi að netum og grunnvirkjum og aðrar tæknilegar aðgangs- eða stækkunarhindranir.

iii) *Kaupendastyrkur*: markaðsstaða kaupenda getur einnig takmarkað markaðsstyrk fyrirtækis. Ef öflugir kaupendur eru fyrir hendi getur það vegið upp þá niðurstöðu að um sterka markaðsstöðu sé að ræða ef líkur standa til að kaupendurnir muni leitast við að viðhalda nægilegri samkeppni á markaðnum.

iv) *Valaðferð*: ef aðstoðarráðstafanir gera fyrirtækjum með sterka markaðsstöðu kleift að hafa áhrif á valaðferðina, til að mynda á þann hátt að þau eigi rétt á að mæla með tilteknum fyrirtækjum eða geti haft áhrif á rannsóknarleiðina á þann hátt að það bitni á öðrum hugsanlegum leiðum án réttmætra ástæðna, er sennilegt að framkvæmdastjórnin geri athugasemdir við það.

c) Óhagkvæmri markaðsgerð viðhaldið

127. Framkvæmdastjórnin mun í greiningu sinni á markaðsgerð taka til athugunar hvort aðstoðin er veitt á mörkuðum sem búa við umframframleiðslugetu eða í hnignandi atvinnugreinum. Þó eru ekki líkur á að athugunarefni komi upp ef aðstæður eru þannig að líklegt sé að ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar breyti vaxtarskilyrðum greinarinnar í heild, sérstaklega losun gróðurhúslofttegunda í atvinnugreininni (í samræmi við orðsendingarnar um áætlun ESB í loftslagsmálum (European Green Deal) og European Digital Strategy), t.d. til að draga úr kolefnislosun eða að ná stafvæðingu vörunnar eða bæði án þess að auka framleiðslugetu, einkum með því að innleiða nýja tækni.

3.2.5.3.2 Áhrif á staðsetningu

128. Ef aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar er veitt nálægt markaðnum getur það orðið til þess að sum svæði njóti hagstæðari skilyrða fyrir framleiðslu í kjölfarið, einkum vegna þess að framleiðslukostnaður er hlutfallslega lægri vegna aðstoðarinnar eða vegna þess að aðstoðin leiðir til aukinnar starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar. Þetta getur orðið til þess að fyrirtæki flytji starfsemi sína til þessara svæða.

129. Áhrif á staðsetningu getur einnig skipt máli fyrir rannsóknainnviði og innviði prófana og tilrauna. Ef aðstoð er aðallega notuð til að laða að innvirki til tiltekins svæðis á kostnað annars, stuðlar hún ekki að því að efla frekar starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar í Sambandinu.

130. Framkvæmdastjórnin mun í greiningu sinn á tilkynningarskyldri stakri aðstoð því taka til greina allar vísbendingar um hvort aðstoðarþegi hafi íhugað aðra staðsetningu.
131. Á sama hátt mun aðstoð sem aðeins verður til þess að starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar er einfaldlega flutt til annars staðar á innri markaðnum án þess að breyta eiginleikum verkefnisins, stærð þess eða umfangi ekki vera talin samrýmanleg.
- 3.2.6 *Mat á því hvort jákvæð eða neikvæð áhrif aðstoðarinnar vega þyngra*
132. Framkvæmdastjórnin metur hvort telst vega þyngra, neikvæð áhrif fyrirhugaðrar aðstoðar á samkeppni og viðskiptaskilyrði eða jákvæð áhrif hennar.
- 3.2.6.1 *Að skilgreina jákvæð áhrif sem horft verður til*
133. Það er fylgni á milli hagvaxtar og fjárfestingar í rannsóknum, þróun og nýsköpun. Rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi eykur famleiðni og eflir efnahagsþróun. Rannsóknir, þróun og nýsköpun er því mikilvægur þáttur fyrir fyrirtæki í Sambandinu til að tryggja efnahagslega þróun með því að þróa nýjar vörur, tækni, þjónustu eða framleiðsluferla eða bæði.
134. Fjárfestingar í rannsóknum, þróunar- og nýsköpunarstarfi eru afar mikilvægar fyrir þróun allra atvinnugreina þar sem þær eru tengdar framleiðni sterkum böndum.
135. Sem fyrsta skref í jafnvægisrófinu mun framkvæmdastjórnin meta jákvæð áhrif aðstoðarinnar á atvinnustarfseminna sem hlýtur aðstoðina og taka fullt tillit til rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfseminnar sem á að hleypa af stokkunum eða hvort verkefnið stækkar, eykst að umfangi eða því er hraðað af aðstoðarráðstöfuninni.
136. Framkvæmdastjórnin getur einnig metið hvort aðstoðin hafi viðtækari jákvæð áhrif á rannsóknir, þróunarstarf og nýsköpun. Ef slík viðtækari jákvæð áhrif endurspeglar þau sem koma fram í stefnumiðum Evrópusambandsins, svo sem orðsendingum um nýja tíma fyrir rannsóknir og nýsköpun, áætlun ESB í loftslagsmálum (e. European Green Deal), European Digital Strategy og New Industrial Strategy for Europe, þá má gera ráð fyrir að aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem er í samræmi við slíkar áætlanir Sambandsins muni hafa viðtækari jákvæð áhrif.
137. Framkvæmdastjórnin viðurkennir að bæði einkafjárfestingar og opinberar fjárfestingar séu nauðsynlegar til að styðja við og flýta fyrir rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi á sviði mikilvægrar tækni, sem myndu, þegar hún verður sett á markað, auðvelda stafræna umbreytingu hagkerfis Sambandsins og umbreytingu hagkerfis Sambandsins í hagkerfi með litla eða enga kolefnislosun sem og umbreytingu hagkerfisins til hringrásarhugsunar og mengunarleysis þar sem náttúruauður er verndaður. Framkvæmdastjórnin hefur jákvæða afstöðu þegar rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemin sem hljóta aðstoð aðildarríkjanna eru í samræmi við reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2020/852 ⁽⁷⁸⁾, en í þeirri reglugerð er farið yfir eina mögulega aðferðafræði til að greina rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi fyrir tækni, vörur eða aðrar lausnir fyrir umhverfislega sjálfbæra atvinnustarfsemi.
138. Aðildarríki, sem áforma að veita ríkisaðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar, verða að skilgreina nákvæmlega markmiðið sem leitast er við að ná og útskýra sérstaklega hvernig aðstoðinni er ætlað að efla rannsóknir, þróun og nýsköpun. Fyrir ráðstafanir sem uppbyggingar- og fjárfestingarsjóðir Evrópu fjármagna sameiginlega, geta stjórnvöld aðildarríkjanna treyst á rökstuðning í viðkomandi aðgerðaáætlunum.
139. Framkvæmdastjórnin tekur jákvæða afstöðu til aðstoðarráðstafana sem eru óaðskiljanlegur hluti af heildaráætlun eða aðgerðaáætlun til að efla starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar eða áætlanir um skynsamlega sérhæfingu og sem eru studdar ítarlegu mati á sambærilegum aðstoðarráðstöfunum sem þegar hafa verið gerðar og sem sannað hafa að skili árangri.

⁽⁷⁸⁾ Reglugerð (ESB) 2020/852 frá 18. júní 2020 um að koma á fót ramma til að greiða fyrir sjálfbærri fjárfestingu og um breytingu á reglugerð (ESB) 2019/2088, Stj.íð. ESB L 198, 22.6.2020, bls. 13.

140. Hvað varðar ríkisaðstoð sem veitt er til verkefna eða starfsemi sem einnig er fjármögnuð af Sambandinu, annað hvort beint eða óbeint, þ.e.a.s. af framkvæmdastjórninni, framkvæmdaskrifstofa hennar, sameiginlegum fyrirtækjum sem stofnuð eru í samræmi við 185. og 187. gr. sáttmálans eða af einhverjum öðrum framkvæmdaraðilum þar sem styrkveitingar Sambandsins eru ekki beint eða óbeint samkvæmt ákvörðun stjórnvalda aðildarríkjanna, mun framkvæmdastjórnin telja að sýnt hafi verið fram á tengd jákvæð áhrif.

3.2.6.1.1. Önnur sjónarmið fyrir staka aðstoð

141. Til að sýna fram á að stök aðstoð sem fellur undir tilkynningarskyldu („tilkynningarskyld stök aðstoð“) stuðli að því að efla starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar geta aðildarríki notað eftirfarandi vísbenda, auk annarra magnbundinna eða eiginlegra atriða:
- a) *Aukin stærð verkefnis*: aukinn heildarkostnaður við verkefnið (án þess að viðtakandi aðstoðarinnar dragi úr útgjöldum frá því sem verið hefði ef aðstoðin hefði ekki verið veitt); fjölgun í hópi þeirra sem sinna rannsóknum, þróun og nýsköpun,
 - b) *Aukið umfang verkefnis*: fjölgun áætlaðra starfsáfanga í tengslum við verkefnið; markið sett hærra á þann hátt fleiri samstarfsaðilar taki þátt í því, aukning á rannsóknar- og þróunarstarfsemi yfir landamæri, að meiri líkur séu á straumhvörfum eða að meiri hætta er á að verkefnið skili litlum árangri (einkum með tilliti til þess að framkvæmdatími verkefnisins sé langur og að óvissa ríki um niðurstöðumar).
 - c) *Aukinn hraði*: ljúka má verkefninu á styttri tíma en verið hefði ef engin aðstoð hefði komið til,
 - d) *Aukin heildarútgjöld*: aukin heildarútgjöld aðstoðarþega til rannsókna, þróunar og nýsköpunar, hreint út séð eða sem hluti af veltu; breytingar á fjárveitingu til verkefnisins (án samsvarandi lækkunar á fjárveitingum til annarra verkefna).

142. Framkvæmdastjórnin mun þegar hún tekur ákvörðun um hvort aðstoð stuðlar að aukinni starfsemi á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar í Sambandinu, ekki aðeins meta hreina aukningu á rannsóknum, þróun og nýsköpun hjá fyrirtækinu heldur einnig hvort aðstoðin stuðlar að því að efla rannsóknir, þróun og nýsköpun í heild í öllum geiranum sem um ræðir, aukning á rannsóknar-, þróunar- og nýsköpunarstarfsemi utan landamæra innan Sambandsins, sem og hvort staða Evrópska efnahagssvæðisins með tilliti til rannsókna, þróunar og nýsköpunar hefur batnað í alþjóðlegu samhengi. Jákvæð afstaða verður tekin að því er varðar aðstoðarráðstafanir þar sem gert er ráð fyrir eftirámati fyrir opnum tjöldum á því hvort þær hafi haft jákvæð áhrif.

3.2.6.2. *Gagnkvæmt vægi jákvæðra og neikvæðra áhrifa aðstoðarinnar*

143. Að lokum mun framkvæmdastjórnin meta hversu þungt neikvæð áhrif aðstoðarráðstöfunarinnar, þ.e. samkeppnisröskun og áhrif á viðskipti milli aðildarríkjanna (sjá undirkafla 3.2.1 til 3.2.5), vega í samanburði við jákvæð áhrif fyrirhuguðu aðstoðarinnar (sjá undirkafla 3.2.6.1) á þróun atvinnustarfsemi og hagkerfi eða samfélag Sambandsins, eða bæði, og mun einungis telja aðstöðina samrýmanlega innri markaðnum ef jákvæð áhrif hennar vega þyngra en hin neikvæðu.
144. Þegar fyrirhuguð aðstöðarráðstöfun er þess eðlis að með henni er ekki unnið gegn vel skilgreindum markaðsbresti á heppilegan hátt og þannig að meðalhófs sé gætt vega samkeppnishamlandi áhrif ráðstöfunarinnar að líkindum þyngra en hvers kyns jákvæð áhrif sem hún kann að hafa og því verður niðurstaða framkvæmdastjórnarinnar að líkindum sú að fyrirhuguð aðstöðarráðstöfun sé ósamrýmanleg innri markaðnum.
145. Að því er varðar heildaráhrif tiltekinna flokka aðstöðarráðstafana kann einnig að verða áskilið að fram fari *eftirámat* eins og fjallað er um í 4. kafla. Í slíkum tilvikum getur framkvæmdastjórnin takmarkað gildistíma þeirra kerfa (að jafnaði til fjögurra ára eða skemur) með möguleika á að framlengja þau síðar með nýrri tilkynningu.

4. **MAT**

146. Til að tryggja enn frekar að röskun á samkeppni og milliríkjaviðskiptum verði sem minnst getur framkvæmdastjórnin áskilið að fram fari *eftirámat* á tilteknum aðstoðarkerfum, sbr. 147. mgr. Gert er ráð fyrir að slíkt mat fari fram á aðstoðarkerfum sem sérstaklega mikil hætta er á að raski samkeppni og viðskiptum, þ.e. kerfum sem geta valdið verulegri skerðingu eða röskun á samkeppni ef framkvæmd þeirra er ekki endurskoðuð tímanlega.

147. Áskilja má að eftirámat fari fram á aðstoðarkerfum sem njóta mikilla fjárveitinga eða fela í sér nýnæmi, svo og þegar búist er við verulegum breytingum á markaðsaðstæðum, tækniaðferðum eða gildandi reglum. Hvað sem öðru líður verður eftirámat krafist vegna ráðstafana sem þannig háttar til um að heildarfjárhæð úthlutaðrar ríkisaðstoðar eða bókfærðra útgjalda er 150 milljónir evra tiltekið ár eða 750 milljónir evra allan gildistíma kerfisins, en þar er átt við samanlagðan gildistíma þess og aðstoðarkerfa sem komið hefur verið á fót áður í svipuðum tilgangi og á svipuðu landsvæði, frá 1. janúar 2022 að telja. Að teknu tilliti til markmiðanna að baki slíku mati, og til að þýngja stjórnvöldum aðildarríkjanna ekki um of, verður *eftirámat* aðeins krafist þegar gildistími aðstoðarkerfis er lengri en þrjú ár alls, frá 1. janúar 2022 að telja.
148. Falla má frá kröfu um eftirámat þegar um ræðir ráðstöfun sem tekur beint við af annarri ráðstöfun sem gerð var í svipuðum tilgangi og á svipuðu landsvæði, að því tilskildu að sú ráðstöfun hafi þegar verið metin, lokamatsskýrsla gefin út í samræmi við matsáætlun sem framkvæmdastjórnin hefur samþykkt, og engar neikvæðar niðurstöður hafi komið fram í þeirri skýrslu. Ef lokamatsskýrsla aðstoðarkerfis samræmist ekki samþykktri matsáætlun verður að stöðva framkvæmd kerfisins án tafar.
149. Matið skal fara fram með það að markmiði að ganga úr skugga um að fullnægt hafi verið forsendum og skilyrðum sem lágu því til grundvallar að aðstoðarkerfið var talið samrýmanlegt framkvæmd EES-samningsins, einkum þeim að kerfið hafi verið nauðsynlegt og að það hafi skilað viðhlítandi árangri að teknu tilliti til settra markmiða. Matið verður einnig að taka til áhrifa aðstoðarkerfisins á samkeppni og milliríkjavíðskipti.
150. Þegar aðstoðarkerfi er þess eðlis að skylt er að láta mat fara fram samkvæmt 147. mgr. verða stjórnvöld aðildarríkjanna að leggja fram drög að matsáætlun, sem verður síðan felld inn í mat framkvæmdastjórnarinnar á kerfinu, og tilkynna þau drög:
- a) samtímis tilkynningu um aðstoðarkerfið ef fjárveiting til úthlutunar ríkisaðstoðar samkvæmt kerfinu er umfram 150 milljónir ára tiltekið ár eða 750 milljónir evra allan gildistíma kerfisins,
 - b) innan 30 virkra daga frá því að gerð er umtalsverð breyting sem veldur því að fjárveiting til kerfisins er umfram 150 milljónir evra tiltekið ár eða 750 milljónir evra allan gildistíma kerfisins,
 - c) innan 30 virkra daga frá því að skráð eru í opinbert bókhald útgjöld í kerfinu umfram 150 milljónir evra tiltekið ár.
151. Framlögð drög að matsáætlun verða að samræmast sameiginlegum grunnreglum um aðferðir við framkvæmd mats sem framkvæmdastjórnin gerir grein fyrir ⁽⁷⁹⁾. Stjórnvöld aðildarríkjanna verða að birta matsáætlunina eins og framkvæmdastjórnin hefur samþykkt hana.
152. Eftirámatið skal vera í höndum sérfræðings sem er óháður stofnuninni sem annast úthlutun aðstoðar og fara fram í samræmi við matsáætlunina. Í tengslum við hvert mat skal gefa út að minnsta kosti eina framvinduskýrslu og eina lokamatsskýrslu. Stjórnvöld aðildarríkjanna verða að birta báðar skýrslurnar.
153. Lokamatsskýrslan verður að berast framkvæmdastjórninni nægilega snemma til að tími gefist til að meta hvers kyns áform um framlengingu ráðstöfunarinnar, og eigi síðar en níu mánuðum áður en gildistími hennar rennur út. Þennan tíma má stytta þegar um ræðir kerfi sem ekki verður skylt að meta fyrir en á síðustu tveimur árum framkvæmdatímans. Í ákvörðun sem tekin er um samþykkt aðstoðarkerfisins verður tilgreint nákvæmlega hversu víðtækt matið á að vera hverju sinni og hvernig því skal hagað. Í tilkynningu um aðstoðarkerfi sem komið er á fót síðar í svipuðum tilgangi verður að gera grein fyrir því hvernig tekið hefur verið tillit til niðurstaðna matsins.

5. SKÝRSLUGJÖF OG VÖKTUN

⁽⁷⁹⁾ Vinnuskjal framkvæmdastjórnar Evrópusambandsins, „Sameiginlegar aðferðir við mat á ríkisaðstoð“, SWD(2014) 179 lokag. frá 28.5.2014, eða öðrum textum sem kunna að koma í stað þess.

154. Í samræmi við reglugerð ráðsins (EB) nr. 2015/1589⁽⁸⁰⁾ og reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 794/2004⁽⁸¹⁾ er stjórnvöldum aðildarríkjanna skylt að senda framkvæmdastjórninni árlegar skýrslur.
155. Stjórnvöld aðildarríkjanna skulu taka saman ítarleg gögn um allar aðstoðarráðstafanir. Gögnin skulu taka til allra upplýsinga sem nauðsynlegt er að hafa undir höndum til að staðfesta að skilyrðum um styrkhæf útgjöld og hæstu leyfileg aðstoðarhlutföll sé fullnægt. Gögnin ber að geyma í tíu ár frá því að aðstoð er veitt og skal láta þau framkvæmdastjórninni í té hvenær sem þess er óskað.

6. GILDISSVIÐ

156. Framkvæmdastjórnin mun fylgja meginreglunum sem settar eru fram í þessari orðsendingu til að meta samrýmanleika allrar aðstoðar á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar sem tilkynnt hefur verið um og sem hún er beðin um að taka ákvörðun um eftir 19. október 2022. Ólögmat aðstoð til rannsókna, þróunar og nýsköpunar verður metin með hliðsjón af þeim reglum sem voru í gildi á þeim tíma þegar aðstoðin var veitt.
157. Framkvæmdastjórnin leggur til við aðildarríkin, í samræmi við 1. mgr. 108. gr. sáttmálans, að þau breyti, ef nauðsyn krefur, þeim aðstoðarkerfum um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar sem eru við lýði til að tryggja að farið sé eftir þessum leiðbeinandi reglum um ríkisaðstoð til rannsókna, þróunarstarfs og nýsköpunar eigi síðar en 6 mánuðum frá gildistöku þessara leiðbeinandi reglna.
158. Því er beint til stjórnvalda aðildarríkjanna að þau gefi til kynna skýrt og fyrirvaralaust samþykki sitt við þeim viðeigandi ráðstöfunum sem vísað er til í 157. lið áður en tveir mánuðir eru liðnir frá birtingardegi þessara leiðbeinandi reglna í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins*. Berist ekki svar frá einhverju aðildarríkjanna mun framkvæmdastjórnin líta svo á að hlutaðeigandi aðildarríki hafi ekki samþykkt áformaðar ráðstafanir.

7. ENDURSKOÐUN

159. Framkvæmdastjórnin getur ákveðið að endurskoða eða breyta þessum leiðbeiningum hvenær sem vera skal ef slíkt skyldi reynast nauðsynlegt af ástæðum sem varða samkeppnisstefnu eða í því skyni að geta tekið fullnægjandi mið af öðrum stefnumiðum Evrópusambandsins, milliríkjaskuldbindingum þess eða af öðrum gildum ástæðum.

⁽⁸⁰⁾ [Reglugerð ráðsins \(ESB\) 2015/1589](#) frá 13. júlí 2015 um ítarlegar reglur um beitingu 108. gr. sáttmálans um starfshætti Evrópusambandsins, Stjtið. ESB L 248, 24.9.2015, bls. 9.

⁽⁸¹⁾ [Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar \(EB\) nr. 794/2004](#) frá 21. apríl 2004 um framkvæmd reglugerðar ráðsins (EB) nr. 659/1999 um ítarlegar reglur um beitingu 93. gr. EB-sáttmálans, Stjtið. ESB L 140, 30.4.2004, bls. 1.

I. VIÐAUKI – Aðstoðarhæfur kostnaður

Aðstoð til rannsóknar- og þróunarverkefna	a) Starfsmannakostnaður: vísindamenn, tæknimenn og annað stoðfólk að því leyti sem það vinnur í tengslum við verkefnið. b) Kostnaður við tæki og búnað að því leyti, og á því tímabili, sem slíkt er notað í verkefninu. Ef slík tæki og búnaður eru ekki notuð út endingartíma þeirra í verkefninu teljast aðeins til styrkhæfs kostnaðar afskriftir sem svara til þess tíma sem verkefnið stóð og skal útreikningur á þeim miðast við góðar bókhaldsvenjur. c) Kostnaður við húsnæði og lóðir að því leyti, og á því tímabili, sem slíkt er notað í verkefninu. Að því er varðar húsnæði teljast aðeins til styrkhæfs kostnaðar afskriftir fyrir tímabilið sem verkefnið stóð, og skal útreikningur á þeim miðast við góðar bókhaldsvenjur. Að því er varðar lóðir er kostnaður við eigendaskipti svo og fjármagnskostnaður, sem greiddur er í raun, styrkhæfur kostnaður. d) Kostnaður við aðkeyptar rannsóknir, þekkingu og einkaleyfi sem keypt eru, eða keypt eru sérleyfi fyrir, af utanaðkomandi aðilum á markaðsverði, svo og kostnaður við kaup á ráðgjöf og annarri sambærilegri þjónustu sem er eingöngu nýtt í tengslum við verkefnið. e) Aukinn óbeinn kostnaður sem fellur til sem bein afleiðing af verkefninu. f) Annar rekstrarkostnaður, meðal annars kaup á efni, rekstrarvörum og áþekktum vörum, sem fellur til sem bein afleiðing af rannsóknastarfinu. g) Sérstaklega/Nánar tiltekið fyrir rannsóknar- og þróunarverkefni sem tengjast heilsu:⁽¹⁾ allur kostnaður sem nauðsynlegur er fyrir rannsóknar- og þróunarverkefnið á meðan á því stendur, meðal annars starfsmannakostnaður, kostnaður vegna stafræns búnaðar og tölvubúnaðar, fyrir greiningartæki, fyrir gagnaöflun og greiningartæki, fyrir rannsóknar- og þróunarþjónustu, fyrir forklínískar og klínískar prófanir (prófanastig I-IV); prófanir á prófanastigi IV eru styrkhæfar svo framarlega sem þær gera kleift að ná frekari vísindalegum og tæknilegum framförum.
Aðstoð vegna hagkvæmniathugana	Kostnaður vegna athugunar.
Aðstoð til smíði eða endumýjunar á innviðum rannsókna	Fjárfestingarkostnaður í óefnislegum og efnislegum eignum.
Aðstoð til smíði eða endurnýjunar á innviðum prófana og tilrauna	Fjárfestingarkostnaður í óefnislegum og efnislegum eignum.

⁽¹⁾ Rannsóknir sem tengjast heilsu fela m.a. í sér rannsóknir á bóluefnum, lyfjum og lyfjameðferðum, lækningabúnaði og sjúkrahúsútbúnaði og lækningatækjum, sótthreinsiefnum, hlífðarfatnaði og -búnaði og á viðeigandi nýsköpun við verkferla til að framleiða nauðsynlegar vörur á skilvirknan máta.

Aðstoð til nýsköpunar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum	a) Kostnaður við að fá, fullgilda og vernda einkaleyfi og aðrar ófnislegar eignir. b) Kostnaður við tímabundna tilfærslu á sérftæðimenntuðu starfsfólki frá stofnunum sem miðla þekkingu eða stóru fyrirtæki, sem vinnur að verkefnum á sviði rannsókna, þróunar og nýsköpunar í nýstofnaðri einingu í fyrirtækinu sem nýtur aðstoðar og sem kemur ekki í stað annars starfsfólks. c) Kostnaður við ráðgjafarþjónustu og stoðþjónustu á sviði nýsköpunar.
Aðstoð til verkferils- og skipulagstengdrar nýsköpunar	a) Starfsmannakostnaður að því leyti sem starfsfólk vinnur í tengslum við verkefnið. b) Kostnaður við tæki og búnað að því leyti, og á því tímabili, sem slíkt er notað í verkefninu. Ef slík tæki og búnaður eru ekki notuð út endingartíma þeirra í verkefninu teljast aðeins til styrkhæfs kostnaðar afskriftir sem svara til þess tíma sem verkefnið stóð og skal útreikningur á þeim miðast við góðar bókhaldsvenjur. c) Kostnaður við húsnæði og lóðir að því leyti, og á því tímabili, sem slíkt er notað í verkefninu. Að því er varðar húsnæði teljast aðeins til styrkhæfs kostnaðar afskriftir fyrir tímabilið sem verkefnið stóð, og skal útreikningur á þeim miðast við góðar bókhaldsvenjur. Að því er varðar lóðir er kostnaður við eigendaskipti svo og fjármagnskostnaður, sem greiddur er í raun, styrkhæfur kostnaður. d) Kostnaður við aðkeyptar rannsóknir, þekkingu og einkaleyfi sem keypt eru, eða keypt eru sérleyfi fyrir, af utanaðkomandi aðilum á markaðsverði, svo og kostnaður við kaup á ráðgjöf og annarri sambærilegri þjónustu sem er eingöngu nýtt í tengslum við verkefnið. e) Aukinn óbeinn kostnaður sem fellur til sem bein afleiðing af verkefninu. f) Annar kostnaður, meðal annars kaup á efni, rekstrarvörum og áþekktum vörum, sem fellur til sem bein afleiðing af rannsóknastarfinu.
Aðstoð við nýsköpunarklasa	
Fjárfestingaraðstoð	Fjárfestingarkostnaður í efnislegum og óefnislegum eignum
Rekstraraðstoð	Starfsmannakostnaður og stjórnsýslukostnaður (þar með talinn rekstrarkostnaður) í tengslum við: a) eflingu á starfsemi klasans til þess að auðvelda samstarf, upplýsingaskipti og útvegum á sérhæfðri og notendasniðinni stoðþjónustu við fyrirtæki eða beina henni í réttan farveg. b) kynningu á klasanum í því skyni að fá ný fyrirtæki til þátttöku og auka sýnileika. c) rekstur á aðstöðu á vegum klasans; og

	d) skipulagningu fræðsluáætla, vinnufunda og ráðstefna í því skyni að efla þekkingarmiðlun og tengslamyndun og alþjóðlegt samstarf.
--	---

VIÐAUKI II – Hámarksaðstoðarhlutfall

	Lítið fyrirtæki	Meðalstórt fyrirtæki	Stórt fyrirtæki
Aðstoð til rannsóknar- og þróunarverkefna			
Grunnrannsóknir	100 %	100 %	100 %
Iðnrannsóknir	70 %	60 %	50 %
- með fyrirvara um skilvirkt samstarf milli fyrirtækja (þegar um ræðir stórt fyrirtæki: samstarf yfir landamæri eða við eitt lítið eða meðalstórt fyrirtæki hið minnsta) eða milli fyrirtækis og rannsóknastofnunar, eða	80 %	75 %	65 %
- með fyrirvara um viðtæka dreifingu niðurstaðna eða			
- með fyrirvara um að rannsóknar- og þróunarverkefnið sé framkvæmt á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum c-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans eða	75%	65%	55%
	eða	eða	eða
- með fyrirvara um að rannsóknar- og þróunarverkefnið sé framkvæmt á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum a-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans	80%	75%	65%
Þróunarstarf	45 %	35 %	25 %
- með fyrirvara um skilvirkt samstarf milli fyrirtækja (þegar um ræðir stórt fyrirtæki: samstarf yfir landamæri eða við eitt lítið eða meðalstórt fyrirtæki hið minnsta) eða milli fyrirtækis og rannsóknastofnunar, eða	60 %	50 %	40 %
- með fyrirvara um viðtæka dreifingu niðurstaðna eða			
- með fyrirvara um að rannsóknar- og þróunarverkefnið sé framkvæmt á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum c-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans eða	50 %	40 %	30 %
	eða	eða	eða
- með fyrirvara um að rannsóknar- og þróunarverkefnið sé framkvæmt á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum a-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans	60%	50%	40%
Aðstoð vegna hagkvæmniathugana	70 %	60 %	50 %

	Lítið fyrirtæki	Meðalstórt fyrirtæki	Stórt fyrirtæki
- á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum c-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans eða	75 % eða	65 % eða	55 % eða
- á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum a-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans	80 %	75 %	65 %
Aðstoð til smíði eða endurnýjunar á innviðum rannsókna	50 %	50 %	50 %
- með fyrirvara um að opinber fjármögnun berist frá að minnsta kosti tveimur aðildarríkjum eða	60%	60%	60%
- að innviði rannsókna séu metin og valin á vettvangi ESB			
Aðstoð til smíði eða endurnýjunar á innviðum prófana og tilrauna	45 %	35 %	25 %
- með fyrirvara um að opinber fjármögnun berist frá að minnsta kosti tveimur aðildarríkjum eða að innviði prófana og tilrauna hafi verið metin og valin á vettvangi ESB, og / eða	55%	45%	35%
- með fyrirvara um að innviði prófana og tilrauna veiti einkum litlum og meðalstórum fyrirtækjum þjónustu (að minnsta kosti 80% af afköstum þeirra séu notuð í þeim tilgangi)	60% (55+ 5) eða 50% (45 + 5)	50% (45 + 5) eða 40% (35+5)	40% (35+5) eða 30% (25+5)
Aðstoð til nýsköpunar í litlum og meðalstórum fyrirtækjum	50 %	50 %	-
Aðstoð til verkferils- og skipulagstengdrar nýsköpunar	50 %	50 %	15 %
- Aðstoð við stór fyrirtæki er með fyrirvara um skilvirkt samstarf við eitt lítið eða meðalstórt fyrirtæki hið minnsta			
Aðstoð við nýsköpunarklasa			
Fjárfestingaraðstoð	50 %	50 %	50 %
- á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum c-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans eða	55 % eða	55 % eða	55 % eða
- á aðstoðarsvæðum sem fullnægja skilyrðum a-liðar 3. mgr. 107. gr. sáttmálans	65 %	65 %	65 %
Rekstraraðstoð	50 %	50 %	50 %

ESB-STOFNANIR

FRAMKVÆMDASTJÓRNIN

Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja
(mál M.10860 – ADVENT/GFK)

2023/EES/39/03

1. Framkvæmdastjórninni barst 11. maí 2023 tilkynning um fyrirhugaðan samruna í samræmi við 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾.

Tilkynningin varðar eftirfarandi fyrirtæki:

- NielsenIQ („NIQ“, Bandaríkjunum), sem lýtur yfirráðum Advent International („Advent“, Bandaríkjunum)
- GfK SE („GfK“, Þýskalandi)

Advent, óbeint í gegnum NIQ, öðlast yfirráð sér í lagi, í skilningi b-liðar 1. mgr. 3. gr. samrunareglugerðarinnar, yfir GfK í heild.

Samruninn á sér stað með kaupum á hlutabréfum.

Sami samruni hafði verið tilkynntur framkvæmdastjórninni 20. mars 2023 en tilkynningin síðan dregin til baka 20. apríl 2023.

2. Starfsemi hlutaðeigandi fyrirtækja er sem hér segir:

- NIQ starfar við markaðsrannsóknir um allan heim. NIQ lýtur yfirráðum Advent, framtakssjóðs með höfuðstöðvar í Bandaríkjunum.
- GfK starfar við markaðsrannsóknir um allan heim.

3. Frumathugun framkvæmdastjórnarinnar hefur leitt í ljós að hin fyrirhuguðu viðskipti sem hafa verið tilkynnt geti fallið undir gildissvið samrunareglugerðarinnar. Fyrirvari er þó um endanlega ákvörðun.

4. Þriðju aðilar sem eiga hagsmuna að gæta eru hvattir til að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir sem þeir kunna að hafa fram að færa um hina fyrirhuguðu starfsemi.

Athugasemdir verða að berast framkvæmdastjórninni innan tíu daga frá því að tilkynning þessi birtist í Stjtið. ESB C 178, 22.5.2023. Eftirfarandi tilvísun skal ávallt tekin sérstaklega fram:

M.10860 – ADVENT / GFK

Unnt er að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir með tölvupósti, símbréfi eða í pósti. Vinsamlegast notið eftirfarandi samskiptaleiðir:

Netfang: COMP-MERGER-REGISTRY@ec.europa.eu

Bréfasími: +32 22964301

Póstáritun:
European Commission
Directorate-General for Competition
Merger Registry
1049 Bruxelles/Brussel

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbætur nr. 9, 22.2.2007, bls. 62 („samrunareglugerðin“).

Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja

2023/EES/39/04

(mál M.11030 – AWARE SUPER/ABP/DV4/OMERS/REAL ESTATE JV)

Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð

1. Framkvæmdastjórninni barst 15. maí 2023 tilkynning um fyrirhugaðan samruna í samræmi við 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾.

Tilkynningin varðar eftirfarandi fyrirtæki:

- Aware Super Pty Ltd („Aware Super“, Ástralíu)
- Stichting Depositary APG Strategic Real Estate Pool („APG“, Niðurlöndum) sem lýtur yfirráðum Stichting Pensioenfonds ABP („ABP“, Niðurlöndum)
- DV4 Limited („DV4“, Bresku Jómfrúreyjum)
- Oxford Jersey Holding Company Limited („Oxford“, Jersey), sem lýtur yfirráðum stjórnanda lífeyriskerfis starfsmanna sveitarfélagsins Ontario („OMERS“, Kanada)
- Real Estate JV (Bretlandi)

Aware Super, APG, DV4 og Oxford öðlast sameiginleg yfirráð, í skilningi b-liðar 1. mgr. 3. gr. og 4. mgr. 3. gr. samrunareglugerðarinnar, yfir Real Estate JV.

Samruninn á sér stað með kaupum á hlutabréfum.

2. Starfsemi hlutaðeigandi fyrirtækja er sem hér segir:

- Aware Super er eftirlauna- og lífeyrissjóður sem fjárfestir í mismunandi eignaflokkum.
- APG er fjárfestingarsjóður sem fjárfestir einkum í fasteignum og lýtur yfirráðum ABP, sem er lífeyrissjóður fyrir opinbera starfsmenn og starfsmenn í menntakerfinu í Niðurlöndum.
- DV4: fjárfestingarsjóður sem annast fasteignaviðskipti.
- Oxford er fyrirtæki sem tilheyrir OMERS, lífeyrissjóðs opinbera geirans í Kanada sem stýrir fjölbreytilegu alþjóðlegu eignasafni hlutabréfa og skuldabréfa, fasteigna, hagsmuna í óskráðum félögum og fjárfestingum í grunnvirkjum.
- Real Estate JV er sameiginlegt fyrirtæki sem samanstendur af Get Living PLC, fjárvörslusjóðs fyrir fasteignafjárfestingar sem er skráður í kauphöllinni í Guernsey, auk þriggja sameignarfélaga með takmarkaða ábyrgð sem voru stofnuð í Bretlandi– Merchant City (Glasgow) LLP og Holbeck Quarter (Leeds) LLP, sem hvort um sig þróar og stýrir fasteignum í Bretlandi, og T3 Residential Holdings LLP, sem er skráður umsýðaraðili félagslegs húsnæðis í Bretlandi.

3. Frumathugun framkvæmdastjórnarinnar hefur leitt í ljós að hin fyrirhuguðu viðskipti sem hafa verið tilkynnt geti fallið undir gildissvið samrunareglugerðarinnar. Fyrirvari er þó um endanlega ákvörðun.

Hafa ber í huga að mál þetta kann að verða tekið fyrir samkvæmt málsmeðferðinni sem kveðið er á um í tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um einfaldaða málsmeðferð við meðhöndlun tiltekinna mála sem varða samruna, samkvæmt reglugerð ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽²⁾.

4. Þriðju aðilar sem eiga hagsmuna að gæta eru hvattir til að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir sem þeir kunna að hafa fram að færa um hina fyrirhuguðu starfsemi.

Athugasemdir verða að berast framkvæmdastjórninni innan tíu daga frá því að tilkynning þessi birtist í Stjtið. ESB C 183, 25.5.2023. Eftirfarandi tilvísun skal ávallt tekin sérstaklega fram:

M.11030 – AWARE SUPER/ABP/DV4/OMERS/REAL ESTATE JV

Unnt er að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir með tölvupósti, símbréfi eða í pósti. Vinsamlegast notið eftirfarandi samskiptaleiðir:

Netfang: COMP-MERGER-REGISTRY@ec.europa.eu

Bréfasími: +32 22964301

Póstáritun:

European Commission

Directorate-General for Competition

Merger Registry

1049 Bruxelles/Brussel

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbætur nr. 9, 22.2.2007, bls. 62 („samrunareglugerðin“).

⁽²⁾ Stjtið. ESB C 366, 14.12.2013, bls. 5.

**Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja
(mál M.11057 – DEKABANK/S C/LBBW/S WIAT)**

2023/EES/39/05

Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð

1. Framkvæmdastjórninni barst 12. maí 2023 tilkynning um fyrirhugaðan samruna í samræmi við 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾.

Tilkynningin varðar eftirfarandi fyrirtæki:

- DekaBank Deutsche Girozentrale („DekaBank“, Þýskalandi)
- Standard Chartered UK Holdings Limited („SC“, Bretlandi), sem endanlega lýtur yfirráðum Standard Chartered PLC (Bretlandi)
- Landesbank Baden-Württemberg („LBBW“, Þýskalandi)
- SWIAT GmbH („SWIAT“, Þýskalandi), sem lýtur sem stendur yfirráðum DekaBank

DekaBank og LBBW öðlast sameiginleg yfirráð, í skilningi b-liðar 1. mgr. 3. gr. og 4. mgr. 3. gr. Samrunareglugerðarinnar, yfir SWIAT. Samruninn á sér stað með kaupum á hlutabréfum.

2. Starfsemi hlutaðeigandi fyrirtækja er sem hér segir:

- DEKABANK er aðalveitandi eignastýringarþjónustu og fjármagnsmarkaðslausnir fyrir Sparkassen-Finanzgruppe (net opinberra banka í Þýskalandi).
- SC er meðlimur í Standard Chartered samstæðunni, fjölþjóðlegri bankasamstæðu, sem annast þjónustu á sviði neytendamarkaðar, fyrirtækjabankaþjónustu og þjónustu við stofnanir auk fjárfstýringar.
- LBBW er alhliða banki og alþjóðlegur viðskiptabanki, seðlabanki fyrir sparisjóðinn í sambandslöndunum Baden-Württemberg, Sachsen og Rheinland-Pfalz og sem sparisjóður í Stuttgart.

3. Starfsemi SWIAT verður sem hér segir: SWIAT mun starfa við þróun, dreifingu og viðhald á hugbúnaðarkerfum, ráðgjafarþjónustu og útfærslu hugbúnaðarkerfa sem byggja á dreifðri og tímaraðaðri samnýttri færsluskra (e. blockchain) fyrir banka, eignastýringarfyrirtæki og þjónustuveitendur á sviði innviða.

4. Frumathugun framkvæmdastjórnarinnar hefur leitt í ljós að hin fyrirhuguðu viðskipti sem hafa verið tilkynnt geti fallið undir gildissvið samrunareglugerðarinnar. Fyrirvari er þó um endanlega ákvörðun.

Hafa ber í huga að mál þetta kann að verða tekið fyrir samkvæmt málsmeðferðinni sem kveðið er á um í tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um einfaldaða málsmeðferð við meðhöndlun tiltekinna mála sem varða samruna, samkvæmt reglugerð ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽²⁾.

5. Þriðju aðilar sem eiga hagsmuna að gæta eru hvattir til að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir sem þeir kunna að hafa fram að færa um hina fyrirhuguðu starfsemi.

Athugasemdir verða að berast framkvæmdastjórninni innan tíu daga frá því að tilkynning þessi birtist í Stjtið. ESB C 180, 23.5.2023. Eftirfarandi tilvísun skal ávallt tekin sérstaklega fram:

M.11057 – DEKABANK/SC/LBBW/SWIAT

Unnt er að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir með tölvupósti, símbréfi eða í pósti. Vinsamlegast notið eftirfarandi samskiptaleiðir:

Netfang: COMP-MERGER-REGISTRY@ec.europa.eu

Bréfasími: +32 22964301

Póstáritun:

European Commission

Directorate-General for Competition

Merger Registry

1049 Bruxelles/Brussel

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbætur nr. 9, 22.2.2007, bls. 62 („samrunareglugerðin“).

⁽²⁾ Stjtið. ESB C 366, 14.12.2013, bls. 5.

Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja
(mál M.11105 – GOLDMAN SACHS/PLATINUM SPRING/DAIWA RESORT)

2023/EES/39/06

Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð

1. Framkvæmdastjórninni barst 15. maí 2023 tilkynning um fyrirhugaðan samruna í samræmi við 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾.

Tilkynningin varðar eftirfarandi fyrirtæki:

- The Goldman Sachs Group, Inc. („Goldman Sachs“, Bandaríkjunum)
- Platinum Spring B 2019 RSC Limited („Platinum Spring“, Sameinuðu arabísku furstadæmunum)
- DAIWA RESORT Co., Ltd („Daiwa Resort“, Japan)

Goldman Sachs og Platinum Spring ná í sameiningu yfirráðum, í skilningi b-liðar 1. mgr. 3. gr. samrunareglugerðarinnar, yfir Daiwa Resort.

Samruninn á sér stað með kaupum á hlutabréfum.

2. Starfsemi hlutaðeigandi fyrirtækja er sem hér segir:

- Goldman Sachs: fjárfestingarbanki með starfsemi víða um heim sem annast stýringu verðbréfa og fjárfestinga.
- Platinum Spring er eignarhaldsfélag fjárfestinga sem á og stýrir fjárfestingum. Um er að ræða dótturfyrirtæki alfarið í eigu Abu Dhabi Investment Authority („ADIA“), sem er sjálfstæð fjárfestingastofnun sem stjórnvöld í Abu Dhabi hafa sett á lagginnar. ADIA stýrir alþjóðlegu fjárfestingasafni sem spannar yfir tvo tugi eignaflokka og undirflokka.
- Daiwa Resort á og starfrækir keðju með 24 hótélum, m.a. viðskiptahótel og orlofshótel, í Japan.

3. Frumathugun framkvæmdastjórnarinnar hefur leitt í ljós að hin fyrirhuguðu viðskipti sem hafa verið tilkynnt geti fallið undir gildissvið samrunareglugerðarinnar. Fyrirvari er þó um endanlega ákvörðun hvað þetta atriði varðar.

4. Hafa ber í huga að mál þetta kann að verða tekið fyrir samkvæmt málsmeðferðinni sem kveðið er á um í tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um einfaldaða málsmeðferð við meðhöndlun tiltekinna mála sem varða samruna, samkvæmt reglugerð ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽²⁾.

Framkvæmdastjórnin fer þess á leit að þriðju aðilar sem eiga hagsmuna að gæta komi á framfæri athugasemdum sem þeir kunna að hafa um hin fyrirhuguðu viðskipti.

Athugasemdir verða að berast framkvæmdastjórninni innan tíu daga frá því að tilkynning þessi birtist í Stjtið. ESB C 183, 25.5.2023. Eftirfarandi tilvísun skal ávallt tekin sérstaklega fram:

M.11105 – GOLDMAN SACHS/PLATINUM SPRING/DAIWA RESORT

Unnt er að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir með tölvupósti, símbréfi eða í pósti. Vinsamlegast notið eftirfarandi samskiptaleiðir:

Netfang: COMP-MERGER-REGISTRY@ec.europa.eu

Bréfasími: +32 22964301

Póstáritun:
European Commission
Directorate-General for Competition
Merger Registry
1049 Bruxelles/Brussel

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbætur nr. 9, 22.2.2007, bls. 62 („samrunareglugerðin“).

⁽²⁾ Stjtið. ESB C 366, 14.12.2013, bls. 5.

Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja

2023/EES/39/07

(mál M.11107 – EDF/SEKG/NEBRAS/QUWATT/SCE-QUVVAT)

Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð

1. Framkvæmdastjórninni barst 11. maí 2023 tilkynning um fyrirhugaðan samruna í samræmi við 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾.

Tilkynningin varðar eftirfarandi fyrirtæki:

- Electricité de France SA („EDF“, Frakklandi)
- Siemens Energy Global GmbH & Co. KG („SEKG“, Þýskalandi)
- Nebras Power Q.P.S.C. („Nebras“, Katar)
- QuWatt B.V („QuWatt“, Niðurlöndum)
- SCE-Quvvat LLC („SCE-Quvvat“, Úsbekistan)

EDF, SEKG, Nebras og QuWatt öðlast sameiginleg yfirráð, í skilningi b-liðar 1. mgr. 3. gr. og 4. mgr. 3. gr. samruna-reglugerðarinnar, yfir SCE-Quvvat.

Samruninn á sér stað með kaupum á hlutabréfum.

2. Starfsemi hlutaðeigandi fyrirtækja er sem hér segir:

- EDF Group starfar einkum á raforkumarkaði, s.s. framleiðslu og afhendingu, sölu, flutning, dreifingu og smásölu á rafmagni.
- SEKG, fyrirtæki sem lýtur yfirráðum Siemens Energy samstæðunnar, annast lausnir og þjónustu fyrir aflflutning, hefðbundna miðstýrða og dreifða orkuframleiðslu, iðnaðarþúnað fyrir olíu- og gasiðnað, þúnað fyrir iðnaðarvinnslu og fyrir endurnýjanlega orkugeirann.
- Nebras starfar við verkefni í raforku- og vatnsgeirunum.
- QuWatt er eignarhaldsfélag sem þróar orkuverkefni í Úsbekistan.

3. Starfsemi SCE-Quvvat er þróun og rekstur á samþætту gasorkuveri sem brennir gasi sem er staðsett í Surkhandarya svæðinu í Úsbekistan.

4. Frumathugun framkvæmdastjórnarinnar hefur leitt í ljós að hin fyrirhuguðu viðskipti sem hafa verið tilkynnt geti fallið undir gildissvið samrunareglugerðarinnar. Fyrirvari er þó um endanlega ákvörðun.

Hafa ber í huga að mál þetta kann að verða tekið fyrir samkvæmt málsmeðferðinni sem kveðið er á um í tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um einfaldaða málsmeðferð við meðhöndlun tiltekinna mála sem varða samruna, samkvæmt reglugerð ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽²⁾.

5. Þriðju aðilar sem eiga hagsmuna að gæta eru hvattir til að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir sem þeir kunna að hafa fram að færa um hina fyrirhuguðu starfsemi.

Athugasemdir verða að berast framkvæmdastjórninni innan tíu daga frá því að tilkynning þessi birtist í Stjtið. ESB C 180, 23.5.2023. Eftirfarandi tilvísun skal ávallt tekin sérstaklega fram:

M.11107 – EDF/SEKG/NEBRAS/QUWATT/SCE-QUVVAT

Unnt er að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir með tölvupósti, símbréfi eða í pósti. Vinsamlegast notið eftirfarandi samskiptaleiðir:

Netfang: COMP-MERGER-REGISTRY@ec.europa.eu

Bréfasími: +32 22964301

Póstáritun:

European Commission

Directorate-General for Competition

Merger Registry

1049 Bruxelles/Brussel

(1) Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbætur nr. 9, 22.2.2007, bls. 62 („samrunareglugerðin“).

(2) Stjtið. ESB C 366, 14.12.2013, bls. 5.

Tilkynning um fyrirhugaðan samruna fyrirtækja
(mál M.11127 – TA/ANACAP/MANAGERS 2/MRH TROWE)

2023/EES/39/08

Mál sem kann að verða tekið fyrir samkvæmt einfaldaðri málsmeðferð

1. Framkvæmdastjórninni barst 15. maí 2023 tilkynning um fyrirhugaðan samruna í samræmi við 4. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004.

Tilkynningin varðar eftirfarandi fyrirtæki:

- TA Associates Management LP („TA“, Bandaríkjunum)
- AnaCap Financial Partners Limited („AnaCap“, Bretlandi)
- Eignarhaldsfélög Lars Mesterheide, Michael Hirz, Ralph Rockel, Maximilian Claus Trowe og stofnandi fyrirtækis sem MRH Trowe Germany GmbH, Matthias Edelmann eignaðist nýverið („Managers 2“, Þýskalandi), í fjármálastarfsemi
- MRH Trowe Germany GmbH („MRH Trowe“, Þýskalandi)

TA, AnaCap og Managers 2 öðlast sameiginleg yfirráð, í skilningi b-liðar 1. mgr. 3. gr. og 4. mgr. 3. gr. Samruna-reglugerðarinnar, yfir MRH Trowe.

Samruninn á sér stað með kaupum á hlutabréfum.

2. Starfsemi hlutaðeigandi fyrirtækja er sem hér segir:

- TA er framtakssjóður sem leggur áherslu á greinar innan tæknigeirans, heilbrigðisþjónustu, fjármálaþjónustu, neytendaþjónustu og viðskiptaþjónustu í Norður-Ameríku, Evrópu og Asíu.
- AnaCap er meðalstór framtaksfjárfestir, sem fjárfestir einkum í hugbúnaði, tækni og þjónustu á evrópskum fjármálamarkaði.
- Managers 2 stunda ekki aðra efnahagslega starfsemi en að eiga hlutabréf í fjárfestingarskyni og hafa ekki stjórn á öðrum fyrirtækjum.
- MRH Trowe starfar einkum í tengslum við tryggingamiðlun, ráðgjöf um áhættu og áhættumat fyrir einkaaðila og viðskiptavinum. Það starfar einnig í minna mæli, við þjónustu á sviði lífeyrismála og hlunninda starfsmanna, þar á meðal miðlun og ráðgjafaþjónustu og umsýslu lífeyris.

3. Frumathugun framkvæmdastjórnarinnar hefur leitt í ljós að hin fyrirhuguðu viðskipti sem hafa verið tilkynnt geti fallið undir gildissvið samrunareglugerðarinnar. Fyrirvari er þó um endanlega ákvörðun.

Hafa ber í huga að mál þetta kann að verða tekið fyrir samkvæmt málsmeðferðinni sem kveðið er á um í tilkynningu framkvæmdastjórnarinnar um einfaldaða málsmeðferð við meðhöndlun tiltekinna mála sem varða samruna, samkvæmt reglugerð ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾.

4. Þriðju aðilar sem eiga hagsmuna að gæta eru hvattir til að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir sem þeir kunna að hafa fram að færa um hina fyrirhuguðu starfsemi.

Athugasemdir verða að berast framkvæmdastjórninni innan tíu daga frá því að tilkynning þessi birtist í Stjtið. ESB C 182, 24.5.2023. Eftirfarandi tilvísun skal ávallt tekin sérstaklega fram:

M.11127 – TA/ANACAP/MANAGERS 2/MRH TROWE

Unnt er að senda framkvæmdastjórninni athugasemdir með tölvupósti, símbréfi eða í pósti. Vinsamlegast notið eftirfarandi samskiptaleiðir:

Netfang: COMP-MERGER-REGISTRY@ec.europa.eu

Bréfasími: +32 22964301

Póstáritun:

European Commission

Directorate-General for Competition

Merger Registry

1049 Bruxelles/Brussel

⁽¹⁾ Stjtið. ESB C 366, 14.12.2013, bls. 5.

Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja
(mál M.10561 – CINTRA/ABERTIS/TTINERE/BIP & DRIVE)

2023/EES/39/09

Framkvæmdastjórnin ákvað 14. febrúar 2023 að hreyfa ekki andmælum við ofangreindum tilkynntum samruna og lýsa hann samrýmanlegan reglum sameiginlega markaðarins. Ákvörðunin er tekin í samræmi við b-lið 1. mgr. 6. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾. Óstýtt útgáfa þessarar ákvörðunar er eingöngu til á ensku og verður hún birt eftir að felld hafa verið brott viðskiptaleyndarmál, ef einhver eru. Unnt verður að nálgast hana á eftirfarandi hátt:

- Á samkeppnishluta Europa-vefsetursins (<http://ec.europa.eu/competition/mergers/cases/>). Notendur vefsetursins geta leitað að samrunaákvörðunum með ýmsum hætti, m.a. eftir fyrirtæki, málsnúmeri, dagsetningu og atvinnugrein.
- Á rafrænu sniði á vefsetrinu EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm>) undir skjalnúmeri 32023M10561. EUR-Lex veitir aðgang að löggjöf Evrópusambandsins á Internetinu.

Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja
(mál M.10712 – APOLLO MANAGEMENT/TENNECO)

2023/EES/39/10

Framkvæmdastjórnin ákvað 27. október 2022 að hreyfa ekki andmælum við ofangreindum tilkynntum samruna og lýsa hann samrýmanlegan reglum sameiginlega markaðarins. Ákvörðunin er tekin í samræmi við b-lið 1. mgr. 6. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾. Óstýtt útgáfa þessarar ákvörðunar er eingöngu til á ensku og verður hún birt eftir að felld hafa verið brott viðskiptaleyndarmál, ef einhver eru. Unnt verður að nálgast hana á eftirfarandi hátt:

- Á samkeppnishluta Europa-vefsetursins (<http://ec.europa.eu/competition/mergers/cases/>). Notendur vefsetursins geta leitað að samrunaákvörðunum með ýmsum hætti, m.a. eftir fyrirtæki, málsnúmeri, dagsetningu og atvinnugrein.
- Á rafrænu sniði á vefsetrinu EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm>) undir skjalnúmeri 32022M10712. EUR-Lex veitir aðgang að löggjöf Evrópusambandsins á Internetinu.

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbæti nr. 9, 22.2.2007, bls. 62.

Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja**2023/EES/39/11****(mál M.10825 – DAVITA/MEDTRONIC/MEDTRONIC RENAL CARE SOLUTIONS)**

Framkvæmdastjórnin ákvað 14. febrúar 2023 að hreyfa ekki andmælum við ofangreindum tilkynntum samruna og lýsa hann samrýmanlegan reglum sameiginlega markaðarins. Ákvörðunin er tekin í samræmi við b-lið 1. mgr. 6. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾. Óstýtt útgáfa þessarar ákvörðunar er eingöngu til á ensku og verður hún birt eftir að felld hafa verið brott viðskiptaleyndarmál, ef einhver eru. Unnt verður að nálgast hana á eftirfarandi hátt:

- Á samkeppnishluta Europa-vefsetursins (<http://ec.europa.eu/competition/mergers/cases/>). Notendur vefsetursins geta leitað að samrunaákvörðunum með ýmsum hætti, m.a. eftir fyrirtæki, málsnúmeri, dagsetningu og atvinnugrein.
- Á rafrænu sniði á vefsetrinu EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm>) undir skjalnúmeri 32023M10825. EUR-Lex veitir aðgang að löggjöf Evrópusambandsins á Internetinu.

Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja**2023/EES/39/12****(mál M.11067 – HG/EFMS/TRUSTQUAY/VIEWPOINT)**

Framkvæmdastjórnin ákvað 5. maí 2023 að hreyfa ekki andmælum við ofangreindum tilkynntum samruna og lýsa hann samrýmanlegan reglum sameiginlega markaðarins. Ákvörðunin er tekin í samræmi við b-lið 1. mgr. 6. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾. Óstýtt útgáfa þessarar ákvörðunar er eingöngu til á ensku og verður hún birt eftir að felld hafa verið brott viðskiptaleyndarmál, ef einhver eru. Unnt verður að nálgast hana á eftirfarandi hátt:

- Á samkeppnishluta Europa-vefsetursins (<http://ec.europa.eu/competition/mergers/cases/>). Notendur vefsetursins geta leitað að samrunaákvörðunum með ýmsum hætti, m.a. eftir fyrirtæki, málsnúmeri, dagsetningu og atvinnugrein.
- Á rafrænu sniði á vefsetrinu EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm>) undir skjalnúmeri 32023M11067. EUR-Lex veitir aðgang að löggjöf Evrópusambandsins á Internetinu.

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbæti nr. 9, 22.2.2007, bls. 62.

Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja
(mál M.11079 – BNP PARIBAS FORTIS/MATEXI/R2O JV)

2023/EES/39/13

Framkvæmdastjórnin ákvað 10. maí 2023 að hreyfa ekki andmælum við ofangreindum tilkynntum samruna og lýsa hann samrýmanlegan reglum sameiginlega markaðarins. Ákvörðunin er tekin í samræmi við b-lið 1. mgr. 6. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾. Óstýtt útgáfa þessarar ákvörðunar er eingöngu til á ensku og verður hún birt eftir að felld hafa verið brott viðskiptaleyndarmál, ef einhver eru. Unnt verður að nálgast hana á eftirfarandi hátt:

- Á samkeppnishluta Europa-vefsetursins (<http://ec.europa.eu/competition/mergers/cases/>). Notendur vefsetursins geta leitað að samrunaákvörðunum með ýmsum hætti, m.a. eftir fyrirtæki, málsnúmeri, dagsetningu og atvinnugrein.
- Á rafrænu sniði á vefsetrinu EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm>) undir skjalnúmeri 32023M11079. EUR-Lex veitir aðgang að löggjöf Evrópusambandsins á Internetinu.

Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja
(mál M.11083 – KBR/S UN CAPITAL/HOMESAFE JV)

2023/EES/39/14

Framkvæmdastjórnin ákvað 11. maí 2023 að hreyfa ekki andmælum við ofangreindum tilkynntum samruna og lýsa hann samrýmanlegan reglum sameiginlega markaðarins. Ákvörðunin er tekin í samræmi við b-lið 1. mgr. 6. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾. Óstýtt útgáfa þessarar ákvörðunar er eingöngu til á ensku og verður hún birt eftir að felld hafa verið brott viðskiptaleyndarmál, ef einhver eru. Unnt verður að nálgast hana á eftirfarandi hátt:

- Á samkeppnishluta Europa-vefsetursins (<http://ec.europa.eu/competition/mergers/cases/>). Notendur vefsetursins geta leitað að samrunaákvörðunum með ýmsum hætti, m.a. eftir fyrirtæki, málsnúmeri, dagsetningu og atvinnugrein.
- Á rafrænu sniði á vefsetrinu EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm>) undir skjalnúmeri 32023M11083. EUR-Lex veitir aðgang að löggjöf Evrópusambandsins á Internetinu.

⁽¹⁾ Stjtið. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbæti nr. 9, 22.2.2007, bls. 62.

Ákvörðun um að hreyfa ekki andmælum við tilkynntum samruna fyrirtækja
**(mál M.11089 – AXPO IBERIA/ACSA OBRAS E INFRAESTRUCTURAS/
NOGUERA RENOVABLES)**

2023/EES/39/15

Framkvæmdastjórnin ákvað 8. maí 2023 að hreyfa ekki andmælum við ofangreindum tilkynntum samruna og lýsa hann samrýmanlegan reglum sameiginlega markaðarins. Ákvörðunin er tekin í samræmi við b-lið 1. mgr. 6. gr. reglugerðar ráðsins (EB) nr. 139/2004 ⁽¹⁾. Óstýtt útgáfa þessarar ákvörðunar er eingöngu til á ensku og verður hún birt eftir að felld hafa verið brott viðskiptaleyndarmál, ef einhver eru. Unnt verður að nálgast hana á eftirfarandi hátt:

- Á samkeppnishluta Europa-vefsetursins (<http://ec.europa.eu/competition/mergers/cases/>). Notendur vefsetursins geta leitað að samrunaákvörðunum með ýmsum hætti, m.a. eftir fyrirtæki, málsnúmeri, dagsetningu og atvinnugrein.
- Á rafrænu sniði á vefsetrinu EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm>) undir skjalnúmeri 32023M11089. EUR-Lex veitir aðgang að löggjöf Evrópusambandsins á Internetinu.

⁽¹⁾ Stjtíð. ESB L 24, 29.1.2004, bls. 1 og EES-viðbæti nr. 9, 22.2.2007, bls. 62.

**Kynningatilkynning framkvæmdastjórnarinnar skv. 4. mgr. 16. gr. reglugerðar
Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur um
flugrekstur í Bandalaginu**

2023/EES/39/16

Almannaþjónustukvaðir í tengslum við áætlunarflug

Aðildarríki	Grikkland
Flugleið	Ioannina – Heraklion
Gildistökudagur almannaþjónustukvaða	1. október 2023
Unnt er að nálgast textann ásamt hvers kyns viðkomandi upplýsingum og/eða skjölum sem varða almannaþjónustukvöðina, án endurgjalds	Hellenic Civil Aviation Authority (Flugmálastjórn Grikklands) General Directorate for Economic Oversight & Administrative Support Athens International Airport, Building 45, P.O. 190 1P.O. 190 19, Spata, GREECE Sími: +30 210 3541313, 3541327, 3541349 Netföng: info@hcaa.gov.gr , gd.ecfin@hcaa.gov.gr , a4.a@hcaa.gov.gr , psa@hcaa.gov.gr Vefsetur: https://hcaa.gov.gr/

**Orðsending framkvæmdastjórnarinnar skv. 4. mgr. 16. gr. reglugerðar
Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur
um flugrekstur í Bandalaginu**

2023/EES/39/17

Almannaþjónustukvaðir sem lagðar eru á í tengslum við áætlunarflug

Aðildarríki	Frakkland
Flugleið	Poitiers (Biard) – Lyon (Saint-Exupéry)
Upphaflegur gildistökdagur almannaþjónustukvaða	1. nóvember 2005
Gildistökdagur breytinga	1. nóvember 2023
Unnt er að nálgast textann, ásamt hvers kyns viðkomandi upplýsingum og/eða skjölum sem varða almannaþjónustukvöðina	Tilskipun frá 29. mars 2023 um almannaþjónustukvaðir í tengslum við flug milli Poitiers og Lyon NOR: TREA2308060A http://www.legifrance.gouv.fr/initRechTexte.do Nánari upplýsingar veitir: Direction Générale de l'Aviation Civile DT A/SDS1 50 rue Henry Farman 75720 Paris CEDEX 15 FRANCE Sími: +33 158094321

**Kynningatilkynning framkvæmdastjórnarinnar skv. 5. mgr. 17. gr. reglugerðar
Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur um rekstur
flugþjónustu í Bandalaginu**

2023/EES/39/18

Auglýsing um útboð á áætlunarflugi í samræmi við almannþjónustukvaðir

Aðildarríki	Grikkland
Flugleið	Ioannina – Heraklion
Gildistími samnings	1.10.2023 – 30.9.2027
Frestur til að skila tilboðum	61 degi eftir að auglýsingin um almannþjónustukvaðirnar birtist í Stjórnartíðindum Evrópusambandsins Stjtið. ESB C 174, 16.5.2023, bls. 15
Unnt er að nálgast texta útboðsauglýsingarinnar endurgjaldslaust, ásamt hvers kyns viðkomandi upplýsingum og/eða skjölum sem varða útboðið og almannþjónustukvöðina	Hellenic Civil Aviation Authority (Flugmálastjórn Grikklands) General Directorate for Economic Oversight & Administrative Support Athens International Airport, Building 45, P.O. 190 19, Spata, GREECE Sími: +30 210 3541313, 3541333 Netföng: info@hcaa.gov.gr , gd.ecfin@hcaa.gov.gr , m.savvidou@hcaa.gov.gr , a5.c@hcaa.gov.gr , psa@hcaa.gov.gr Vefsetur: https://hcaa.gov.gr/ Öll bréfaskipti, beiðnir um frekari upplýsingar, skjöl og útboð sem varða þessa útboðsauglýsingu skulu berast í gegnum útboðsvefsíðuna www.promitheus.gov.gr

Tilkynning framkvæmdastjórnarinnar skv. 5. mgr. 17. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1008/2008 um sameiginlegar reglur um flugrekstur í Bandalaginu 2023/EES/39/19

Auglýsing um útboð á áætlunarflugi í samræmi við almannajónustukvaðir

Aðildarríki	Frakkland
Flugleið	Poitiers (Biard) – Lyon (Saint-Exupéry)
Gildistími samnings	Frá 27. nóvember 2023 til 31. október 2027
Umsóknarfrestur og frestur til að skila tilboðum	20. júlí 2023 (kl. 16 að Parísartíma)
Unnt er að nálgast texta útboðsauglýsingarinnar, ásamt hvers kyns viðkomandi upplýsingum og/eða skjölum sem varða útboðið og almannajónustukvaðirnar:	Syndicat Mixte de l'Aéroport de Poitiers-Biard (SMAPB) Hôtel du Département Place Aristide Briand CS 80319 86008 Poitiers CEDEX FRANCE Sími: +33 549629115 Netfang: smapb@departement86.fr Upplýsingar um kaupandann: https://marches.securises.fr