

Euroopan unionin virallinen lehti

L 340



Suomenkielinen laitos

Lainsäädäntö

53. vuosikerta

22. joulukuuta 2010

Sisältö

IV EY-sopimuksen, EU-sopimuksen ja Euratom-sopimuksen nojalla ennen 1. joulukuuta 2009 annetut säädökset

- ★ EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 789/08/KOL, tehty 17 päivänä joulukuuta 2008, valvontaviranomaisen ja tuomioistuimen perustamisesta tehdyn EFTA-valtioiden sopimuksen pöytäkirjassa 3 olevan II osan 27 artiklassa tarkoitetuista täytäntöönpanosäännöksistä tehdyn kollegion päätöksen N:o 195/04/KOL muuttamisesta valtiontuen vakioilmoituslomakkeen osalta 1

Hinta: 7 EUR

FI

Säädökset, joiden otsikot on painettu laihalla kirjasintyypillä, ovat maatalouspolitiikan alaan kuuluvia juoksevien asioiden hoitoon liittyviä säädöksiä, joiden voimassaoloaika on yleensä rajoitettu.

Kaikkien muiden säädösten otsikot on painettu lihavalla kirjasintyypillä ja merkitty tähdellä.

IV

(EY-sopimuksen, EU-sopimuksen ja Euratom-sopimuksen nojalla ennen 1. joulukuuta 2009 annetut säädökset)

EFTAn VALVONTAVIRANOMAISEN PÄÄTÖS

N:o 789/08/KOL,

tehty 17 päivänä joulukuuta 2008,

valvontaviranomaisen ja tuomioistuimen perustamisesta tehdyn EFTA-valtioiden sopimuksen pöytäkirjassa 3 olevan II osan 27 artiklassa tarkoitetuista täytäntöönpanosäännöksistä tehdyn kollegion päätöksen N:o 195/04/KOL muuttamisesta valtiontuen vakioilmoituslomakkeen osalta

EFTAn VALVONTAVIRANOMAINEN, joka

OTTAA HUOMIOON Euroopan talousalueesta tehdyn sopimuksen ⁽¹⁾ ja erityisesti sen 61–63 artiklan sekä pöytäkirjan 26,

OTTAA HUOMIOON valvontaviranomaisen ja tuomioistuimen perustamisesta tehdyn EFTA-valtioiden sopimuksen ⁽²⁾ ja erityisesti sen pöytäkirjassa 3 olevan II osan 27 artiklan,

SEKÄ KATSOO, ETTÄ EFTAn valvontaviranomainen teki 14 päivänä heinäkuuta 2004 päätöksen N:o 195/04/KOL valvonta- ja tuomioistuin sopimuksen pöytäkirjassa 3 olevan II osan 27–29 artiklassa tarkoitetuista täytäntöönpanosäännöksistä ⁽³⁾,

SEKÄ KATSOO, ETTÄ EFTAn valvontaviranomaisen päätöksellä N:o 195/04/KOL otettiin käyttöön pakollinen kattava lomake valtiontukea koskevien ilmoitusten tekemistä varten,

SEKÄ KATSOO, ETTÄ EFTAn valvontaviranomainen vahvisti uuden viite- ja diskonttokorkojen vahvistamismenetelmän ⁽⁴⁾,

SEKÄ KATSOO, ETTÄ Euroopan komissio antoi 25 päivänä maaliskuuta 2008 asetuksen (EY) N:o 271/2008 Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 93 artiklan soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 659/1999 täytäntöönpanosta annetun asetuksen (EY) N:o 794/2004 muuttamisesta ⁽⁵⁾,

SEKÄ KATSOO, ETTÄ komissio antoi 31 päivänä lokakuuta 2008 asetuksen (EY) N:o 1147/2008 Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 93 artiklan soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 659/1999 täytäntöönpanosta annetun komission asetuksen (EY) N:o 794/2004 liitteessä I olevan III osan 10 kohdan muuttamisesta ⁽⁶⁾,

ON KUULLUT neuvoa-antavaa valtiontukikomiteaa 6 päivänä marraskuuta 2008 päivätyllä kirjeellä valvonta- ja tuomioistuin sopimuksen pöytäkirjassa 3 olevan II osan 29 artiklan mukaisesti,

ON TEHNYT TÄMÄN PÄÄTÖKSEN:

1 artikla

Muutetaan EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 195/04/KOL tämän päätöksen liitteen I mukaisesti.

2 artikla

Muutetaan EFTAn valvontaviranomaisen päätöksen N:o 195/04/KOL liitteenä olevat ilmoituslomakkeet tämän päätöksen liitteen II mukaisesti.

3 artikla

Tämä päätös on osoitettu Islannin tasavallalle, Liechtensteinin ruhtinaskunnalle ja Norjan kuningaskunnalle.

4 artikla

Tämä päätös tulee voimaan 1 päivänä tammikuuta 2009.

5 artikla

Tämä päätös on todistusvoimainen englannin kielellä.

Tehty Brysselissä 17 päivänä joulukuuta 2008.

EFTAn valvontaviranomaisen puolesta

Per SANDERUD
Puheenjohtaja

Kristján A. STEFÁNSSON
Kollegion jäsen

⁽¹⁾ Jäljempänä 'ETA-sopimus'.

⁽²⁾ Jäljempänä 'valvonta- ja tuomioistuin sopimus'.

⁽³⁾ Päätös N:o 195/04/KOL, tehty 14 päivänä heinäkuuta 2004, EUVL L 139, 25.5.2006, s. 37, ETA-täydennysosa N:o 26/2006, 25.5.2006, s. 1.

⁽⁴⁾ Päätös N:o 788/08/KOL, tehty 17 päivänä joulukuuta 2008.

⁽⁵⁾ EUVL L 82, 25.3.2008, s. 1.

⁽⁶⁾ EUVL L 313, 22.11.2008, s. 1.

LIITE I

Muutetaan valvontaviranomaisen päätös N:o 195/04/KOL seuraavasti:

1. Korvataan 3 artikla – ”Ilmoitusten toimittaminen” seuraavasti:

”1. Ilmoituksen toimittaa valvontaviranomaiselle kyseisen EFTA-valtion edustusto Euroopan unionissa tai mikä tahansa muu EFTA-valtion nimeämä yhteyspiste. Ilmoitus on osoitettava EFTAn valvontaviranomaisen kilpailu- ja valtioneuvostolle. Kaikki myöhempi kirjeenvaihto on toimitettava samalla tavalla kilpailu- ja valtioneuvostolle tai nimetylle yhteyspisteelle.

2. Valvontaviranomainen osoittaa kirjeenvaihtonsa asianomaisen EFTA-valtion edustustolle Euroopan unionissa tai muuhun kyseisen EFTA-valtion ilmoittamaan osoitteeseen.

3. Ilmoitukset on toimitettava 1 päivästä tammikuuta 2006 sähköisesti valvontaviranomaisen verkkosivuilla olevan sähköisen ilmoitusjärjestelmän välityksellä. Myös kirjeenvaihto, joka koskee 1 päivän tammikuuta 2006 jälkeen sähköisesti toimitettuja ilmoituksia, on käytävä sähköisessä muodossa.

4. Poikkeuksellisissa olosuhteissa sekä valvontaviranomaisen ja kyseisen EFTA-valtion sopimuksen perusteella ilmoituksen tai ilmoitukseen liittyvän kirjeenvaihdon toimittamiseen voidaan käyttää sovittua muuta viestintäkanavaa kuin 3 kohdassa tarkoitettuja viestintäkanavia. Ellei tällaista sopimusta ole, ilmoitusta tai ilmoitukseen liittyvää kirjeenvaihtoa, jonka EFTA-valtio on lähettänyt valvontaviranomaiselle jotakin muuta viestintäkanavaa kuin 3 kohdassa tarkoitettuja viestintäkanavia käyttäen, ei pidetä valvontaviranomaiselle toimitettuna.

5. Jos ilmoituksessa tai ilmoitukseen liittyvässä kirjeenvaihdossa on luottamuksellisia tietoja, kyseisen EFTA-valtion on merkittävä tällaiset tiedot selvästi ja perusteltava niiden luokittelu luottamuksellisiksi.

6. EFTA-valtioiden on viitattava kunkin lopulliselle tuensaajalle myönnetyn tuen osalta valtioneuvoston tunnistenumeroon, jonka valvontaviranomainen antaa kullekin tukiohjelmalle. Ensimmäistä alakohtaa ei sovelleta verotuksellisilla toimenpiteillä myönnettyyn tukeen.”

2. Korvataan 8 artiklan 3 ja 4 kohta seuraavasti:

”3. Määräaikasäädöksen 3 artiklan 1 kohdan soveltamiseksi valvontaviranomaisen toiminnalle asetettava määräaika alkaa ilmoituksen tai myöhemmän kirjeenvaihdon vastaanottamisesta tämän päätöksen 3 artiklan 1 ja 3 kohdan mukaisesti.

4. Määräaikasäädöksen 3 artiklan 1 kohdan soveltamiseksi EFTA-valtioiden toiminnalle asetettava määräaika alkaa valvontaviranomaisen toimittaman asiaa koskevan ilmoituksen tai kirjeenvaihdon vastaanottamisesta tämän päätöksen 3 artiklan 2 kohdan mukaisesti.”

3. Korvataan 9 artikla – ”Korkoprosentin vahvistamismenetelmä” seuraavasti:

”1. Valvonta- ja tuomioistuin sopimuksen pöytäkirjassa 3 olevan I osan 1 artiklan 3 kohdan vastaisesti myönnetyn valtioneuvoston takaisinperinnässä käytettävän vuotuisen korkoprosentin vahvistaa valvontaviranomainen ennen kutakin kalenterivuotta, jollei erityisessä päätöksessä toisin säädetä.

2. Korkoprosentti lasketaan lisäämällä 100 peruspistettä vuoden rahamarkkinakorkoon. Jos kyseistä korkoa ei ole saatavilla, käytetään kolmen kuukauden rahamarkkinakorkoa tai sen puuttuessa valtion obligaatioiden tuottoa.

3. Luotettavien rahamarkkinainta tai valtion obligaatioiden tuottoa koskevien tai samanarvoisten tietojen puuttuessa tai poikkeusoloissa valvontaviranomainen voi läheisessä yhteistyössä kyseisen EFTA-valtion tai kyseisten EFTA-valtioiden kanssa vahvistaa takaisinperintäkoron eri menetelmällä käytettävissään olevien tietojen perusteella.

4. Takaisinperintäkorkoa tarkistetaan vuosittain. Peruskorko lasketaan kyseisen vuoden syys-, loka- ja marraskuun ajalta kirjatun 12 kuukauden rahamarkkinakoron perusteella. Näin laskettu korko on voimassa koko seuraavan vuoden.

5. Jotta voidaan ottaa huomioon merkittävät ja äkkinäiset vaihtelut, tarkistus on tehtävä aina kun keskikorko, laskettuna kolmen edellisen kuukauden ajalta, poikkeaa voimassa olevasta korosta yli 15 prosenttia. Uusi korko tulee voimaan laskennassa käytettyjä kuukausia seuraavan toisen kuukauden ensimmäisenä päivänä.”

4. Korvataan 11 artiklan 3 kohta seuraavasti:

”3. Edellä 1 kohdassa tarkoitettua korkoa peritään keskeytyksettä tuen takaisinmaksuun saakka. Jos on kuitenkin kulunut yli vuosi siitä, kun sääntöjenvastainen tuki ensimmäistä kertaa saatettiin tuensaajan käyttöön, korko lasketaan uudelleen vuoden välein tuen takaisinperintään saakka ja perusteena käytetään koron uudelleenlaskemisen ajankohtana voimassa olevaa korkoprosenttia.”

LIITE II

1) Päätöksen N:o 195/04/KOL Liite I olisi muutettava seuraavasti:

"I OSA

YLEISTIEDOT

ILMOITUKSEN ASEMA

Mitä seuraavista lomake koskee?

☐ Valvontaviranomaisen ja tuomioistuimen perustamisesta tehdyn EFTA-valtioiden sopimuksen pöytäkirjassa 3 olevan I osan 1 artiklan 3 kohdan mukainen ilmoitus

☐ Mahdollinen sääntöjenvastainen tuki ⁽¹⁾

Tällöin on ilmoitettava tuen täytäntöönpanopäivä sekä täytettävä tämä lomake ja asianmukaiset lisätietolomakkeet.

☐ Toimenpide, joka ei ole tukea ja josta ilmoitetaan EFTAn valvontaviranomaiselle oikeusvarmuuden vuoksi

Jäljempänä on esitettävä perustelut sille, miksi ilmoituksen tekevä EFTA-valtio katsoo, ettei toimenpide ole ETA-sopimuksen 61 artiklan 1 kohdassa tarkoitettua valtiontukea. Täyttäkää asianmukaiset lomakeosat ja toimittakaa kaikki tarvittavat todistusasiakirjat.

Toimenpide ei ole valtiontukea, jos jokin ETA-sopimuksen 61 artiklan 1 kohdan edellytyksistä ei täyty. Esittäkää toimenpiteestä täydellinen arvio seuraavien perusteiden mukaisesti ja keskittykää erityisesti perusteeseen, jonka ette katso täytyvän:

— Ei julkisten varojen siirtoa (*Jos esimerkiksi katsotte, ettei kyseessä ole valtion toimenpide tai että käyttöön otetaan sääntelytoimenpiteitä ilman julkisten varojen siirtoa*)

— Ei etua (*Jos esimerkiksi periaatetta markkinatalouden olosuhteissa toimivasta yksityisestä sijoittajasta noudatetaan*)

— Ei valikoivuutta/erityisyyttä (*Toimenpide on esimerkiksi kaikkien yritysten käytettävissä kaikilla talouden aloilla eikä alueellisia rajoituksia eikä harkinnanvaraisuutta sovelleta*)

— Ei kilpailun vääristymistä / ei vaikutuksia ETA:n sisäiseen kauppaan (*Toiminta ei esimerkiksi ole luonteeltaan taloudellista tai taloudellinen toiminta on puhtaasti paikallista*)

1. Tiedot tuen myöntäjästä

1.1 Asianomainen EFTA-valtio:

1.2 Asianomaiset alueet (tarvittaessa):

1.3 Vastaava yhteyshenkilö:

Nimi:

Osoite:

Puhelin:

Faksi:

Sähköposti:

- 1.4 Vastaava yhteyshenkilö kyseisen EFTA-valtion edustustossa Euroopan unionissa tai missä tahansa muussa EFTA-valtion nimeämässä yhteyspisteessä:

Nimi:

Puhelin:

Faksi:

Sähköposti:

- 1.5 Jos EFTAn valvontaviranomaisen EFTA-valtiolle lähettämästä virallisesta kirjeenvaihdosta on toimitettava jäljennös myös muille kansallisille viranomaisille, ilmoittakaa kyseisten viranomaisten yhteystiedot:

Nimi:

Osoite:

.....

- 1.6 Jos EFTA-valtio haluaa, että EFTAn valvontaviranomaisen kirjeenvaihdossa käytetään erityistä viitettä, ilmoittakaa tämä viite:

.....

- 1.7 Tuen myöntävän viranomaisen nimi ja osoite:

.....

.....

.....

.....

2. Tiedot tuesta

- 2.1 Tuen nimike (tai tuensaajayrityksen nimi, jos kyseessä on yksittäinen tuki):

.....

- 2.2 Lyhyt kuvaus tuen tarkoituksesta.

Ensisijainen tavoite ja tarvittaessa toissijainen tavoite / toissijaiset tavoitteet:

	Ensisijainen tavoite (Rasti vain yhteen ruutuun)	Toissijainen tavoite (2)
Aluekehitys	☐	☐
Tutkimus- ja kehitystoiminta	☐	☐
Innovaatiotoiminta	☐	☐
Ympäristönsuojelu	☐	☐
Energiansäästö	☐	☐
Vaikeuksissa olevien yritysten pelastaminen	☐	☐
Vaikeuksissa olevien yritysten rakenneuudistus	☐	☐
Sulkemistuki	☐	☐

Pk-yritykset	☐	☐
Työllisyys	☐	☐
Koulutus	☐	☐
Riskipääoma	☐	☐
Viennin tai kansainvälistymisen edistäminen	☐	☐
Yleisiin taloudellisiin tarkoituksiin liittyvät palvelut	☐	☐
Alakohtainen kehittäminen ⁽³⁾	☐	☐
Sosiaalinen tuki yksittäisille kuluttajille	☐	☐
Luonnonmullistusten tai poikkeuksellisten tapahtumien aiheuttaman tuhon korvaaminen	☐	☐
Euroopan yhteistä etua koskevan tärkeän hankkeen edistäminen	☐	☐
Vakavien taloushäiriöiden korjaaminen	☐	☐
Kulttuuriperinnön säilyttäminen	☐	☐
Kulttuuri	☐	☐

2.3 Ohjelma – Yksittäinen tuki ⁽⁴⁾

2.3.1 Koskeeko ilmoitus tukiohjelmaa?

☐ Kyllä ☐ Ei

— Jos vastaus on kyllä, muutetaanko ohjelmalla voimassa olevaa tukiohjelmaa?

☐ Kyllä ☐ Ei

— Jos vastaus on kyllä, täyttyvätkö täytäntöönpanosta annetun EFTAn valvontaviranomaisen päätöksen N:o 195/04/KOL mukaisen yksinkertaistetun ilmoitusmenettelyn edellytykset?

☐ Kyllä ☐ Ei

— Jos vastaus on kyllä, käyttää yksinkertaistettua ilmoituslomaketta ja täyttää siinä vaaditut tiedot (ks. liite II).

— Jos vastaus on kielteinen, täyttää tämä lomake loppuun. Onko nyt muutettavasta alkuperäisestä ohjelmasta ilmoitettu EFTAn valvontaviranomaiselle?

☐ Kyllä ☐ Ei

— Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

Tuen numero:

Päivämäärä, jona EFTAn valvontaviranomainen hyväksyi tuen (pätöksen viitenumero (pätös .../.../KOL):

.../.../

Alkuperäisen ohjelman kesto:

Mitä alkuperäisen ohjelman edellytyksiä muutetaan ja miksi?

2.3.2 Koskeeko ilmoitus yksittäistä tukea?

☐ Kyllä ☐ Ei

— Jos vastaus on kyllä, merkitkää tukilaji rastilla:

☐ ohjelmaan perustuva tuki, josta on ilmoitettava erikseen

Tiedot hyväksytystä ohjelmasta:

Nimi:

Tuen numero:

EFTAn valvontaviranomaisen hyväksymiskirje:

☐ yksittäinen tuki, joka ei perustu mihinkään ohjelmaan

- 2.3.3 Koskeeko ilmoitus yksittäistä tukea tai ohjelmaa, josta ilmoitetaan tiettyjen tukimuotojen toteamisesta yhteismarkkinoille soveltuviksi perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan mukaisesti 6 päivänä elokuuta 2008 annetun komission asetuksen (EY) N:o 800/2008 (yleinen ryhmäpoikkeusasetus) ⁽⁵⁾ mukaisesti.

☐ Kyllä

☐ Ei

3. **Kansallinen oikeusperusta**

- 3.1 Esittääkö kansallinen oikeusperusta, myös täytäntöönpanosäännökset, ja kaikki asianmukaiset viitetiedot:

Nimike:

.....

.....

.....

Viite (tarvittaessa):

.....

.....

- 3.2 Mitä asiakirjoja tähän ilmoitukseen on liitetty?

☐ Jäljennös aiheellisista otteista oikeusperustan lopullisista teksteistä (ja mahdollinen internetlinkki)

☐ Jäljennös aiheellisista otteista oikeusperustan luonnosteksteistä (ja mahdollinen internetlinkki)

- 3.3 Jos kyseessä on lopullinen teksti, sisältääkö se lausekkeen, jonka mukaan tuki voidaan myöntää vasta EFTAn valvontaviranomaisen hyväksyttyä sen (täytäntöönpanoa lykkäävä lauseke)?

☐ Kyllä

☐ Ei

- 3.4 Tukiohjelmien koko tekstin saatavuus – jos kyseessä on tukiohjelma,

— sitouduttko julkaisemaan lopullisten tukiohjelmien tekstin kokonaisuudessaan internetissä?

☐ Kyllä

Ilmoittakaa kyseinen internetosoite:

— vahvistatteko, että ohjelmaa ei sovelleta ennen kuin tiedot on julkaistu internetissä?

☐ Kyllä

4. Tuensaajat**4.1 Tuensaajan/-saajien sijaintipaikka**

- ☐ tukea saamaton alue / saamattomat alueet:
- ☐ ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla tukeen oikeutettu alue / oikeutetut alueet (NUTS 3 -taso tai sitä alhaisempi taso):
- ☐ muu, tarkentakaa:

4.2 Tuensaajien toimiala(t)

- ☐ Ei alakohtainen
- ☐ Alakohtainen, tarkennettava NACE rev. 2 -luokituksen ⁽⁶⁾ mukaan:

4.3 Jos kyseessä on yksittäinen tuki:

Tuensaajan nimi:

Tuensaajan tyyppi:

- ☐ Pk-yritykset

Työntekijöiden lukumäärä:

Vuotuinen liikevaihto:

Vuotuinen tase:

Riippumattomuus:

(Liittää mukaan pk-yrityksiä koskevan komission suosituksen ⁽⁷⁾ mukainen ilmoitus tai muut todisteet edellä mainittujen perusteiden noudattamisesta):

.....

- ☐ Suuret yritykset
- ☐ Vaikeuksissa olevat yritykset ⁽⁸⁾

4.4 Jos kyseessä on tukiohjelma:

Tuensaajien tyyppi:

- ☐ Kaikki yritykset (suuret yritykset ja pk-yritykset)
- ☐ Ainoastaan suuret yritykset
- ☐ Pienet ja keskisuuret yritykset ⁽⁹⁾
- ☐ Keskisuuret yritykset
- ☐ Pienet yritykset
- ☐ Mikroyritykset

☐ Tuensaajia ovat:

Tuensaajien arvioitu määrä:

☐ Alle 10

☐ 11–50

☐ 51–100

☐ 101–500

☐ 501–1 000

☐ Yli 1 000

5. **Tuen määrä / vuosikustannukset** ⁽¹⁰⁾

Jos kyseessä on yksittäinen tuki, mikä on kunkin asianomaisen toimenpiteen kokonaismäärä:

Jos kyseessä on tukiohjelma, mikä on suunniteltu vuotuinen talousarvio ja kokonaismäärä:

Jos kyseessä ovat verotukselliset toimenpiteet, mikä on niiden aiheuttama arvioitu vuotuinen tulonmenetys ja kokonaistulonmenetys ilmoitusjaksolta:

Jos talousarviota ei laadita vuosittain, mikä on sen kattama ajanjakso:

Jos ilmoitus koskee jonkin voimassa olevan ohjelman muutoksia, esittääkö ilmoitettujen muutosten talousarviovaikutukset ohjelmaan:

6. **Tukimuoto ja rahoituslähteet**

Tukimuoto (tarvittaessa kunkin toimenpiteen osalta):

☐ Suora avustus

☐ Takaisinmaksettava tuki

☐ Edullinen laina (myös yksityiskohtaiset tiedot lainan vakuuksista)

☐ Korkotuki

☐ Verohelpotus; tarkentakaa:

☐ Verohuojennus

☐ Veropohjan alennus

☐ Veroprosentin pienennys

☐ Verolykkäys

☐ Muu:

☐ Sosiaaliturvamaksujen alennus

- ☐ Riskipääoman tarjoaminen
- ☐ Muut pääomatuen muodot (tarkentakaa):
- ☐ Velkojen poistaminen kirjanpidosta
- ☐ Takaus (myös tiedot lainasta sekä takauksen kattamista muista rahoitustapahtumista, vaaditusta vakuudesta ja perittävästä palkkiosta)
- ☐ Muut (tarkentakaa):

.....

Kunkin tukivälineen soveltamissääntöjä ja -edellytyksiä, erityisesti tuen tasoa ja verokohtelua, on kuvattava tarkasti. Lisäksi on ilmoitettava, myönnetäänkö tuki automaattisesti, kun tietyt puolueettomat perusteet täyttyvät (nämä perusteet on tarkennettava), vai käyttävätkö viranomaiset harkintavaltaa.

.....

Tuen rahoitus: Kuinka tuki rahoitetaan, jos sitä ei rahoiteta valtion/alueen/kunnan yleisestä talousarviosta?

- ☐ Veronluonteiset maksut tai verot, jotka maksetaan muulle edunsaajalle kuin valtiolle. Esittää kaikki tiedot maksuista sekä tuotteista/toiminnoista, joista ne peritään. Tarkentakaa erityisesti, peritäänkö maksuja muista EFTA-valtioista tuotavista tuotteista. Liittää mukaan jäljennös maksujen määräytymistä koskevasta oikeusperustasta
-

- ☐ Kertyneet muut varat

- ☐ Julkiset yritykset

- ☐ Muut (tarkentakaa):

7. Kesto

7.1 Jos kyseessä on yksittäinen tuki:

Tuen suunniteltu käyttöönottopäivä (jos tuki myönnetään erissä, mikä on kunkin erän suunniteltu maksupäivä):

.....

Tarkentakaa tarvittaessa tuen kohteena olevan toimenpiteen kesto:

.....

7.2 Jos kyseessä on ohjelma:

Suunniteltu päivämäärä, josta lähtien tukea voidaan myöntää:

.....

Suunniteltu päivämäärä, johon saakka tukea voidaan myöntää:

.....

Jos ohjelma kestää yli kuusi vuotta, esittääkö syyt siihen, miksi näin pitkä ajanjakso on tarpeen ohjelmatavoitteen/-tavoitteiden saavuttamiseksi:

.....

8. **Erilaisten tukilajien kasautuminen**

Voiko tuki kasautua muista paikallisista, alueellisista, kansallisista tai yhteisön ohjelmista samojen tukikelpoisten kustannusten kattamiseksi myönnettävän tuen kanssa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, millaisia mekanismeja on otettu käyttöön sen varmistamiseksi, että kasautumista koskevia sääntöjä noudatetaan?

.....

9. **Luottamuksellisuus**

Sisältääkö ilmoitus luottamuksellisia tietoja, joita ei saa paljastaa kolmansille osapuolille?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, mitkä osat ovat luottamuksellisia ja miksi?

.....

.....

.....

.....

Toimittaako EFTA-valtio vapaaehtoisesti ei-luottamuksellisen toisinnon ilmoituksesta?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, EFTAn valvontaviranomainen voi julkaista sen pyytämättä enää EFTA-valtiota vahvistamaan sen sisältöä.

10. **Tuen soveltuvuus ETA-sopimuksen toimintaan**

10.1 Esittääkö voimassa olevat asetukset, puitteet, suuntaviivat ja muut valtiontukeen sovellettavat tekstit, jotka muodostavat selkeän oikeusperustan tuen myöntämiselle (tarvittaessa kunkin toimenpiteen osalta), ja täyttääkö III osan asianomaiset lisätietolomakkeet.

☐ Tiettyjen tukimuotojen toteamisesta yhteismarkkinoille soveltuviksi perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan mukaisesti 6 päivänä elokuuta 2008 annettu komission asetus (EY) N:o 800/2008 (yleinen ryhmäpoikkeusasetus)

☐ Ilmoitus yksittäisestä tuesta asetuksen (EY) N:o 800/2008 6 artiklan mukaisesti

☐ Ilmoitus oikeusvarmuuden vuoksi

☐ Alueellinen tuki

☐ Ilmoitus tuesta alueellisia valtiontukia koskevien suuntaviivojen vuosille 2007–2013 ⁽¹⁾ mukaisesti

☐ Ilmoitus tuesta alueellisia valtiontukia koskevien suuntaviivojen vuosille 2007–2013 64 kohdan mukaisesti (suuret investointihankkeet)

☐ Tutkimus-, kehitys- ja innovointituki

☐ Tuki vaikeuksissa olevien yritysten pelastamiseksi

- ☐ Tuki vaikeuksissa olevien yritysten rakenneuudistukseksi
- ☐ Audiovisuaalisen tuotannon tuki
- ☐ Ympäristönsuojelutuki
- ☐ Riskipääomatuki
- ☐ Liikennealan tuki
- ☐ Laivanrakennusalan tuki

10.2 Jos voimassa olevat asetukset, puitteet, suuntaviivat ja muut valtiontukeen sovellettavat tekstit eivät muodosta selkeää oikeusperustaa tässä lomakkeessa käsitellyn tuen myöntämiselle, esittääkö täydelliset perustelut, miksi tuki pitäisi katsoa ETA-sopimuksen mukaiseksi, ja viitata asianomaiseen ETA-sopimuksen poikkeuslausekkeeseen (59 artiklan 2 kohta, 61 artiklan 2 kohdan a tai b alakohta, 61 artiklan 3 kohdan a, b tai c alakohta sekä muut liikennettä koskevat erityismääräykset).

10.3 Jos voimassa olevat asetukset, puitteet, suuntaviivat ja muut valtiontukeen sovellettavat tekstit eivät muodosta selkeää oikeusperustaa tuen myöntämiselle eikä osassa III olevassa lisätietolomakkeessa / olevissa lisätietolomakkeissa niin pyydetä, ilmoittakaa seuraavat tiedot ilmoitetun toimenpiteen todennäköisestä vaikutuksesta kilpailuun ja jäsenvaltioiden väliseen kauppaan.

Nämä tiedot ovat tarpeen EFTAn valvontaviranomaisen arvioinnin tekemiseksi. Arvioinnissa verrataan tukitoimenpiteen myönteisiä vaikutuksia (yhteisen edun mukaisen tavoitteen saavuttaminen) sen mahdollisiin kielteisiin sivuvaikutuksiin (kaupan ja kilpailun vääristyminen).

10.3.1 Yksittäinen tuki:

A. Vaikutus kilpailuun: eritellä ja kuvailla tuotemarkkinat, joilla tuella on todennäköisesti merkittävä vaikutus, kyseisten markkinoiden rakenne ja dynamiikka sekä tuensajan suuntaa-antava markkinaosuus:

.....

B. Vaikutus jäsenvaltioiden väliseen kauppaan: ilmoittakaa tiedot tukiohjelman vaikutuksesta kauppaan (kaupapavirtojen ja taloudellisen toiminnan siirtymät)

.....

10.3.2 Tukiohjelmat:

A. Vaikutus kilpailuun: eritellä ja kuvailla tuotemarkkinat, joilla tukiohjelmalla on todennäköisesti merkittävä vaikutus, sekä kyseisten markkinoiden rakenne ja dynamiikka:

.....

B. Vaikutus jäsenvaltioiden väliseen kauppaan: ilmoittakaa tiedot tukiohjelman vaikutuksesta kauppaan (kaupapavirtojen ja taloudellisen toiminnan siirtymät)

.....

11. Vireillä olevat perintämääräykset

11.1 Jos kyseessä on yksittäinen tuki:

EFTA-valtion viranomaiset sitoutuvat lykkäämään ilmoitetun tuen maksamista, jos tuensajalla on vielä käytettävissään aikaisempi sääntöjenvastainen tuki, joka on määritetty soveltumattomaksi ETA-sopimuksen toimintaan EFTAn valvontaviranomaisen päätöksellä (joka koskee joko yksittäistä tukea tai tukiohjelmää), kunnes kyseinen tuensaja on maksanut takaisin tai maksanut suljetulle tilille koko sääntöjenvastaisen ja ETA-sopimuksen toimintaan soveltumattoman tuen sekä siitä perittävän takaisinperintäkoron.

☐ Kyllä

☐ Ei

11.2 Jos kyseessä on tukiohjelma:

EFTA-valtion viranomaiset sitoutuvat lykkäämään kaiken ilmoitetun tukiohjelman mukaisen tuen maksamista kaikille sellaisille yrityksille, jotka ovat saaneet aikaisemmin EFTAn valvontaviranomaisen päätöksellä ETA-sopimuksen toimintaan soveltumattomaksi määriteltyä sääntöjenvastaista tukea, kunnes kyseinen yritys on maksanut takaisin tai maksanut suljetulle tilille koko sääntöjenvastaisen ja ETA-sopimuksen toimintaan soveltumattoman tuen sekä siitä perittävän takaisinperintäkoron.

☐ Kyllä☐ Ei

12. Lisätietoja

Esittääkö kaikki muut tiedot, jotka katsotte olennaisiksi arvioitaessa asianomaisia toimenpiteitä valtiontukisääntöjen mukaisesti.

13. Ilmoitukseen liitetyt asiakirjat

Luettelkaa kaikki ilmoitukseen liitetyt asiakirjat ja toimittakaa kyseisistä asiakirjoista paperijäljennökset tai esittääkö niiden suorat internetlinkit.

.....

.....

14. Lausuma

Vakuutan, että tässä lomakkeessa, sen liitteissä ja siihen liitetyissä asiakirjoissa esitetyt tiedot ovat parhaan tietämykseni mukaan oikeat ja täydelliset.

Allekirjoituspäivä ja -paikka:

Allekirjoitus:

Allekirjoittajan nimi ja asema:

⁽¹⁾ Valvonta- ja tuomioistuin sopimuksen pöytäkirjan 3, jäljempänä 'pöytäkirja 3', 1 artiklan f kohdan mukaan sääntöjenvastaisella tuella tarkoitetaan pöytäkirjassa 3 olevan I osan 1 artiklan 3 kohdan vastaisesti käyttöön otettua uutta tukea.

⁽²⁾ Kyseessä on tavoite, johon tuki ensisijaisen tavoitteen lisäksi on yksinomaan suunnattu. Esimerkiksi ohjelman, jonka ensisijainen tavoite on tutkimus- ja kehitystoiminta, toissijaisena tavoitteena voivat olla pk-yritykset, jos tuki on suunnattu yksinomaan niille. Toissijainen tavoite voi myös olla alakohtainen, jos kyseessä on esimerkiksi terästeollisuuden tutkimus- ja kehitysohjelma.

⁽³⁾ Toimiala on esitettävä kohdassa 4.2.

⁽⁴⁾ Pöytäkirjassa 1 olevan artiklan e kohdan mukaan yksittäisellä tuella tarkoitetaan tukia, joita ei ole myönnetty tukiohjelman osana, sekä niitä tukiohjelman osana myönnettyjä tukia, joista on ilmoitettava.

⁽⁵⁾ Tiettyjen tutkimustulosten toteamisesta yhteismarkkinoille soveltuviin perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan mukaisesti 6 päivänä elokuuta 2008 annettu komission asetus (EY) N:o 800/2008 (yleinen ryhmäpoikkeusasetus), (EUVL L 214, 9.8.2008, s. 3). Sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen VX sekakomitean päätöksellä N:o 120/2008 (EUVL L 339, 18.12.2008, s. 111), joka tuli voimaan 8. marraskuuta 2008.

⁽⁶⁾ NACE on taloudellisen toiminnan tilastollinen luokitusstandardi Euroopan yhteisössä. Ks. tilastollisen toimialaluokituksen NACE Rev. 2 vahvistamisesta 20 päivänä joulukuuta 2006 annettu asetus (EY) N:o 1893/2006 (EUVL L 393, 30.12.2006, s. 1). NACE Rev. 2 tuli voimaan 1 päivänä tammikuuta 2008. Sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen XXI.

⁽⁷⁾ Mikroyritysten sekä pienten ja keski suurten yritysten määritelmästä 6 päivänä toukokuuta 2003 annettu komission suositus (EUVL L 124, 20.5.2003, s. 36) ja asetuksen (EY) N:o 70/2001 muuttamisesta sen soveltamisalan laajentamiseksi koskemaan tukea tutkimus- ja kehitysohjelmaan annettu komission asetus (EY) N:o 364/2004 (sisällytetty ETA-sopimukseen sekakomitean päätöksellä N:o 131/2004 (EUVL L 64, 10.3.2005, s. 67, ja ETA-täydennysosa N:o 12, 10.3.2005, s. 49), joka tuli voimaan 25. syyskuuta 2004) (EUVL L 63, 28.2.2004, s. 22) (sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen XV sekakomitean päätöksellä N:o 88/2002 (EUVL L 266, 3.10.2002, s. 56, ja ETA-täydennysosa N:o 49, 3.10.2002, s. 42), joka tuli voimaan 1. helmikuuta 2003), tai mahdollisesti myöhemmin annettava, sen korvaava lainsäädäntö, joka on sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen XV.

⁽⁸⁾ Suuntaviivoista valtiontuesta olevien yritysten pelastamiseksi ja rakenneuudistukseksi 1 päivänä joulukuuta 2004 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 305/2004/KOL (EUVL L 97, 15.4.2005, s. 41, ja ETA-täydennysosa N:o 18, 14.4.2005, s. 1), ks. määritelmä yhteisön suuntaviivoissa valtiontuesta vaikeuksissa olevien yritysten pelastamiseksi ja rakenneuudistukseksi, (EUVL C 244, 1.10.2004, s. 2).

⁽⁹⁾ Sellaisina kuin ne on määritelty mikroyritysten sekä pienten ja keski suurten yritysten määritelmästä 6 päivänä toukokuuta 2003 annettua komission suositusta (EUVL L 124, 20.5.2003, s. 36) ja asetuksen (EY) N:o 70/2001 muuttamisesta sen soveltamisalan laajentamiseksi koskemaan tukea tutkimus- ja kehitysohjelmaan annettua komission asetuksessa (EY) N:o 364/2004 (sisällytetty ETA-sopimukseen sekakomitean päätöksellä N:o 131/2004 (EUVL L 64, 10.3.2005, s. 67, ja ETA-täydennysosa N:o 12, 10.3.2005, s. 49), joka tuli voimaan 25. syyskuuta 2004) (EUVL L 63, 28.2.2004, s. 22) (sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen XV sekakomitean päätöksellä N:o 88/2002 (EUVL L 266, 3.10.2002, s. 56, ja ETA-täydennysosa N:o 49, 3.10.2002, s. 42), joka tuli voimaan 1. helmikuuta 2003), tai mahdollisesti myöhemmin annettavassa, nämä korvaavassa lainsäädännössä, joka on sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen XV.

⁽¹⁰⁾ Kaikki tiedot on esitettävä kansallisen valuutan määräisinä.

⁽¹¹⁾ Alueellisia valtiontukia koskevasta suuntaviivoista vuosille 2007–2013 6 päivänä huhtikuuta 2004 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 85/06/KOL (EUVL L 54, 28.2.2008, s. 1, ja ETA-täydennysosa N:o 11, 28.2.2008, s. 1). Ks. määritelmä alueellisia valtiontukia koskeissa suuntaviivoissa vuosille 2007–2013 (EUVL C 54, 4.3.2006, s. 13)."

”OSA III.6.a

LISÄTIETOLOMAKE – TUTKIMUS- JA KEHITTÄMISTUKI SEKÄ INNOVAATIOTUKI (TUKIOHJELMAT)

Tätä lisätietolomaketta on käytettävä ilmoitettaessa tukiohjelmasta ⁽¹⁾, joka kuuluu tutkimus- ja kehitystyöhön sekä innovaatiotoimintaan myönnettävästä valtiontuesta annettujen EFTAn valvontaviranomaisen puitteiden, jäljempänä 'T&K&I-puitteet' ⁽²⁾, soveltamisalaan. Sitä on myös käytettävä sellaisten pk-yrityksille kohdistettujen tutkimus- ja kehitystukiohjelmien osalta, jotka eivät yleisen ryhmäpoikkeusasetuksen ⁽³⁾ soveltamisalaan.

1. Ilmoitetun toimenpiteen perusominaisuudet	14
2. Tutkimusorganisaatiot ja innovaatioiden välittäjät valtiontuen saajina	16
2.1 Muun kuin taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen	16
2.2 Taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen	16
3. Epäsuora valtiontuki yrityksille julkisesti rahoitettujen tutkimusorganisaatioiden kautta	17
3.1 Yritysten puolesta harjoitettava tutkimustoiminta	17
3.2 Yritysten ja tutkimusorganisaatioiden yhteistoiminta	17
4. Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan eta-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla	18
4.1 Tuki T&K-hankkeisiin	18
4.2 Tuki teknisiin toteutettavuustutkimuksiin	21
4.3 Tuki pk-yrityksille teollisoikeuksien kustannuksiin	22
4.4 Tuki nuorille innovatiivisille yrityksille (pienyrittäjille)	22
4.5 Tuki palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan	23
4.6 Tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin ja innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin (pk-yrityksille)	24
4.7 Tuki korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen (pk-yrityksille)	26
4.8 Tuki innovaatioklustereille	27
5. Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys	29
5.1 Yleiset edellytykset	29
6. Tuen kasautuminen	30
7. Raportointi ja seuranta	30
7.1 Vuosikertomukset	30
7.2 Tukiohjelmatekstien saatavuus	30
7.3 Tietolomakkeet, seuranta	31
8. Muut tiedot	31

1. Ilmoitetun toimenpiteen perusominaisuudet

Ilmoituslomakkeesta on täytettävä ne osat, jotka ovat olennaisia ilmoitetun tukiohjelman luonteen kannalta. Jäljempänä annetaan perusohjeita asiasta.

- A. Määritellä tukilaji ja täyttää tämän lisätietolomakkeen 4 jakson (Tuen soveltuvuus yhteismarkkinoille ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla) olennaiset alajaksot.

- ☐ Tuki T&K-hankkeisiin, täytettävä 4.1 jakso
- ☐ Tuki teknisiin toteutettavuustutkimuksiin, täytettävä 4.2 jakso
- ☐ Tuki pk-yrityksille teollisoikeuksien kustannuksiin, täytettävä 4.3 jakso
- ☐ Tuki nuorille innovatiivisille yrityksille, täytettävä 4.4 jakso
- ☐ Tuki palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan, täytettävä 4.5 jakso
- ☐ Tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin ja innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin, täytettävä 4.6 jakso
- ☐ Tuki korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen, täytettävä 4.7 jakso
- ☐ Tuki innovaatioklustereille, täytettävä 4.8 jakso.

Täyttää lisäksi 5 jakso (Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys) ja 7 jakso (Raportointi ja seuranta) pyydettyjen vahvistusten esittämiseksi.

- B. Kuuluuko tukiohjelman piiriin tutkimusorganisaatioita ⁽⁴⁾ tai innovaatioiden välittäjiä?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täyttää tämän lisätietolomakkeen 2 jakso ja/tai 3 jakso (Tutkimusorganisaatiot ja innovaatioiden välittäjät ja Epäsuora valtiontuki yrityksille julkisesti rahoitettujen tutkimusorganisaatioiden kautta).

- C. Voidaanko tuki yhdistää muuhun tukeen?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täyttää tämän lisätietolomakkeen 6 jakso (Tuen kasautuminen).

- D. Vahvistakaa, että myönnettäessä pk-yrityksille tarkoitettua tukea ⁽⁵⁾/ tuen korotusta, tuensajaat ovat ETA:n lainsäädännössä esitetyn pk-yrityksen määritelmän ⁽⁶⁾ mukaisia.

☐ Kyllä

- E. Jos tukiohjelmaan liittyy viranomaisten antamia T&K-toimeksiantoja tai tulosten ostamista yrityksiltä, valitaanko palveluntarjoajat avoimella tarjouskilpailulla ⁽⁷⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kielteinen, huomata, että tällaiset maksut viranomaisilta yrityksille ovat yleensä valtiontukea.

- F. Ilmoittakaa tarvittaessa, mitä vaihtokurssia ilmoituksen tekemisen yhteydessä on käytetty:

.....

G. Vahvistakaa, että ilmoitetusta tukiohjelmasta myönnetystä tuesta ilmoitetaan EFTAn valvontaviranomaiselle erikseen, jos se on vähintään T&K&I-puitteiden 7.1 jaksossa määrättyjen, yksityiskohtaisen arvioinnin laatimista koskevien kynnysarvojen suuruinen.

☐ Kyllä

H. Kaikki asiakirjat, jotka EFTA-valtiot esittävät ilmoituksen liitteinä, on numeroitava ja asiakirjojen numerot on mainittava tämän lisätietolomakkeen Esittääkö kaikki muut tiedot, jotka katsotte olennaisiksi arvioitaessa asianomaisia toimenpiteitä tutkimus- ja kehitystyöhön sekä innovaatiotoimintaan myönnettävästä valtiontuesta annettujen EFTAn valvontaviranomaisen puitteiden mukaisesti asianomaisissa kohdissa.

2. Tutkimusorganisaatiot ja innovaatioiden välittäjät valtiontuen saajina ⁽⁸⁾

2.1 Muun kuin taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen

A. Harjoittavatko tutkimusorganisaatiot tai voittoa tavoittelemattomat innovaatioiden välittäjät taloudellista toimintaa ⁽⁹⁾ (toimintaa, jossa on kyse tavaroiden ja/tai palveluiden tarjoamisesta tietyillä markkinoilla)?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvailee kyseistä toimintaa:

.....

B. Jos sama yksikkö harjoittaa sekä taloudellista että muuta toimintaa ⁽¹⁰⁾, voidaanko nämä kaksi toimintamuotoa sekä niiden kustannukset ja rahoitus erottaa selkeästi toisistaan?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, antakaa yksityiskohtainen selvitys:

.....

Jos vastaus on kyllä, huomatkaa, että muun kuin taloudellisen toiminnan julkinen rahoitus ei kuulu ETA-sopimuksen 61 artiklan 1 kohdan soveltamisalaan. Jos vastaus on kielteinen, taloudellisen toiminnan julkinen rahoitus sisältää yleensä valtiontukea.

2.2 Taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen

C. Voiko EFTA-valtio todistaa, että

— tutkimusorganisaatiot tai voittoa tavoittelemattomat innovaatioiden välittäjät (jotka harjoittavat taloudellista toimintaa) siirtävät valtionrahoituksen kokonaan lopulliselle tuensaajalle

JA

— välittäjät eivät ole saaneet rahoituksesta etua?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittääkö asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteet.

.....

.....

Jos vastaus on kyllä, huomatkaa, että välittäjäorganisaatiot eivät voi olla valtiontuen saajia. Lopullisten tuensaajien tukeen sovelletaan tavanomaisia valtiontukisääntöjä.

3. **Epäsuora valtiontuki yrityksille julkisesti rahoitettujen tutkimusorganisaatioiden kautta** ⁽¹¹⁾

3.1 Yritysten puolesta harjoitettava tutkimustoiminta

A. Toteuttavatko tutkimusorganisaatiot ilmoitetusta tukiohjelmasta tukea saavat hankkeet yritysten puolesta?

☐ Kyllä

☐ Ei

B. Jos vastaus on kyllä, tarjoavatko toimeksisaajina toimivat tutkimusorganisaatiot toimeksiantajana toimiville yrityksille palveluja tilanteissa, joissa

— toimeksisaajat saavat palveluistaan kohtuullisen korvauksen

☐ Kyllä

☐ Ei

JA

— määrittävätkö toimeksiantajat palvelujen ehdot ja edellytykset?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittääkö asiasta yksityiskohtainen selvitys.

.....

.....

C. Tarjoavatko tutkimusorganisaatiot palvelut markkinahintaan?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos markkinahintaa ei ole, tarjoavatko tutkimusorganisaatiot palvelut hintaan, joka perustuu kokonaiskustannuksiin ja kohtuulliseen voittomarginaaliin?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittääkö asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

Jos tutkimusorganisaatio tarjoaa palveluja ja jos vastaus johonkin C kohdan kysymyksistä on kyllä, tutkimusorganisaation kautta ei yleensä siirry valtiontukea yrityksille.

3.2 Yritysten ja tutkimusorganisaatioiden yhteistoiminta

A. Toteuttavatko yhteistoimintahankkeen yritykset ja tutkimusorganisaatiot yhdessä?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, antakaa tarkat tiedot yhteistyökumppanuuksista.

.....

.....

- B. Jos vastaus on kyllä, vastaavatko osallistuvat yritykset ilmoitetusta tukiohjelmasta tuettavien hankkeiden kokonaiskustannuksista?

☐ Kyllä

☐ Ei

Saatetaanko tulokset, joista ei seuraa teollis- ja tekijänoikeuksia, laajaan jakeluun, JA kohdennetaanko kaikki tutkimusorganisaatioiden toiminnasta seuraavat teollis- ja tekijänoikeudet täysimääräisesti ⁽¹²⁾ tutkimusorganisaatioille?

☐ Kyllä

☐ Ei

Saavatko tutkimusorganisaatiot osallistuvilta yrityksiltä markkinahinnan mukaisen korvauksen teollis- ja tekijänoikeuksista ⁽¹³⁾, jotka syntyvät tutkimusorganisaatioiden hankkeen puitteissa harjoittamasta toiminnasta ja jotka siirretään osallistuville yrityksille?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittääkö yksityiskohtainen selvitys asiasta (huomioikaa, että osallistuvien yritysten maksama osuus tutkimusorganisaatioiden kustannuksista on vähennettävä korvauksesta).

.....
.....

- C. Jos yksikään vastauksista B kohdan kysymyksiin ei ole myönteinen, jäsenvaltio voi tukeutua yhteistyöhankkeiden yksittäiseen arviointiin ⁽¹⁴⁾.

Esittääkö yhteistyöhankkeiden erillinen arviointi, jossa otetaan huomioon yllä mainitut tekijät. Liittääkö ilmoitukseen kumppaneiden väliset sopimukset.

Jollei yksikään B kohdan kysymyksiin annetuista vastauksista ole myönteinen eikä yhteistyöhankkeiden yksittäisessä arvioinnissa päädytä siihen tulokseen, että kyseessä ei ole valtiontuki, EFTAn valvontaviranomainen katsoo tutkimusorganisaation osuuden hankkeesta kokonaisuudessaan yrityksille myönnettyksi tueksi.

4. Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla

4.1 Tuki T&K-hankkeisiin ⁽¹⁵⁾

4.1.1 Tutkimusluokka ⁽¹⁶⁾

- A. Ilmoittakaa, mitkä T&K-toiminnan vaiheet ⁽¹⁷⁾ ovat ilmoitetun tukiohjelman mukaisen tuen kohteena:

☐ Perustutkimus

☐ Teollinen tutkimus

☐ Kokeellinen kehittäminen.

Antakaa esimerkkejä huomattavista hankkeista, joita on tarkoitus tukea ilmoitetusta tukiohjelmasta.

.....
.....

- B. Jos yksittäiset T&K-hankkeet käsittävät useita tutkimusluokkia, selvittääkö, millä tavoin tämä otetaan huomioon tietyn hankkeen tuen enimmäisintensiteettiä määritettäessä (tukeen sovellettavan enimmäisintensiteetin on kuvastettava mukana olevia tutkimusvaiheita).

.....
.....

4.1.2 Tukikelpoiset kustannukset

Kaikki tukikelpoiset kustannukset on kohdennettava tiettyyn T&K-luokkaan ⁽¹⁸⁾. Tarkentakaa (tai rastittakaa) seuraavaan taulukkoon.

	Perustutkimus	Teollinen tutkimus	Kokeellinen kehittäminen
Henkilöstökustannukset			
Välineiden ja laitteiden kustannukset			
Rakennusten ja maa-alueiden kustannukset			
Ulkopuolisista lähteistä markkinahintaan ostettujen tai käyttöluvalla hankittujen, sopimukseen perustuvan tutkimuksen, teknisen tietämyksen ja patenttien kustannukset			
Tutkimushankkeesta suoraan aiheutuvat muut yleiskustannukset			
Liiketoiminnan muut kulut			

4.1.3 Tuki-intensiteetit ja korotukset

Tuki-intensiteetti lasketaan hankkeen tukikelpoisten kustannusten perusteella. Se on määritettävä kunkin tuensaajan osalta, myös yhteistyöhankkeessa ⁽¹⁹⁾.

A. Perusintensiteetit (ilman korotuksia) ⁽²⁰⁾:

	Perustutkimus	Teollinen tutkimus	Kokeellinen kehittäminen
Tuen enimmäisintensiteetti			

B. Korotukset:

— Sovelletaanko tuettuihin hankkeisiin tuen korotusta?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

— Kuuluuko ilmoitettuun tukiohjelmaan pk-yrityksille myönnettävä korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Täsmentäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²¹⁾.

— Sovelletaanko ilmoitetun tukiohjelman nojalla korotusta, joka koskee i) yritysten välistä todellista yhteistyötä tai ii) yhteistyötä yrityksen ja tutkimusorganisaation välillä tai iii) (ainoastaan teollisen tutkimuksen osalta) hankkeen tulosten levittämistä?

☐ Kyllä

☐ Ei

i) Jos käytössä on korotus, joka myönnetään silloin, kun hankkeeseen liittyy vähintään kahden toisistaan riippumattoman yrityksen välistä todellista yhteistyötä, vahvistakaa, että seuraavat edellytykset täyttyvät:

☐ yhden yrityksen osuus yhteistyöhankkeen tukikelpoisista kustannuksista on enintään 70 prosenttia

JA

- ☐ hankkeeseen liittyy yhteistyötä vähintään yhden pk-yrityksen kanssa tai yhteistyö on rajat ylittävää, ts. tutkimus- ja kehittämistoimintaa harjoitetaan vähintään kahdessa eri jäsenvaltiossa.

Täsmäntäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²²⁾.

- ii) Jos käytössä on korotus, joka myönnetään silloin, kun hankkeeseen liittyy todellista yhteistyötä yrityksen ja tutkimusorganisaation välillä erityisesti kansallisen tutkimus- ja kehityspolitiikan yhteensovittamiseksi, vahvistakaa, että seuraavat edellytykset täyttyvät:

- ☐ tutkimusorganisaation osuus tukikelpoisista kustannuksista on vähintään 10 prosenttia

JA

- ☐ tutkimusorganisaatiolla on oikeus julkistaa tutkimushankkeiden tulokset siltä osin kuin ne ovat peräisin kyseisen organisaation toteuttamasta tutkimuksesta.

Täsmäntäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²³⁾.

- iii) Jos teollisen tutkimuksen kohdalla käytössä on korotus, joka myönnetään hankkeen tulosten laajasta levittämisestä, ilmoittakaa seuraavista vähintään yksi käytössä oleva laajan levittämisen menetelmä:

- ☐ Tekniset ja tieteelliset konferenssit
- ☐ Julkaiseminen tieteellisissä tai teknisissä aikakauslehdissä
- ☐ Julkaiseminen avoimissa tietokannoissa (tietokannoissa, joissa käsittelemättömät tutkimustiedot ovat kaikkien saatavilla)
- ☐ Saatavuus vapaan tai avoimen lähdekoodin ohjelmiston kautta.

Täsmäntäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²⁴⁾.

- C. Täsmäntäkää ilmoitetusta tukiohjelmasta tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen):

4.1.4 Takaisinmaksettavaa ennakkoa koskevat erityisedellytykset ⁽²⁵⁾

- A. Myönnetäänkö tuki T&K-hankkeille takaisinmaksettavan ennakon muodossa?

☐ Kyllä

☐ Ei

- B. Jos vastaus on kyllä, ilmaistaanko ilmoitetusta tukiohjelmasta takaisinmaksettavan ennakon muodossa myönnettävä tuki bruttoavustusekvivalenttina ⁽²⁶⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, mikä on ilmoitetun tukiohjelman perusteella sovellettavan takaisinmaksettavan ennakon tuki-intensiteetti bruttoavustusekvivalenttina ⁽²⁷⁾ ilmaistuna?

Esittääkö lisäksi kattavat tiedot sovellettavasta kokonaismenetelmästä JA sen perusteena olevat luotettavat tiedot.

.....

.....

- C. Jos tukea ei voida ilmaista bruttoavustusekvivalenttina, mikä on takaisinmaksettavan ennakon suuruus ilmaistuna prosentteina tukikelpoisista kustannuksista?

Jos T&K-hankkeelle myönnetyn takaisinmaksettavan ennakon prosenttimäärät ylittävät T&K&I-puitteiden 5.1.2 ja 5.1.3 jaksossa mainitut prosenttimäärät (ne voivat olla enintään 5.1.5 jaksossa mainittujen enimmäisprosenttimäärien suuruiset),

- ilmoittakaa EFTAn valvontaviranomaiselle yksityiskohtaiset tiedot takaisinmaksusta hankkeen onnistuessa ja selvä määritelmä siitä, mikä katsotaan onnistuneeksi tutkimustoiminnaksi

JA

- vahvistakaa seuraavat seikat:

- ☐ toimenpiteessä määrätään, että jos hanke onnistuu, ennakosta maksettava korko on vähintään viite- ja diskonttokorkojen vahvistamismenetelmää koskevassa EFTAn valvontaviranomaisen tiedonannossa määrätty korko ⁽²⁸⁾
- ☐ silloin, kun hankkeen tulokset ovat onnistuneeksi määriteltyä tutkimustoimintaa paremmat, jäsenvaltiolla on oikeus edellyttää maksuja, jotka ylittävät ennakon maksun, mukaan luettuna EFTAn valvontaviranomaisen viitekoron mukainen korko
- ☐ jos hanke onnistuu osittain, EFTA-valtio edellyttää, että takaisinmaksu on oikeassa suhteessa hankkeen onnistumisasteeseen.

4.1.5 Verotoimenpiteitä koskevat erityisedellytykset ⁽²⁹⁾

- A. Myönnetäänkö tuki ilmoitetusta tukiohjelmasta tuettaville T&K-hankkeille verotoimenpiteen muodossa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos tuki T&K-hankkeelle myönnetään verotoimenpiteen muodossa, esittääkö arviointiselvityksiä, joiden perusteella EFTAn valvontaviranomainen voi arvioida T&K-verotuen kannustavaa vaikutusta.

- B. Jos tuki myönnetään verotoimenpiteen muodossa, selvittääkö, miten tuki-intensiteetit lasketaan.

- ☐ Yksittäisen T&K-hankkeen perusteella
- ☐ Kokonaisverohuojennuksen ja kaikkien enintään kolmen peräkkäisen verovuoden aikana kertyneiden tukikelpoisten T&K-kustannusten yhteismäärän suhteena
- ☐ Muulla tavoin:

Esittääkö yksityiskohtaiset tiedot sovelletusta laskentamenetelmästä.

.....

.....

4.2 Tuki teknisiin toteutettavuustutkimuksiin ⁽³⁰⁾

4.2.1 Yleiset edellytykset

Tutkimukset edeltävät ⁽³¹⁾:

- ☐ teollista tutkimusta
- ☐ kokeellista kehittämistä.

4.2.2 Tuki-intensiteetit

Ilmoittakaa pk-yrityksille myönnettävän tuen enimmäisintensiteetti ⁽³²⁾ (prosentteina):

Ilmoittakaa suuryrityksille myönnettävän tuen enimmäisintensiteetti ⁽³³⁾ (prosentteina):

Tuki-intensiteetti lasketaan hankkeen toteutettavuustutkimusten kustannusten perusteella.

4.3 Tuki pk-yrityksille teollisoikeuksien kustannuksiin ⁽³⁴⁾

4.3.1 Edellytykset

Mikä tutkimusvaihe ⁽³⁵⁾ on kyseessä?

- ☐ Perustutkimus
- ☐ Teollinen tutkimus
- ☐ Kokeellinen kehittäminen.

4.3.2 Tukikelpoiset kustannukset ja tuki-intensiteetit

A. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ⁽³⁶⁾:

- ☐ Kustannukset, jotka aiheutuvat ennen oikeuden myöntämistä ensimmäisellä lainkäyttöalueella:
- ☐ Kääntäminen ja muut kustannukset, jotka aiheutuvat oikeuden myöntämisestä tai vahvistamisesta muilla lainkäyttöalueilla:
- ☐ Kustannukset, jotka aiheutuvat oikeuden pätevyyden puolustamisesta hakemuksen virallisen käsittelyn ja mahdollisten väitemenettelyjen aikana:

B. Ilmoittakaa tuen enimmäisintensiteetti (prosentteina) ⁽³⁷⁾:

4.4 Tuki nuorille innovatiivisille yrityksille ⁽³⁸⁾ (pieny yrityksille)

Vahvistakaa, että

- A. ☐ kaikki tuensaajat ovat ETA:n lainsäädännön määritelmän mukaisia pienyrityksiä, jotka ovat tuen myöntämisaikansa mennessä toimineet alle kuusi vuotta.
- B. ☐ tuensaajat ovat innovatiivisia yrityksiä.

Vahvistakaa, että tämän ehdon noudattaminen varmistetaan seuraavasti:

- ☐ ulkopuolinen asiantuntija tekee arvioinnin siitä, että tuensaaja kehittää lähitulevaisuudessa tuotteita, palveluja tai prosesseja, jotka ovat teknologisesti uusia tai parantavat huomattavasti alansa tämänhetkistä huipputasoa ETA:ssa ja joihin liittyy teknologisen tai teollisen epäonnistumisen riski,

TAI

- ☐ todisteet siitä, että tuensaajan T&K-kustannukset ovat vähintään 15 prosenttia sen liiketoiminnan kuluista vähintään yhtenä vuonna tuen myöntämistä edeltävistä kolmesta vuodesta tai, jos on kyse vastaperustetusta yrityksestä, jolla ei vielä ole taloudellista historiaa, yrityksen kuluvan tilikauden tilinpäätöksessä, jonka ulkopuolinen tilintarkastaja on vahvistanut.

Esittää yksityiskohtaiset tiedot siitä, kuinka varmistaminen toteutetaan.

.....

.....

C. Mikä on ilmoitetun tukiohjelman perusteella sovellettava tuen enimmäismäärä?

Vahvistakaa, että tuki nuorille innovatiivisille yrityksille on enintään

- ☐ 1 miljoona euroa tukialueiden ulkopuolella
- ☐ 1,5 miljoonaa euroa ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan a alakohdan poikkeuksen piiriin kuuluvilla alueilla
- ☐ 1,25 miljoonaa euroa ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan poikkeuksen piiriin kuuluvilla alueilla.

D. Vahvistakaa, että

- ☐ tuensaajat eivät ole aiemmin saaneet nuorille innovatiivisille yrityksille kohdennettua tukea ja tulevat saamaan tämäntyyppistä tukea ainoastaan kerran sen jakson aikana, jona ne katsotaan nuoriksi innovatiivisiksi yrityksiksi.

E. Tapahtuuko yrityksissä tuen kasautumista?

- ☐ Kyllä ☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, selvittää, miten nuoren innovatiivisen yrityksen tuen kasautumista koskevia erityissääntöjä (T&K&I-puitteiden 5.4 jakso) noudatetaan.

.....

.....

4.5 Tuki palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan ⁽³⁹⁾

4.5.1 Yleiset edellytykset

A. Minkätyyppiseen palveluihin liittyvään innovaatiotoimintaan ⁽⁴⁰⁾ ilmoitettu tukiohjelma viittaa?

- ☐ Palvelualan prosesseihin liittyvään innovaatiotoimintaan
- ☐ Palvelualan organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan.

Esittää yksityiskohtainen kuvaus palveluihin (prosesseihin ja/tai organisointiin) liittyvästä innovaatiotoiminnasta ⁽⁴¹⁾.

.....

.....

.....

.....

B. Vahvistakaa, että

- ☐ organisointiin liittyvä innovaatiotoiminta liittyy tieto- ja viestintätekniikan käyttöön organisoinnin muuttamiseksi

- ☐ innovaatiotoiminta on muotoiltu hankkeeksi, jolle on nimetty pätevä projektipäällikkö ja jonka hankkustannukset on määritelty
- ☐ tuetun hankkeen tuloksena on sellaisen standardin, liiketoimintamallin, menetelmän tai käsitteen kehittäminen, joka voidaan järjestelmällisesti toistaa sekä mahdollisesti sertifioida ja patentoida
- ☐ prosesseihin tai organisointiin liittyvä innovaatio on uusi tai merkittävästi parempi verrattuna kyseisen alan tämänhetkiseen huipputasoon ETA:ssa
- ☐ prosesseja tai organisointia koskeviin innovointihankkeisiin liittyy selvä riski
- ☐ tukea myönnetään suurille yrityksille ainoastaan, jos ne tekevät tuetun toiminnan piirissä yhteistyötä pk-yritysten kanssa ja jos yhteistyöhön osallistuvien pk-yritysten osuus tukikelpoisista kokonaiskustannuksista on vähintään 30 prosenttia.

Esittää yksityiskohtaiset tiedot/todisteet kaikista näistä osa-alueista:

.....

.....

4.5.2 Tukikelpoiset kustannukset ja tuki-intensiteetit

A. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ⁽⁴²⁾:

	Tukikelpoiset kustannukset
Henkilöstökustannukset	
Välineiden ja laitteiden kustannukset	
Rakennusten ja maa-alueiden kustannukset	
Ulkopuolisista lähteistä markkinahintaan ostetun tai käyttöluvalla hankitun sopimukseen perustuvan tutkimuksen, teknisen tietämyksen ja patenttien kustannukset	
Tutkimushankkeesta suoraan aiheutuvat muut yleiskustannukset	
Liiketoiminnan muut kulut	

B. Ilmoittakaa suuryrityksille myönnettävän tuen enimmäisintensiteetti ⁽⁴³⁾ (prosentteina):

Ilmoittakaa keskisuurille yrityksille ⁽⁴⁴⁾ myönnettävän tuen enimmäisintensiteetti ⁽⁴⁵⁾ (prosentteina):

Ilmoittakaa pienille yrityksille ⁽⁴⁶⁾ myönnettävän tuen enimmäisintensiteetti ⁽⁴⁷⁾ (prosentteina):

Tuki-intensiteetti lasketaan hankkeiden tukikelpoisten kustannusten perusteella.

4.6 Tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin ja innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin ⁽⁴⁸⁾ (pk-yrityksille)

4.6.1 Yleiset edellytykset

A. Ilmoittakaa tuen enimmäismäärä (enintään 200 000 euroa tuensaajaa kohden millä tahansa kolmen vuoden jaksolla):

B. Vahvistakaa, että

- ☐ jos palveluntarjoajalla ei ole kansallista tai eurooppalaista sertifiointia, tuki on enintään 75 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista

- ☐ tuensaaja käyttää valtiontuen ostaakseen palvelut markkinahintaan (tai jos palveluntarjoaja on voittoa tavoittelematon organisaatio, hintaan, joka vastaa kokonaiskustannuksia, joihin on lisätty kohtuullinen marginaali).

Esittää yksityiskohtaiset tiedot siitä, kuinka tämä varmistetaan.

.....
.....

4.6.2 Tukikelpoiset kustannukset

A. Minkälaista tukea myönnetään?

- ☐ Tukea innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin
- ☐ Tukea innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin.

B. Jos kyseessä on tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin, eritellä tukikelpoiset kustannukset:

- ☐ Liikkeenjohdon konsultointi:
- ☐ Tekninen apu:
- ☐ Teknologiansiirtopalvelut:
- ☐ Koulutus:
- ☐ Konsultointipalvelut teollis- ja tekijänoikeuksien hankkimista, suoja ja kauppaa sekä lisenssisopimuksia varten:
- ☐ Standardien käyttöä koskevat konsultointipalvelut:

C. Jos kyseessä on tuki innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin, eritellä tukikelpoiset kustannukset:

- ☐ Toimistotilat:
- ☐ Tietopankit:
- ☐ Tekniset kirjastot:
- ☐ Markkinatutkimukset:
- ☐ Laboratorion käyttö:
- ☐ Laatumerkintäpalvelut:
- ☐ Testaus- ja sertifiointipalvelut:

4.6.3 Voittoja tavoittelemattomia organisaatioita koskevat erityisedellytykset

Jos palveluntarjoajat ovat voittoa tavoittelemattomia organisaatioita, tuki voidaan antaa hinnanalennuksena eli maksetun hinnan ja markkinahinnan välisenä erotuksena (tai hintana, joka vastaa kokonaiskustannuksia, joihin on lisätty kohtuullinen marginaali).

A. Annettaanko tuki hinnanalennuksena?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittääkö todisteet järjestelmästä, jolla varmistetaan innovaatiotoiminnan neuvonta- ja tukipalveluiden kokonaiskustannusten sekä tuensaajien maksaman hinnan läpinäkyvyys, jotta saatua tukea voidaan mitata ja seurata.

.....

.....

4.7 Tuki korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen ⁽⁴⁹⁾ (pk-yrityksille)

4.7.1 Yleiset edellytykset

A. Mistä korkeasti koulutettu henkilöstö ⁽⁵⁰⁾ on peräisin?

☐ Tutkimusorganisaatioista

☐ Suurista yrityksistä.

Esittääkö mahdollisuuksien mukaan yksityiskohtaiset tiedot kyseisistä tutkimusorganisaatioista ja suurista yrityksistä.

.....

.....

B. Vahvistakaa, että

☐ tilapäisesti siirretty henkilöstö ei korvaa muuta henkilöstöä

☐ tilapäisesti siirretty henkilöstö palkataan tuensaajayrityksessä uuteen tehtävään

Täsmäntäkää, mikä tämä uusi tehtävä on:

.....

.....

☐ tilapäisesti siirretyt henkilöt ovat olleet vähintään kaksi vuotta heidät tilapäisesti siirtävän tutkimusorganisaation tai suuren yrityksen palveluksessa

☐ tilapäisesti siirretty henkilöstö työskentelee tukea saavassa pk-yrityksessä T&K&I-tehtävissä.

4.7.2 Tukikelpoiset kustannukset ja tuki-intensiteetit

A. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset:

☐ Kustannukset, jotka aiheutuvat korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamisesta ja palkkaamisesta:

☐ Tilapäisesti siirretylle henkilöstölle maksettava liikkuvuusavustus:

- B. ☐ Vahvistakaa, että konsultointikustannukset (maksu asiantuntijan tarjoamasta palvelusta, kun asiantuntija ei ole yrityksen palveluksessa) eivät kuulu korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen myönnettävän tuen tukikelpoisiin kustannuksiin.

C. Ilmoittakaa tuen enimmäisintensiteetti ⁽⁵¹⁾ (prosentteina):

4.8 Tuki innovaatioklustereille ⁽⁵²⁾

4.8.1 Yleiset edellytykset

A. Minkälaista tukea tuensaajille myönnetään?

- ☐ Investointitukea
- ☐ Toimintatukea klusterin toiminnan edistämiseen.

B. Vahvistakaa, että

- ☐ tukea myönnetään ainoastaan innovaatioklustereina toimiville oikeushenkilöille
- ☐ tuensaajat hallinnoivat klustereiden tiloja, infrastruktuuria ja toimintoja osallistumisen ja käyttömahdollisuuksien osalta

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys.

.....

.....

- ☐ mahdollisuutta käyttää klustereiden tiloja ja infrastruktuuria ja osallistua niiden toimintoihin ei rajoiteta.

C. Vastaavatko klusterin infrastruktuurin käytöstä ja klusterin toimintoihin osallistumisesta perityt maksut kustannuksia?

☐ Kyllä ☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, osoittakaa, miten tämä varmistetaan:

.....

.....

Jos vastaus on kielteinen, esittäkää asiasta yksityiskohtaiset tiedot (erityisesti suhteessa siihen, onko kyseessä ETA-sopimuksen 61 artiklan 1 kohdassa tarkoitettu tuki, ks. T&K&I-puitteiden 3.1 jakso):

.....

.....

D. Liittäkää mukaan analyysi innovaatioklusterin teknisestä erikoisalasta, alueellisesta potentiaalista, tutkimusvalmiuksista, samaa tarkoitusta varten perustettujen ja ETA:ssa jo toimivien klustereiden olemassaolosta ja klusterin toiminnan mahdollisesta markkinavolyymista.

.....

.....

4.8.2 Erityisedellytykset, jotka koskevat investointitukea klusterin toiminnan edistämiseen

A. Minkälaisia investointeja toteutetaan?

- ☐ Innovaatioklustereiden perustaminen
- ☐ Innovaatioklustereiden laajentaminen
- ☐ Innovaatioklustereiden toiminnan edistäminen.

B. Mihin infrastruktuureihin tukea myönnetään?

- ☐ Koulutus- ja tutkimuskeskuksen tilat
- ☐ Vapaasti käytettävät tutkimusinfrastruktuurit, laboratorio, testaustilat
- ☐ Laajakaistaverkkoinfrastruktuurit.

C. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset:

- ☐ Maa-alueisiin tehtäviin investointeihin liittyvät kustannukset:
- ☐ Rakennuksiin tehtäviin investointeihin liittyvät kustannukset:
- ☐ Koneisiin tehtäviin investointeihin liittyvät kustannukset:
- ☐ Laitteisiin tehtäviin investointeihin liittyvät kustannukset:

D. Mikä on tuen perusintensiteetti prosentteina ⁽⁵³⁾?

E. Myönnetäänkö tuensaajalle korotuksia?

☐ Kyllä ☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täsmentäkää:

— Sovellatko pk-yrityksille myönnettävää korotusta?

☐ Kyllä ☐ Ei

Ilmoittakaa pieniin yrityksiin ⁽⁵⁴⁾ sovellettavan korotuksen suuruus:

Ilmoittakaa keskisuuriin yrityksiin ⁽⁵⁵⁾ sovellettavan korotuksen suuruus.

4.8.3 Erityisedellytykset, jotka koskevat toimintatukea klusterin toiminnan edistämiseen

A. Kuinka pitkäksi aikaa tällaista tukea myönnetään? vuodeksi.

Jos tukea myönnetään yli viideksi vuodeksi, esittääkö vakuuttavat todisteet tämän pidemmän ajanjakson perusteeksi ⁽⁵⁶⁾.

.....

.....

B. Onko tuki asteittain alenevaa?

☐ Kyllä

☐ Ei

C. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset:

☐ Klusterin markkinoiminen, jotta uudet yritykset osallistuisivat klusterin toimintaan:

☐ Klusterin avoimen infrastruktuurin hallinnointi:

☐ Koulutusohjelmien, työpajojen ja konferenssien järjestäminen, jotta voidaan tukea tietämyksen jakamista klusterin jäsenten välillä ja jäsenten välistä verkottumista:

D. Tuki-intensiteetti:

— Asteittain aleneva tuki (ilmoittakaa asteittain aleneva intensiteetti kunkin vuoden osalta) ⁽⁵⁷⁾:

— Tuki, joka ei ole asteittain alenevaa (prosentteina) ⁽⁵⁸⁾:

5. Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys ⁽⁵⁹⁾

5.1 Yleiset edellytykset

Vahvistakaa, että myönnettäessä tukea ilmoitetun toimenpiteen nojalla varmistetaan, että yksittäisten tuensaajien T&K&I-toimintaa ei aloiteta ennen kuin tuensaaja on jättänyt tukihakemuksen tai verotuen tapauksessa ennen kuin päätös tuen myöntämisestä on tehty.

☐
Kyllä

Esittäkää yksityiskohtaiset tiedot siitä, kuinka tämän edellytyksen noudattaminen varmistetaan.

.....
.....

Jos tuki myönnetään suuryritysten hankkeisiin, pk-yrityksille siten, että tuki ylittää 7,5 miljoonaa euroa, palvelualan prosesseihin ja organisoituihin liittyvään innovaatiotoimintaan ja innovaatioklustereille, vahvistakaa, että tuen kannustavaa vaikutusta arvioidaan seuraavista tekijöistä vähintään yhden perusteella:

☐ Hankkeen koon kasvattaminen

☐ Hankkeen soveltamisalan laajentaminen

☐ Hankkeen nopeuttaminen

☐ T&K&I-toimintaan käytetyn kokonaissumman korottaminen

☐ Muu tekijä:

Esittäkää yksityiskohtaiset tiedot tämän arvioinnin toteuttamistavoista:

.....
.....

6. Tuen kasautuminen ⁽⁶⁰⁾

A. Yhdistetäänkö ilmoitetun tukiohjelman mukaisesti myönnetty tuki muuhun tukeen ⁽⁶¹⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

B. Jos vastaus on kyllä, kuvaillaa ilmoitettuun tukiohjelmaan sovellettavia kasautumissääntöjä.

.....

.....

.....

.....

C. Selvittääkö, millä tavoin kasautumissääntöjen noudattaminen varmistetaan ilmoitetun tukiohjelman yhteydessä.

.....

.....

.....

.....

7. Raportointi ja seuranta ⁽⁶²⁾**7.1 Vuosikertomukset**

On huomattava, että tämä raportointivelvollisuus ei rajoita EFTAn valvontaviranomaisen päätöksen N:o 195/04/KOL ⁽⁶³⁾ mukaista raportointivelvollisuutta.

A. Sitoudutteko antamaan vuosittain EFTAn valvontaviranomaiselle ilmoitetun tukiohjelman toteuttamista koskevan kertomuksen, joka sisältää jäljempänä mainitut tiedot ⁽⁶⁴⁾?

— Tuensaajan nimi

— Tuen määrä tuensaajaa kohti

— Tuki-intensiteetti

— Toimialat, joilla tukea saavat hankkeet toteutetaan.

☐ Kyllä

B. Lupaudutteko esittämään hyväksytyn tukiohjelman mukaisesti suuryrityksille myönnetyn tuen osalta vuosikertomuksessa selvityksen siitä, kuinka kannustava vaikutus on otettu huomioon myönnettäessä tukea kyseisentyypeisille yrityksille ⁽⁶⁵⁾?

☐ Kyllä

7.2 Tukiohjelmatekstien saatavuus

A. Sitoudutteko julkaisemaan internetissä kaikkien lopullisten tukiohjelmien koko tekstin EFTAn valvontaviranomaisen hyväksymässä muodossa?

☐ Kyllä

Ilmoittakaa kyseinen internetosoite:

- B. Vahvistatko, että tukiohjelmaa EFTAn valvontaviranomaisen hyväksymässä muodossa ei sovelleta, ennen kuin kyseiset tiedot julkaistaan internetissä (kuten edellä A jaksossa edellytetään)?

☐ Kyllä

7.3 Tietolomakkeet, seuranta

- A. Kun tukiohjelmien perusteella myönnetään T&K&I-tukea, josta ei tarvitse ilmoittaa erikseen ja jonka määrä on yli 3 miljoonaa euroa ⁽⁶⁶⁾, sitoudutko toimittamaan EFTAn valvontaviranomaiselle tiedot, joita edellytetään T&K&I-puitteiden liitteessä olevassa vakiolomakkeessa, 20 työpäivän kuluessa siitä, kun toimivaltainen viranomainen on myöntänyt tuen?

☐ Kyllä

- B. Sitoudutko pitämään tuen myöntämisestä yksityiskohtaista kirjanpitoa, joka sisältää kaikki tarvittavat tiedot sen osoittamiseksi, että tukikelpoisia kustannuksia ja tuen sallittua enimmäisintensiteettiä koskevia sääntöjä on noudatettu?

☐ Kyllä

- C. Sitoudutko varmistamaan, että edellä B jaksossa tarkoitettu yksityiskohtainen kirjanpito säilytetään kymmenen vuoden ajan tuen myöntämispäivämäärästä?

☐ Kyllä

- D. Sitoudutko esittämään edellä A kohdassa tarkoitettua kirjanpidon pyydettäessä EFTAn valvontaviranomaiselle?

☐ Kyllä

8. Muut tiedot

Esittää kaikki muut tiedot, jotka katsotte olennaisiksi arvioitaessa asianomaisia toimenpiteitä tutkimus- ja kehitystyöhön sekä innovaatiotoimintaan myönnettävästä valtiontuesta annettujen EFTAn valvontaviranomaisen puitteiden mukaisesti.

⁽¹⁾ Euroopan yhteistä etua koskevien tärkeiden hankkeiden edistämiseen myönnettävän tuen osalta EFTAn valvontaviranomainen voi katsoa myös useamman hankkeen muodostaman kokonaisuuden yhdeksi hankkeeksi. Tarkempia tietoja: Lisätietolomake – Tutkimus- ja kehittämistuki sekä innovaatiotuki (yksittäiset tuet), 4 jakso (EFTAn valvontaviranomaisen päätöksen N:o 195/04/KOL, sellaisena kuin se on muutettuna päätöksellä 319/05/KOL, liitteessä 1 olevan III osan 6 kohdan b alakohdan).

⁽²⁾ Tutkimus- ja kehitystyöhön sekä innovaatiotoimintaan myönnettävästä valtiontuesta annetuista puitteista 7 päivänä helmikuuta 2007 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 14/07/KOL [ei vielä julkaistu EUVL:ssä]. Saatavilla osoitteessa: <http://www.efrasur.int/fieldswork/fieldstateaid/guidelines/partiii.pdf>, s. 78.

⁽³⁾ Tiettyjen tukimuotojen toteamisesta yhteismarkkinoille soveltuviksi perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan mukaisesti 6 päivänä elokuuta 2008 annettu komission asetus (EY) N:o 800/2008 (yleinen ryhmäpoikkeusasetus) (EUVL L 214, 9.8.2008, s. 3). Sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen VX sekakomitean päätöksellä N:o 120/2008 (ei vielä julkaistu EUVL:ssä), joka tuli voimaan 8. marraskuuta 2008.

⁽⁴⁾ Ks. määritelmä T&K&I-puitteiden 2.2 jakson d kohdassa.

⁽⁵⁾ Ts. tämän lisätietolomakkeen 4.3, 4.4, 4.6 ja 4.7 jaksossa tarkoitettujen toimenpiteiden. On huomattava, että 4.4 jakson mukaiset toimenpiteet on tarkoitettu vain pienille yrityksille.

⁽⁶⁾ Ks. alaviite 20.

⁽⁷⁾ Vrt. T&K&I-puitteiden 2.1 jakso.

⁽⁸⁾ Vrt. T&K&I-puitteiden 3.1 jakso.

⁽⁹⁾ Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.1.1 jaksossa (alaviite 25).

⁽¹⁰⁾ Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.1.1 jaksossa.

⁽¹¹⁾ Vrt. T&K&I-puitteiden 3.2 jakso.

⁽¹²⁾ Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.2.2 jaksossa (alaviite 29).

⁽¹³⁾ Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.2.2 jaksossa (alaviite 30).

⁽¹⁴⁾ On mahdollista, että kyse ei ole valtiontuesta myöskään silloin, jos kumppaneiden välisen sopimuksen arvioinnin perusteella voidaan päätellä, että T&K&I-toiminnan tuloksiin liittyvät teollis- ja tekijänoikeudet ja käyttöoikeudet jaetaan asianmukaisesti yhteistyökumppaneiden kesken niiden saamien etujen, työ määrän sekä hankkeeseen osoittaman rahoituksen ja muun toiminnan perusteella.

⁽¹⁵⁾ Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1 jakso.

⁽¹⁶⁾ Toimintojen luokitteluun apuna voidaan käyttää komission ja/tai EFTAn valvontaviranomaisen käytäntöä tai esimerkkejä ja selityksiä, jotka esitetään Frascati-käsikirjassa (Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development, Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestö (OECD), 2002).

⁽¹⁷⁾ Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2. jakson e, f ja g kohdassa.

⁽¹⁸⁾ Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1.4 jakso.

⁽¹⁹⁾ Jos tutkimusorganisaatioiden ja yritysten yhteistyössä toteuttamalle T&K-hankkeelle myönnetään valtiontukea, tuen yhteismäärä, joka muodostuu suorasta valtion avusta kyseiselle tutkimushankkeelle ja tutkimusorganisaatioiden samalle hankkeelle myöntämästä tuesta katsottavasta rahoituksesta, ei saa ylittää kunkin tuensaajayrityksen osalta sovellettavia tuki-intensiteettejä.

- (20) Tuki-intensiteetti saa olla enintään 100 prosenttia perustutkimuksen osalta, 50 prosenttia teollisen tutkimuksen osalta ja 25 prosenttia kokeellisen kehittämisen osalta.
- (21) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keskiuurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- (22) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 15 prosenttiyksikköä, mutta enintään 80 prosenttiin.
- (23) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 15 prosenttiyksikköä, mutta enintään 80 prosenttiin. Tätä korotusta ei sovelleta tutkimusorganisaatioihin.
- (24) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 15 prosenttiyksikköä, mutta enintään 80 prosenttiin.
- (25) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1.5 jakso.
- (26) Takaisinmaksettavan ennakon bruttoavustusekvivalentti ilmaisee, kuinka todennäköistä on, että tuensaajat maksavat ennakon takaisin.
- (27) Bruttoavustusekvivalentin on täytettävä T&K&I-puitteiden 5.1.2 ja 5.1.3 jaksossa määrättyt enimmäistuki-intensiteettien edellytykset.
- (28) Vrt. valtiontuen suuntaviivat, viite- ja diskonttokorkojen sekä korkotason vahvistamista koskeva luku (EUVL L 139, 25.5.2006, ja ETA-täydennysosa N:o 25, 25.5.2006).
- (29) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1.6 jakso.
- (30) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.2 jakso.
- (31) Toimintojen luokittelemisessa apuna voidaan käyttää komission ja/tai EFTAn valvontaviranomaisen käytäntöä tai esimerkkejä ja selityksiä, jotka esitetään Frascati-käsikirjassa (Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development, Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestö (OECD), 2002). Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2. jakson e, f ja g kohdassa.
- (32) Pk-yritysten osalta tuki-intensiteetti voi olla enintään 75 prosenttia teollista tutkimusta edeltäviin tutkimuksiin ja 50 prosenttia kokeellista kehittämistä edeltäviin tutkimuksiin.
- (33) Suuryritysten osalta tuki-intensiteetti voi olla enintään 65 prosenttia teollista tutkimusta edeltäviin tutkimuksiin ja 40 prosenttia kokeellista kehittämistä edeltäviin tutkimuksiin.
- (34) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.3 jakso.
- (35) Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2 jakson e, f ja g kohdassa.
- (36) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 5.3 jaksossa (toinen kohta).
- (37) Tuen enimmäismäärä vastaa samaa tuen tasoa, joka olisi luokiteltu T&K-tueksi sen tutkimustoiminnan osalta, joka alun perin johti kyseisiin teollisoikeuksiin.
- (38) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.4 jakso.
- (39) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.5 jakso.
- (40) Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2 jakson i ja j kohdassa.
- (41) Toimintojen luokittelussa voi käyttää apuna komission ja/tai EFTAn valvontaviranomaisen käytäntöä tai määritelmiä, jotka sisältyvät käsikirjaan OSLO Manual, Guidelines for Collecting and Interpreting Innovation Data, 3rd Edition (Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestö (OECD), 2005).
- (42) Lisätietoja 5.1.4 jaksossa. Huomatkaa, että organisointiin liittyvässä innovaatiotoiminnassa väline- ja laitekustannuksiin kuuluvat ainoastaan tieto- ja viestintätekniikan välineet ja laitteet.
- (43) Tuen enimmäisintensiteetti on 15 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista.
- (44) Ks. alaviite 20.
- (45) Tuen enimmäisintensiteetti on 25 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista.
- (46) Ks. alaviite 46.
- (47) Tuen enimmäisintensiteetti on 35 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista.
- (48) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.6 jakso.
- (49) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.7 jakso.
- (50) Määritelmä T&K&I-puitteiden 2.2 jakson k kohdassa.
- (51) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista enintään kolmen vuoden ajan kutakin yritystä ja lainattua henkilöä kohden.
- (52) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.8 jakso.
- (53) Tuen enimmäisintensiteetti on 15 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista.
- (54) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa enintään 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- (55) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa enintään 10 prosenttiyksikköä keskiuurten yritysten osalta.
- (56) Tämän jakson kesto ei missään tapauksessa saa ylittää kymmentä vuotta.
- (57) Tuki-intensiteetti voi olla ensimmäisenä vuonna 100 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista, mutta sen on supistuttava lineaarisesti nolnaan viidennen vuoden loppuun mennessä.
- (58) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista.
- (59) Vrt. T&K&I-puitteiden 6 luku.
- (60) Vrt. T&K&I-puitteiden 8 luku.
- (61) On huomattava, että T&K&I-tuki ei saa kasautua samojen tukikelpoisten kustannusten kattamiseen myönnettävän vähämerkityksisen tuen kanssa T&K&I-puitteissa vahvistettujen tuen enimmäisintensiteettien kiertämiseksi.
- (62) Vrt. T&K&I-puitteiden 10.1 jakso.
- (63) Kyseinen päätös vastaa Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 93 artiklan soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 659/1999 täytäntöönpanosta 21 päivänä huhtikuuta 2004 annettua komission asetusta (EY) N:o 794/2004 (EUVL L 140, 30.4.2004, s. 1).
- (64) Verotukea ja klustereita koskevien erityisten raportointivaatimusten osalta ks. T&K&I-puitteiden 9.1.1 jakso (kolmas ja neljäs kohta).
- (65) Erityisesti käyttäen T&K&I-puitteiden 6 luvussa määritettyjä perusteita.
- (66) Ilmoittakaa tarvittaessa, mitä vaihtokurssia kysymykseen vastaamisen yhteydessä on käytetty."

”OSA III.6.b

LISÄTIETOLOMAKE – TUTKIMUS- JA KEHITTÄMISTUKI SEKÄ INNOVAATIOTUKI (YKSITTÄISET TUET)

Tätä lisätietolomaketta on käytettävä ilmoitettaessa tukiohjelmasta, joka kuuluu tutkimus- ja kehitystyöhön sekä innovaatiotoimintaan myönnettävästä valtiontuesta annettujen EFTAn valvontaviranomaisen puitteiden, jäljempänä 'T&K&I-puitteet' ⁽¹⁾, soveltamisalaan. Sitä on käytettävä myös ilmoitettaessa pk-yrityksille myönnettävästä yksittäisestä tutkimus- ja kehitystuesta, joka ei kuulu yleisen ryhmäpoikkeusasetuksen ⁽²⁾ soveltamisalaan tai johon sovelletaan yksittäisen ilmoituksen tekemistä koskevaa velvoitetta, koska se ylittää ryhmäpoikkeusasetuksessa määritellyt yksittäisen ilmoituksen tekemistä koskevat kynnysarvot..

1.	Ilmoitetun toimenpiteen perusominaisuudet	34
2.	Tutkimusorganisaatiot ja innovaatioiden välittäjät valtiontuen saajina	35
2.1	Muun kuin taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen	35
2.2	Taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen	36
3.	Epäsuora valtiontuki yrityksille julkisesti rahoitettujen tutkimusorganisaatioiden kautta	36
3.1	Yritysten puolesta harjoitettava tutkimustoiminta	36
3.2	Yritysten ja tutkimusorganisaatioiden yhteistoiminta	37
4.	Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan eta-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla	38
4.1	Yleiset edellytykset (kumulatiivisia)	38
4.2	Hankkeen kuvaus	39
5.	Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan eta-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla	39
5.1	Tuki T&K-hankkeisiin	39
5.2	Tuki teknisiin toteutettavuustutkimuksiin	43
5.3	Tuki pk-yrityksille teollisoikeuksien kustannuksiin	43
5.4	Tuki nuorille innovatiivisille yrityksille (pienyrittäjille)	43
5.5	Tuki palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan	44
5.6	Tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin ja innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin (pk-yrityksille)	45
5.7	Tuki korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen (pk-yrityksille)	47
5.8	Tuki innovaatioklustereille	48
6.	Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys	50
6.1	Yleiset edellytykset	50
6.2	Kannustavan vaikutuksen arviointi	50
7.	Yksityiskohtaisen arvioinnin käynnistämisen perusteet	52
7.1	Hankkeet ja toteutettavuustutkimukset	52
7.2	Palvelualan prosesseihin tai organisointiin liittyvä innovaatiotoiminta ja innovaatioklusterit	53
8.	Yksityiskohtaista arviointia varten annettavat lisätiedot	53
8.1	Yleistä	53
8.2	Markkinoiden toimintapuutteen olemassaolo	54
8.3	Välineen tarkoituksenmukaisuus	54
8.4	Tuen kannustava vaikutus ja analysointi	54
8.5	Tuen oikeasuhteisuus	55
8.6	Kilpailun ja kaupan vääristymisen analysointi	55

9.	Tuen kasautuminen	57
10.	Raportointi ja seuranta	57
10.1	Vuosikertomukset	57
10.2	Tietolomakkeet, seuranta	58
11.	Muut tiedot	58

1. Ilmoitetun toimenpiteen perusominaisuudet

Ilmoituslomakkeesta on täytettävä ne osat, jotka ovat olennaisia ilmoitetun toimenpiteen luonteen kannalta. Erityisesti on huomattava, että 8 jakso täytetään vain siinä tapauksessa, että ilmoitetusta toimenpiteestä on tehtävä yksityiskohtainen arviointi, toisin sanoen vain, jos 7 jakson edellytykset täyttyvät. Jäljempänä annetaan perusohjeita asiasta.

A. Myönnetäänkö tuki Euroopan yhteistä etua koskevan tärkeän hankkeen edistämiseen?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täyttää tämän lisätietolomakkeen 4 jakso (Tuen soveltuvuus ETA-sopimuksen toimintaan ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla). Lisäksi on täytettävä 10 jakso (Raportointi ja seuranta).

B. Jos vastaus on kielteinen, määritellä tukilaji ja täyttää tämän lisätietolomakkeen 5 jakson (Tuen soveltuvuus ETA-sopimuksen toimintaan ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla) olennaiset alajaksot:

☐ Tuki T&K-hankkeisiin, täytettävä 5.1 jakso

☐ Tuki teknisiin toteutettavuustutkimuksiin, täytettävä 5.2 jakso

☐ Tuki pk-yrityksille teollisoikeuksien kustannuksiin, täytettävä 5.3 jakso

☐ Tuki nuorille innovatiivisille yrityksille, täytettävä 5.4 jakso

☐ Tuki palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan, täytettävä 5.5 jakso

☐ Tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin ja innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin, täytettävä 5.6 jakso

☐ Tuki korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen, täytettävä 5.7 jakso

☐ Tuki innovaatioklustereille, täytettävä 5.8 jakso.

Täyttää lisäksi 6 jakso (Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys) tuen kannustavan vaikutuksen tarkistamiseksi, 7 jakso (Yksityiskohtaisen arvioinnin käynnistämisen perusteet) sen tarkistamiseksi, onko ilmoitetun tuen osalta tehtävä 8 jakson (Yksityiskohtaista arviointia varten annettavat lisätiedot) mukainen arviointi, ja 11 jakso (Raportointi ja seuranta).

C. Kuuluuko tuen piiriin tutkimusorganisaatioita ⁽³⁾ tai innovaatioiden välittäjiä?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täyttää tämän lisätietolomakkeen 2 jakso ja/tai 3 jakso (Tutkimusorganisaatiot ja innovaatioiden välittäjät ja Epäsuora valtiontuki yrityksille julkisesti rahoitettujen tutkimusorganisaatioiden kautta).

D. Voidaanko tuki yhdistää muuhun tukeen?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täyttää tämän lisätietolomakkeen 9 jakso (Tuen kasautuminen).

- E. Jos ilmoitettu yksittäinen tuki perustuu hyväksyttyyn tukiohjelmaan, esittääkö yksityiskohtainen selvitys tukiohjelmasta sekä sen julkaisuviite (internetosoite E.) ja numero valtiontukirekisterissä.

.....

.....

- F. Vahvistakaa, että myönnettäessä pk-yrityksille tarkoitettua tukea ⁽⁴⁾/ tuen korotusta, tuensaajat ovat ETA:n lainsäädännössä esitetyn pk-yrityksen määritelmän ⁽⁵⁾ mukaisia.

☐ Kyllä

Antakaa asian kannalta merkitykselliset tiedot ja todisteet.

.....

.....

- G. Jos tukeen liittyy viranomaisten antamia T&K-toimeksiantoja tai tulosten ostamista yrityksiltä, valitaanko palveluntarjoajat avoimella tarjouskilpailulla ⁽⁶⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kielteinen, huomattakaa, että tällaiset maksut viranomaisilta yrityksille ovat yleensä valtiontukea.

- H. Ilmoittakaa tarvittaessa, mitä vaihtokurssia ilmoituksen tekemisen yhteydessä on käytetty:

.....

- I. Kaikki asiakirjat, jotka jäsenvaltiot esittävät ilmoituksen liitteinä, on numeroitava ja asiakirjojen numerot on mainittava tämän lisätietolomakkeen asianomaisissa kohdissa.

2. TUTKIMUSORGANISAATIOT JA INNOVAATIOIDEN VÄLITTÄJÄT VALTIONTUEN SAAJINA ⁽⁷⁾

Jos ilmoitetussa hankkeessa on mukana useita tutkimusorganisaatioita tai innovaatioiden välittäjiä, ilmoittakaa jäljempänä pyydettyt tiedot jokaisesta.

2.1 Muun kuin taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen

- A. Harjoittaako tutkimusorganisaatio tai voittoa tavoittelematon innovaatioiden välittäjä taloudellista toimintaa ⁽⁸⁾ (toimintaa, jossa on kyse tavaroiden ja/tai palveluiden tarjoamisesta tietyillä markkinoilla)?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvailekaa kyseistä toimintaa:

.....

.....

- B. Jos sama yksikkö harjoittaa sekä taloudellista että muuta toimintaa ⁽⁹⁾, voidaananko nämä kaksi toimintamuotoa sekä niiden kustannukset ja rahoitus erottaa selkeästi toisistaan?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, antakaa asiasta tarkka selvitys:

.....

.....

Jos vastaus on kyllä, huomata, että muun kuin taloudellisen toiminnan julkinen rahoitus ei kuulu ETA-sopimuksen 61 artiklan 1 kohdan soveltamisalaan. Jos ei voida, taloudellisen toiminnan julkinen rahoitus sisältää yleensä valtion-tukea.

2.2 Taloudellisen toiminnan julkinen rahoittaminen

A. Voiko EFTA-valtio todistaa, että

- tutkimusorganisaatio tai voittoa tavoittelematon innovaatioiden välittäjä (joka harjoittaa taloudellista toimintaa) on siirtänyt valtionrahoituksen kokonaan lopulliselle tuensaajalle

JA

- välittäjä ei ole saanut rahoituksesta etua?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittääkö asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteet.

.....

.....

Jos vastaus on kyllä, huomata, että välittäjäorganisaatiot eivät voi olla valtiontuen saajia. Lopullisten tuensaajien tukeen sovelletaan tavanomaisia valtiontukisääntöjä.

3. Epäsuora valtiontuki yrityksille julkisesti rahoitettujen tutkimusorganisaatioiden kautta ⁽¹⁰⁾

Jos ilmoitetussa hankkeessa on mukana useita tutkimusorganisaatioita ja innovaatioiden välittäjiä, ilmoittakaa jäljempänä pyydetty tiedot jokaisesta.

3.1 Yritysten puolesta harjoitettava tutkimustoiminta

A. Toteuttavatko tutkimusorganisaatiot tukea saavan hankkeen yritysten puolesta?

☐ Kyllä

☐ Ei

B. Jos vastaus on kyllä, tarjoavatko tutkimusorganisaatiot, jotka toimivat toimeksisaajina, toimeksiantajana toimiville yrityksille palveluja tilanteissa, joissa

- toimeksisaajat saavat palveluistaan kohtuullisen korvauksen

☐ Kyllä

☐ Ei

JA

- määrittävätkö toimeksiantajat palvelujen ehdot ja edellytykset?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittääkö asiasta yksityiskohtainen selvitys.

.....

.....

C. Tarjoavatko tutkimusorganisaatiot palvelut markkinahintaan?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos markkinahintaa ei ole, tarjoavatko tutkimusorganisaatiot palvelut hintaan, joka perustuu kokonaiskustannuksiin ja johon on lisätty kohtuullinen voittomarginaali?

☐ Kyllä☐ Ei

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

Jos tutkimusorganisaatio tarjoaa palveluja ja jos vastaus johonkin C kohdan kysymyksistä on myönteinen, tutkimusorganisaation kautta ei yleensä siirry valtiontukea yrityksille.

3.2 Yritysten ja tutkimusorganisaatioiden yhteistoiminta

A. Toteuttavatko yhteistoimintahankkeen yritykset ja tutkimusorganisaatiot yhdessä?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kielteinen, antakaa tarkat tiedot yhteistyökumppanuuksista:

.....

.....

B. Jos toteuttavat, vastaavatko osallistuvat yritykset ilmoitetusta tukiohjelmasta tuettavien hankkeiden kokonaiskustannuksista?

☐ Kyllä☐ Ei

Saatetaanko tulokset, joista ei seuraa teollis- ja tekijänoikeuksia, laajaan jakeluun, JA kohdennetaanko kaikki tutkimusorganisaatioiden toiminnasta seuraavat teollis- ja tekijänoikeudet täysimääräisesti ⁽¹⁾ tutkimusorganisaatioille?

☐ Kyllä☐ Ei

Saavatko tutkimusorganisaatiot osallistuvilta yrityksiltä markkinahinnan mukaisen korvauksen teollis- ja tekijänoikeuksista ⁽²⁾, jotka syntyvät tutkimusorganisaatioiden hankkeen puitteissa harjoittamasta toiminnasta ja jotka siirretään osallistuville yrityksille?

☐ Kyllä☐ Ei

Esittäkää yksityiskohtainen selvitys asiasta (huomioikaa, että osallistuvien yritysten maksama osuus tutkimusorganisaatioiden kustannuksista on vähennettävä korvauksesta).

.....

.....

C. Jos yksikään vastauksista B kohdan kysymyksiin ei ole myönteinen, EFTA-valtio voi tukeutua yhteistyöhankkeiden yksittäiseen arviointiin ⁽³⁾.

Esittäkää yhteistyöhankkeiden erillinen arviointi, jossa otetaan huomioon yllä mainitut tekijät. Liittäkää ilmoitukseen kumppaneiden väliset sopimukset.

Jollei yksikään B kohdan kysymyksiin annetuista vastauksista ole myönteinen eikä yhteistyöhankkeiden yksittäisessä arvioinnissa päädytä siihen tulokseen, että kyseessä ei ole valtiontuki, EFTAn valvontaviranomainen katsoo tutkimusorganisaation osuuden hankkeesta kokonaisuudessaan yrityksille myönnettyksi tueksi.

4. Tuen soveltuvuus ETA-sopimuksen toimintaan ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla

ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla ja EY:n perustamissopimuksen 87 artiklan 3 kohdan b alakohdan määritelmän mukaan Euroopan yhteistä etua koskevan tärkeän hankkeen ⁽¹⁴⁾ edistämiseen myönnettävää T&K&I-tukea voidaan pitää yhteismarkkinoille soveltuvana.

4.1 Yleiset edellytykset (kumulatiivisia)

A. Vahvistakaa, että

- ☐ hanke edistää konkreettisella, selvällä ja havaittavissa olevalla tavalla ETA:n etua ⁽¹⁵⁾

JA

- ☐ hankkeella tavoitettava etu ei rajoitu yhteen hankkeen toteuttavaan EFTA-valtioon tai sen toteuttaviin EFTA-valtioihin, vaan se ulottuu koko ETA:an ⁽¹⁶⁾

JA

- ☐ hanke on merkittävä askel kohti ETA:n tavoitteiden saavuttamista.

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteet:

.....
.....

B. Täsmentäkää tuen myönteiset vaikutukset:

- ☐ Huomattavat yhteiskuntaan kohdistuvat kerrannaisvaikutukset
- ☐ Toimenpiteen merkitys kansainvälisen T&K&I-toiminnan lisääjänä ETA:ssa
- ☐ Uusien markkinoiden luominen
- ☐ Uusien teknologioiden kehittäminen
- ☐ Muut myönteiset vaikutukset:

.....
.....

C. Esittäkää hankkeen toteuttamishdot (myös hankkeen osallistujat ja hankkeen tavoitteet) ⁽¹⁷⁾:

.....
.....

- D. Esittää yksityiskohtaiset tiedot ja todisteet, jotka osoittavat, että tuki on tarpeellinen määritellyn yhteisen edun mukaisen tavoitteen saavuttamiseksi JA kannustaa toteuttamaan hankkeen ⁽¹⁸⁾:

.....

.....

- E. Esittää yksityiskohtainen selvitys ja todisteet, jotka osoittavat, että hankkeeseen liittyy suuri riski:

.....

.....

- F. Esittää yksityiskohtainen selvitys ja todisteet, jotka osoittavat, että hankkeella on suuri merkitys sen luonteen ja laajuuden kannalta ⁽¹⁹⁾:

.....

.....

4.2 Hankkeen kuvaus

Esittää hankkeesta yksityiskohtainen kuvaus. Suuntaa-antavana materiaalina voidaan käyttää tämän lisätietolomakkeen 5.1 jaksoa.

.....

.....

5. Tuen soveltuvuus ETA-sopimuksen toimintaan ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla

Jos ilmoitetussa hankkeessa on mukana useita tuensajia, ilmoittakaa jäljempänä pyydyt tiedot jokaisesta.

5.1 Tuki T&K-hankkeisiin ⁽²⁰⁾

5.1.1 Tutkimusluokka ⁽²¹⁾

- A. Ilmoittakaa, mitkä T&K-toiminnan vaiheet ⁽²²⁾ ovat ilmoitetun tukitoimenpiteen mukaisen tuen kohteena:

- ☐ Perustutkimus
- ☐ Teollinen tutkimus
- ☐ Kokeellinen kehittäminen.

- B. Jos T&K-hanke käsittää useita tutkimusluokkia, luettelkaa eri tehtävät ja luokitelkaa kukin tehtävä osaksi perustutkimusta, teollista tutkimusta tai kokeellista kehittämistä tai määritellä, ettei se kuulu yhteenkään kyseisistä tutkimusluokista:

.....

.....

5.1.2 Tukikelpoiset kustannukset

Kaikki tukikelpoiset kustannukset on kohdennettava tiettyyn T&K-luokkaan ⁽²³⁾. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ja ilmoittakaa niiden määrä.

	Perustutkimus	Teollinen tutkimus	Kokeellinen kehittäminen
Henkilöstökustannukset			
Välineiden ja laitteiden kustannukset			
Rakennusten ja maa-alueiden kustannukset			
Ulkopuolisista lähteistä markkinahintaan ostettujen tai käyttöluvalla hankittujen, sopimukseen perustuvan tutkimuksen, teknisen tietämyksen ja patenttien kustannukset			
Tutkimus-hankkeesta suoraan aiheutuvat muut yleiskustannukset			
Liiketoiminnan muut kulut			

5.1.3 Tuki-intensiteetit ja korotukset

Tuki-intensiteetti lasketaan hankkeen tukikelpoisten kustannusten perusteella. Se on määritettävä kunkin tuensaajan osalta, myös yhteistyöhankkeessa ⁽²⁴⁾.

A. Perusintensiteetit (ilman korotuksia) ⁽²⁵⁾

	Perustutkimus	Teollinen tutkimus	Kokeellinen kehittäminen
Tuen enimmäis-intensiteetti			

B. Korotukset:

Sovelletaanko ilmoitetun toimenpiteen perusteella tuen korotuksia?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos sovelletaan, tarkentakaa:

— Onko käytössä pk-yrityksille myönnettävä korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Täsmäntäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²⁶⁾:

— Sovelletaanko ilmoitetun tukitoimenpiteen nojalla korotusta, joka koskee i) yritysten välistä todellista yhteistyötä tai ii) yhteistyötä yrityksen ja tutkimusorganisaation välillä tai iii) (ainoastaan teollisen tutkimuksen osalta) hankkeen tulosten levittämistä?

☐ Kyllä

☐ Ei

i) Jos käytössä on korotus, joka myönnetään silloin, kun hankkeeseen liittyy vähintään kahden toisistaan riippumattoman yrityksen välistä todellista yhteistyötä, vahvistakaa, että seuraavat edellytykset täyttyvät:

☐ Yhden yrityksen osuus yhteistyöhankkeen tukikelpoisista kustannuksista on enintään 70 prosenttia

JA

- ☐ Hankkeeseen liittyy yhteistyötä vähintään yhden pk-yrityksen kanssa tai yhteistyö on rajat ylittävää, ts. tutkimus- ja kehittämistoimintaa harjoitetaan vähintään kahdessa eri ETA:n jäsenvaltiossa.

Täsmentäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²⁷⁾:

- ii) Jos käytössä on korotus, joka myönnetään silloin, kun hankkeeseen liittyy todellista yhteistyötä yrityksen ja tutkimusorganisaation välillä erityisesti kansallisen tutkimus- ja kehityspolitiikan yhteensovittamiseksi, vahvistakaa, että seuraavat edellytykset täyttyvät:

- ☐ Tutkimusorganisaation osuus tukikelpoisista kustannuksista on vähintään 10 prosenttia

JA

- ☐ Tutkimusorganisaatiolla on oikeus julkistaa tutkimushankkeiden tulokset siltä osin kuin ne ovat peräisin kyseisen organisaation toteuttamasta tutkimuksesta.

Täsmentäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²⁸⁾:

- iii) Jos teollisen tutkimuksen kohdalla käytössä on korotus, joka myönnetään hankkeen tulosten laajasta levittämisestä, ilmoittakaa seuraavista vähintään yksi käytössä oleva laajan levittämisen menetelmä:

- ☐ Tekniset ja tieteelliset konferenssit
- ☐ Julkaiseminen tieteellisissä tai teknisissä aikakauslehdissä
- ☐ Julkaiseminen avoimissa tietokannoissa (tietokannoissa, joissa käsittelemättömät tutkimustiedot ovat kaikkien saatavilla)
- ☐ Saatavuus vapaan tai avoimen lähdekoodin ohjelmiston kautta.

Täsmentäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²⁹⁾:

- C. Täsmentäkää ilmoitetun tukitoimenpiteen nojalla tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen):

5.1.4 Takaisinmaksettavaa ennakkoa koskevat erityisedellytykset ⁽³⁰⁾

- A. Myönnetäänkö tuki T&K-hankkeille takaisinmaksettavan ennakon muodossa?

☐ Kyllä ☐ Ei

- B. Ilmaistaanko ilmoitetun toimenpiteen nojalla takaisinmaksettavan ennakon muodossa myönnettävä tuki bruttoavustusekvivalenttina ⁽³¹⁾?

☐ Kyllä ☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, mikä on takaisinmaksettavan ennakon tuki-intensiteetti bruttoavustusekvivalenttina ilmoitettuna ⁽³²⁾?

Täsmentäkää lisäksi, minkä hyväksytyn tukiohjelman ⁽³³⁾ perusteella tuki myönnetään ja esittää yksityiskohtaiset tiedot todennettavissa oleviin tietoihin perustuvasta sovellettavasta kokonaismenetelmästä, jota käytetään bruttoavustusekvivalentin määrittämisessä.

.....

.....

- C. Jos tukea ei voida ilmaista bruttoavustusekvivalenttina, mikä on takaisinmaksettavan ennakon suuruus ilmaistuna prosentteina tukikelpoisista kustannuksista?

.....

Jos T&K-hankkeelle myönnetyn takaisinmaksettavan ennakon prosenttimäärät ylittävät T&K&I-puiteiden 5.1.2 ja 5.1.3 jaksossa mainitut prosenttimäärät (ne voivat olla enintään 5.1.5 jaksossa mainittujen enimmäisprosenttimäärien suuruiset),

- ilmoittakaa EFTAn valvontaviranomaiselle yksityiskohtaiset tiedot takaisinmaksusta hankkeen onnistuessa ja selvä määritelmä siitä, mikä katsotaan onnistuneeksi tutkimustoiminnaksi

JA

- vahvistakaa seuraavat seikat:

- ☐ Toimenpiteessä määrätään, että jos hanke onnistuu, ennakosta maksettava korko on vähintään viite- ja diskonttokorkojen vahvistamismenetelmää koskevassa EFTAn valvontaviranomaisen tiedonannossa määrätty korko ⁽³⁴⁾
- ☐ Silloin, kun hankkeen tulokset ovat onnistuneeksi määriteltyä tutkimustoimintaa paremmat, jäsenvaltiolla on oikeus edellyttää maksuja, jotka ylittävät ennakon maksun, mukaan luettuna EFTAn valvontaviranomaisen viitekoron mukainen korko
- ☐ Jos hanke onnistuu osittain, EFTA-valtio vaatii, että takaisinmaksu on oikeassa suhteessa hankkeen onnistumisasteeseen.

5.1.5 Vastaavuuslauseke ⁽³⁵⁾

- A. Käytetäänkö ilmoitetun toimenpiteen yhteydessä vastaavuuslauseketta?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, voidaan hyväksyä tavanomaista korkeammat intensiteetit.

Jos vastaus on kyllä, esittäköö yksityiskohtainen selvitys ja todisteet siitä, että ETA:n ulkopuolella sijaitsevat kilpailijat ovat kolmen viime vuoden aikana saaneet tai saavat samanlaisiin hankkeisiin, ohjelmiin, tutkimuksiin, kehittämiseen tai teknologiaan tukea, jonka intensiteetti vastaa myönnetyn tuen intensiteettiä:

.....

.....

Kohdistuuko kansainväliseen kauppaan todellisia tai mahdollisia välittömiä tai välillisiä vääristymiä?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittäköö asiasta todisteita:

.....

.....

Toimittakaa EFTAn valvontaviranomaiselle lisäksi riittävät tiedot, jotta se voi arvioida tilanteen ja erityisesti tarpeen ottaa huomioon kilpailuetu, josta kolmannen maan kilpailija hyötyy:

.....

.....

5.2 Tuki teknisiin toteutettavuustutkimuksiin ⁽³⁶⁾

5.2.1 Yleiset edellytykset

Tutkimukset edeltävät ⁽³⁷⁾:

- ☐ teollista tutkimusta
- ☐ kokeellista kehittämistä.

5.2.2 Tuki-intensiteetit

Ilmoittakaa tuen enimmäisintensiteetti ⁽³⁸⁾ (prosentteina):

Tuki-intensiteetti lasketaan hankkeen toteutettavuustutkimusten kustannusten perusteella.

5.3 Tuki pk-yrityksille teollisoikeuksien kustannuksiin ⁽³⁹⁾

5.3.1 Edellytykset

Mikä tutkimusvaihe ⁽⁴⁰⁾ on kyseessä?

- ☐ Perustutkimus
- ☐ Teollinen tutkimus
- ☐ Kokeellinen kehittäminen.

5.3.2 Tukikelpoiset kustannukset ja tuki-intensiteetit

A. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ⁽⁴¹⁾ ja ilmoittakaa niiden määrä:

- ☐ Kustannukset, jotka aiheutuvat ennen oikeuden myöntämistä ensimmäisellä lainkäyttöalueella:
- ☐ Käännös- ja muut kustannukset, jotka aiheutuvat oikeuden myöntämisestä tai vahvistamisesta muilla lainkäyttöalueilla:
- ☐ Kustannukset, jotka aiheutuvat oikeuden pätevyyden puolustamisesta hakemuksen virallisen käsittelyn ja mahdollisten väitemenettelyjen aikana:

B. Ilmoittakaa tuen enimmäisintensiteetti (prosentteina) ⁽⁴²⁾:

5.4 Tuki nuorille innovatiivisille yrityksille ⁽⁴³⁾ (pienyrittäjille)

Vahvistakaa, että

- A. ☐ tuensaaja on ETA:n lainsäädännössä esitetyn pienyrityksen määritelmän mukainen pienyritys, joka on tuen myöntämisaikansa mennessä toiminut alle kuusi vuotta.

Esittääkää asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteet:

.....

.....

- B. ☐ tuensaaja on innovatiivinen yritys.

Vahvistakaa, että tämän ehdon noudattaminen varmistetaan seuraavasti:

- ☐ ulkopuolinen asiantuntija tekee arvioinnin siitä, että tuensaaja kehittää lähitulevaisuudessa tuotteita, palveluja tai prosesseja, jotka ovat teknologisesti uusia tai parantavat huomattavasti alansa tämänhetkistä huipputasoa ETA:ssa ja joihin liittyy teknologisen tai teollisen epäonnistumisen riski,

TAI

- ☐ todisteet siitä, että tuensaajan T&K-kustannukset ovat vähintään 15 prosenttia sen liiketoiminnan kuluista vähintään yhtenä vuonna tuen myöntämistä edeltävistä kolmesta vuodesta tai, jos on kyse vastaperustetusta yrityksestä, jolla ei vielä ole taloudellista historiaa, yrityksen kuluva tilikauden tilinpäätöksessä, jonka ulkopuolinen tilintarkastaja on vahvistanut.

Esittäkää yksityiskohtaiset tiedot siitä, kuinka varmistaminen toteutetaan.

.....
.....

C. Mikä on ilmoitetun toimenpiteen perusteella sovellettava tuen enimmäismäärä ⁽⁴⁴⁾?

D. Vahvistakaa, että

- ☐ tuensaaja ei ole aiemmin saanut nuorille innovatiivisille yrityksille kohdennettua tukea ja tulee saamaan tämentyyppistä tukea ainoastaan kerran aikana, jolloin se katsotaan nuoreksi innovatiiviseksi yritykseksi.

E. Tapahtuuko yrityksissä tuen kasautumista?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos tapahtuu, selvittäkää, miten nuoren innovatiivisen yrityksen tuen kasautumista koskevia erityissääntöjä (T&K&I-puiteiden 5.4 jakso) noudatetaan:

.....
.....

5.5 Tuki palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan ⁽⁴⁵⁾

5.5.1 Yleiset edellytykset

A. Minkätyyppiseen palveluihin liittyvään innovaatiotoimintaan ⁽⁴⁶⁾ ilmoitettu tukiohjelma viittaa?

- ☐ Palvelualan prosesseihin liittyvään innovaatiotoimintaan

- ☐ Palvelualan organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan.

Esittäkää yksityiskohtainen kuvaus palveluihin (prosesseihin ja/tai organisointiin) liittyvästä innovaatiotoiminnasta ⁽⁴⁷⁾.

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

B. Vahvistakaa, että:

- ☐ organisointiin liittyvä innovaatiotoiminta liittyy tieto- ja viestintätekniikan käyttöön organisoinnin muuttamiseksi
- ☐ innovaatiotoiminta on muotoiltu hankkeeksi, jolle on nimetty pätevä projektipäällikkö ja jonka hankekustannukset on määriteltä
- ☐ tuetun hankkeen tuloksena on sellaisen standardin, liiketoimintamallin, menetelmän tai käsitteen kehittäminen, joka voidaan järjestelmällisesti toistaa sekä mahdollisesti sertifioida ja patentoida
- ☐ prosesseihin tai organisointiin liittyvä innovaatio on uusi tai merkittävästi parempi verrattuna kyseisen alan tähänhetkiseen huipputasoon ETA:ssa
- ☐ prosesseja tai organisointia koskevaan innovointihankkeeseen liittyy selvä riski
- ☐ tukea myönnetään suurille yrityksille ainoastaan, jos ne tekevät tuetun toiminnan piirissä yhteistyötä pk-yritysten kanssa ja jos yhteistyöhön osallistuvien pk-yritysten osuus tukikelpoisista kokonaiskustannuksista on vähintään 30 prosenttia.

Esittäkää yksityiskohtaiset tiedot/todisteet kaikista näistä osa-alueista:

.....

.....

5.5.2 Tukikelpoiset kustannukset ja tuki-intensiteetit

A. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ⁽⁴⁸⁾ ja ilmoittakaa niiden määrä.

	Tukikelpoiset kustannukset
Henkilöstökustannukset	
Välineiden ja laitteiden kustannukset	
Rakennusten ja maa-alueiden kustannukset	
Ulkopuolisista lähteistä markkinahintaan ostetun tai käyttöluvalla hankitun sopimukseen perustuvan tutkimuksen, teknisen tietämyksen ja patenttien kustannukset	
Tutkimushankkeesta suoraan aiheutuvat muut yleiskustannukset	
Liiketoiminnan muut kulut	

B. Ilmoittakaa tuen enimmäisintensiteetti ⁽⁴⁹⁾ (prosentteina):

Tuki-intensiteetti lasketaan hankkeiden tukikelpoisten kustannusten perusteella.

5.6 Tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin ja innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin ⁽⁵⁰⁾ (pk-yrityksille)

5.6.1 Yleiset edellytykset

A. Ilmoittakaa tuen enimmäismäärä (enintään 200 000 euroa tuensaajaa kohden millä tahansa kolmen vuoden jaksolla):

B. Vahvistakaa, että:

- ☐ jos palveluntarjoajalla ei ole kansallista tai eurooppalaista sertifiointia, tuki on enintään 75 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista
- ☐ tuensaaja käyttää valtiontuen ostaakseen palvelut markkinahintaan (tai jos palveluntarjoaja on voittoa tavoittelematon organisaatio, hintaan, joka vastaa kokonaiskustannuksia, joihin on lisätty kohtuullinen marginaali).

Esittäkää yksityiskohtaiset tiedot siitä, kuinka tämä varmistetaan:

.....
.....

5.6.2 Tukikelpoiset kustannukset

A. Minkälaista tukea myönnetään?

- ☐ Tukea innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin
- ☐ Tukea innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin.

B. Jos kyseessä on tuki innovaatiotoiminnan neuvontapalveluihin, eritelkää tukikelpoiset kustannukset ja ilmoitakaa niiden määrä:

- ☐ Liikkeenjohdon konsultointi:
- ☐ Tekninen apu:
- ☐ Teknologiansiirtopalvelut
- ☐ Koulutus:
- ☐ Konsultointipalvelut teollis- ja tekijänoikeuksien hankkimista, suoja ja kauppaa sekä lisenssisopimuksia varten:
- ☐ Standardien käyttöä koskevat konsultointipalvelut:

C. Jos kyseessä on tuki innovaatiotoimintaa tukeviin palveluihin, eritelkää tukikelpoiset kustannukset ja ilmoitakaa niiden määrä:

- ☐ Toimistotilat:
- ☐ Tietopankit:
- ☐ Tekniset kirjastot:
- ☐ Markkinatutkimukset:
- ☐ Laboratorion käyttö:
- ☐ Laatumerkintäpalvelut:
- ☐ Testaus- ja sertifiointipalvelut:

5.6.3 Voittoa tavoittelemattomia organisaatioita koskevat erityisedellytykset

Jos palveluntarjoaja on voittoa tavoittelematon organisaatio, tuki voidaan antaa hinnanalennuksena eli maksetun hinnan ja markkinahinnan välisenä erotuksena (tai hintana, joka vastaa kokonaiskustannuksia, joihin on lisätty kohtuullinen marginaali).

A. Annetaanko tuki hinnanalennuksena?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittääkö todisteet järjestelmästä, jolla varmistetaan innovaatiotoiminnan neuvonta- ja tukipalveluiden kokonaiskustannusten sekä tuensaajien maksaman hinnan läpinäkyvyys, jotta saatua tukea voidaan mitata ja seurata.

.....
.....

5.7 Tuki korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen ⁽⁵¹⁾ (pk-yrityksille)

5.7.1 Yleiset edellytykset

A. Mistä korkeasti koulutettu henkilöstö ⁽⁵²⁾ on peräisin?

☐ Tutkimusorganisaatioista

☐ Suurista yrityksistä.

Esittääkö mahdollisuuksien mukaan yksityiskohtaiset tiedot kyseisistä tutkimusorganisaatioista ja suurista yrityksistä.

.....
.....

B. Vahvistakaa, että:

☐ tilapäisesti siirretty henkilöstö ei korvaa muuta henkilöstöä

☐ tilapäisesti siirretty henkilöstö palkataan tuensaajayrityksessä uuteen tehtävään,

täsmentäkää, mikä tämä uusi tehtävä on:

.....
.....

☐ tilapäisesti siirretyt henkilöt ovat olleet vähintään kaksi vuotta heidät tilapäisesti siirtävän tutkimusorganisaation tai suuren yrityksen palveluksessa

☐ tilapäisesti siirretty henkilöstö työskentelee tukea saavassa pk-yrityksessä T&K&I-tehtävissä.

5.7.2 Tukikelpoiset kustannukset ja tuki-intensiteetit

A. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ja ilmoittakaa niiden määrä:

☐ Kustannukset, jotka aiheutuvat korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamisesta ja palkkaamisesta:

☐ Tilapäisesti siirretylle henkilöstölle maksettava liikkuvuusavustus:

B. ☐ Vahvistakaa, että konsultointikustannukset (maksu asiantuntijan tarjoamasta palvelusta, kun asiantuntija ei ole yrityksen palveluksessa) eivät kuulu korkeasti koulutetun henkilöstön lainaamiseen myönnettävän tuen tukikelpoiisiin kustannuksiin.

C. Ilmoittakaa tuen enimmäisintensiteetti ⁽⁵³⁾ (prosentteina):

5.8 Tuki innovaatioklustereille ⁽⁵⁴⁾

5.8.1 Yleiset edellytykset

A. Minkälaista tukea tuensaajalle myönnetään?

- ☐ Investointitukea
- ☐ Toimintatukea klusterin toiminnan edistämiseen

B. Vahvistakaa, että:

- ☐ tukea myönnetään ainoastaan innovaatioklusterina toimivalle oikeushenkilölle
- ☐ tuensaaja hallinnoi klusterin tiloja, infrastruktuuria ja toimintoja osallistumisen ja käyttömahdollisuuksien osalta

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

- ☐ mahdollisuutta käyttää klustereiden tiloja ja infrastruktuuria ja osallistua niiden toimintoihin ei rajoiteta.

C. Vastaavatko klusterin infrastruktuurin käytöstä ja klusterin toimintoihin osallistumisesta perityt maksut kustannuksia?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, osoittakaa, miten tämä varmistetaan:

.....

Jos vastaus on kielteinen, esittäkää asiasta yksityiskohtaiset tiedot (erityisesti suhteessa siihen, onko kyseessä ETA-sopimuksen 61 artiklan 1 kohdassa tarkoitettu tuki, ks. T&K&I-puitteiden 3.1 jakso):

.....

D. Liittäkää mukaan analyysi innovaatioklusterin teknisestä erikoisalasta, alueellisesta potentiaalista, tutkimusvalmiuksista, samaa tarkoitusta varten perustettujen ja ETA:ssa jo toimivien klustereiden olemassaolosta ja klusterin toiminnan mahdollisesta markkinavolyymista.

.....

.....

5.8.2 Erityisedellytykset, jotka koskevat investointitukea klusterin toiminnan edistämiseen

A. Minkälaisia investointeja toteutetaan?

- ☐ Innovaatioklustereiden perustaminen
- ☐ Innovaatioklustereiden laajentaminen
- ☐ Innovaatioklustereiden toiminnan edistäminen.

B. Mihin infrastruktuureihin tukea myönnetään?

- ☐ Koulutus- ja tutkimuskeskuksen tilat
- ☐ Vapaasti käytettävät tutkimusinfrastruktuurit, laboratorio, testaustilat
- ☐ laajakaistaverkkoinfrastruktuurit.

C. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ja ilmoittakaa niiden määrä:

- ☐ Maa-alueisiin tehtäviin investointeihin liittyvät kustannukset:
- ☐ Rakennukset:
- ☐ Koneet:
- ☐ Laitteet:

D. Mikä on tuen perusintensiteetti prosentteina ⁽⁵⁵⁾?

E. Myönnetäänkö tuensaajalle korotuksia?

- ☐ Kyllä ☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täsmentäkää:

— Sovellatko pk-yrityksille myönnettävää korotusta?

- ☐ Kyllä ☐ Ei

Täsmentäkää korotuksen suuruus ⁽⁵⁶⁾:

5.8.3 Erityisedellytykset, jotka koskevat toimintatukea klusterin toiminnan edistämiseen

A. Kuinka pitkäksi aikaa tällaista tukea myönnetään? vuotta

Jos tukea myönnetään yli viideksi vuodeksi, esittääkö vakuuttavat todisteet tämän pidemmän ajanjakson perusteeksi ⁽⁵⁷⁾:

.....

B. Onko tuki asteittain alenevaa?

- ☐ Kyllä ☐ Ei

C. Eritelkää tukikelpoiset kustannukset ja ilmoittakaa niiden määrä:

- ☐ Klusterin markkinointi, jotta uudet yritykset osallistuisivat klusterin toimintaan:
- ☐ Klusterin avoimen infrastruktuurin hallinnointi:
- ☐ Koulutusohjelmien, työpajojen ja konferenssien järjestäminen, jotta voidaan tukea tietämyksen jakamista klusterin jäsenten välillä ja jäsenten välistä verkottumista:

D. Tuki-intensiteetti:

— Asteittain aleneva tuki (ilmoittakaa asteittain aleneva intensiteetti kunkin vuoden osalta) ⁽⁵⁸⁾:

— Tuki, joka ei ole asteittain alenevaa (prosentteina) ⁽⁵⁹⁾:

6. Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys ⁽⁶⁰⁾

6.1 Yleiset edellytykset

A. Onko T&K&I-hanke aloitettu jo ennen kuin tuensaaja on jättänyt tukihakemuksen kansallisille viranomaisille ⁽⁶¹⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, EFTAn valvontaviranomainen katsoo, ettei tuella ole kannustavaa vaikutusta tuensaajaan.

B. Jos vastaus on kielteinen, esittääkö seuraavat merkitykselliset päivämäärätiedot:

— T&K&I-hanke aloitettiin:

— Tuensaaja jätti tukihakemuksen kansallisille viranomaisille:

Esittääkö asian kannalta merkitykselliset todisteasiakirjat.

6.2 Kannustavan vaikutuksen arviointi

Jos tuki myönnetään

— palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan

— innovaatioklustereille

— T&K-hankkeeseen suurille yrityksille

— toteutettavuustutkimuksiin suurille yrityksille

— T&K-hankkeeseen pk-yrityksille tuen ylittäessä 7,5 miljoonaa euroa

— toteutettavuustutkimuksiin pk-yrityksille tuen ylittäessä 7,5 miljoonaa euroa,

EFTAn valvontaviranomainen edellyttää, että kannustava vaikutus osoitetaan arvioinnilla. Siirtykää seuraaviin kysymyksiin.

Muussa tapauksessa EFTAn valvontaviranomainen katsoo, että kannustava vaikutus täyttyy automaattisesti kyseessä olevan tukitoimenpiteen osalta.

6.2.1 Yleiset edellytykset

Jos kannustava vaikutus on tarpeen osoittaa usean ilmoitettuun hankkeeseen osallistuvan tuensaajan osalta, ilmoittakaa alla pyydytetyt tiedot niistä jokaisesta.

Sen varmistamiseksi, että suunniteltu tuki kannustaa tuensaajaa lisäämään T&K&I-toimintaansa, EFTAn valvontaviranomainen edellyttää arvioinnin suorittamista niistä tutkimusluokista, joiden osalta se katsoo, että kannustava vaikutus ei täyty automaattisesti (lueteltu tämän ilmoituslomakkeen 4.2 jaksossa).

Täyttäkää lisääntyntä T&K&I-toimintaa koskeva arviointi (jäljempänä) käyttäen perusteena analyysiä, jossa verrataan tilannetta ilman tukea tilanteeseen, jossa tuki myönnetään.

6.2.2 Perusteet

A. Kasvatetaanko hankkeen kokoa?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täsmentäkää kasvattamistapa:

☐ Hankkeen kokonaiskustannusten lisääminen (ilman, että tuensaajan kustannukset alenevat, verrattuna tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä)

☐ T&K&I-toimintoihin osoitettavan henkilömäärän lisääminen

☐ Muu lisäys:

Esittäkää todisteet merkityksellisestä hankkeen koon kasvattamisesta:

.....
.....

B. Laajennetaanko hankkeen soveltamisalaa?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täsmentäkää laajennustapa:

☐ Hankkeesta odotettujen tulosten lukumäärän lisääminen

☐ Kunnianhimoisempi hanke, josta on osoituksena tieteellisen tai teknisen läpimurron suurempi todennäköisyys tai suurempi epäonnistumisriski

☐ Muunlainen laajentaminen:

Esittäkää todisteet merkityksellisestä hankkeen soveltamisalan laajentamisesta:

.....
.....

C. Nopeutetaanko hanketta?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittäkää todisteita siitä, että hanke saatetaan loppuun lyhyemmässä ajassa verrattuna tilanteeseen, jossa sama hanke toteutetaan ilman tukea:

.....
.....

D. Lisätäänkö T&K&I-toimintaan käytettyä kokonaissummaa?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täsmentäkää lisäämistapa:

☐ Tuensaajan T&K&I-toiminnan kokonaismenojen lisääminen

☐ Hankkeen talousarvion muuttaminen (supistamatta vastaavasti muiden hankkeiden talousarviota)

☐ Tuensaajan T&K&I-menojen lisääminen suhteessa kokonaisliikevaihtoon

☐ Muu lisäys:

Esittää todisteet asian kannalta merkityksellisestä lisäämisestä:

.....

.....

E. EFTA-valtio voi osoittaa kannustavan vaikutuksen olemassaolon myös muilla sopivilla määrällisillä ja/tai laadullisilla perusteilla. Esittää asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteet:

.....

.....

.....

.....

7. Yksityiskohtaisen arvioinnin käynnistämisen perusteet ⁽⁶²⁾

Jos tuki koskee T&K&I-hanketta tai toteutettavuustutkimusta, täyttää 7.1 jakso. Jos tuki myönnetään palvelualan prosesseihin tai organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan tai innovaatioklustereille, siirtyä tämän lisätietolomakkeen 7.2 jaksoon. Muussa tapauksessa yksityiskohtainen arviointi ei ole tarpeen.

7.1 Hankkeet ja toteutettavuustutkimukset

A. Perustutkimusta koskevat tukikelpoiset kustannukset muodostavat prosenttia tukikelpoisista kokonaiskustannuksista (suhdeluku I).

Jos suhdeluku I on yli 50 prosenttia, saako mikään yritys yli 20 miljoonaa euroa ⁽⁶³⁾ hanketta/toteutettavuustutkimusta kohden?

☐ Kyllä

☐ Ei

B. Teollista tutkimusta tai teollista tutkimusta edeltäviä toteutettavuustutkimuksia koskevat tukikelpoiset kustannukset muodostavat prosenttia tukikelpoisista kokonaiskustannuksista (suhdeluku II).

Jos suhdelukujen I ja II summa on yli 50 prosenttia, saako mikään yritys yli 10 miljoonaa euroa hanketta/toteutettavuustutkimusta kohden?

☐ Kyllä

☐ Ei

C. Jos suhdelukujen I ja II summa on alle 50 prosenttia, saako mikään yritys yli 7,5 miljoonaa euroa hanketta/toteutettavuustutkimusta kohden?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus yhteen näistä kysymyksistä on kyllä, ilmoitetusta tuesta on tehtävä yksityiskohtainen arviointi. Jotta EFTAn valvontaviranomainen voi tehdä yksityiskohtaisen arvioinnin, sille on toimitettava lisätietoja (tämän lisätietolomakkeen 8 jakso).

7.2 *Palvelualan prosesseihin tai organisointiin liittyvä innovaatiotoiminta ja innovaatioklusterit*

Jos tuki myönnetään palvelualan prosesseihin tai organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan, saako mikään yritys yli 5 miljoonaa euroa hanketta kohden?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos tuki myönnetään innovaatioklustereille, saako klusteri (innovaatioklusterin toimintaa harjoittava oikeushenkilö) tukea yli 5 miljoonaa euroa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoitetusta tuesta on tehtävä yksityiskohtainen arviointi. Jotta EFTAn valvontaviranomainen voi tehdä yksityiskohtaisen arvioinnin, sille on toimitettava lisätietoja (tämän lisätietolomakkeen 8 jakso).

On huomattava, että EFTAn valvontaviranomainen tekee yksityiskohtaisen arvioinnin myös aina silloin, kun sille ilmoitetaan tapauksesta, johon sovelletaan ryhmäpoikkeusasetuksen mukaisesti yksittäisen ilmoituksen tekemistä koskevaa velvoitetta.

8. **Yksityiskohtaista arviointia varten annettavat lisätiedot** ⁽⁶⁴⁾

Jos yksityiskohtaisen arvioinnin kohteena olevaan ilmoitettuun hankkeeseen osallistuu useita tuensajia, ilmoittakaa jäljempänä pyydetty tiedot jokaisesta niistä. Tämä ei vaikuta ilmoitetun hankkeen ja sen kaikkien osallistujien kattavaan kuvaamiseen tämän lisätietolomakkeen edellä olevissa jaksoissa.

8.1 *Yleistä*

Tällä yksityiskohtaisella arvioinnilla pyritään varmistamaan, että T&K&I-toimintaan myönnettyt suuret tuet eivät vääristä kilpailua yhteisen edun vastaisella tavalla vaan edistävät yhteistä etua. Näin on silloin, kun valtiontuen avulla toteutetun uuden T&K&I-toiminnan hyödyt ovat suuremmat kuin kilpailuun ja kauppaan kohdistuvat haitat.

Jäljempänä esitetyt kysymykset on tarkoitettu ohjeistukseksi siitä, minkä kaltaisia tietoja EFTAn valvontaviranomainen voi tarvita yksityiskohtaisen arvioinnin laatimiseksi. Ohjeilla pyritään EFTAn valvontaviranomaisen päätösten ja niiden perustelujen läpinäkyvyyteen ennakoitavuuden ja oikeusvarmuuden varmistamiseksi.

A. EFTA-valtioita kehoitetaan tukeutumaan erityisesti jäljempänä lueteltuihin tietolähteisiin. Mainitkaa, onko nämä asiakirjat liitetty ilmoitukseen:

☐ Aiemmistä valtiontukiohjelmista tai -toimenpiteistä tehdyt arviot

☐ Tuen myöntävän viranomaisen tekemät vaikutusten arvioinnit

☐ Riskiarvioinnit

☐ Tilinpäätöstiedot

☐ Sisäiset liiketoimintasuunnitelmat

☐ Asiantuntijalausunnot

☐ T&K&I-toimintaan liittyvät muut tutkimukset.

B. Mainitkaa myös ilmoitetun toimenpiteen olennaiset myönteiset vaikutukset ja esittää todisteasiakirjat:

☐ Yrityksen harjoittaman T&K&I-toiminnan nettomääräinen lisäys

- ☐ Toimenpiteen merkitys T&K&I-toiminnan lisääjänä koko toimialalla
- ☐ Toimenpiteen merkitys kansainvälisen T&K&I-toiminnan lisääjänä ETA:ssa
- ☐ Muu vaikutus:

Esittää kunkin jäljempänä olevan jakson osalta ilmoitetun toimenpiteen kannalta olennaiset asiakirjat. EFTA-valtioita pyydetään toimittamaan myös muut tiedot, joilla katsotaan olevan merkitystä ilmoitetun toimenpiteen arvioinnissa.

8.2 Markkinoiden toimintapuutteen olemassaolo ⁽⁶⁵⁾

A. Eritelkää markkinoiden toimintapuutteet, jotka vaikeuttavat T&K&I-toimintaa käsiteltävänä olevassa asiassa ja joiden perusteella valtiontuki on tarpeen, ja esittää todisteasiakirjat:

- ☐ Osaamisen leviäminen (myönteiset ulkoisvaikutukset/julkishyödykkeet)
- ☐ Epätäydellinen tai epäsymmetrinen informaatio
- ☐ Puutteellinen koordinointi.

B. Jos valtiontuki kohdistuu tukialueilla toteutettaviin T&K&I-hankkeisiin tai toimintoihin, esittää tietoja seuraavista:

- ☐ Syrjäisestä sijainnista ja alueen muista erityispiirteistä aiheutuvat haitat
- ☐ Paikalliset taloudelliset tiedot ja vähäisen T&K&I-toiminnan sosiaaliset ja/tai historialliset syyt verrattuna keskiarvotietoihin ja/tai tilanteeseen kansallisella ja/tai ETA:n tasolla tilanteen mukaan
- ☐ Muut merkitykselliset tekijät, jotka osoittavat huomattavan markkinoiden toimintapuutteen.

8.3 Välineen tarkoituksenmukaisuus ⁽⁶⁶⁾

Ilmoittakaa, millä perusteella EFTA-valtio päätti käyttää valtiontuen kaltaista valikoivaa välinettä T & K & I-toiminnan lisäämiseksi, ja esittää seuraavat todisteasiakirjat:

- ☐ Ehdotettua toimenpidettä koskeva vaikutusten arviointi
- ☐ Vertailu jäsenvaltion harkitsemien muiden toimintamallien kanssa
- ☐ Muut perusteet:

8.4 Tuen kannustava vaikutus ja analysointi ⁽⁶⁷⁾

A. Määritellään, millainen muutos tuella on tarkoitus saada aikaan tuensaajan käyttäytymisessä (esimerkiksi uuden hankkeen käynnistäminen, hankkeen koon tai soveltamisalan laajentaminen tai toteutuksen nopeuttaminen) ja esittää todisteasiakirjat:

.....
.....

Esittää lisäksi kontrafaktuaalisen analyysin avulla kuvaus tuensaajan käyttäytymisestä suhteessa hankkeen siinä tapauksessa, että tämä ei olisi saanut tukea:

.....
.....

Kuvaillaa, miksi tuki on välttämätöntä tarkasteltavan hankkeen tekemiseksi houkuttelevammaksi kuin kont-
rafaktuaalisen analyysin avulla kuvailtu hanke, toisin sanoen ilman tukea toteutettava hanke:

.....

.....

- B. Seuraavia tekijöitä voidaan käyttää kannustavan vaikutuksen osoittamiseen. Ilmoittakaa ilmoitetun toimen-
piteen kannalta olennaiset tekijät ja esittäkää todisteasiakirjat.

- ☐ Kannattavuus
- ☐ Investoinnin suuruus ja kassavirtojen ajoittuminen
- ☐ Tutkimushankkeeseen sisältyvä riski ⁽⁶⁸⁾;
- ☐ Jatkuva arviointi.

8.5. Tuen oikeasuhteisuus ⁽⁶⁹⁾

- A. Jos EFTA-valtiossa oli useampia (potentiaalisia) ehdokkaita T&K&I toteuttajaksi, valittiinko tuensaaaja avoi-
mella valintaprosessilla?

☐ Kyllä ☐ no

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteasiakirjat:

.....

.....

- B. Selvittäkää, millä tavoin varmistetaan tuen määrän rajoittaminen välttämättömään vähimmäismäärään, ja
esittäkää todisteasiakirjat:

.....

.....

8.6. Kilpailun ja kaupan vääristymisen analysointi ⁽⁷⁰⁾

8.6.1. Merkitykselliset markkinat ja vaikutukset kauppaan

- A. Kuvaillaa tarvittaessa tuen todennäköistä vaikutusta kilpailuun innovaatioprosessissa ⁽⁷¹⁾:

.....

.....

- B. Ilmoittakaa, onko tuella todennäköisesti vaikutusta mihinkään tuotemarkkinoihin.

☐ Kyllä ☐ no

Yksilöikää tuotemarkkinat, joihin tuki todennäköisesti vaikuttaa:

.....

.....

.....

.....

C. Ilmoittakaa tuensaaajan suuntaa-antavat markkinaosuudet kullakin näistä markkinoista:

.....

.....

Ilmoittakaa joitakin muiden kyseisillä markkinoilla toimivien yritysten suuntaa-antavia markkinaosuuksia kullakin näistä markkinoista. Jos mahdollista, esittäkää tähän liittyvä Herfindahl-Hirschman -indeksi (HHI):

.....

.....

D. Kuvaillakaa asianomaisten markkinoiden rakennetta ja dynamiikkaa ja esittäkää todisteasiakirjoja:

.....

.....

E. Esittäkää tarvittaessa tietoja kauppiaan kohdistuvista vaikutuksista (kauppavirtojen ja taloudellisen toiminnan siirtymät):

.....

.....

8.6.2. Dynaamisten kannustimien vääristyminen

EFTAn valvontaviranomainen kiinnittää huomiota seuraaviin tekijöihin analysoidessaan tuen vaikutuksia kilpailevien yritysten dynaamisiin investointikannustimiin. Ilmoittakaa ne tekijät, joista esitetään todisteasiakirjoja:

- ☐ Tuen määrä
- ☐ Markkinoiden läheisyys / tuen tyyppi
- ☐ Avoin valintaprosessi
- ☐ Toiminnan lopettamisen esteet
- ☐ Kannustimet kilpailla tulevaisuuden markkinoilla
- ☐ Tuotteiden erilaisuus ja kilpailun intensiteetti.

8.6.3. Markkinavoiman luominen

EFTAn valvontaviranomainen kiinnittää huomiota seuraaviin tekijöihin analysoidessaan tuen vaikutuksia tuensaaajan markkinavoimaan. Ilmoittakaa ne tekijät, joista esitetään yksityiskohtaisia tietoja ja todisteasiakirjoja:

- ☐ Tuensaaajan markkinavoima ja markkinoiden rakenne
- ☐ Markkinoille pääsyn esteet

☐ Ostajien neuvotteluvoima

☐ Valintamenettely

8.6.4. Tehottomien markkinarakenteiden ylläpitäminen

Ilmoittakaa, myönnetäänkö tukea

☐ markkinoilla, joilla on ylikapasiteettia

☐ taantuvilla toimialoilla

☐ herkillä sektoreilla.

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteasiakirjat:

.....

.....

9. **Tuen kasautuminen** ⁽⁷²⁾

A. Yhdistetäänkö ilmoitetun toimenpiteen mukaisesti myönnetty tuki muuhun tukeen ⁽⁷³⁾?

☐ Kyllä

☐ no

B. Jos vastaus on kyllä, kuvaillakaa ilmoitettuun tukitoimenpiteeseen sovellettavia kasautumissääntöjä:

.....

.....

.....

.....

C. Selvittäkää, millä tavoin kasautumissääntöjen noudattaminen varmistetaan ilmoitetun tukitoimenpiteen yhteydessä:

.....

.....

.....

.....

10. **Raportointi ja seuranta** ⁽⁷⁴⁾

10.1. Vuosikertomukset

On huomattava, että tämä raportointivelvollisuus ei rajoita EFTAn valvontaviranomaisen päätöksen N:o 195/04/KOL ⁽⁷⁵⁾mukaista raportointivelvollisuutta.

Sitoudutteko antamaan vuosittain EFTAn valvontaviranomaiselle ilmoitetun tukitoimenpiteen toteuttamista koskevan kertomuksen, joka sisältää jäljempänä mainitut tiedot ⁽⁷⁶⁾?

— Tuensaajan nimi

- Tuen määrä tuensaajaa kohti
- Tuki-intensiteetti
- Toimialat, joilla tukea saavat hankkeet toteutetaan.

☐ Kyllä

10.2. Tietolomakkeet, seuranta

A. Sitouduttko pitämään tuen myöntämisestä yksityiskohtaista kirjanpitoa, joka sisältää kaikki tarvittavat tiedot sen osoittamiseksi, että tukikelpoisia kustannuksia ja tuen sallittua enimmäisintensiteettiä koskevia sääntöjä on noudatettu?

☐ Kyllä

B. Sitouduttko varmistamaan, että edellä A kohdassa tarkoitettu yksityiskohtainen kirjanpito säilytetään 10 vuoden ajan tuen myöntämispäivämäärästä?

☐ Kyllä

C. Sitouduttko esittämään edellä A kohdassa tarkoitettua kirjanpidon pyydettäessä EFTAn valvontaviranomaiselle?

☐ Kyllä

11. Muut tiedot

Esittääkö kaikki muut tiedot, jotka katsotte olennaisiksi arvioitaessa asianomaisia toimenpiteitä tutkimus- ja kehitystyöhön sekä innovaatiotoimintaan myönnettävästä valtiontuesta annettujen EFTAn valvontaviranomaisen puitteiden mukaisesti.

- (1) Tutkimus- ja kehitystyöhön sekä innovaatiotoimintaan myönnettävästä valtiontuesta annetuista puitteista 7 päivänä helmikuuta 2007 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 14/07/KOL [ei vielä julkaistu EUVL:ssä]. Saatavilla osoitteessa: <http://www.eftasurv.int/fieldsofwork/fieldstateaid/guidelines/>
- (2) Tiettyjen tukimuotojen toteamisesta yhteismarkkinoille soveltuviksi perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan mukaisesti 6 päivänä elokuuta 2008 annettu komission asetus (EY) N:o 800/2008 (yleinen ryhmäpoikkeusasetus) (EUVL L 214, 9.8.2008, s. 3). Sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen XV sekakomitean päätöksellä N:o 120/2008 (julkaistu EUVL:ssä L 339, 18.12.2008, s. 111, ja ETA-täydennysosa N:o 79/2008, 18.12.2008, s. 20), joka tuli voimaan 8. marraskuuta 2008.
- (3) Ks. määritelmä T&K&I-puitteiden 2.2 jakson d kohdassa.
- (4) Ts. tämän lisätietolomakkeen 5.3, 5.4, 5.6 ja 5.7 jaksossa tarkoitettuja toimenpiteitä. On huomattava, että 5.4 jakson mukaiset toimenpiteet on rajattu pieniin yrityksiin.
- (5) Ks. alaviite 20.
- (6) Vrt. T&K&I-puitteiden 2.1 jakso.
- (7) Vrt. T&K&I-puitteiden 3.1 jakso.
- (8) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.1.1 jaksossa (alaviite 25).
- (9) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.1.1 jaksossa.
- (10) Vrt. T&K&I-puitteiden 3.2 jakso.
- (11) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.2.2 jaksossa (alaviite 29).
- (12) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 3.2.2 jaksossa (alaviite 30).
- (13) On mahdollista, että kyse ei ole valtiontuesta myöskään silloin, jos kumppaneiden välisen sopimuksen arvioinnin perusteella voidaan päätellä, että T&K&I-toiminnan tuloksiin liittyvät teollis- ja tekijänoikeudet ja käyttöoikeudet jaetaan asianmukaisesti yhteistyökumppaneiden kesken niiden saamien etujen, työmäärän sekä hankkeeseen osoittaman rahoituksen ja muun toiminnan perusteella.
- (14) EFTAn valvontaviranomainen voi myös katsoa useamman hankkeen muodostaman kokonaisuuden yhdeksi hankkeeksi.
- (15) On huomattava, että ETA:n yhteinen etu on osoitettava käytännössä; on esimerkiksi osoitettava, että hanke edistää merkittävästi ETA:n tiettyjen tavoitteiden saavuttamista.
- (16) Ei riitä, että hankkeen toteuttavat eri maissa sijaitsevat yritykset.
- (17) Huomatkaa, että hankkeiden näiden kolmen osa-alueen on oltava selvästi määriteltyjä.
- (18) Suuntaa antamaan voidaan käyttää tämän tietolomakkeen 6 jaksoon sisältyviä arviointiperusteita.
- (19) Tämä tarkoittaa sitä, että hankkeella on mielekäs tavoite ja se on kooltaan merkittävä.
- (20) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1 jakso.
- (21) Toimintojen luokittelemisessa apuna voidaan käyttää komission ja/tai EFTAn valvontaviranomaisen käytäntöä tai esimerkkejä ja selityksiä, jotka esitetään Frascati-käsikirjassa (Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development, Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestö (OECD), 2002).
- (22) Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2 jakson e, f ja g kohdassa.
- (23) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1.4 jakso. Kyseisiä tukikelpoisia kustannuksia sovelletaan T&K-hankkeiden (5.1 jakso) tutkimushankkeisiin kohdistuvaan tukeen ja palvelualan prosesseihin ja organisointiin liittyvään innovaatiotoimintaan kohdistuvaan tukeen (5.5 jakso).
- (24) Jos tutkimusorganisaatioiden ja yritysten yhteistyössä toteuttamalle T&K-hankkeelle myönnetään valtiontukea, tuen yhteismäärä, joka muodostuu suorasta valtion avusta kyseiselle tutkimushankkeelle ja tutkimusorganisaatioiden samalle hankkeelle myöntämästä tuesta katsottavasta rahoituksesta, ei saa ylittää kunkin tuensaajayrityksen osalta sovellettavia tuki-intensiteettejä.
- (25) Tuki-intensiteetti saa olla enintään 100 prosenttia perustutkimuksen osalta, 50 prosenttia teollisen tutkimuksen osalta ja 25 prosenttia kokeellisen kehittämisen osalta.
- (26) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keskisuurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- (27) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 15 prosenttiyksikköä, kuitenkin enintään 80 prosenttiin.
- (28) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 15 prosenttiyksikköä, kuitenkin enintään 80 prosenttiin. Tätä korotusta ei sovelleta tutkimusorganisaatioihin.
- (29) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 15 prosenttiyksikköä, kuitenkin enintään 80 prosenttiin.
- (30) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1.5 jakso.

- (³¹) Takaisinmaksettavan ennakon bruttoavustusekvivalentti ilmaisee, kuinka todennäköistä on, että tuensaajat maksavat ennakon takaisin.
- (³²) Bruttoavustusekvivalentin on täytettävä T&K&I-puitteiden 5.1.2 ja 5.1.3 jaksossa määrättyt enimmäistuki-intensiteettien edellytykset.
- (³³) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 5.1.5 jaksossa (toinen kohta).
- (³⁴) Muuntamisesta kansallisten valuuttojen ja euron välillä annetuista suuntaviivoista 22 päivänä maaliskuuta 2006 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 69/06/KOL (EUVL L 324, 23.11.2006, s. 34, ja ETA-täydennysosa N:o 57, 23.11.2006, s. 23).
- (³⁵) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.1.7 jakso.
- (³⁶) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.2 jakso.
- (³⁷) Toimintojen luokitteluissa apuna voidaan käyttää komission ja/tai EFTAn valvontaviranomaisen käytäntöä tai esimerkkejä ja selityksiä, jotka esitetään Frascati-käsi kirjassa (Frascati Manual on the Measurement of Scientific and technological Activities, proposed Standard Practice for Surveys on Research and Experimental Development, Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestö (OECD), 2002). Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2 jakson e, f ja g kohdassa.
- (³⁸) Pk-yritysten osalta tuki-intensiteetti voi olla enintään 75 prosenttia teollista tutkimusta edeltäviin tutkimuksiin ja 50 prosenttia kokeellista kehittämistä edeltäviin tutkimuksiin, suuryritysten osalta tuki-intensiteetti voi olla enintään 65 prosenttia teollista tutkimusta edeltäviin tutkimuksiin ja 40 prosenttia kokeellista kehittämistä edeltäviin tutkimuksiin.
- (³⁹) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.3 jakso.
- (⁴⁰) Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2 jakson e, f ja g kohdassa.
- (⁴¹) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 5.3 jaksossa (toinen kohta).
- (⁴²) Tuen enimmäismäärä vastaa samaa tuen tasoa, joka olisi luokiteltu T&K-tueksi sen tutkimustoiminnan osalta, joka alun perin johti kyseisiin teollisoikeuksiin.
- (⁴³) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.4 jakso.
- (⁴⁴) Tukea voidaan myöntää enintään 1 miljoonaa euroa tukialueiden ulkopuolella, 1,5 miljoonaa euroa ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan a alakohdan poikkeuksen piiriin kuuluvilla alueilla ja 1,25 miljoonaa euroa ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan poikkeuksen piiriin kuuluvilla alueilla.
- (⁴⁵) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.5 jakso.
- (⁴⁶) Määritelmät T&K&I-puitteiden 2.2 jakson i ja j kohdassa.
- (⁴⁷) Toimintojen luokittelussa voi käyttää apuna EFTAn valvontaviranomaisen käytäntöä tai määritelmiä, jotka sisältyvät käsikirjaan OSLO Manual, Guidelines for Collecting and Interpreting Innovation Data, 3rd Edition (Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestö (OECD), 2005).
- (⁴⁸) Lisätietoja T&K&I-puitteiden 5.1.4 jaksossa. Huomatkaa, että organisoituihin liittyvässä innovaatiotoiminnassa väline- ja laitekustannuksiin kuuluvat ainoastaan tieto- ja viestintätekniikan välineet ja laitteet.
- (⁴⁹) Tuen enimmäisintensiteetti on 15 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista suuryritysten osalta, 25 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista keskisuurten yritysten osalta ja 35 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista pienyritysten osalta.
- (⁵⁰) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.6 jakso.
- (⁵¹) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.7 jakso.
- (⁵²) Määritelmä T&K&I-puitteiden 2.2 jakson k kohdassa.
- (⁵³) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista enintään kolmen vuoden ajan kutakin yritystä ja lainattua henkilöä kohden.
- (⁵⁴) Vrt. T&K&I-puitteiden 5.8 jakso.
- (⁵⁵) Tuen enimmäisintensiteetti on 15 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista.
- (⁵⁶) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa enintään 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta ja enintään 10 prosenttiyksikköä keskisuurten yritysten osalta.
- (⁵⁷) Tämän jakson kesto ei missään tapauksessa saa ylittää kymmentä vuotta.
- (⁵⁸) Tuki-intensiteetti voi olla ensimmäisenä vuonna 100 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista, mutta sen on supistuttava lineaarisesti nollaan viidennen vuoden loppuun mennessä.
- (⁵⁹) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoisista kustannuksista.
- (⁶⁰) Vrt. T&K&I-puitteiden 6 luku.
- (⁶¹) Jos tarkoituksena on myöntää tukea T&K&I-hankkeeseen, tämä ei sulje pois sitä mahdollisuutta, että potentiaalinen tuensaaja on jo tehnyt toteutettavuustutkimuksia, jotka eivät kuulu valtiontukipyynnön piiriin.
- (⁶²) Vrt. T&K&I-puitteiden 7.1 jakso.
- (⁶³) Ilmoittakaa tarvittaessa, mitä vaihtokurssia kysymykseen vastaamisen yhteydessä on käytetty.
- (⁶⁴) Vrt. T&K&I-puitteiden 7 luku.
- (⁶⁵) Vrt. T&K&I-puitteiden 7.3.1 jakso.
- (⁶⁶) Vrt. T&K&I-puitteiden 7.3.2 jakso.
- (⁶⁷) Vrt. T&K&I 7.3.3 jakso.
- (⁶⁸) Tässä yhteydessä on huomattava, että kun valtiontuki kohdistuu tukialueilla toteutettaviin T & K & I-hankkeisiin tai -toimintoihin, EFTAn valvontaviranomainen ottaa huomioon syrjäisestä sijainnista ja alueen muista erityispiirteistä aiheutuvat haitat, joilla on kielteinen vaikutus tutkimushankkeeseen liittyvän riskin suuruuteen.
- (⁶⁹) Vrt. T&K&I 7.3.4 jakso.
- (⁷⁰) Vrt. T&K&I 7.4 jakso.
- (⁷¹) Vaikutuksella innovaatioprosessissa tapahtuvaan kilpailuun on merkitystä, jos sen vaikutus tuotemarkkinoilla tulevaisuudessa käytävän kilpailun tulokseen on ennakoitavissa. Lisätietoja T&K&I 7.4 jaksossa (kolmas kohta).
- (⁷²) Vrt. T&K&I-8 luku.
- (⁷³) On huomattava, että T&K&I-tuki ei saa kasautua samojen tukikelpoisten kustannusten kattamiseen myönnettävän vähämerkityksisen tuen kanssa T&K&I-puitteissa vahvistettujen tuen enimmäisintensiteettien kiertämiseksi.
- (⁷⁴) Vrt. T&K&I-puitteiden 9.1 jakso.
- (⁷⁵) Kyseinen päätös vastaa Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 93 artiklan soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 659/1999 täytäntöönpanosta 21 päivänä huhtikuuta 2004 annettua komission asetusta (EY) N:o 794/2004, EUVL L 140, 30.4.2004, s. 1.
- (⁷⁶) Klustereita koskevien erityisten raportointivaatimusten osalta ks. T&K&I-puitteiden 9.1.1 jakso (neljäs kohta). ”

”OSA III.10

LISÄTIETOLOMAKE – YMPÄRISTÖNSUOJELUUN MYÖNNETTÄVÄ VALTIONTUKI

Tätä lisätietolomaketta on käytettävä ilmoitettaessa tuesta, joka kuuluu ympäristönsuojeluun myönnettävästä valtiontuesta annettujen EFTAn valvontaviranomaisen suuntaviivojen, jäljempänä ’ympäristönsuojelutuen suuntaviivat’ ⁽¹⁾, soveltamisalaa. Sitä on käytettävä myös ilmoitettaessa yksittäisestä ympäristönsuojelutuesta, joka ei kuulu yleisen ryhmäpoikkeusasetuksen soveltamisalaa tai johon sovelletaan yksittäisen ilmoituksen tekemistä koskevaa velvoitetta, koska se ylittää ryhmäpoikkeusasetuksessa vahvistetut yksittäisen ilmoituksen tekemistä koskevat raja-arvot..

1.	Ilmoitetun toimenpiteen perusominaisuudet	61
2.	Tuen tavoite	62
3.	Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan eta-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla	62
3.1.	Tuki yrityksille yhteisön normit ylittäviin toimiin tai ympäristönsuojelun tason parantamiseen yhteisön normien puuttuessa	63
3.2.	Tuki ennakoivaan mukautumiseen yhteisön normeihin	66
3.3.	Tuki ympäristötutkimuksiin	68
3.4.	Tuki energiansäästöön	70
3.5.	Tuki uusiutuvien energialähteiden käytön edistämiseen	73
3.6.	Yhteistuotantoon myönnettävä tuki	78
3.7.	Tuki energiaa tehokkaasti hyödyntävään kaukolämmitykseen	84
3.8.	Tuki jätehuoltoon	87
3.9.	Tuki saastuneiden alueiden kunnostamiseen	89
3.10.	Tuki yritysten uudelleensijoittamiseen	91
3.11.	Päästökauppajärjestelmiin sisältyvä tuki	93
4.	Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys	95
4.1.	Yleiset edellytykset	95
4.2.	Kannustavan vaikutuksen arviointi	95
5.	Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan eta-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla	96
5.1.	Yleiset edellytykset (kumulatiivisia)	96
5.2.	Hankkeen kuvaus	97
6.	Ympäristöverojen alennuksina tai ympäristöveroista vapautuksina myönnettävä tuki	97
6.1.	Yleiset edellytykset	97
6.2.	Tuen välttämättömyys	99
6.3.	Tuen oikeasuhteisuus	99
7.	Yksityiskohtaisen arvioinnin käynnistysperusteet	100
8.	Yksityiskohtaista arviointia varten annettavat lisätiedot	101
8.1.	Yleistä	101
8.2.	Markkinoiden toimintapuutteen olemassaolo	101
8.3.	Tarkoituksenmukainen väline	102
8.4.	Tuen kannustava vaikutus ja välttämättömyys	102
8.5.	Tuen oikeasuhteisuus	103
8.6.	Kilpailun ja kaupan vääristymisen analysointi	104
9.	Tuen kasautuminen	106
10.	Raportointi ja seuranta	106
10.1.	Vuosikertomukset	106
10.2.	Seuranta ja arviointi	107
11.	Muut tiedot	107

1. Ilmoitetun toimenpiteen perusominaisuudet

Ilmoituslomakkeesta on täytettävä ne osat, jotka ovat olennaisia ilmoitetun toimenpiteen luonteen kannalta. Jäljempänä annetaan perusohjeita asiasta.

A. Määritellä tukilaji ja täyttää tämän lisätietolomakkeen 3 jakson (Tuen soveltuvuus ETA-sopimuksen toimintaan ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan nojalla) olennaiset alajaksot.

- ☐ Tuki yrityksille yhteisön normit ylittäviin toimiin tai ympäristönsuojelun tason parantamiseen yhteisön normien puuttuessa, *täyttää 3.1 jakso*
- ☐ Tuki uusien yhteisön normit ylittävien tai yhteisön normien puuttuessa ympäristönsuojelun tasoa parantavien kuljetusajoneuvojen hankintaan, *täyttää 3.1 jakso*
- ☐ Pk-yrityksille ennakoiwaan mukautumiseen yhteisön normeihin myönnettävä tuki, *täyttää 3.2 jakso*
- ☐ Tuki ympäristötutkimuksiin, *täyttää 3.3 jakso*
- ☐ Tuki energiansäästöön, *täyttää 3.4 jakso*
- ☐ Tuki uusiutuvien energialähteiden käyttöön, *täyttää 3.5 jakso*
- ☐ Tuki yhteistuotantoon, *täyttää 3.6 jakso*
- ☐ Tuki energiaa tehokkaasti hyödyntävään kaukolämmitykseen, *täyttää 3.7 jakso*
- ☐ Tuki jätehuoltoon, *täyttää 3.8 jakso*
- ☐ Tuki saastuneiden alueiden kunnostamiseen, *täyttää 3.9 jakso*
- ☐ Tuki yritysten uudelleensijoittautumiseen, *täyttää 3.10 jakso*
- ☐ Päästökauppajärjestelmiin sisältyvä tuki, *täyttää 3.11 jakso*
- ☐ Ympäristöverojen alennuksena tai ympäristöveroista vapautuksena myönnettävä tuki, *täyttää 6 jakso.*

Täyttää lisäksi 4 jakso (Tuen kannustava vaikutus ja välttämättömyys), 7 jakso (Yksityiskohtaisen arvioinnin käynnistämisen perusteet), 8 jakso (Yksityiskohtaista arviointia varten annettavat lisätiedot) ⁽²⁾ ja 10 jakso (Raportointi ja seuranta).

B. Selvittää ilmoitetun toimenpiteen tärkeimmät ominaispiirteet (tavoite, tuen todennäköiset vaikutukset, tukiväline, tuki-intensiteetti, tuensaajat, talousarvio jne.).

C. Voidaanko tuki yhdistää muuhun tukeen?

- ☐ Kyllä ☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täyttää tämän lisätietolomakkeen 9 jakso (Tuen kasautuminen).

D. Myönnetäänkö tuki Euroopan yhteistä etua koskevan tärkeän hankkeen edistämiseen?

- ☐ Kyllä ☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, täyttää tämän lisätietolomakkeen 5 jakso (Tuen soveltuvuus ETA-sopimuksen toimintaan ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla).

- E. Jos ilmoitettu yksittäinen tuki perustuu hyväksyttyyn tukiohjelmaan, esittääkö yksityiskohtainen selvitys tukiohjelmasta (asian numero, ohjelman nimi, EFTAn valvontaviranomaisen hyväksynnän päivämäärä):

.....

.....

- F. Vahvistakaa, että myönnettäessä pienille yrityksille tarkoitettua tukea / tuen korotusta, tuensaajat ovat ETA:n lainsäädännössä esitetyn pienten yritysten määritelmän mukaisia:

☐ Kyllä

- G. Vahvistakaa, että myönnettäessä keskiuurille yrityksille tarkoitettua tukea / tuen korotusta, tuensaajat ovat ETA:n lainsäädännössä esitetyn keskiuurten yritysten määritelmän mukaisia:

☐ Kyllä

- H. Ilmoittakaa tarvittaessa, mitä vaihtokurssia ilmoituksen tekemisen yhteydessä on käytetty:

.....

.....

- I. Kaikki asiakirjat, jotka EFTA-valtiot esittävät ilmoituslomakkeen liitteinä, on numeroitava ja asiakirjojen numerot on mainittava tämän lisätietolomakkeen asianomaisissa kohdissa.

2. Tuen tavoite

- A. Luetelkaa ilmoitetun toimenpiteen ympäristötavoitteet ottaen huomioon yhteisen edun mukaiset tavoitteet, joihin ympäristönsuojelutuen suuntaviivoilla pyritään (1.2 jakso). Kuvaillkaa yksityiskohtaisesti kutakin ilmoitetun toimenpiteen nojalla myönnettävää eri tukimuotoa:

.....

.....

- B. Jos ilmoitettua toimenpidettä on sovellettu jo aikaisemmin, ilmoittakaa sen tulokset ympäristönsuojelun kannalta (mainitkaa asian numero ja EFTAn valvontaviranomaisen hyväksynnän päivämäärä ja liittääkään mukaan mahdolliset toimenpidettä koskevat kansalliset arviointikertomukset):

.....

.....

- C. Jos kyse on uudesta toimenpiteestä, ilmoittakaa odotetut tulokset ja niiden saavuttamisaikataulu.

.....

.....

3. Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan eta-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan c alakohdan nojalla

Jos yksittäisenä tukena ilmoitetussa hankkeessa on mukana useita tuensaajia, ilmoittakaa jäljempänä pyydytetyt tiedot jokaisesta tuensaajasta.

3.1. Tuki yrityksille yhteisön normit ylittäviin toimiin tai ympäristönsuojelun tason parantamiseen yhteisön normien puuttuessa ⁽³⁾

3.1.1. Tuettavien investointien luonne, sovellettavat normit

A. Myönnetäänkö tukea

- ☐ investointeihin, jotka mahdollistavat sen, että tuensaaja voi parantaa toiminnallaan ympäristönsuojelun tasoa ylittämällä sovellettavat yhteisön normit ⁽⁴⁾ riippumatta siitä, onko voimassa velvoittavia kansallisia normeja, jotka ovat tiukempia kuin yhteisön normit

TAI

- ☐ investointeihin, jotka mahdollistavat sen, että tuensaaja voi parantaa toiminnallaan ympäristönsuojelun tasoa yhteisön normien puuttuessa.

B. Tarkentakaa ja ilmoittakaa mahdollisuuksien mukaan merkitykselliset yhteisön normit:

.....

.....

C. Jos tuki myönnetään yhteisön normit ylittävien kansallisten normien saavuttamiseen, ilmoittakaa sovellettavat kansalliset normit ja liittääkää mukaan jäljennös:

.....

.....

3.1.2. Tuki-intensiteetit ja korotukset

Tukiohjelmien tapauksessa tuki-intensiteetti on laskettava kunkin tuensaajan osalta.

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen enimmäisintensiteetti ⁽⁵⁾?

.....

B. Myönnetäänkö tuki aidossa tarjouskilpailumenettelyssä ⁽⁶⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvaillakaa yksityiskohtaisesti tarjouskilpailumenettelyä ja liittääkää mukaan jäljennös tarjouskilpailuilmoituksesta tai sen luonnoksesta:

.....

.....

C. Korotukset:

Sovelletaanko tuettuihin hankkeisiin tuen korotusta?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

— Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽⁷⁾:

— Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen ekoinnovaatioihin ⁽⁸⁾ sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, vahvistakaa, että seuraavat edellytykset täyttyvät:

☐ Ekoinnovoinnin kannalta keskeiset hyödykkeet tai hankkeet ovat uusia tai merkittävästi parempia verrattuna alan viimeisimpään kehitykseen yhteisössä.

☐ Odotettavissa oleva ympäristöhyöty on merkittävästi vastaavien toimintojen yleisen teknisen kehityksen tuloksena saatavaa hyötyä suurempi.

☐ Näiden hyödykkeiden tai hankkeiden innovatiiviseen luonteeseen sisältyy ilmeinen teknologinen, taloudellinen tai markkinariski, joka on suurempi kuin vertailukelpoisiin hyödykkeisiin tai hankkeisiin, jotka eivät ole innovatiivisia, yleensä liittyvä riski.

Kuvailkaa yksityiskohtaisesti, kuinka edellä mainitut edellytykset täyttyvät:

.....
.....

Täsmäntäkää sovellettavan korotuksen suuruus ⁽⁹⁾:

D. Tukiohjelman tapauksessa ilmoittakaa ilmoitetusta ohjelmasta tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen).

.....

3.1.3. Tukikelpoiset kustannukset ⁽¹⁰⁾

A. Vahvistakaa, että tukikelpoiset kustannukset rajataan ylimää räisiin investointikustannuksiin, joita yhteisön normeissa vaadittua korkeamman ympäristönsuojelun tason saavuttaminen edellyttää:

☐ Kyllä

B. Vahvistakaa lisäksi, että

☐ tukikelpoisia kustannuksia ovat tarkoin määritetyt ympäristönsuojeluun liittyvät kustannukset, jos ympäristönsuojeluun tehtävistä investoinneista aiheutuvat kustannukset voidaan erottaa helposti

TAI

☐ ylimääräiset investointikustannukset määritetään vertaamalla investointia vaihtoehtoiseen tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä, ts. vertailuinvestointiin ⁽¹¹⁾

JA

☐ tukikelpoiset kustannukset lasketaan ottaen huomioon ylimääräiseen ympäristönsuojeluinvestointiin liittyvät toiminnan tuotot ja toimintakustannukset kyseisen investoinnin pitoajan viiden ensimmäisen vuoden ajalta.

C. Missä muodossa tukikelpoiset kustannukset ovat?

- ☐ Investointeja aineelliseen omaisuuteen
- ☐ Investointeja aineettomaan omaisuuteen

D. Kun on kyse investoinneista aineelliseen omaisuuteen, ilmoittakaa kyseisten investointien muoto (muodot):

- ☐ Maa-alueisiin tehtävät investoinnit, jotka ovat ehdottomasti tarpeen ympäristötavoitteiden saavuttamiseksi
- ☐ Investoinnit rakennuksiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantolaitoksiin ja laitteisiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantomenetelmien mukauttamiseksi ympäristönsuojelutarkoituksessa

E. Kun on kyse investoinneista aineettomaan omaisuuteen (tekniikansiirto hankkimalla käyttöilupia tai patentoitua ja patentoimatonta taitotietoa), vahvistakaa, että tällainen aineeton omaisuus täyttää seuraavat edellytykset:

- ☐ Se katsotaan poistokelpoiseksi omaisuudeksi.
- ☐ Se on hankittu markkinaehdoin yritykseltä, jossa ostajalla ei ole välitöntä eikä välillistä määräysvaltaa.
- ☐ Se on kirjattu yrityksen omaisuudeksi ja pysyy tuensaajayrityksessä ja sen käytössä vähintään viiden vuoden ajan ⁽¹²⁾.

Vahvistakaa lisäksi, että siinä tapauksessa, että kyseinen aineeton omaisuus myydään näiden viiden vuoden aikana:

- ☐ myynnistä saatu tuotto vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

JA

- ☐ tukisumma maksetaan tarvittaessa kokonaan tai osittain takaisin.

F. Kun on kyse investoinneista, joiden tarkoituksena on saavuttaa yhteisön normeja korkeampi ympäristönsuojelun taso, vahvistakaa seuraavista asianmukaiset toteamukset:

- ☐ Jos yritys mukautuu kansallisiin normeihin, jotka on annettu yhteisön normien puuttuessa, tukikelpoisiin kustannuksiin sisältyvät ylimääräiset investointikustannukset, joita kansallisissa normeissa vaaditun ympäristönsuojelun tason saavuttaminen edellyttää.
- ☐ Jos yritys mukautuu merkityksellisiä yhteisön normeja tiukempiin kansallisiin normeihin tai ylittää ne tai ylittää yhteisön normit, tukikelpoisiin kustannuksiin sisältyvät ylimääräiset investointikustannukset, joita yhteisön normeissa vaadittua korkeamman ympäristönsuojelun tason saavuttaminen edellyttää ⁽¹³⁾;
- ☐ Normien puuttuessa tukikelpoisiin kustannuksiin sisältyvät investointikustannukset, joita yritykselle tai yrityksille aiheutuu sen tai niiden pyrkiessä korkeammalle ympäristönsuojelun tasolle kuin kyseisessä yrityksessä tai kyseisissä yrityksissä saavutettaisiin ilman ympäristönsuojelutukea.

G. Kuvailkaa tukiohjelmien osalta vaihtoehtoiseen tilanteeseen vertaamalla yksityiskohtaisesti laskentamenetelmää, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetusta ohjelmasta myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

Esittää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista vaihtoehtoiseen tilanteeseen verraten, ja esittää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

- 3.1.4. Uusien yhteisön normit ylittävien tai yhteisön normien puuttuessa ympäristönsuojelun tasoa parantavien kuljetusajoneuvojen hankintaan myönnettävää tukea koskevat erityissäännöt ⁽¹⁴⁾

Kun on kyse tuesta uusien yhteisön normit ylittävien tai yhteisön normien puuttuessa ympäristönsuojelun tasoa parantavien kuljetusajoneuvojen hankintaan, 3.1–3.1.3 jakson täyttämisen lisäksi:

- A. Vahvistakaa, että hyväksytyjen yhteisön normien mukaiset uudet maantie-, rautatie-, sisävesi- ja meriliikenteessä käytettävät kuljetusajoneuvot on hankittu ennen normien voimaantuloa ja että yhteisön normeja ei sovelleta velvoittaviksi muuttumisen jälkeen taannehtivasti jo aiemmin ostettuihin ajoneuvoihin:

☐ Kyllä

Esittää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

- B. Vahvistakaa ympäristönsuojelutavoitteeseen liittyvien liikennealan jälkiasennusten tapauksessa, että:

- ☐ nykyisiä kuljetusvälineitä parannetaan sellaiset ympäristönormit täyttäväksi, jotka eivät olleet vielä voimassa kyseisten kuljetusvälineiden käyttöönottopäivänä

TAI

- ☐ kuljetusvälineisiin ei sovelleta mitään ympäristönormeja.

- 3.2. Tuki ennakoiwaan mukautumiseen yhteisön normeihin ⁽¹⁵⁾

- 3.2.1. Perusedellytykset

- A. Toteutetaanko ja saatetaanko investointi päätökseen vähintään vuotta ennen normin voimaantulopäivää?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvaile tukiohjelmien osalta yksityiskohtaisesti, kuinka tämän edellytyksen täyttyminen varmistetaan:

.....

.....

Jos vastaus on kyllä, esittää yksittäisen tuen osalta yksityiskohtainen selvitys ja merkitykselliset todisteet:

.....

.....

- B. Esittää yksityiskohtainen selvitys merkityksellisistä yhteisön normeista, mukaan lukien päivämäärät, jotka ovat merkityksellisiä A kohdan edellytyksen täyttymisen varmistamiseksi:

.....

.....

3.2.2. Tuki-intensiteetit

Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti?

— pienten yritysten osalta ⁽¹⁶⁾:

— keskiuurten yritysten osalta ⁽¹⁷⁾:

— suurten yritysten osalta ⁽¹⁸⁾:

3.2.3. Tukikelpoiset kustannukset

- A. Vahvistakaa, että tukikelpoiset kustannukset rajataan ylimääräisiin investointikustannuksiin, joita yhteisön normeissa vaaditun ympäristönsuojelun tason saavuttaminen edellyttää verrattuna olemassa olevaan ympäristönsuojelun tasoon, jota edellytettiin ennen kyseisten normien voimaantuloa:

☐ Kyllä

- B. Vahvistakaa lisäksi, että

- ☐ tukikelpoisia kustannuksia ovat tarkoin määritetyt ympäristönsuojeluun liittyvät kustannukset, jos ympäristönsuojeluun tehtävistä investoinneista aiheutuvat kustannukset voidaan erottaa helposti

TAI

- ☐ ylimääräiset investointikustannukset määritetään vertaamalla investointia vaihtoehtoiseen tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä, ts. vertailuinvestointiin ⁽¹⁹⁾;

JÄ

- ☐ tukikelpoiset kustannukset lasketaan ottaen huomioon ylimääräiseen ympäristönsuojeluinvestointiin liittyvät toiminnan tuotot ja toimintakustannukset kyseisen investoinnin pitoajan viiden ensimmäisen vuoden ajalta.

- C. Missä muodossa tukikelpoiset kustannukset ovat?

- ☐ Investointeja aineelliseen omaisuuteen

- ☐ Investointeja aineettomaan omaisuuteen

- D. Kun on kyse investoinneista aineelliseen omaisuuteen, ilmoittakaa kyseisten investointien muoto (muodot):

- ☐ Maa-alueisiin tehtävät investoinnit, jotka ovat ehdottomasti tarpeen ympäristötavoitteiden saavuttamiseksi

- ☐ Investoinnit rakennuksiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi

- ☐ Investoinnit tuotantolaitoksiin ja laitteisiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi

- ☐ Investoinnit tuotantomenetelmien mukauttamiseksi ympäristönsuojelutarkoituksessa

- E. Kun on kyse investoinneista aineettomaan omaisuuteen (tekniikansiirto hankkimalla käyttöluovia tai patentoitua ja patentoimatonta taitotietoa), vahvistakaa, että tällainen aineeton omaisuus täyttää seuraavat edellytykset:

- ☐ Se katsotaan poistokelpoiseksi omaisuudeksi.
- ☐ Se on hankittu markkinaehdoin yritykseltä, jossa ostajalla ei ole välitöntä eikä välillistä määräysvaltaa.
- ☐ Se on kirjattu yrityksen omaisuudeksi ja pysyy tuensaajayrityksessä ja sen käytössä vähintään viiden vuoden ajan ⁽²⁰⁾.

Vahvistakaa lisäksi, että siinä tapauksessa, että kyseinen aineeton omaisuus myydään näiden viiden vuoden aikana:

- ☐ myynnistä saatu tuotto vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

JA

- ☐ tukisumma maksetaan tarvittaessa kokonaan tai osittain takaisin.

- F. Kuvailkaa tukiohjelmien osalta vaihtoehtoiseen tilanteeseen vertaamalla yksityiskohtaisesti laskentamennettelmää, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetusta ohjelmasta myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

Esittäkää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista vaihtoehtoiseen tilanteeseen verraten, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

3.3. Tuki ympäristötutkimuksiin ⁽²¹⁾

- 3.3.1. Tutkimukset, jotka liittyvät suoraan sellaisiin investointeihin, joiden tavoitteena on saavuttaa yhteisön normit ylittävät normit tai parantaa ympäristönsuojelun tasoa yhteisön normien puuttuessa

- A. Myönnetäänkö tuki tutkimuksiin, jotka liittyvät suoraan investointeihin, joiden tavoitteena on saavuttaa yhteisön normit ylittävät normit tai parantaa ympäristönsuojelun tasoa yhteisön normien puuttuessa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, mihin seuraavista tarkoituksista investointi liittyy:

- ☐ Sen ansiosta tuensaaja voi parantaa toiminnallaan ympäristönsuojelun tasoa ylittämällä sovellettavat yhteisön normit riippumatta siitä, onko voimassa velvoittavia kansallisia normeja, jotka ovat tiukempia kuin yhteisön normit.

TAI

- ☐ Sen ansiosta tuensaaja voi parantaa toiminnallaan ympäristönsuojelun tasoa yhteisön normien puuttuessa.

B. Tarkentakaa ja ilmoittakaa mahdollisuuksien mukaan merkitykselliset yhteisön normit:

.....

.....

C. Jos tuki myönnetään tutkimuksiin, jotka liittyvät suoraan investointeihin yhteisön normit ylittävien kansallisten normien saavuttamiseksi, ilmoittakaa sovellettavat kansalliset normit ja liittääkää mukaan jäljennös:

.....

.....

D. Kuvaile, minkä tyyppisiä tutkimuksia on tarkoitus tukea:

.....

.....

.....

.....

.....

3.3.2. Tutkimukset, jotka liittyvät suoraan sellaisiin investointeihin, joiden tavoitteena on energiansäästö

Myönnetäänkö tuki tutkimuksiin, jotka liittyvät suoraan energiansäästöinvestointeihin?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittäkää todisteita siitä, kuinka kyseessä olevan investoinnin tarkoitus noudattaa ympäristönsuojelutukea koskevien suuntaviivojen 70 kohdan 2 alakohdassa vahvistettua energiansäästön määritelmää:

.....

.....

3.3.3. Tutkimukset, jotka liittyvät uusiutuvan energian tuotantoa koskeviin investointeihin

A. Myönnetäänkö tuki tutkimuksiin, jotka liittyvät suoraan uusiutuvan energian tuotantoa koskeviin investointeihin?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittääkö todisteita siitä, kuinka kyseessä olevan investoinnin tarkoitus noudattaa ympäristönsuojelutukea koskevien suuntaviivojen 70 kohdan 5 ja 9 alakohdassa vahvistettua määritelmää energian tuottamiselle uusiutuvista energialähteistä.

.....
.....

B. Ilmoittakaa, mitä uusiutuvia energialähteitä on tarkoitus tukea ympäristötutkimuksen kohteena olevalla investoinnilla, ja antakaa tarkempia tietoja:

.....
.....

3.3.4. Tuki-intensiteetit ja korotukset

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen enimmäisintensiteetti ⁽²²⁾?

.....

B. Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²³⁾:

3.4. Tuki energiansäästöön ⁽²⁴⁾

3.4.1. Perusedellytykset

A. Noudattaako ilmoitettu toimenpide ympäristönsuojelutukea koskevien suuntaviivojen 70 kohdan 2 alakohdassa vahvistettua energiansäästön määritelmää?

☐ Kyllä

B. Minkä tyyppisiä energiansäästöön johtavia toimenpiteitä on tarkoitus tukea ja kuinka suuriin energiansäästöihin niillä pyritään? Tarkentakaa:

.....
.....

3.4.2. Investointituki

3.4.2.1. Tuki-intensiteetit ja korotukset

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti ⁽²⁵⁾:

B. Korotukset:

Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽²⁶⁾:

C. Myönnetäänkö tuki aidossa tarjouskilpailumenettelyssä ⁽²⁷⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvaillaa yksityiskohtaisesti tarjouskilpailumenettelyä ja liittää mukaan jäljennös tarjouskilpailuilmoituksesta tai sen luonnoksesta:

- D. Tukiohjelman tapauksessa ilmoittakaa ilmoitetusta ohjelmasta tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen):

.....
.....

3.4.2.2. Tukikelpoiset kustannukset ⁽²⁸⁾

- A. Vahvistakaa tukikelpoisten kustannusten laskennan osalta, että tukikelpoiset kustannukset rajataan ylimääräisiin investointikustannuksiin, joita yhteisön normeissa vaaditun energiansäästötaason ylittävien energiansäästöjen saavuttaminen edellyttää:

☐ Kyllä

- B. Vahvistakaa lisäksi, että

- ☐ tukikelpoisia kustannuksia ovat tarkoin määritetyt energiansäästöön liittyvät kustannukset, kun energiansäästöön tehtävistä investoinneista aiheutuvat kustannukset voidaan erottaa helposti

TAI

- ☐ energiansäästöön suoraan liittyvä investoinnin osa määritetään vertaamalla investointia vaihtoehtoiseen tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä, ts. vertailuinvestointiin ⁽²⁹⁾;

JA

- ☐ tukikelpoiset kustannukset lasketaan ottaen huomioon ylimääräiseen energiansäästöinvestointiin liittyvät toiminnan tuotot ja toimintakustannukset investoinnin pitoajan kolmen ensimmäisen vuoden ajalta pk-yritysten tapauksessa, neljän ensimmäisen vuoden ajalta sellaisten suurten yritysten tapauksessa, jotka eivät kuulu hiilidioksidin päästökauppajärjestelmään EU:ssa, ja viiden ensimmäisen vuoden ajalta sellaisten suurten yritysten tapauksessa, jotka kuuluvat hiilidioksidin päästökauppajärjestelmään EU:ssa ⁽³⁰⁾.

- C. Jos on kyse investointituesta yhteisön normit ylittävän energiansäästötaason saavuttamiseksi, mikä seuraavista toteamuksista pitää paikkansa:

- ☐ Jos yritys mukautuu kansallisiin normeihin, jotka on annettu yhteisön normien puuttuessa, tukikelpoisiin kustannuksiin sisältyvät ylimääräiset investointikustannukset, joita kansallisissa normeissa vaaditun ympäristönsuojelun tason saavuttaminen edellyttää.

- ☐ Jos yritys mukautuu merkityksellisiä yhteisön normeja tiukempiin kansallisiin normeihin tai ylittää ne tai ylittää yhteisön normit, tukikelpoisiin kustannuksiin sisältyvät ylimääräiset investointikustannukset, joita yhteisön normeissa vaadittua korkeamman ympäristönsuojelun tason saavuttaminen edellyttää ⁽³¹⁾;

- ☐ Normien puuttuessa tukikelpoisiin kustannuksiin sisältyvät investointikustannukset, joita yritykselle tai yrityksille aiheutuu sen tai niiden pyrkiessä korkeammalle ympäristönsuojelun tasolle kuin kyseisessä yrityksessä tai kyseisissä yrityksissä saavutettaisiin ilman ympäristönsuojelutukea.

- D. Missä muodossa tukikelpoiset kustannukset ovat?

☐ Investointeja aineelliseen omaisuuteen

☐ Investointeja aineettomaan omaisuuteen

E. Kun on kyse investoinneista aineelliseen omaisuuteen, ilmoittakaa kyseisten investointien muoto (muodot):

- ☐ Maa-alueisiin tehtävät investoinnit, jotka ovat ehdottomasti tarpeen ympäristötavoitteiden saavuttamiseksi
- ☐ Investoinnit rakennuksiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantolaitoksiin ja laitteisiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantomenetelmien mukauttamiseksi ympäristönsuojelutarkoituksessa

F. Kun on kyse investoinneista aineettomaan omaisuuteen (tekniikansiirto hankkimalla käyttöluvia tai patentoitua ja patentoimatonta taitotietoa), vahvistakaa, että tällainen aineeton omaisuus täyttää seuraavat edellytykset:

- ☐ Se katsotaan poistokelpoiseksi omaisuudeksi.
- ☐ Se on hankittu markkinaehdoin yritykseltä, jossa ostajalla ei ole välitöntä eikä välillistä määräysvaltaa.
- ☐ Se on kirjattu yrityksen omaisuudeksi ja pysyy tuensaajayrityksessä ja sen käytössä vähintään viiden vuoden ajan ⁽³²⁾.

Vahvistakaa lisäksi, että siinä tapauksessa, että kyseinen aineeton omaisuus myydään näiden viiden vuoden aikana:

- ☐ myynnistä saatu tuotto vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

JA

- ☐ tukisumma maksetaan tarvittaessa kokonaan tai osittain takaisin.

G. Kuvailkaa tukiohjelmien osalta vaihtoehtoiseen tilanteeseen vertaamalla ⁽³³⁾ yksityiskohtaisesti laskentamenetelmää, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetun ohjelman nojalla myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

Jos ilmoitus koskee yksittäistä tukitoimenpidettä, esittäkää yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista vaihtoehtoiseen tilanteeseen verraten ja merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

3.4.3. Toimintatuki

- A. Esittääkö tietoja/laskelmia, jotka osoittavat, että tuki rajataan investoinnista aiheutuviin ylimää räisiin nettotuotantokustannuksiin ottaen huomioon energian säästämistä saatava hyöty ⁽³⁴⁾:

.....

.....

- B. Mikä on toimintatukitoimenpiteen kesto ⁽³⁵⁾?

- C. Onko tuki asteittain alenevaa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Ilmoittakaa tuki-intensiteetti

— asteittain alenevan tuen osalta (ilmoittakaa asteittain aleneva intensiteetti kunkin vuoden osalta) ⁽³⁶⁾ ;

— sellaisen tuen osalta, joka ei ole asteittain alenevaa ⁽³⁷⁾:

3.5. Tuki uusiutuvien energialähteiden käytön edistämiseen ⁽³⁸⁾

3.5.1. Perusedellytykset

- A. Myönnetäänkö tukea ainoastaan ympäristönsuojelutuen suuntaviivoissa määriteltyjen ⁽³⁹⁾ uusiutuvien energialähteiden käytön edistämiseen?

☐ Kyllä

☐ Ei

- B. Kun edistetään biopolttoaineiden käyttöä, myönnetäänkö tukea ainoastaan suuntaviivoissa tarkoitettujen kestävien biopolttoaineiden käytön edistämiseen?

☐ Kyllä

☐ Ei

- C. Ilmoittakaa, mitä uusiutuvia energialähteitä ⁽⁴⁰⁾ ilmoitetulla toimenpiteellä tuetaan, ja antakaa tarkempia tietoja:

.....

.....

3.5.2. Investointituki

3.5.2.1. Tuki-intensiteetit ja korotukset

- A. Mikä on kuhunkin ilmoitetulla toimenpiteellä tuettavaan uusiutuvaan energialähteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti ⁽⁴¹⁾:

- B. Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽⁴²⁾:

- C. Myönnetäänkö tuki aidossa tarjouskilpailumenettelyssä ⁽⁴³⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvailkaa yksityiskohtaisesti tarjouskilpailumenettelyä ja liittääkää mukaan jäljennös tarjouskilpailuilmoituksesta tai sen luonnoksesta:

.....

- D. Tukiohjelman tapauksessa ilmoittakaa ilmoitetun ohjelman nojalla tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen):
-
-

3.5.2.2. Tukikelpoiset kustannukset ⁽⁴⁴⁾

- A. Vahvistakaa, että tukikelpoiset kustannukset rajataan ylimääriisiin investointikustannuksiin, joita tuensaa-jalle aiheutuu todellisena energiantuotantona mitattuna kapasiteetiltaan vastaavan tavanomaisen energian-tuotantolaitoksen tai tavanomaisen lämmitysjärjestelmän kustannuksiin verrattuna:

☐ Kyllä

- B. Vahvistakaa lisäksi, että:

- ☐ tukikelpoisia kustannuksia ovat tarkoin määritetyt uusiutuvaan energiaan liittyvät kustannukset, kun uusiutuvaan energiaan tehtävistä investoinneista aiheutuvat kustannukset voidaan erottaa helposti

TAI

- ☐ ylimääräiset investointikustannukset määritetään vertaamalla investointia vaihtoehtoiseen tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä, ts. vertailuinvestointiin ⁽⁴⁵⁾;

JA

- ☐ tukikelpoiset kustannukset lasketaan ottaen huomioon uusiutuviin energialähteisiin tehtävään ylimää-räiseen investointiin liittyvät toiminnan tuotot ja toimintakustannukset kyseisen investoinnin pitoajan viiden ensimmäisen vuoden ajalta.

- C. Missä muodossa tukikelpoiset kustannukset ovat?

- ☐ Investointeja aineelliseen omaisuuteen
- ☐ Investointeja aineettomaan omaisuuteen

- D. Kun on kyse investoinneista aineelliseen omaisuuteen, ilmoittakaa kyseisten investointien muoto (muodot):

- ☐ Maa-alueisiin tehtävät investoinnit, jotka ovat ehdottomasti tarpeen ympäristötavoitteiden saavuttami-seksi
- ☐ Investoinnit rakennuksiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantolaitoksiin ja laitteisiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemi-seksi
- ☐ Investoinnit tuotantomenetelmien mukauttamiseksi ympäristönsuojelutarkoituksessa

- E. Kun on kyse investoinneista aineettomaan omaisuuteen (tekniikansiirto hankkimalla käyttöluvia tai pa-tentoitua ja patentoimatonta taitotietoa), vahvistakaa, että tällainen aineeton omaisuus täyttää seuraavat edellytykset:

- ☐ Se katsotaan poistokelpoiseksi omaisuudeksi.

☐ Se hankitaan markkinaehdoin yritykseltä, jossa ostajalla ei ole välitöntä eikä välillistä määräysvaltaa.

☐ Se kirjataan yrityksen omaisuudeksi ja pysyy tuensaajayrityksessä ja sen käytössä vähintään viiden vuoden ajan ⁽⁴⁶⁾.

Vahvistakaa lisäksi, että siinä tapauksessa, että kyseinen aineeton omaisuus myydään näiden viiden vuoden aikana:

☐ myynnistä saatu tuotto vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

JA

☐ tukisumma maksetaan tarvittaessa kokonaan tai osittain takaisin.

F. Kuvailkaa tukiohjelmien osalta vaihtoehtoiseen tilanteeseen vertaamalla yksityiskohtaisesti laskentamennettelmää, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetusta ohjelmasta myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

Esittäkää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista vaihtoehtoiseen tilanteeseen verraten, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

3.5.3. Toimintatuki

Täyttäkää valittua toimintatuen arviointivaihtoehtoa ⁽⁴⁷⁾ vastaava osa seuraavassa jaksossa.

3.5.3.1. Vaihtoehto 1:

A. Esittäkää ilmoitetun toimenpiteen kestoajalta seuraavat tiedot, jotka osoittavat, että toimintatukea myönnetään uusiutuvista energialähteistä tuotetun energian tuotantokustannusten ja kyseessä olevan energian markkinahinnan välisen erotuksen kattamiseksi:

— Yksityiskohtainen selvitys kustannuksista, joita aiheutuu energian tuottamisesta kyseessä olevista uusiutuvista energialähteistä ⁽⁴⁸⁾:

.....

.....

— Yksityiskohtainen selvitys kyseessä olevan energiamuodon markkinahinnasta:

.....

.....

- B. Osoittakaa, että tukea myönnetään ainoastaan siihen asti, kunnes kaikki tuotantolaitosta koskevat poistot on tehty tavanomaisten kirjanpitosääntöjen mukaisesti ⁽⁴⁹⁾ ja esittäkää yksityiskohtainen selvitys poistoista kunkin ympäristönsuojeluun tehtävän erilaisen investoinnin osalta ⁽⁵⁰⁾.

.....

.....

Esittäkää tukiohjelmien osalta kuinka tämän edellytyksen noudattaminen varmistetaan:

.....

.....

Osoittakaa yksittäisen tuen osalta yksityiskohtaisella selvityksellä, että tämä edellytys täytetään:

.....

.....

- C. Määritettäessä toimintatuen määrää osoittakaa, kuinka tuotantokustannuksista on vähennetty kyseiselle yritykselle uuden tuotantolaitoksen rakentamiseen mahdollisesti myönnetty investointituki:

.....

.....

- D. Kattaako tuki myös pääoman tavanomaisen tuoton?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa ja esittäkää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat tavanomaisen tuottoasteen, ja perustelkaa valitun tuottoasteen asianmukaisuus:

.....

.....

- E. Kun on kyse tuesta uusiutuvan energian tuotannolle biomassasta ja kun toimintatuki ylittää investoinnin määrän, esittäkää tietoja/todisteita (tukiohjelmien osalta laskentaesimerkkien tai yksittäisen tuen osalta yksityiskohtaisen laskennan perusteella), jotka osoittavat, että yrityksille aiheutuneet kokonaiskustannukset ylittävät tuotantolaitoksesta tehtyjen poistojen jälkeenkin energian markkinahinnat:

.....

.....

F. Eritelkää yksityiskohtaisesti tukijärjestelyt (ottaen huomioon edellä kuvaillut vaatimukset) ja erityisesti tuen määrän laskentamenetelmät:

— Tukiohjelmien osalta tukikelpoista hanketta koskevan (teoreettisen) esimerkin perusteella.

.....
.....

Vahvistakaa myös, että edellä kuvailtua laskentamenetelmää sovelletaan kaikkiin ilmoitetun tukiohjelman nojalla myönnettäviin yksittäisiin tukiin:

☐ Kyllä

— Esittäkää yksittäisen tuen osalta yksityiskohtainen tuen määrää koskeva laskelma (ottaen huomioon edellä kuvaillut vaatimukset):

.....
.....

G. Mikä on ilmoitetun toimenpiteen kesto?

.....
.....

Komission ja EFTAn valvontaviranomaisen käytäntönä on rajoittaa hyväksyntänsä kymmeneen vuoteen. Jos kesto on yli kymmenen vuotta, sitoudutteko ilmoittamaan toimenpiteestä uudelleen kymmenen vuoden kuluessa?

☐ Kyllä

☐ Ei

3.5.3.2. Vaihtoehto 2:

A. Kuvaillakaa yksityiskohtaisesti vihreiden sertifikaattien järjestelmää tai tarjouskilpailumenettelyä (mukaan lukien tiedot, jotka koskevat esimerkiksi harkintavallan määrää, toimitsijamiehen roolia, hinnanmääritysmenetelmää, rahoitusjärjestelyjä, seuraamusmenettelyä ja uudelleenjakomenettelyä):

.....
.....

B. Mikä on ilmoitetun toimenpiteen kesto ⁽⁵¹⁾?

.....
.....

C. Esittäkää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat, että tuki on välttämätöntä uusiutuvien energialähteiden käytön kannattavuuden varmistamiseksi:

.....
.....

- D. Esittää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat, että tuki ei johda kokonaisuutena liiallisten korvausten maksamiseen uusiutuvien energialähteiden käytöstä:

.....

.....

- E. Esittää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat, että tuki ei saa uusiutuvia energialähteitä käyttäviä tuottajia luopumaan pyrkimyksistään parantaa kilpailukykyään:

.....

.....

3.5.3.3. Vaihtoehto 3 ⁽⁵²⁾:

- A. Mikä on toimintatukitoimenpiteen kesto ⁽⁵³⁾?

- B. Esittää ilmoitetun toimenpiteen kestoajalta seuraavat tiedot, jotka osoittavat, että toimintatukea myönnetään uusiutuvista energialähteistä tuotetun energian tuotantokustannusten ja kyseessä olevan energian markkinahinnan välisen erotuksen kattamiseksi:

- Yksityiskohtainen selvitys kustannuksista, joita aiheutuu energian tuottamisesta kyseessä olevista uusiutuvista energialähteistä ⁽⁵⁴⁾:

.....

.....

- Yksityiskohtainen selvitys kyseessä olevan energiamuodon markkinahinnasta:

.....

.....

- C. Onko tuki asteittain alenevaa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Ilmoittakaa tuki-intensiteetti:

- asteittain alenevan tuen osalta (ilmoittakaa asteittain aleneva intensiteetti kunkin vuoden osalta) ⁽⁵⁵⁾:

- sellaisen tuen osalta, joka ei ole asteittain alenevaa ⁽⁵⁶⁾:

3.6. Yhteistuotantoon myönnettävä tuki ⁽⁵⁷⁾

3.6.1. Perusedellytykset

Vahvistakaa, että yhteistuotantoon myönnettävää tukea myönnetään ainoastaan sellaisille yhteistuotantolaitoksille, jotka täyttävät ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 70 kohdan 11 alakohdan mukaisen tehokkaan yhteistuotannon määritelmän:

☐ Kyllä

☐ Ei

3.6.2. Investointituki

Vahvistakaa, että

- ☐ uudella tuotantolaitoksella saavutetaan yleensä direktiivissä 2004/8/EY ja komission päätöksessä 2007/74/EY ⁽⁵⁸⁾ määriteltyä primäärienergian säästöjä erilliseen tuotantoon verrattuna
- ☐ olemassa olevan yhteistuotantolaitoksen parantaminen tai olemassa olevan voimalaitoksen muuttaminen yhteistuotantolaitokseksi johtaa primäärienergian säästöihin alkuperäiseen tilanteeseen verrattuna.

Kuvalkaa yksityiskohtaisesti ja esittää todisteita siitä, kuinka edellä mainitut edellytykset täytetään:

.....

.....

3.6.2.1. Tuki-intensiteetit ja korotukset

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti ⁽⁵⁹⁾?

B. Korotukset:

Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽⁶⁰⁾:

C. Myönnetäänkö tuki aidossa tarjouskilpailumenettelyssä ⁽⁶¹⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvalkaa yksityiskohtaisesti tarjouskilpailumenettelyä ja liittää mukaan jäljennös tarjouskilpailuilmoituksesta tai sen luonnoksesta:

.....

D. Tukiohjelman tapauksessa ilmoittakaa ilmoitetusta ohjelmasta tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen):

.....

.....

3.6.2.2. Tukikelpoiset kustannukset ⁽⁶²⁾

A. Vahvistakaa, että tukikelpoiset kustannukset rajataan ylimääräisiin investointikustannuksiin, joita tehokkaan yhteistuotantolaitoksen toteutus edellyttää:

☐ Kyllä

B. Vahvistakaa lisäksi, että

- ☐ tukikelpoisia kustannuksia ovat tarkoin määritetyt yhteistuotantoon liittyvät kustannukset, jos yhteistuotantoon tehtävistä investoinneista aiheutuvat kustannukset voidaan erottaa helposti

TAI

- ☐ ylimääräiset investointikustannukset määritetään vertaamalla investointia vaihtoehtoiseen tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä, ts. vertailuinvestointiin ⁽⁶³⁾

JA

- ☐ tukikelpoiset kustannukset lasketaan ottaen huomioon ylimääräiseen investointiin liittyvät toiminnan tuotot ja toimintakustannukset kyseisen investoinnin pitoajan viiden ensimmäisen vuoden ajalta.

C. Missä muodossa tukikelpoiset kustannukset ovat?

- ☐ Investointeja aineelliseen omaisuuteen
- ☐ Investointeja aineettomaan omaisuuteen

D. Kun on kyse investoinneista aineelliseen omaisuuteen, ilmoittakaa kyseisten investointien muoto (muodot):

- ☐ Maa-alueisiin tehtävät investoinnit, jotka ovat ehdottomasti tarpeen ympäristötavoitteiden saavuttamiseksi
- ☐ Investoinnit rakennuksiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantolaitoksiin ja laitteisiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantomenetelmien mukauttamiseksi ympäristönsuojelutarkoituksessa

E. Kun on kyse investoinneista aineettomaan omaisuuteen (tekniikansiirto hankkimalla käyttöilupia tai patentoitua ja patentoimatonta taitotietoa), vahvistakaa, että tällainen aineeton omaisuus täyttää seuraavat edellytykset:

- ☐ Se katsotaan poistokelpoiseksi omaisuudeksi.
- ☐ Se hankitaan markkinaehdoin yritykseltä, jossa ostajalla ei ole välitöntä eikä välillistä määräysvaltaa.
- ☐ Se kirjataan yrityksen omaisuudeksi ja pysyy tuensaajayrityksessä ja sen käytössä vähintään viiden vuoden ajan ⁽⁶⁴⁾.

Vahvistakaa lisäksi, että siinä tapauksessa, että kyseinen aineeton omaisuus myydään näiden viiden vuoden aikana:

- ☐ myynnistä saatu tuotto vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

JA

- ☐ tukisumma maksetaan tarvittaessa kokonaan tai osittain takaisin.

F. Kuvailkaa tukiohjelmien osalta vaihtoehtoiseen tilanteeseen vertaamalla yksityiskohtaisesti laskentamenetelmää, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetusta ohjelmasta myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

Esittää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista vaihtoehtoiseen tilanteeseen verraten, ja esittää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

3.6.3. Toimintatuki

A. Vahvistakaa, että olemassa oleva yhteistuotantolaitos täyttää niin ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 70 kohdan 11 alakohdan mukaisen tehokkaan yhteistuotannon määritelmän kuin vaatimuksen, jonka mukaan on saavutettava direktiivissä 2004/8/EY ja päätöksessä 2007/74/EY ⁽⁶⁵⁾ määriteltyjä primäärienergian säästöjä erilliseen tuotantoon verrattuna:

☐ Kyllä

B. Vahvistakaa lisäksi, että toimintatukea tehokkaaseen yhteistuotantoon myönnetään ainoastaan:

☐ lämmön ja sähkön julkisesta jakelusta vastaaville yrityksille, jos kyseisestä sähkön- tai lämmöntuotannosta aiheutuvat kustannukset ovat sen markkinahintaa korkeammat ⁽⁶⁶⁾;

☐ lämmön ja sähkön yhteistuotannon käyttöön teollisuudessa, jos voidaan osoittaa, että tällä tekniikalla tuotetun energiayksikön kustannukset ovat korkeammat kuin perinteisellä tekniikalla tuotetun energiayksikön markkinahinta ⁽⁶⁷⁾.

Esittää yksityiskohtaisia tietoja ja todisteita siitä, että merkityksellisiä edellytyksiä noudatetaan:

.....

.....

3.6.3.1. Vaihtoehto 1:

A. Esittää seuraavat tiedot, jotka osoittavat, että toimintatukea myönnetään yhteistuotantolaitoksissa tuotetun energian tuotantokustannusten ja kyseessä olevan energian markkinahinnan välisen erotuksen kattamiseksi:

— Yksityiskohtainen selvitys energian tuottamisesta yhteistuotantolaitoksissa aiheutuvista kustannuksista ⁽⁶⁸⁾:

.....

.....

— Yksityiskohtainen selvitys kyseessä olevan energiamuodon markkinahinnasta:

.....

.....

- B. Osoittakaa, että tukea myönnetään ainoastaan siihen asti, kunnes kaikki tuotantolaitosta koskevat poistot on tehty tavanomaisten kirjanpitosääntöjen mukaisesti ⁽⁶⁹⁾ ja esittäkää yksityiskohtainen selvitys poistoista kunkin ympäristönsuojeluun tehtävän erilaisen investoinnin osalta:

.....

.....

Esittäkää tukiohjelmien osalta kuinka tämän edellytyksen noudattaminen varmistetaan:

.....

.....

Osoittakaa yksittäisen tuen osalta yksityiskohtaisella selvityksellä, että tämä edellytys täytetään:

.....

.....

- C. Määritettäessä toimintatuen määrää osoittakaa, kuinka tuotantokustannuksista on vähennetty kyseiselle yritykselle uuden tuotantolaitoksen rakentamiseen mahdollisesti myönnetty investointituki:

.....

.....

- D. Kattaako tuki myös pääoman tavanomaisen tuoton?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa ja esittäkää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat tavanomaisen tuottoasteen, ja perustelkaa valitun tuottoasteen asianmukaisuus:

.....

.....

- E. Kun on kyse tuesta biomassaa käyttävien yhteistuotantoyksikköjen tukemiseksi ja jos toimintatuki ylittää investoinnin määrän, esittäkää tietoja/todisteita (tukiohjelmien osalta laskentaesimerkkien tai yksittäisen tuen osalta yksityiskohtaisen laskennan perusteella), jotka osoittavat, että yrityksille aiheutuneet kokonaiskustannukset ylittävät tuotantolaitoksesta tehtyjen poistojen jälkeenkin energian markkinahinnat:

.....

.....

- F. Eritelkää yksityiskohtaisesti tukijärjestelyt (ottaen huomioon edellä kuvaillut vaatimukset) ja erityisesti tuen määrän laskentamenetelmät:

— tukiohjelmien osalta tukikelpoista hanketta koskevan (teoreettisen) esimerkin perusteella.

.....

.....

Vahvistakaa myös, että edellä kuvailtua laskentamenetelmää sovelletaan kaikkiin ilmoitetun tukiohjelman nojalla myönnettäviin yksittäisiin tukiin:

☐ Kyllä

- Esittää yksittäisen tuen osalta yksityiskohtainen tuen määrää koskeva laskelma (ottaen huomioon edellä kuvaillut vaatimukset):

.....

.....

G. Mikä on ilmoitetun toimenpiteen kesto?

.....

.....

EFTAn valvontaviranomaisen käytäntönä on rajoittaa hyväksyntänsä kymmeneen vuoteen. Jos kesto on yli kymmenen vuotta, sitoudutko ilmoittamaan toimenpiteestä uudelleen kymmenen vuoden kuluessa?

☐ Kyllä

☐ Ei

3.6.3.2. Vaihtoehto 2:

- A. Kuvaillaa yksityiskohtaisesti sertifiointijärjestelmää tai tarjouskilpailumenettelyä (mukaan lukien tiedot, jotka koskevat esimerkiksi harkintavallan määrää, toimitsijamiehen roolia ja hinnanmääritysmenetelmää):

.....

.....

B. Mikä on ilmoitetun toimenpiteen kesto (⁷⁰)?

.....

.....

- C. Esittää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat, että tuki on välttämätöntä yhteistuotantolaitoksissa tapahtuvan energian tuotannon kannattavuuden varmistamiseksi:

.....

.....

- D. Esittää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat, että tuki ei johda kokonaisuutena liiallisten korvausten maksamiseen energian tuotannolle yhteistuotantolaitoksissa:

.....

.....

- E. Esittää tietoja/laskelmia, jotka osoittavat, että tuki ei saa yhteistuotantolaitoksissa energiaa tuottavia tuottajia luopumaan pyrkimyksistään parantaa kilpailukykyään:

.....

.....

3.6.3.3. Vaihtoehto 3:

A. Mikä on toimintatukitoimenpiteen kesto ⁽⁷¹⁾?

B. Esittääkö ilmoitetun toimenpiteen kestoajalta seuraavat tiedot, jotka osoittavat, että toimintatukea myönnetään yhteistuotantolaitoksissa tuotetun energian tuotantokustannusten ja kyseessä olevan energian markkinahinnan välisen erotuksen kattamiseksi:

— Yksityiskohtainen selvitys energian tuottamisesta yhteistuotantolaitoksissa aiheutuvista kustannuksista:

.....

.....

— Yksityiskohtainen selvitys kyseessä olevan energiamuodon markkinahinnasta:

.....

.....

C. Onko tuki asteittain alenevaa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Ilmoittakaa tuki-intensiteetti

— asteittain alenevan tuen osalta (ilmoittakaa asteittain aleneva intensiteetti kunkin vuoden osalta) ⁽⁷²⁾:

.....

— sellaisen tuen osalta, joka ei ole asteittain alenevaa ⁽⁷³⁾:

3.7. Tuki energiaa tehokkaasti hyödyntävään kaukolämmitykseen ⁽⁷⁴⁾

3.7.1. Perusedellytykset

Vahvistakaa, että

☐ ympäristönsuojeluun myönnettävä investointituki energiaa tehokkaasti hyödyntäville kaukolämpöjärjestelmille johtaa primäärienergian säästöihin

JA

☐ tukea saava kaukolämpöjärjestelmä harjoittaa ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 70 kohdan 13 alakohdan määritelmän mukaista energiaa tehokkaasti hyödyntävää kaukolämmitystoimintaa

JA

☐ lämmön (ja sähkön, kun on kyseessä yhteistuotanto) tuotannon ja lämmön jakelun yhdistäminen johtaa primäärienergian säästöihin

TAI

☐ investoinnin tarkoituksena on käyttää ja jakaa jätelämpöä kaukolämmitykseen.

Kuvaillaa tukiohjelmien osalta yksityiskohtaisesti, kuinka tämän edellytyksen täyttyminen varmistetaan:

.....

.....

Esittää yksittäisen tuen osalta yksityiskohtaisia tietoja ja merkitykselliset todisteet:

.....

.....

3.7.2. Tuki-intensiteetit ja korotukset

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti ⁽⁷⁵⁾?

B. Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽⁷⁶⁾:

C. Myönnetäänkö tuki aidossa tarjouskilpailumenettelyssä ⁽⁷⁷⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, kuvaillaa yksityiskohtaisesti tarjouskilpailumenettelyä ja liittää mukaan jäljennös tarjouskilpailuilmoituksesta tai sen luonnoksesta:

.....

D. Tukiohjelman tapauksessa ilmoittakaa ilmoitetusta ohjelmasta tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen):

.....

3.7.3. Tukikelpoiset kustannukset ⁽⁷⁸⁾

A. Vahvistakaa, että tukikelpoiset kustannukset rajataan ylimää räisiin investointikustannuksiin, joita investoiminen energiaa tehokkaasti hyödyntävään kaukolämmitykseen edellyttää verrattuna vertailuinvestointiin:

☐ Kyllä

B. Vahvistakaa lisäksi, että

☐ tukikelpoisia kustannuksia ovat tarkoin määritetyt energiaa tehokkaasti hyödyntävään kaukolämmitykseen liittyvät kustannukset, jos ympäristönsuojeluun tehtävistä investoinneista aiheutuvat kustannukset voidaan erottaa helposti

TAI

☐ ylimääräiset investointikustannukset määritetään vertaamalla investointia vaihtoehtoiseen tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä, ts. vertailuinvestointiin ⁽⁷⁹⁾;

JÄ

☐ tukikelpoiset kustannukset lasketaan ottaen huomioon ylimääräiseen investointiin liittyvät toiminnan tuotot ja toimintakustannukset kyseisen investoinnin pitoajan viiden ensimmäisen vuoden ajalta.

C. Missä muodossa tukikelpoiset kustannukset ovat?

- ☐ Investointeja aineelliseen omaisuuteen
- ☐ Investointeja aineettomaan omaisuuteen

D. Kun on kyse investoinneista aineelliseen omaisuuteen, ilmoittakaa kyseisten investointien muoto (muodot):

- ☐ Maa-alueisiin tehtävät investoinnit, jotka ovat ehdottomasti tarpeen ympäristötavoitteiden saavuttamiseksi
- ☐ Investoinnit rakennuksiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantolaitoksiin ja laitteisiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantomenetelmien mukauttamiseksi ympäristönsuojelutarkoituksessa.

E. Kun on kyse investoinneista aineettomaan omaisuuteen (tekniikansiirto hankkimalla käyttöluvia tai patentoitua ja patentoimatonta taitotietoa), vahvistakaa, että tällainen aineeton omaisuus täyttää seuraavat edellytykset:

- ☐ Se katsotaan poistokelpoiseksi omaisuudeksi.
- ☐ Se hankitaan markkinaehdoin yritykseltä, jossa ostajalla ei ole välitöntä eikä välillistä määräysvaltaa.
- ☐ Se kirjataan yrityksen omaisuudeksi ja pysyy tuensaajayrityksessä ja sen käytössä vähintään viiden vuoden ajan ⁽⁸⁰⁾.

Vahvistakaa lisäksi, että siinä tapauksessa, että kyseinen aineeton omaisuus myydään näiden viiden vuoden aikana:

- ☐ myynnistä saatu tuotto vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

JA

- ☐ tukisumma maksetaan tarvittaessa kokonaan tai osittain takaisin.

F. Kuvailkaa tukiohjelmien osalta vaihtoehtoiseen tilanteeseen vertaamalla yksityiskohtaisesti laskentamenetelmää, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetusta ohjelmasta myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

Esittää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista vaihtoehtoiseen tilanteeseen verraten, ja esittää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

3.8. Tuki jätehuoltoon ⁽⁸¹⁾

3.8.1. Yleiset edellytykset

Vahvistakaa, että seuraavat edellytykset täyttyvät:

- ☐ Tukea myönnetään muiden yritysten tuottamaan jätteeseen kohdistuvaan jätehuoltoon, mukaan lukien uudelleenkäyttö, kierrätys ja hyödyntäminen, joka on järjestetty jätehuoltoperiaatteiden arvojärjestyksen ⁽⁸²⁾ mukaisesti.
- ☐ Investoinnilla pyritään vähentämään muiden yritysten (pilaantumisen aiheuttajien) aiheuttamaa pilaantumista eikä kattamaan tuensaajan aiheuttamaa pilaantumista.
- ☐ Tuella ei vapauteta välillisesti pilaantumisen aiheuttajia kustannuksista, joista niiden olisi yhteisön lainsäädännön mukaan vastattava, eikä kustannuksista, jotka olisi katsottava pilaantumisen aiheuttajien tavanomaisiksi liiketoimintakustannuksiksi.
- ☐ Investointi johtaa parannukseen verrattuna alan viimeisimpään kehitykseen ('state of the art') ⁽⁸³⁾ tai mahdollistaa perinteisten teknologioiden innovatiivisen käytön.
- ☐ Muussa tapauksessa hyödynnettävät materiaalit hävitettäisiin tai niitä hyödynnettäisiin vähemmän ympäristöystävällisellä tavalla.
- ☐ Investointi ei pelkästään lisää kierrätettävien materiaalien kysyntää lisäämättä materiaalien keruuta.

Kuvaillakaa lisäksi yksityiskohtaisesti ja esittää todisteita siitä, kuinka edellä mainitut edellytykset täyttyvät:

.....

.....

.....

.....

.....

3.8.2. Tuki-intensiteetit

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti ⁽⁸⁴⁾?

B. Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽⁸⁵⁾:

- C. Tukiohjelman tapauksessa ilmoittakaa ilmoitetusta ohjelmasta tukea saavien hankkeiden kokonaistuki-intensiteetti (prosentteina, korotukset huomioon ottaen):

.....

.....

3.8.3. *Tukikelpoiset kustannukset* ⁽⁸⁶⁾

- A. Vahvistakaa, että tukikelpoiset kustannukset rajataan tuensaajan kattamiin investointikustannuksiin, joita investoiminen jätehuoltoon edellyttää ja jotka ovat ylimääräisiä verrattuna vertailuinvestointiin, eli perinteiseen tuotantoon, joka ei sisällä kapasiteetiltaan vastaavaa jätehuoltoa:

☐ Kyllä

- B. Vahvistakaa lisäksi, että

- ☐ tukikelpoisia kustannuksia ovat tarkoin määritetyt jätehuoltoon liittyvät kustannukset, jos jätehuoltoon tehtävistä investoinneista aiheutuvat kustannukset voidaan erottaa helposti

TAI

- ☐ ylimääräiset investointikustannukset määritetään vertaamalla investointia vaihtoehtoiseen tilanteeseen, jossa tukea ei myönnetä, ts. vertailuinvestointiin ⁽⁸⁷⁾;

JA

- ☐ tällaisesta vertailuinvestoinnista aiheutuvat kustannukset vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

- ☐ tukikelpoiset kustannukset on laskettu ottaen huomioon ylimääräiseen jätehuoltoinvestointiin liittyvät toiminnan tuotot ja toimintakustannukset kyseisen investoinnin pitoajan viiden ensimmäisen vuoden ajalta.

- C. Missä muodossa tukikelpoiset kustannukset ovat?

- ☐ Investointeja aineelliseen omaisuuteen
- ☐ Investointeja aineettomaan omaisuuteen

- D. Kun on kyse investoinneista aineelliseen omaisuuteen, ilmoittakaa kyseisten investointien muoto (muodot):

- ☐ Maa-alueisiin tehtävät investoinnit, jotka ovat ehdottomasti tarpeen ympäristötavoitteiden saavuttamiseksi
- ☐ Investoinnit rakennuksiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantolaitoksiin ja laitteisiin pilaantumisen ja haittojen vähentämiseksi tai ehkäisemiseksi
- ☐ Investoinnit tuotantomenetelmien mukauttamiseksi ympäristönsuojelutarkoituksessa.

- E. Kun on kyse investoinneista aineettomaan omaisuuteen (tekniikansiirto hankkimalla käyttöilupia tai patentoitua ja patentoimatonta taitotietoa), vahvistakaa, että tällainen aineeton omaisuus täyttää seuraavat edellytykset:

- ☐ Se katsotaan poistokelpoiseksi omaisuudeksi.

☐ Se hankitaan markkinaehdoin yritykseltä, jossa ostajalla ei ole välitöntä eikä välillistä määräysvaltaa.

☐ Se kirjataan yrityksen omaisuudeksi ja pysyy tuensaajayrityksessä ja sen käytössä vähintään viiden vuoden ajan ⁽⁸⁸⁾.

Vahvistakaa lisäksi, että siinä tapauksessa, että kyseinen aineeton omaisuus myydään näiden viiden vuoden aikana:

☐ myynnistä saatu tuotto vähennetään tukikelpoisista kustannuksista

JA

☐ tukisumma maksetaan tarvittaessa kokonaan tai osittain takaisin.

F. Kuvailkaa tukiohjelmien osalta vaihtoehtoiseen tilanteeseen vertaamalla yksityiskohtaisesti laskentamennettämää, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetusta ohjelmasta myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

Esittäkää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista vaihtoehtoiseen tilanteeseen verraten, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

3.9. Tuki saastuneiden alueiden kunnostamiseen ⁽⁸⁹⁾

3.9.1. Yleiset edellytykset

Vahvistakaa, että seuraavat edellytykset täyttyvät:

☐ Investointituki yrityksille, jotka korjaavat ympäristövahinkoja ⁽⁹⁰⁾ kunnostamalla saastuneita alueita, johtaa ympäristönsuojelun parantumiseen.

Kuvailkaa yksityiskohtaisesti ympäristönsuojelun parantumista ja esittäkää mahdollisuuksien mukaan tietoja alueesta ja saastumisen tyypistä, kuvaus saastumisen aiheuttaneesta toiminnasta ja ehdotetut kunnostustyöt.

.....

.....

☐ Saastumisen aiheuttajaa ⁽⁹¹⁾ ei voida osoittaa tai saattaa vastuuseen kustannuksista.

Esittäkää yksityiskohtaisia tietoja ja todisteita, jotka osoittavat, että edellä mainittu edellytys täyttyy.

.....

.....

3.9.2. Tuki-intensiteetit ja tukikelpoiset kustannukset

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti ⁽⁹²⁾?

.....

B. Vahvistakaa, että tuen kokonaismäärä ei missään tapauksessa ylitä kunnostustöistä aiheutuvia todellisia kustannuksia:

☐ Kyllä

C. Eritelkää kunnostustöiden kustannukset ⁽⁹³⁾:

.....

.....

D. Vahvistakaa, että maa-alueen arvon nousu vähennetään tukikelpoisista kustannuksista:

☐ Kyllä

Esittäkää yksityiskohtaiset tiedot siitä, kuinka tämä varmistetaan:

.....

.....

E. Esittäkää tukiohjelmien osalta edellä mainittujen periaatteiden mukainen laskentamenetelmä, jota sovelletaan kaikkiin ilmoitetun ohjelman nojalla myönnettäviin yksittäisiin tukiin, ja esittäkää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

Esittää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta edellä mainittuja periaatteita noudattava yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista, ja esittää merkitykselliset todisteet:

.....

.....

.....

.....

.....

3.10. Tuki yritysten uudelleensijoittamiseen ⁽⁹⁴⁾

3.10.1. Yleiset edellytykset

A. Vahvistakaa, että

☐ sijaintipaikan muutos perustuu ympäristönsuojeluun tai ennaltaehkäisemiseen liittyviin syihin ja siitä on määrätty toimivaltaisen hallinto- tai oikeusviranomaisen päätöksellä tai siitä on sovittu yrityksen ja toimivaltaisen viranomaisen välillä

☐ yritys noudattaa tiukimpia uudella sijaintipaikallaan sovellettavia ympäristönormeja.

Kuvaillakaa yksityiskohtaisesti ja esittäkää todisteita siitä, kuinka edellä mainitut edellytykset täytetään.

.....

.....

B. Vahvistakaa, että tuensaaja

☐ on kaupunkialueelle tai luontotyyppien sekä luonnonvaraisen eläimistön ja kasviston suojelusta 21 päivänä toukokuuta 1992 annetun neuvoston direktiivin 92/43/ETY ⁽⁹⁵⁾ nojalla nimetyille erityisten suojelutoimien alueelle sijoittautunut yritys, joka harjoittaa laillisesti huomattavan saastuttavaa toimintaa ja joka joutuu sijaintipaikkansa vuoksi muuttamaan toimipaikastaan sopivammalle alueelle

TAI

☐ on Seveso II -direktiivin ⁽⁹⁶⁾ soveltamisalaan kuuluva tuotantolaitos tai laitos.

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys ja todisteet:

.....

.....

3.10.2. Tuki-intensiteetit ja tukikelpoiset kustannukset

A. Mikä on ilmoitettuun toimenpiteeseen sovellettava tuen perusintensiteetti ⁽⁹⁷⁾?

B. Kuuluuko ilmoitettuun toimenpiteeseen pk-yrityksiin sovellettava korotus?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, ilmoittakaa sovellettavan korotuksen suuruus ⁽⁹⁸⁾:

C. Esittää yksityiskohtaiset tiedot ja merkitykselliset todisteet (jos niitä on) seuraavista uudelleensijoittautumiseen myönnettävään tukeen liittyvistä seikoista:

a) hyödyt:

— entisen tuotantolaitoksen tai maa-alueen myynnistä tai vuokrauksesta saatavat tuotot:

.....
.....

— pakkolunastuksesta maksetut korvaukset:

.....
.....

— muu toimitilojen siirtämiseen liittyvä hyöty, erityisesti hyöty, joka saadaan kun toimitilojen siirron yhteydessä parannetaan käytössä olevaa teknologiaa, ja laitoksen tehokkaammasta hyödyntämisestä saatava kirjanpidollinen arvonnousu:

.....
.....

— mahdolliseen kapasiteetin kasvuun liittyvät investoinnit:

.....
.....

— muut mahdolliset edut:

.....
.....

b) kustannukset:

— maa-alueen ostoon tai kapasiteetiltaan entistä tuotantolaitosta vastaavan uuden tuotantolaitoksen rakentamiseen tai ostamiseen liittyvät kustannukset:

.....
.....

— mahdolliset seuraamukset, joita yritykselle määrätään maa-alueen tai rakennusten vuokrasopimuksen irtisanomisen vuoksi, jos sijaintipaikan muutoksesta tehty hallinto- tai oikeusviranomaisen päätös johtaa kyseisen sopimuksen irtisanomiseen ennen sen voimassaolon päättymistä:

.....
.....

— muut mahdolliset kustannukset:

.....
.....

- D. Esittää tukiohjelmien osalta kaikkiin ilmoitetun ohjelman nojalla myönnettäviin yksittäisiin tukiin sovellettava laskentamenetelmä (esim. teoreettisen esimerkin perusteella) tukikelpoisten kustannusten / tukimäärän laskemiseksi, mukaan lukien C kohdassa mainitut hyötyjä ja kustannuksia koskevat seikat.

.....

.....

.....

.....

.....

Esittää yksittäisten tukitoimenpiteiden osalta yksityiskohtainen laskelma ilmoitetun investointihankkeen tukikelpoisista kustannuksista / tukimäärästä, mukaan lukien C kohdassa mainitut hyötyjä ja kustannuksia koskevat seikat, ja esittää merkitykselliset todisteet.

.....

.....

.....

.....

.....

3.11. Päästökauppajärjestelmiin sisältyvä tuki ⁽⁹⁹⁾

- A. Kuvailee yksityiskohtaisesti päästökauppajärjestelmää, mukaan lukien muun muassa tavoitteet, jakomenettely, järjestelmään osallistuvat viranomaiset/laitokset, valtion rooli, edunsaajat ja menettelyyn liittyvät seikat:

.....

.....

.....

.....

.....

- B. Selittää, kuinka

- ☐ päästökauppajärjestelmä on suunniteltu siten, että sen perusteella saavutettava ympäristötavoitteiden taso on korkeampi kuin kyseisten yritysten kannalta velvoittavien yhteisön normien perusteella saavutettavien tavoitteiden taso:

.....

.....

.....

- ☐ päästöoikeuksien jako tapahtuu avoimella tavalla ja perustuu objektiivisiin perusteisiin ja mahdollisimman laadukkaisiin tietolähteisiin:

.....

.....

- ☐ kullekin yritykselle markkina-arvon alittavaan hintaan jaettavien kaupattavien lupien tai oikeuksien kokonaismäärä ei ylitä sen odotettavissa olevia tarpeita niiden arvioiden mukaan, jotka koskevat tilannetta ilman kauppajärjestelmää:

.....

.....

- ☐ jakomenetelmä ei suosi tiettyjä yrityksiä tai tiettyjä aloja

Jos jakomenetelmä suosii tiettyjä yrityksiä tai tiettyjä aloja, selittääkö kuinka se on perusteltua järjestelmän ympäristönsuojelua koskevan sisäisen logiikan perusteella tai johdonmukaisuus muun ympäristöpolitiikan kanssa edellyttää sitä:

.....

.....

Selittääkö lisäksi, kuinka

- ☐ uudet tulokkaat eivät periaatteessa saa lupia tai oikeuksia suotuisammilla ehdoilla kuin samoilla markkinoilla jo toimivat yritykset:

.....

.....

- ☐ nykyisille laitoksille myönnettävien lupien suurempi määrä uusiin tulokkaisiin verrattuna ei johda kohtuuttomiin markkinoille tulon esteisiin:

.....

.....

Kuvailkaa yksityiskohtaisesti ja esittäkää todisteita siitä, kuinka edellä mainitut edellytykset täytetään:

.....

.....

C. Vahvistakaa, että järjestelmässä noudatetaan seuraavia kriteerejä ⁽¹⁰⁰⁾:

- ☐ Tuensaajat valitaan objektiivisten ja avointen kriteerien perusteella ja tukea myönnetään periaatteessa samalla tavoin kaikille samalla toimialalla / samoilla merkityksellisillä markkinoilla toimiville kilpailijoille, jos ne ovat samanlaisessa tilanteessa.

JA

- ☐ Kaikkien päästöoikeuksien huutokauppaaminen johtaa tuotantokustannusten merkittävään nousuun kunkin toimialan tai yksittäisten tuensaaajien luokan osalta.

JA

- ☐ Päästökauppajärjestelmän aiheuttamaa kustannusten nousua ei voida siirtää asiakkaille ilman, että se johtaisi merkittävään myynnin vähenemiseen ⁽¹⁰¹⁾;

JA

- ☐ Euroopan talousalueen parasta tekniikkaa käytettiin vertailuarvona päätettäessä myönnettävien lupien määrästä.

Kuvaillaa yksityiskohtaisesti, kuinka näitä kriteerejä sovelletaan:

.....
.....

4. **Tuen kannustava vaikutus ja tuen välttämättömyys** ⁽¹⁰²⁾

4.1. Yleiset edellytykset

- A. Onko tuettu hanke (tuetut hankkeet) aloitettu ennen kuin tuensaaaja jätti tukihakemuksen kansallisille viranomaisille?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos on, EFTAn valvontaviranomainen katsoo, ettei tuella ole kannustavaa vaikutusta tuensajaan ⁽¹⁰³⁾.

- B. Jos ei ole, esittääkö seuraavat merkitykselliset päivämäärätiedot:

— Ympäristönsuojeluhankkeen aloittamispäivä:

— Päivä, jona tuensaaaja jätti tukihakemuksen kansallisille viranomaisille:

Esittääkö asian kannalta merkitykselliset todisteasiakirjat.

4.2. Kannustavan vaikutuksen arviointi

Jos tukea myönnetään

— muulle kuin pk-yritykselle

— pk-yritykselle, mutta siitä on suoritettava yksityiskohtainen arviointi,

EFTAn valvontaviranomainen edellyttää, että kannustava vaikutus osoitetaan arvioinnilla. Siirtykää seuraaviin kysymyksiin. Muussa tapauksessa EFTAn valvontaviranomainen katsoo, että kannustava vaikutus täyttyy automaattisesti kyseessä olevan tukitoimenpiteen osalta.

4.2.1. Yleiset edellytykset

Jos kannustava vaikutus on tarpeen osoittaa usean ilmoitettuun hankkeeseen osallistuvan tuensaaajan osalta, ilmoittakaa alla pyydetty tiedot niistä jokaisesta. Kannustavan vaikutuksen osoittamiseksi EFTAn valvontaviranomainen edellyttää jäsenvaltion esittävän arvioinnin sen todistamiseksi, että ilman tukea, toisin sanoen vaihtoehtoisessa tilanteessa, ei olisi päädytty valitsemaan ympäristöystävällisempää vaihtoehtoa. Täyttäkää seuraavat kohdat.

4.2.2. Kriteerit

A. Osoittakaa vaihtoehtoisen tilanteen uskottavuus:

.....

.....

B. Onko tukikelpoiset kustannukset laskettu ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81, 82 ja 83 kohdassa vahvistetun menetelmän mukaisesti?

☐ Kyllä☐ Ei

Kuvaillakaa yksityiskohtaisesti käytettyä menetelmää ja esittäkää sitä koskevat todisteet:

.....

.....

C. Olisiko investointi ollut riittävän kannattava ilman tukea?

☐ Kyllä☐ EiEsittäkää kannattavuutta koskeva yksityiskohtainen selvitys ja todisteet ⁽¹⁰⁴⁾:

.....

.....

5. **Tuen soveltuvuus eta-sopimuksen toimintaan eta-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla**

Euroopan yhteistä etua koskevan tärkeän hankkeen ⁽¹⁰⁵⁾ edistämiseen myönnettävää ympäristönsuojelutukea voidaan pitää ETA-sopimuksen toimintaan soveltuvana ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan b alakohdan nojalla..

5.1. Yleiset edellytykset (kumulatiivisia)

A. Esittäkää yksityiskohtainen selvitys ja todisteet ilmoitetun hankkeen toteuttamishdoista, mukaan lukien sen osallistujat, tavoitteet, vaikutukset ja keinot tavoitteiden saavuttamiseksi ⁽¹⁰⁶⁾:

.....

.....

B. Vahvistakaa, että

☐ hanke koskee Euroopan yhteistä etua ⁽¹⁰⁷⁾: se edistää konkreettisella, esimerkiksiellä ja havaittavissa olevalla tavalla yhteisön etua ympäristönsuojelun alalla ⁽¹⁰⁸⁾

JA

☐ hankkeella tavoitettava etu ei rajoitu yhteen hankkeen toteuttavaan EFTA-valtioon tai sen toteuttaviin EFTA-valtioihin, vaan se ulottuu koko ETA:an ⁽¹⁰⁹⁾

JA

☐ hanke vaikuttaa olennaisesti yhteisön tavoitteiden saavuttamiseen.

Esittää asiaa yksityiskohtainen selvitys ja todisteet:

.....
.....

C. Esittää yksityiskohtainen selvitys ja todisteet, jotka osoittavat, että tuki on välttämätön JA kannustaa toteuttamaan hankkeen:

.....
.....

D. Esittää yksityiskohtainen selvitys ja todisteet, jotka osoittavat, että hankkeeseen liittyy suuri riski:

.....
.....

E. Esittää yksityiskohtainen selvitys ja todisteet, jotka osoittavat, että hankkeella on suuri merkitys sen laajuuden kannalta ⁽¹¹⁰⁾:

.....
.....

F. Ilmoittaa tuensaajan oma osuus hankkeesta ⁽¹¹¹⁾:

.....
.....

G. Luetelkaa EFTA-valtiot, joista osallistuu yrityksiä ilmoitettuun hankkeeseen ⁽¹¹²⁾.

.....
.....

5.2. Hankkeen kuvaus

Esittää yksityiskohtainen kuvaus hankkeesta, mukaan lukien muun muassa rakenne/organisaatio, tuensaajat, talousarvio, tuen määrä, tuki-intensiteetti ⁽¹¹³⁾, kyseessä olevat investoinnit ja tukikelpoiset kustannukset. Ohjemateriaalina voidaan käyttää tämän lisätietolomakkeen 3 jaksoa:

.....
.....

6. Ympäristöverojen alennuksina tai ympäristöveroista vapautuksina myönnettävä tuki ⁽¹¹⁴⁾

6.1. Yleiset edellytykset

A. Selittää kuinka veronalennukset tai verovapautukset vaikuttavat välillisesti ympäristönsuojelun tason parantumiseen ja perustelkaa miksi veronalennukset ja verovapautukset eivät haittaa asetetun yleisen tavoitteen saavuttamista:

.....
.....

- B. Vahvistakaa yhteisön tasolla yhdenmukaistettujen verojen alennusten tai niistä myönnettävien vapautusten osalta, että:

☐ tukea myönnetään enintään kymmeneksi vuodeksi

JA

☐ tuensaajat maksavat vähintään sovellettavassa direktiivissä säädetyn yhteisön vähimmäisveron ⁽¹¹⁵⁾.

Esittäkää kunkin tuensaajaluokan osalta todisteet maksettavasta vähimmäisverosta (todellisuudessa maksettu vero mieluiten euroissa ja samoissa yksiköissä kuin sovellettavassa ETA:n lainsäädännössä).

.....

.....

☐ ne ovat sovellettavan ETA:n lainsäädännön mukaisia ja noudattavat siinä säädettyjä rajoituksia ja edellytyksiä.

Viitakaa merkityksellisiin määräyksiin ja esittäkää merkitykselliset todisteet.

.....

.....

- C. Kun on kyse veronalennuksista tai verovapautuksista, jotka myönnetään sellaisista ympäristöveroista, joita ei ole yhdenmukaistettu, tai jotka on yhdenmukaistettu mutta tuensaajat maksavat yhteisön vähimmäis-veroa pienempää veroa, vahvistakaa, että tukea myönnetään enintään kymmeneksi vuodeksi:

☐ Kyllä

☐ Ei

Toimittakaa lisäksi seuraavat:

- Yksityiskohtainen kuvaus kohteena olevista toimialoista:

.....

.....

.....

- Kunkin toimialan osalta tiedot Euroopan talousalueen parhaista tekniikoista niiden ympäristöhaittojen pienentämiseksi, joihin vero kohdistuu:

.....

.....

.....

- Luettelo 20 suurimmasta verovapautuksista/veronalennuksista hyötyjästä ja yksityiskohtainen kuvaus niiden tilanteesta, erityisesti niiden liikevaihto, markkinaosuudet ja veropohjan suuruus:

.....

.....

.....

6.2. Tuen välttämättömyys

Vahvistakaa, että

- ☐ tuensaajat valitaan objektiivisten ja avointen kriteerien perusteella ja tukea myönnetään periaatteessa samalla tavoin kaikille samalla toimialalla / samoilla merkityksellisillä markkinoilla toimiville kilpailijoille, jos ne ovat samanlaisessa tilanteessa

JA

- ☐ ympäristövero johtaisi ilman alennusta tuotantokustannusten merkittävään nousuun kunkin toimialan tai yksittäisten tuensaajien luokan osalta ⁽¹⁶⁾;

JA

- ☐ ilman tukea tuotantokustannusten merkittävä nousu johtaisi myynnin merkittävään pienentymiseen, jos se siirrettäisiin asiakkaille ⁽¹⁷⁾.

Esittäkää edellä mainittuihin edellytyksiin liittyviä todisteita:

.....

.....

.....

6.3. Tuen oikeasuhteisuus

Mitkä seuraavista edellytyksistä täyttyvät?

- A. Vahvistetaanko ohjelmassa kriteerit, jotka varmistavat, että kukin yksittäinen tuensaaja maksaa kansallisesta verosta osuuden, joka vastaa suurin piirtein kunkin yksittäisen tuensaajan ympäristövaikutusta verrattuna Euroopan talousalueen parhaan tekniikan vaikutukseen?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittäkää yksityiskohtainen selvitys ja todisteet, jotka osoittavat, että edellä mainittu edellytys täyttyy:

.....

.....

- B. Maksavatko tuensaajat vähintään 20 prosenttia kansallisesta verosta?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kielteinen, osoittakaa, kuinka alhaisempi veroaste voi olla perusteltu kilpailun vähäisen vääristymisen perusteella:

.....

.....

- C. Onko veronalennusten tai verovapautusten myöntämisen ehtona, että EFTA-valtio ja tuensaajayritykset tai tukea saavat yritysten yhteenliittymät tekevät sopimuksia?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittääkö yksityiskohtainen selvitys ja todisteet, jotka osoittavat, että yritykset tai yritysten yhteenliittymät sitoutuvat saavuttamaan ympäristönsuojelutavoitteet, joilla on sama vaikutus kuin i) ympäristövaikutuksiin yhteydessä olevalla verotuksella ⁽¹¹⁸⁾, ii) 20 prosentilla kansallisesta verosta ⁽¹¹⁹⁾ tai iii) yhteisön vähimmäisveron soveltamisella.

Vahvistakaa lisäksi, että

- ☐ EFTA-valtio on neuvotellut sopimusten sisällön, jossa määritetään erityisesti tavoitteet ja asetetaan määräajat tavoitteiden saavuttamiselle
- ☐ EFTA-valtio huolehtii sopimuksissa annettujen sitoumusten riippumattomasta ja oikea-aikaisesta seurannasta
- ☐ sopimuksia tarkistetaan säännöllisesti teknologisen ja muun kehityksen mukaan, ja niissä määrätään tehokkaista seuraamusjärjestelyistä, joita sovelletaan, jos sitoumuksia ei noudateta.

Ilmoittakaa tavoitteet ja määräajat toimialoittain ja kuvaillakaa seuranta- ja tarkistusjärjestelyjä (esim. kuka niistä vastaa ja kuinka usein seuranta ja tarkistus toteutetaan) sekä seuraamusjärjestelyjä:

7. **Yksityiskohtaisen arvioinnin käynnistysperusteet** ⁽¹²⁰⁾

Kuuluuko ilmoitettu toimenpide seuraaviin tukiluokkiin?

- ☐ Yleisen ryhmäpoikkeusasetuksen soveltamisalaan kuuluva toimenpide, josta on ilmoitettu EFTAn valvontaviranomaiselle erikseen ryhmäpoikkeusasetuksessa säädetyn ilmoitusvelvollisuuden mukaisesti
- ☐ Investointituki, jonka määrä on yli 7,5 miljoonaa euroa yritystä kohden (vaikka tuki sisältyisi hyväksytyyn tukiohjelmaan)
- ☐ Energiansäästöön myönnettävä toimintatuki, jonka määrä on yli 5 miljoonaa euroa yritystä kohden viiden vuoden aikana
- ☐ Uusiutuvan sähköenergian tuotantoon ja/tai uusiutuvan lämpöenergian yhteistuotantoon myönnettävä toimintatuki, jota myönnetään uusiutuvaa sähköenergiaa tuottaville laitoksille, joiden uusiutuvan sähköenergian tuotantokapasiteetti on toimintatuen ansiosta yli 125 MW
- ☐ Biopolttoaineiden tuotantoon myönnettävä toimintatuki, jota myönnetään biopolttoaineen tuotantolaitokselle, jonka vuosituotanto on toimintatuen ansiosta yli 150 000 tonnia
- ☐ Yhteistuotantoon myönnettävä toimintatuki, jota myönnetään yhteistuotantolaitokselle, jonka sähköntuotantokapasiteetti on toimintatuen ansiosta yli 200 MW ⁽¹²¹⁾;
- ☐ Uusiutuvaa energiaa tuottaville uusille laitoksille myönnettävä toimintatuki, joka lasketaan vältettyjen ulkoisten kustannusten perusteella ⁽¹²²⁾.

Esittää tässä tapauksessa perusteltu ja määrällinen vertaileva kustannusanalyysi sekä arvio kilpailevien energiantuottajien ulkoisista kustannuksista, jotta voidaan osoittaa, että tuella todellakin kompensoidaan vältettäviä ulkoisia kustannuksia ⁽¹²³⁾.

Jos ilmoitettu toimenpide kuuluu vähintään yhteen näistä tukiluokista, siitä on tehtävä yksityiskohtainen arviointi. Jotta EFTAn valvontaviranomainen voi tehdä yksityiskohtaisen arvioinnin, sille on toimitettava lisätietoja (tämän lisätietolomakkeen 8 jakso).

8. Yksityiskohtaista arviointia varten annettavat lisätiedot ⁽¹²⁴⁾

Jos yksityiskohtaisen arvioinnin kohteena olevaan ilmoitettuun hankkeeseen osallistuu useita tuensaajia, ilmoittakaa jäljempänä pydytiedot jokaisesta niistä. Tämä ei vaikuta ilmoitetun hankkeen ja sen osallistujien kattavaan kuvaamiseen tämän lisätietolomakkeen edellä olevissa jaksoissa.

8.1. Yleistä

Tällä yksityiskohtaisella arvioinnilla pyritään varmistamaan, että ympäristönsuojeluun myönnettyt suuret tuet eivät väärin kilpailua yhteisen edun vastaisella tavalla vaan edistävät yhteistä etua. Näin on silloin, kun valtiontuen avulla saavutetut ylimääräiset ympäristöhyödyt ovat suuremmat kuin kilpailuun ja kauppaan kohdistuvat haitat ⁽¹²⁵⁾.

Yksityiskohtainen arviointi laaditaan ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.1 ja 5.2.2 jaksossa määritettyjen myönnteisten ja kielteisten seikkojen perusteella. Näitä sovelletaan suuntaviivojen 3 luvussa vahvistettujen kriteerien lisäksi.

Jäljempänä esitetyt kysymykset on tarkoitettu ohjeistukseksi siitä, minkä kaltaisia tietoja EFTAn valvontaviranomainen voi tarvita yksityiskohtaisen arvioinnin laatimiseksi. Ohjeilla pyritään EFTAn valvontaviranomaisen päätösten ja niiden perustelujen läpinäkyvyyteen ennakoitavuuden ja oikeusvarmuuden varmistamiseksi. EFTA-valtioiden olisi toimitettava kaikki tiedot, joiden ne katsovat vaikuttavan asian arviointiin.

EFTA-valtioita kehoitetaan tukeutumaan erityisesti jäljempänä lueteltuihin tietolähteisiin. Mainitkaa, onko nämä asiakirjat liitetty ilmoitukseen:

☐ Aiemmistä valtiontukiohjelmista tai -toimenpiteistä tehdyt arviot

☐ Tuen myöntävän viranomaisen tekemät vaikutusten arvioinnit

☐ Muut ympäristönsuojelua koskevat tutkimukset.

8.2. Markkinoiden toimintapuutteen olemassaolo ⁽¹²⁶⁾

A. Ilmoittakaa toimenpiteen odotettu vaikutus ympäristönsuojeluun (mitattavissa oleva vaikutus) ja esittäkää todisteasiakirjat:

.....
.....

B. Ilmoittakaa tavoitteena oleva ympäristönsuojelun taso verrattuna voimassa oleviin yhteisön normeihin ja/tai muiden ETA:n jäsenvaltioiden normeihin ja esittäkää todisteasiakirjat:

.....
.....

C. Kun on kyse tuesta yhteisön normeja tiukempiin kansallisiin normeihin mukautumiseksi, esittää seuraavat tiedot ja todisteasiakirjat (jos sellaisia on):

☐ Tuensaajan pääasiallisten kilpailijoiden luonne, tyyppi ja sijainti:

.....

.....

.....

☐ Kustannukset, joita tuensajalle aiheutuisi kansallisen normin (päästökauppajärjestelmien) täytäntöönpanon vuoksi, jos tukea ei olisi myönnetty:

.....

.....

.....

☐ Tuensaajan pääasiallisille kilpailijoille kyseisten normien täytäntöönpanon vuoksi aiheutuvat vastaavat kustannukset:

.....

.....

.....

8.3. *Tarkoituksenmukainen väline* ⁽¹²⁷⁾

Ilmoittakaa, millä perusteella EFTA-valtio päätti käyttää valtiontuen kaltaista valikoivaa välinettä ympäristönsuojelun lisäämiseksi, ja esittää todisteasiakirjat:

☐ Ehdotettua toimenpidettä koskeva vaikutusten arviointi

☐ Vertaileva analyysi EFTA-valtion harkitsemista muista toimintamalleista

☐ Todisteet saastuttaja maksaa -periaatteen noudattamisesta

☐ Muut perusteet:

8.4. *Tuen kannustava vaikutus ja välttämättömyys* ⁽¹²⁸⁾

Esittää ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3 luvun mukaisesti laaditun ylimääräisiä kustannuksia koskevan laskelman lisäksi seuraavat tiedot.

A. Esittää todisteet erityistoimista ⁽¹²⁹⁾, joita yritys ei olisi toteuttanut ilman tukea (vaihtoehtoinen tilanne), ja esittää todisteasiakirjat:

.....

.....

B. Vähintään yhden seuraavista tekijöistä on toteuduttava, jotta voidaan osoittaa käyttäytymisen muuttamiseen liittyvä odotettu ympäristövaikutus. Ilmoittakaa ilmoitetun toimenpiteen kannalta olennaiset tekijät ja esittäkää todisteasiakirjat:

- ☐ Ympäristönsuojelun tason parantuminen
- ☐ Tulevien normien täytäntöönpanon nopeutuminen.

C. Seuraavia tekijöitä voidaan käyttää kannustavan vaikutuksen osoittamiseen. Ilmoittakaa ilmoitetun toimenpiteen kannalta olennaiset tekijät ja esittäkää todisteasiakirjat ⁽¹³⁰⁾:

- ☐ Tuotantoon liittyvä hyöty
- ☐ Markkinaolosuhteet
- ☐ Tulevaisuudessa mahdollisesti asetettavat velvoittavat normit (jos yhteisön tasolla käydään neuvotte-luita uusista tai tiukemmista velvoittavista normeista, joihin toiminta pyrittäisiin mukauttamaan ky-seisen toimenpiteen avulla)
- ☐ Riskitaso
- ☐ Kannattavuustaso.

D. Kun tukea myönnetään sellaiseen kansalliseen normiin mukautuville yrityksille, joka ylittää yhteisön normit tai on annettu yhteisön normien puuttuessa, esittäkää tiedot ja todisteasiakirjat, jotka osoittavat, että tuensaaja olisi kärsinyt kustannusten nousun aiheuttamasta huomattavasta haitasta eikä olisi kyennyt kattamaan kansallisten normien välittömästä täytäntöönpanosta aiheutuvia kustannuksia:

.....

.....

8.5. Tuen oikeasuhteisuus ⁽¹³¹⁾

A. Esittäkää tukikelpoisista kustannuksista tarkka laskelma, joka osoittaa, että ne on todella rajattu ylimää-räisiin kustannuksiin, jotka ovat välttämättömiä ympäristönsuojelun tason saavuttamiseksi:

.....

.....

B. Valittiinko tuensaajat avoimessa valintamenettelyssä?

- ☐ Kyllä ☐ Ei

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys ⁽¹³²⁾ ja todisteasiakirjat:

.....

.....

C. Selvittäkää, millä tavoin varmistetaan tuen määrän rajoittaminen välttämättömään vähimmäismäärään, ja esittäkää todisteasiakirjat:

.....

.....

8.6. Kilpailun ja kaupan vääristymisen analysointi ⁽¹³³⁾

8.6.1. Merkitykselliset markkinat ja vaikutukset kauppaan

A. Onko tuella todennäköisesti vaikutusta yritysten väliseen kilpailuun joillakin tuotemarkkinoilla?

☐ Kyllä☐ EiYksilöikää tuotemarkkinat, joihin tuki todennäköisesti vaikuttaa ⁽¹³⁴⁾:

.....

.....

B. Ilmoittakaa tuensaajan suuntaa-antavat markkinaosuudet kullakin näistä markkinoista:

.....

.....

Ilmoittakaa joitakin muiden kyseisillä markkinoilla toimivien yritysten suuntaa-antavia markkinaosuuksia kullakin näistä markkinoista. Jos mahdollista, esittäkää tähän liittyvä Herfindahl-Hirschman -indeksi (HHI):

.....

.....

C. Kuvailkaa asianomaisten markkinoiden rakennetta ja dynamiikkaa ja esittäkää todisteasiakirjoja:

.....

.....

D. Esittäkää tarvittaessa tietoja kauppaan kohdistuvista vaikutuksista (kauppavirtojen ja taloudellisen toiminnan siirtymät):

.....

.....

E. EFTAn valvontaviranomainen ottaa huomioon seuraavat seikat arvioidessaan sitä, millä todennäköisyydellä tuensaaja pystyy lisäämään myyntiään tai säilyttämään sen entisellä tasolla tuen seurauksena. Ilmoittakaa ne tekijät, joista esitetään todisteasiakirjoja ⁽¹³⁵⁾:☐ Yksikkökohtaisten tuotantokustannusten aleneminen tai korvaaminen☐ Ympäristöystävällisempi tuotantoprosessi☐ Uusi tuote.

8.6.2. Dynaamiset kannustimet / investointien syrjäyttäminen

EFTAn valvontaviranomainen kiinnittää huomiota seuraaviin tekijöihin analysoidessaan tuen vaikutuksia kilpailevien yritysten dynaamisiin investointikannustimiin ⁽¹³⁶⁾. Ilmoittakaa ne tekijät, joista esitetään todisteasiakirjoja:☐ Tuen määrä

- ☐ Tuen toistuvuus
- ☐ Tuen kesto
- ☐ Tuen aleneminen asteittain
- ☐ Valmius noudattaa tulevaisuudessa annettavia normeja
- ☐ Sääntelynormien taso suhteessa ympäristötavoitteisiin
- ☐ Ristiintukemisen riski
- ☐ Teknologiariippumattomuus
- ☐ Kilpailevat innovaatiot.

8.6.3. Tehottomien yritysten toiminnan jatkuminen ⁽¹³⁷⁾

EFTAn valvontaviranomainen kiinnittää huomiota seuraaviin tekijöihin analysoidessaan tuen vaikutuksia, jotta voitaisiin estää tarpeeton tuki yrityksille, jotka eivät kykene mukautumaan ympäristöystävällisempiin normeihin ja teknologioihin tehottomuutensa vuoksi ⁽¹³⁸⁾. Ilmoittakaa ne tekijät, joista esitetään yksityiskohtaisia tietoja ja todisteasiakirjoja:

- ☐ Tuensaajien tyyppi
- ☐ Liikakapasiteetti tuetulla alalla
- ☐ Tavanomainen käyttäytyminen tuetulla alalla
- ☐ Tuen suhteellinen merkitys
- ☐ Valintamenettely
- ☐ Valikoivuus.

8.6.4. Markkinavoima / kilpailijoiden sulkeminen markkinoilta ⁽¹³⁹⁾

EFTAn valvontaviranomainen kiinnittää huomiota seuraaviin tekijöihin analysoidessaan tuen vaikutuksia tuensaajan markkinavoimaan. Ilmoittakaa ne tekijät, joista esitetään yksityiskohtaisia tietoja ja todisteasiakirjoja:

- ☐ Tuensaajan markkinavoima ja markkinoiden rakenne
- ☐ Markkinoilletulo
- ☐ Tuotteiden eriyttäminen ja hintasyrjäntä
- ☐ Ostajien neuvotteluvoima.

8.6.5. Kauppaan ja yritysten sijoittautumiseen kohdistuvat vaikutukset ⁽¹⁴⁰⁾

Esittää todisteet siitä, että tuki ei vaikuttanut investoinnin sijaintipaikkaa koskevaan päätökseen:

.....

.....

9. **Tuen kasautuminen** ⁽¹⁴¹⁾A. Yhdistetäänkö ilmoitetun toimenpiteen mukaisesti myönnetty tuki muuhun tukeen ⁽¹⁴²⁾?☐ Kyllä☐ Ei

B. Jos vastaus on kyllä, kuvaillaa ilmoitettuun tukitoimenpiteeseen sovellettavia kasautumissääntöjä:

.....

.....

.....

.....

.....

C. Selvittääkö, millä tavoin kasautumissääntöjen noudattaminen varmistetaan ilmoitetun tukitoimenpiteen yhteydessä.

.....

.....

.....

.....

.....

10. **Raportointi ja seuranta** ⁽¹⁴³⁾

10.1. Vuosikertomukset

On huomattava, että tämä raportointivelvollisuus ei rajoita EFTAn valvontaviranomaisen päätöksen N:o 195/04/KOL ⁽¹⁴⁴⁾ mukaista raportointivelvollisuutta.

Sitouduttko antamaan vuosittain EFTAn valvontaviranomaiselle ilmoitetun ympäristönsuojelutukitoimenpiteen toteuttamista koskevan kertomuksen, joka sisältää kustakin suurista yrityksistä koskevasta hyväksytystä tukiohjelmasta seuraavat tiedot?

— Tuensaajien nimet

— Tuen määrä tuensaajaa kohti

— Tuki-intensiteetti

— Kuvaus toimenpiteen tavoitteista ja ympäristönsuojelutoiminnasta, jota sillä on tarkoitus edistää

— Toimialat, joilla tukea saavat hankkeet toteutetaan

— Selvitys siitä, kuinka kannustava vaikutus on otettu huomioon

☐ Kyllä

Sitoudutkeko veronalennusten tai verovapautusten tapauksessa antamaan vuosittain kertomuksen, joka sisältää seuraavat tiedot?

- Tuen perustana olevat lainsäädännölliset ja/tai sääntelyyn liittyvät tekstit
- Veronalennuksista tai verovapautuksista hyötyvien yritysten luokat
- Toimialat, joihin nämä veronalennukset tai verovapautukset eniten vaikuttavat

☐ Kyllä

10.2. Seuranta ja arviointi

A. Sitoudutkeko pitämään tuen myöntämisestä yksityiskohtaista kirjanpitoa, joka sisältää kaikki tarvittavat tiedot sen osoittamiseksi, että tukikelpoisia kustannuksia ja tuen sallittua enimmäisintensiteettiä koskevia sääntöjä on noudatettu?

☐ Kyllä

B. Sitoudutkeko varmistamaan, että edellä A kohdassa tarkoitettu yksityiskohtainen kirjanpito säilytetään 10 vuoden ajan tuen myöntämispäivämäärästä?

☐ Kyllä

C. Sitoudutkeko esittämään edellä A kohdassa tarkoitetun kirjanpidon pyydettyä EFTAn valvontaviranomaiselle?

☐ Kyllä

11. Muut tiedot

Esittäkää kaikki muut tiedot, joiden katsotte olevan tarpeellisia kyseessä olevan toimenpiteen arvioimiseksi ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen perusteella.

- (1) Ympäristönsuojeluun myönnettävästä valtiontuesta annetuista suuntaviivoista 16 päivänä heinäkuuta 2008 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 500/08/KOL [ei vielä julkaistu EUVL:ssä]
Saataavilla osoitteella: <http://www.efasurv.int/fieldswork/fieldstateaid/guidelines/>
- (2) Ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 4 luvun soveltamisalaa kuuluvien ympäristöveroista myönnettävien veronalennusten ja verovapautusten osalta ei tarvitse täyttää 4, 7 ja 8 jaksoa.
- (3) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.1 jakso.
- (4) Huomatkaa, että tukea ei saa myöntää, jos parannusten tuloksena yritykset alkavat noudattaa jo hyväksytyjä yhteisön normeja, jotka eivät ole vielä tulleet voimaan.
- (5) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoisista investointikustannuksista.
- (6) Edellytettävä aitoa tarjoukspäilymenettelyä käsitellään ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 77 kohdassa.
- (7) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keski suurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- (8) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 78 kohdassa.
- (9) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä.
- (10) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 80–84 kohdassa.
- (11) Oikean vaihtoehdoisen tilanteen muodostavat sellaisesta teknisestä vertailukelpoisesta investoinnista aiheutuvat kustannukset, jonka avulla saavutetaan matalampi ympäristönsuojelun taso (joka vastaa mahdollisia velvoittavia yhteisön normeja) ja jonka toteuttaminen ilman tukea olisi uskottavaa. Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- (12) Tätä edellytystä ei sovelleta, jos kyseinen aineeton omaisuus on vanhentunutta tekniikkaa.
- (13) Huomatkaa, että yhteisön normien edellyttämän suojelutason saavuttamiseksi tehtyjen investointien kustannukset eivät ole tukikelpoisia.
- (14) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.2 jakso.
- (15) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.3 jakso.
- (16) Tuen enimmäisintensiteetti on 25 prosenttia, jos investointi toteutetaan ja saatetaan päätökseen yli kolme vuotta ennen täytäntöönpanolle asetettua velvoittavaa määräaikaa tai voimaantulopäivää, ja 20 prosenttia, jos investointi toteutetaan ja saatetaan päätökseen vähintään vuotta ja enintään kolme vuotta ennen täytäntöönpanolle asetettua velvoittavaa määräaikaa tai voimaantulopäivää.
- (17) Tuen enimmäisintensiteetti on 20 prosenttia, jos investointi toteutetaan ja saatetaan päätökseen yli kolme vuotta ennen täytäntöönpanolle asetettua velvoittavaa määräaikaa tai voimaantulopäivää, ja 15 prosenttia, jos investointi toteutetaan ja saatetaan päätökseen vähintään vuotta ja enintään kolme vuotta ennen täytäntöönpanolle asetettua velvoittavaa määräaikaa tai voimaantulopäivää.
- (18) Tuen enimmäisintensiteetti on 15 prosenttia, jos investointi toteutetaan ja saatetaan päätökseen yli kolme vuotta ennen täytäntöönpanolle asetettua velvoittavaa määräaikaa tai voimaantulopäivää, ja 10 prosenttia, jos investointi toteutetaan ja saatetaan päätökseen vähintään vuotta ja enintään kolme vuotta ennen täytäntöönpanolle asetettua velvoittavaa määräaikaa tai voimaantulopäivää.
- (19) Oikean vaihtoehdoisen tilanteen muodostavat sellaisesta teknisestä vertailukelpoisesta investoinnista aiheutuvat kustannukset, jonka avulla saavutetaan matalampi ympäristönsuojelun taso ja jonka toteuttaminen ilman tukea olisi uskottavaa. Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- (20) Tätä edellytystä ei sovelleta, jos kyseinen aineeton omaisuus on vanhentunutta tekniikkaa.

- (²¹) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.4 jakso.
- (²²) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tutkimuksesta aiheutuvista kustannuksista.
- (²³) Jos tutkimus suoritetaan pk-yrityksen puolesta, tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä, kun on kyse keskisuurista yrityksistä, ja 20 prosenttiyksikköä, kun on kyse pienistä yrityksistä.
- (²⁴) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.5 jakso.
- (²⁵) Tuen enimmäisintensiteetti on 60 prosenttia tukikelpoisista investointikustannuksista.
- (²⁶) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keskisuurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- (²⁷) Edellytettyä aitoa tarjouskilpailumenettelyä käsitellään ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 97 kohdassa.
- (²⁸) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 98 kohdassa.
- (²⁹) Oikean vaihtoehtoisen tilanteen muodostavat sellaisesta teknisesti vertailukelpoisesta investoinnista aiheutuvat kustannukset, jonka avulla saavutetaan matalampi ympäristönsuojelun taso ja jonka toteuttaminen ilman tukea olisi uskottavaa. Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- (³⁰) Huomatkaa, että suurten yritysten tapauksessa tämä määräaika voidaan lyhentää investoinnin pitoajan kolmeen ensimmäiseen vuoteen, jos voidaan osoittaa, että investoinnin poistoaika ei ylitä kolmea vuotta.
- (³¹) Huomatkaa, että yhteisön normien edellyttämän suojelutason saavuttamiseksi tehtyjen investointien kustannukset eivät ole tukikelpoisia.
- (³²) Tätä edellytystä ei sovelleta, jos kyseinen aineeton omaisuus on vanhentunutta tekniikkaa.
- (³³) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- (³⁴) Huomatkaa, että kaikki uutta tuotantolaitosta varten yritykselle myönnetty investointituki on vähennettävä tuotantokustannuksista.
- (³⁵) Huomatkaa, että kesto on rajattava enintään viiteen vuoteen.
- (³⁶) Tuki-intensiteetti saa olla enintään 100 prosenttia ensimmäisen vuoden ylimääräisistä kustannuksista, mutta sen on alennuttava asteittain siten, että viidennen vuoden lopussa intensiteetti on nolla.
- (³⁷) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia ylimääräisistä kustannuksista.
- (³⁸) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.6 jakso.
- (³⁹) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 70 kohdan 5–9 alakohta.
- (⁴⁰) Huomatkaa, että biopolttoaineiden tuotantoon myönnettävä investointituki ja/tai toimintatuki on sallittua ainoastaan kestävien biopolttoaineiden osalta.
- (⁴¹) Tuen enimmäisintensiteetti on 60 prosenttia tukikelpoisista investointikustannuksista.
- (⁴²) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keskisuurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- (⁴³) Edellytettyä aitoa tarjouskilpailumenettelyä käsitellään ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 104 kohdassa.
- (⁴⁴) Ks. yksityiskohtainen selvitys ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 105 ja 106 kohdassa.
- (⁴⁵) Oikean vaihtoehtoisen tilanteen muodostavat sellaisesta teknisesti vertailukelpoisesta investoinnista aiheutuvat kustannukset, jonka avulla saavutetaan matalampi ympäristönsuojelun taso ja jonka toteuttaminen ilman tukea olisi uskottavaa. Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- (⁴⁶) Tätä edellytystä ei sovelleta, jos kyseinen aineeton omaisuus on vanhentunutta tekniikkaa.
- (⁴⁷) Vaihtoehtoa 1 käsitellään tarkemmin ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 109 kohdassa, vaihtoehtoa 2 suuntaviivojen 110 kohdassa ja vaihtoehtoa 3 suuntaviivojen 111 kohdassa.
- (⁴⁸) Tukiohjelmien osalta tiedot voidaan toimittaa (teoreettisen) laskentaesimerkin muodossa (summat mieluiten nettonykyarvossa). Tuotantokustannukset olisi vähintään määritettävä erikseen jokaisen erilaisen uusiutuvan energialähteen osalta. Erityiset tiedot voivat myös olla hyödyllisiä erisuuruisten voimalaitoskapasiteettien ja erilaisten tuotantolaitteiden osalta, kun kustannusrakenne vaihtelee merkittävästi (esim. maalla ja merellä sijaitsevat tuulivoimalat).
- (⁴⁹) Huomatkaa, että kyseisen tuotantolaitoksen tuottama ylimääräinen energia ei ole tukikelpoista. Tuki voi kuitenkin kattaa myös pääoman tavanomaisen tuoton.
- (⁵⁰) Poistot olisi vähintään määritettävä erikseen jokaisen erilaisen uusiutuvan energialähteen osalta (summat mieluiten nettonykyarvossa). Erityiset tiedot voivat myös olla hyödyllisiä, kun on kyse erisuuruista voimalaitoskapasiteeteista sekä maalla ja merellä sijaitsevista tuulivoimaloista.
- (⁵¹) Huomatkaa, että EFTAn valvontaviranomainen voi hyväksyä tällaisen ilmoitetun toimenpiteen kymmeneksi vuodeksi.
- (⁵²) EFTA-valtiot voivat myöntää toimintatukea ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 100 kohdan määräysten mukaisesti.
- (⁵³) Huomatkaa, että kesto on rajattava enintään viiteen vuoteen.
- (⁵⁴) Tukiohjelmien osalta tiedot voidaan toimittaa (teoreettisen) laskentaesimerkin muodossa (summat mieluiten nettonykyarvossa). Tuotantokustannukset olisi vähintään määritettävä erikseen jokaisen erilaisen uusiutuvan energialähteen osalta. Erityiset tiedot voivat myös olla hyödyllisiä, kun on kyse erisuuruista voimalaitoskapasiteeteista sekä maalla ja merellä sijaitsevista tuulivoimaloista.
- (⁵⁵) Tuki-intensiteetti saa olla enintään 100 prosenttia ensimmäisen vuoden ylimääräisistä kustannuksista, mutta sen on alennuttava asteittain siten, että viidennen vuoden lopussa intensiteetti on nolla.
- (⁵⁶) Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia ylimääräisistä kustannuksista.
- (⁵⁷) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.7 jakso.
- (⁵⁸) EUVL L 32, 6.2.2007, s. 183, sisällytetty ETA-sopimuksen liitteessä IV olevaan 24 kohtaan.
- (⁵⁹) Tuen enimmäisintensiteetti on 60 prosenttia tukikelpoisista investointikustannuksista.
- (⁶⁰) Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keskisuurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- (⁶¹) Edellytettyä aitoa tarjouskilpailumenettelyä käsitellään ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 116 kohdassa.
- (⁶²) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 117 ja 118 kohdassa.
- (⁶³) Oikean vaihtoehtoisen tilanteen muodostavat sellaisesta teknisesti vertailukelpoisesta investoinnista aiheutuvat kustannukset, jonka avulla saavutetaan matalampi ympäristönsuojelun taso ja jonka toteuttaminen ilman tukea olisi uskottavaa. Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- (⁶⁴) Tätä edellytystä ei sovelleta, jos kyseinen aineeton omaisuus on vanhentunutta tekniikkaa.

- ⁽⁶⁵⁾ EUVL L 32, 6.2.2007, s. 183, sisällytetty ETA-sopimuksen liitteessä IV olevaan 24 kohtaan.
- ⁽⁶⁶⁾ Päätettäessä, onko tuki välttämätöntä, otetaan huomioon lämmön ja sähkön tuotannosta ja myynnistä aiheutuvat kustannukset ja siitä saatavat tulot.
- ⁽⁶⁷⁾ Tuotantokustannukset voivat sisältää tuotantolaitoksen pääoman tavanomaisen tuoton, mutta niistä on vähennettävä yrityksen lämmöntuotannosta saamat voitot.
- ⁽⁶⁸⁾ Tukiohjelmien osalta nämä tiedot voidaan esittää (teoreettisen) laskentaesimerkin muodossa.
- ⁽⁶⁹⁾ Huomatkaa, että kyseisen tuotantolaitoksen tuottama ylimääräinen energia ei ole tukikelpoista. Tuki voi kuitenkin kattaa myös pääoman tavanomaisen tuoton.
- ⁽⁷⁰⁾ Huomatkaa, että EFTAn valvontaviranomainen voi hyväksyä tällaisen ilmoitetun toimenpiteen kymmeneksi vuodeksi.
- ⁽⁷¹⁾ Huomatkaa, että kesto on rajattava enintään viiteen vuoteen.
- ⁽⁷²⁾ Tuki-intensiteetti saa olla enintään 100 prosenttia ensimmäisen vuoden ylimääräisistä kustannuksista, mutta sen on alennuttava asteittain siten, että viidennen vuoden lopussa intensiteetti on nolla.
- ⁽⁷³⁾ Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia ylimääräisistä kustannuksista.
- ⁽⁷⁴⁾ Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.8 jakso.
- ⁽⁷⁵⁾ Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoista kustannuksista. Jos tuki on tarkoitettu ainoastaan kaukolämpöjärjestelmän tuotanto-osaa varten, energiaa tehokkaasti hyödyntävien kaukolämpöjärjestelmien, jotka käyttävät uusiutuvia energialähteitä tai harjoittavat yhteistuotantoa, tuen enimmäisintensiteetti on 60 prosenttia tukikelpoista kustannuksista.
- ⁽⁷⁶⁾ Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keski suurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- ⁽⁷⁷⁾ Edellytettyä aitoa tarjouskilpailumenettelyä käsitellään ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 123 kohdassa.
- ⁽⁷⁸⁾ Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 124 ja 125 kohdassa.
- ⁽⁷⁹⁾ Oikean vaihtoehdoisen tilanteen muodostavat sellaisesta teknisesti vertailukelpoisesta investoinnista aiheutuvat kustannukset, jonka avulla saavutetaan matalampi ympäristönsuojelun taso ja jonka toteuttaminen ilman tukea olisi uskottavaa. Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- ⁽⁸⁰⁾ Tätä edellytystä ei sovelleta, jos kyseinen aineeton omaisuus on vanhentunutta tekniikkaa.
- ⁽⁸¹⁾ Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.9 jakso.
- ⁽⁸²⁾ Komission tiedonannossa yhteisön jätehuoltostrategian tarkistamisesta määritelty arvojärjestys (KOM(96) 399 lopullinen, 30.7.1996). Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen alaviitteessä 53.
- ⁽⁸³⁾ Ks. määritelmä ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen alaviitteessä 54.
- ⁽⁸⁴⁾ Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoista investointikustannuksista.
- ⁽⁸⁵⁾ Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keski suurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- ⁽⁸⁶⁾ Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 130 ja 131 kohdassa.
- ⁽⁸⁷⁾ Oikean vaihtoehdoisen tilanteen muodostavat sellaisesta teknisesti vertailukelpoisesta investoinnista aiheutuvat kustannukset, jonka avulla saavutetaan matalampi ympäristönsuojelun taso ja jonka toteuttaminen ilman tukea olisi uskottavaa. Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 81 kohdan b alakohta.
- ⁽⁸⁸⁾ Tätä edellytystä ei sovelleta, jos kyseinen aineeton omaisuus on vanhentunutta tekniikkaa.
- ⁽⁸⁹⁾ Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.10 jakso.
- ⁽⁹⁰⁾ Kyseiset ympäristövahingot kattavat maaperän ja pinta- tai pohjaveden laatuun kohdistuneet vahingot.
- ⁽⁹¹⁾ Tässä yhteydessä käsitteellä 'saastumisen aiheuttaja' viitataan kussakin EFTA-valtiossa sovellettavan lainsäädännön nojalla vastuussa olevaan henkilöön tämän kuitenkin rajoittamatta asiaa koskevien yhteisön sääntöjen antamista.
- ⁽⁹²⁾ Tuen enimmäismäärä voi olla 100 prosenttia tukikelpoista kustannuksista.
- ⁽⁹³⁾ Kun saastuneita alueita kunnostetaan käyttökelpoiksi, tukikelpoisina investointeina otetaan huomioon kaikki kustannukset, joita yritykselle aiheutuu alueen kunnostamisesta, riippumatta siitä, voidaanko kyseiset kustannukset esittää sen taseessa käyttöomaisuutena.
- ⁽⁹⁴⁾ Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.11 jakso.
- ⁽⁹⁵⁾ EYVL L 206, 22.7.1992, s. 7, direktiivi sellaisena kuin se on muutettuna direktiivillä 2006/106/EY (EUVL L 363, 20.12.2006, s. 368).
- ⁽⁹⁶⁾ Vaarallisista aineista aiheutuvien suuronnettomuusvaarojen torjunnasta annettu neuvoston direktiivi 96/82/EY (EYVL L 10, 14.1.1997, s. 13, sisällytetty ETA-sopimukseen sekakomitean päätöksellä N:o 97/97 (EYVL L 193, 9.7.1998, s. 53, ja ETA-täydennysosa N:o 27, 9.7.1998, s. 81), joka tuli voimaan 1. joulukuuta 1997), sellaisena kuin se on muutettuna 16 päivänä joulukuuta 2003 annetulla Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivillä 2003/105/EY (sisällytetty ETA-sopimukseen sekakomitean päätöksellä N:o 113/2004 (EUVL L 376, 23.12.2004, s. 51, ja ETA-täydennysosa N:o 65, 23.12.2004, s. 34), joka tuli voimaan 10. heinäkuuta 2004).
- ⁽⁹⁷⁾ Tuen enimmäisintensiteetti on 50 prosenttia tukikelpoista investointikustannuksista.
- ⁽⁹⁸⁾ Tuki-intensiteettiä voidaan korottaa 10 prosenttiyksikköä keski suurten yritysten osalta ja 20 prosenttiyksikköä pienten yritysten osalta.
- ⁽⁹⁹⁾ Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.1.12 jakso.
- ⁽¹⁰⁰⁾ Huomatkaa, että näitä kriteerejä ei sovelleta 31. joulukuuta 2012 päättyvällä päästökauppajaksolla kasvihuonekaasujen päästöoikeuksien kaupan järjestelmän toteuttamisesta yhteisössä ja neuvoston direktiivin 96/61/EY muuttamisesta 13 päivänä lokakuuta 2003 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2003/87/EY mukaisesti päästökauppajärjestelmiin (EUVL L 275, 25.10.2003, s. 32). (sisällytetty ETA-sopimukseen sekakomitean päätöksellä N:o 146/2007 (EUVL L 100, 10.4.2008, s. 92, ja ETA-täydennysosa N:o 19, 10.4.2008, s. 90).
- ⁽¹⁰¹⁾ Tämä analyysi voidaan suorittaa muun muassa tuotteen hintajoustoa kyseessä olevalla toimialalla koskevien arvioiden perusteella. Nämä arviot koskevat merkityksellisiä maantieteellisiä markkinoita. Voidaan käyttää myös arvioita menetetyistä myynnistä ja sen vaikutuksesta yrityksen kannattavuuteen.
- ⁽¹⁰²⁾ Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 3.2 jakso.
- ⁽¹⁰³⁾ Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 143 kohta.
- ⁽¹⁰⁴⁾ Ottaen asianmukaisella tavalla huomioon investoinnista ilman tukea saatavat hyödyt, mukaan lukien niiden kaupattavien lupien arvo, joita kyseinen yritys voisi saada ympäristöystävällisen investoinnin jälkeen.

- (105) EFTAn valvontaviranomainen voi myös katsoa useamman hankkeen muodostaman kokonaisuuden yhdeksi hankkeeksi.
- (106) Huomatkaa, että hankkeiden on oltava selvästi määriteltyjä näiden seikkojen osalta.
- (107) Huomatkaa, että Euroopan yhteinen etu on osoitettava käytännössä; on esimerkiksi osoitettava, että hanke edistää merkittävästi yhteisön tiettyjen ympäristötavoitteiden saavuttamista.
- (108) Se voi esimerkiksi olla ETA:n tai Euroopan unionin ympäristöstrategian kannalta tärkeässä asemassa.
- (109) Ei riitä, että hankkeen toteuttavat eri ETA:n jäsenvaltioissa sijaitsevat yritykset.
- (110) Huomatkaa, että sen on oltava kooltaan huomattavan suuri ja tuotettava huomattavia ympäristövaikutuksia.
- (111) Huomatkaa, että EFTAn valvontaviranomainen suhtautuu ilmoitettuihin hankkeisiin myönteisemmin, jos tuensaajan oma osuus hankkeesta on merkittävä.
- (112) Huomatkaa, että EFTAn valvontaviranomainen suhtautuu myönteisemmin sellaisiin ilmoitettuihin hankkeisiin, joihin osallistuu yrityksiä erittäin monesta jäsenvaltiosta.
- (113) Huomatkaa, että EFTAn valvontaviranomainen voi hyväksyä tuen, jonka intensiteetti ylittää ympäristönsuojelutuen suuntaviivoissa muutoin vahvistetut intensiteetit.
- (114) Tiettyjä säännöksiä, joissa vahvistetaan tällaisia yhteisön normeja, ei välttämättä sisällytetä ETA-sopimukseen. Verotuksen yhtenäistämistä koskeva yhteisön lainsäädäntö ei myöskään sellaisenaan kuulu ETA-sopimuksen soveltamisalaan. Jotta kuitenkin varmistettaisiin valtiontukisäännösten ja tasavertaisten kilpailuedellytysten yhtenäinen soveltaminen koko Euroopan talousalueella, valvontaviranomainen soveltaa yhteisön suuntaviivoja vastaavia vertailuarvoja arvioidessaan ympäristötuen soveltuvuutta ETA-sopimuksen toimintaan. Tällöin otetaan kuitenkin huomioon EFTA-valtioiden oma lainsäädäntö. Valvontaviranomainen korostaa, etteivät viittaukset yhteisön lainsäädäntöön tarkoita, että EFTA-valtioiden olisi noudatettava yhteisön lainsäädäntöä, jos tällaista lainsäädäntöä ei ole pantu täytäntöön ETA-sopimuksella. Ne muodostavat ainoastaan perustan, jonka mukaan valvontaviranomainen arvioi tukitoimenpiteiden soveltuvuutta ETA-sopimuksen toimintaan sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan mukaisesti. (Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 10 kohta.)
- (115) 'Yhteisön vähimmäisvero' tarkoittaa yhteisön lainsäädännössä säädettyä verotuksen vähimmäistasoa. Energiatuotteiden ja sähkön osalta yhteisön vähimmäisvero tarkoittaa energiatuotteiden ja sähkön verotusta koskevan yhteisön kehityksen uudistamisesta 27 päivänä lokakuuta 2003 annetun neuvoston direktiivin 2003/96/EY liitteessä I säädettyä verotuksen vähimmäistasoa (EUVL L 283, 31.10.2003, s. 51, direktiivi sellaisena kuin se on viimeksi muutettuna direktiivillä 2004/75/EY (EUVL L 157, 30.4.2004, s. 100)).
- (116) Energiatuotteiden ja sähkön osalta direktiivin 2003/96/EY 17 artiklan 1 kohdan a alakohdassa määriteltyjen energiaintensiivisten yritysten katsotaan täyttävän tämän edellytyksen niin kauan kuin kyseinen säännös on voimassa.
- (117) Tältä osin EFTA-valtiot voivat esittää arvioita muun muassa tuotteen hintajoustosta kyseessä olevalla toimialalla merkityksellisillä maantieteellisillä markkinoilla sekä arvioita kyseessä olevalla toimialalla toimivien / kyseessä olevaan luokkaan kuuluvien yritysten menettämästä myynnistä ja/tai voiton pienentymisestä.
- (118) Tällä tarkoitetaan samaa vaikutusta kuin jos ohjelmassa vahvistettaisiin kriteerit, jotka varmistavat, että kukin yksittäinen tuensaaja maksaa kansallisesta verosta osuuden, joka vastaa suurin piirtein kunkin tuensaajan ympäristövaikutusta verrattuna Euroopan talousalueen parhaan tekniikan vaikutukseen, ks. suuntaviivojen 159 kohdan a alakohta.
- (119) Jollei alhaisempaa veroastetta voida perustella kilpailun vääristymisen vähyydellä, ks. suuntaviivojen 159 kohdan b alakohta.
- (120) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.1 jakso.
- (121) Huomatkaa, että lämmön yhteistuotantoon myönnettävää tukea arvioidaan kyseisen tuotantolaitoksen sähköntuotantoon perustuvan ilmoituksen mukaan.
- (122) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 161 kohdassa.
- (123) Huomatkaa, että käytetyt vältettyjen ulkoisten kustannusten laskentamenetelmän on oltava kansainvälisesti tunnustettu ja EFTAn valvontaviranomaisen hyväksymä. Huomatkaa myös, että energiantuottajien on kuitenkin investoitava uusiutuvien energialähteiden käytön edistämiseen myönnettävää toimintatukea koskevaa vaihtoehtoa 1 (vrt. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 109 kohta) soveltamalla saadun tuen määrän ylittävä osa tuesta uusiutuvien energialähteiden alalle 3.1.6.1 jakson mukaisesti.
- (124) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2 jakso.
- (125) Yksityiskohtaista arviointia sekä myönteisten ja kielteisten seikkojen tasapainottamista käsitellään suuntaviivojen 1.3 ja 5.2.1 jaksossa (166–174 kohta) sekä 5.2.2 jaksossa (175–188 kohta).
- (126) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.1.1 jakso.
- (127) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.1.2 jakso.
- (128) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.1.3 jakso.
- (129) Esimerkiksi uusi investointi, ympäristöystävällisempi tuotantoprosessi ja/tai ympäristöystävällisempi uusi tuote.
- (130) Erilaisia hyötyjä käsitellään yksityiskohtaisesti ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.1.3 jaksossa (172 kohta).
- (131) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.1.4 jakso.
- (132) Esimerkiksi kuinka syrjimättömyys, läpinäkyvyys ja avoimuus varmistetaan.
- (133) Tukitoimenpiteen kielteisiä vaikutuksia käsitellään suuntaviivojen 5.2.2 jaksossa.
- (134) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen alaviitteessä 69.
- (135) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 177 kohdassa.
- (136) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 178 ja 179 kohdassa.
- (137) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.2.2 jaksossa.
- (138) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.2.2 jaksossa.
- (139) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutukea koskevien suuntaviivojen 5.2.2.3 jaksossa.
- (140) Ks. lisätietoja ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 5.2.2.4 jaksossa.
- (141) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 6 luku.
- (142) Huomatkaa, että ympäristönsuojeluun myönnettävä tuki ei saa kasaantua samojen tukikelpoisten kustannusten kattamiseen myönnettävän vähämerkityksisen tuen kanssa, jos kasaantuminen johtaisi ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen mukaisen tuki-intensiteetin ylittymiseen.
- (143) Ks. ympäristönsuojelutuen suuntaviivojen 7.1, 7.2 ja 7.3 jakso.
- (144) Kyseinen päätös vastaa Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 93 artiklan soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 659/1999 täytäntöönpanosta 21 päivänä huhtikuuta 2004 annettua komission asetusta (EY) N:o 794/2004, EUVL L 140, 30.4.2004, s. 1."

”OSA III.11

LISÄTIETOLOMAKE – RISKIPÄÄOMAN RAHOITTAMISEEN MYÖNNETTÄVÄ TUKI

Tätä tietolomaketta on käytettävä ilmoitettaessa tukiohjelmista, jotka kuuluvat valtiontuesta pieniin ja keskiuuriin yrityksiin tehtävien riskipääomasijoitusten edistämiseksi annettujen EFTAn valvontaviranomaisen suuntaviivojen ⁽¹⁾ soveltamisalaan. Jos ohjelma kuuluu muiden puitteiden tai suuntaviivojen soveltamisalaan, tämän lomakkeen sijaan on käytettävä kyseisiin puitteisiin tai suuntaviivoihin liittyvää vakioilmoituslomaketta.

1. Mahdolliset tuensaajat ja toimenpiteen laajuus**1.1. Keitä ohjelmaan osallistuu (?)? (rasti yhteen tai useampaan kohtaan)**

- ☐ Rahaston perustavia tai yritykseen tai yritysryhmään pääomaa tarjoavia sijoittajia. Ilmoittakaa myönnetty edut:

.....

.....

.....

Ilmoittakaa tuensaajiin mahdollisesti sovellettavat valintaperusteet (esim. tarjouskilpailu tai -pyyntö):

.....

.....

.....

Ovatko julkiset ja yksityiset sijoittajat tasavertaisessa asemassa?

☐ Kyllä☐ Ei

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

.....

- ☐ Sijoitusrahasto tai muu sijoitusväline ja/tai sen hoitaja. Ilmoittakaa myönnetty edut:

.....

.....

.....

Ilmoittakaa mahdolliset tuensaajaan (sijoitusrahasto, sijoitusväline ja/tai sen hoitaja) sovellettavat valintaperusteet (esim. avoin julkinen tarjouskilpailu):

.....

.....

.....

Saako rahaston hoitaja tai rahastoyhtiö korvauksen, joka vastaa täysin markkinoilla sillä hetkellä vastavassa tilanteessa maksettavaa palkkiota?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, esittääkö tästä näyttö ja liittääkö ohien asian kannalta olennaiset asiakirjat:

.....

.....

.....

Onko rahastolla muuta toimintaa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

☐ Sijoituskohteena olevat pk-yritykset. Ilmoittakaa myönnetyt edut:

.....

.....

.....

Ilmoittakaa tuensaajaan mahdollisesti sovellettavat valintaperusteet:

.....

.....

.....

1.2. Vahvistatteko, ettei riskipääomatoimenpiteeseen ⁽³⁾ sisälly ⁽⁴⁾:

— tukea yrityksille, jotka toimivat laivanrakennuksen tai kivihiili- tai terästeollisuuden alalla?

☐ Kyllä

— tukea vaikeuksissa oleville yrityksille?

☐ Kyllä

- 1.3. Voitteko vahvistaa, ettei toimenpidettä sovelleta vientitoimintaan myönnettävään tukeen eli tukeen, joka välittömästi kytkeytyy vientimääriin, jakeluverkon perustamiseen ja toimintaan tai muihin vientitoimintaan liittyviin juokseviin kustannuksiin, eikä tukeen, jonka myöntämisen ehtona on kotimaisten tuotteiden suosiminen tuontituotteiden kustannuksella ⁽⁵⁾?

☐ Kyllä

2. **Tukimuoto, toimenpiteen koko ja aikataulu**

- 2.1. Ohjelma sisältää seuraavat toimenpiteet ja/tai välineet (merkitkää rasti yhteen tai useampaan kohtaan) ⁽⁶⁾:

☐ Sellaisen sijoitusrahaston (ts. pääomasijoitusrahaston ⁽⁷⁾) muodostaminen, jossa valtio on osakkaana, sijoittajana tai jäsenenä. Tarkentakaa:

☐ Riskipääomasijoittajille tai pääomasijoitusrahastoille myönnettävät takaukset taikka sijoittajille tai rahastoille riskipääomasijoituksiin myönnettävien lainojen takaukset, jos julkinen tappiontakaus ei ole enempää kuin 50 prosenttia takauksen saaneen sijoituksen nimellisarvosta. Tarkentakaa:

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

☐ Riskipääomasijoittajille tai pääomasijoitusrahastoille perustettavat muut rahoitusvälineet, joilla tarjotaan lisäpääomaa sijoituksia varten. Tarkentakaa:

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

☐ Sijoitusrahastoille ja/tai niiden hoitajille tai sijoittajille riskipääomasijoitusten tekemistä varten myönnettävät verokannustimet. Tarkentakaa:

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

☐ Muut, tarkentakaa:

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

- 2.2. Mikä on toimenpiteen kokonaisbudjetti ja jos kyse on rahastosta, mikä on rahaston koko? Tarkentakaa:

.....

Onko toimenpide tarkoitus yhteisrahoittaa joidenkin muiden julkisten rahastojen kanssa? Tarkentakaa:

.....

- 2.3. Mikä on toimenpiteen kesto tai jos kyse on rahastosta, minkä ajan kuluessa ja miten pitkäksi ajaksi rahasto voi tehdä sijoituksia? Tarkentakaa:

.....

3. Yleisiä tietoja toimenpiteen suunnittelusta

- 3.1. Sijoituserien enimmäismäärä pk-yritystä kohden ⁽⁸⁾

Mikä on yhdelle yritykselle myönnettävän rahoituserän enimmäismäärä (käsittäen sekä julkiset että yksityiset sijoitukset) 12:ta kuukautta kohden? Tarkentakaa:

.....

.....

Voidaanko sijoituksia tehdä vain pk-yrityksiin ⁽⁹⁾, ei suuriin yrityksiin?

☐ Kyllä

- 3.2. Siemen-, käynnistys- ja laajentamisolosuojien rahoittamiselle asetetut rajoitukset ⁽¹⁰⁾

Onko sijoitusten käyttö rajattu seuraavien kohteiden rahoitukseen (merkitkää rasti yhteen tai useampaan ruutuun):

☐ Pienyritysten siemenvaihe

☐ Keskisuurten yritysten siemenvaihe

☐ Pienyritysten käynnistysvaihe

☐ Keskisuurten yritysten käynnistysvaihe

☐ Pienyritysten laajentamisolosuojien vaihe

☐ ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan a ja/tai c alakohdan mukaisilla tukialueilla sijaitsevien keskisuurten yritysten laajentamisolosuojien vaihe

☐ Muut rajoitukset. Tarkentakaa:

.....

.....

.....

Onko sijoitukset rajattu ETA-sopimuksen 61 artiklan 3 kohdan a ja/tai c alakohdan mukaisilla tukialueilla sijaitseviin pk-yrityksiin?

☐ Kyllä

☐ Ei

- 3.3. Rahoituksen koostumus oman pääoman ehtoisen ja oman pääoman luonteisen rahoituksen ja velkarahoituksen muodossa ⁽¹¹⁾

Myönnetäänkö toimenpiteestä rahoitusta pk-yrityksille oman pääoman ehtoisen rahoituksen ⁽¹²⁾ muodossa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa sijoitusrahoituksen ehdot (palkkiolaji, etuoikeusaseman taso, vakuudet ym.):

.....

.....

Myönnetäänkö toimenpiteestä rahoitusta pk-yrityksille oman pääoman luonteisen rahoituksen ⁽¹³⁾ muodossa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa sijoitusrahoituksen ehdot (palkkiolaji, etuoikeusaseman taso, vakuudet ym.):

.....

.....

.....

Edellytetäänkö toimenpiteessä, että vähintään 70 prosenttia pk-yrityksille myönnettävästä tuesta on oman pääoman ehtoisen ja oman pääoman luonteisen rahoituksen muodossa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Tarkentakaa oman pääoman kaltaisen ja oman pääoman ehtoisen rahoituksen prosenttiosuus rahoituksen kokonaismäärästä:

.....

.....

.....

Myönnetäänkö toimenpiteestä rahoitusta pk-yrityksille velkarahoituksena ⁽¹⁴⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa velkarahoituksen ehdot (palkkiolaji, etuoikeusaseman taso, vakuudet ym.):

.....

.....

.....

Myönnetäänkö velkarahoitus markkinaehdoin vai onko jonkin voimassa olevan tukiohjelman mukaan sallittua sisällyttää velkainstrumenttiin tukielementti? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

3.4. Yksityisten ⁽¹⁵⁾ sijoittajien ⁽¹⁶⁾ osallistuminen

Mikä on yksityisten sijoittajien suoraan tai välillisesti myöntämän rahoituksen prosenttiosuus pk-yrityksiin tehtävien sijoitusten rahoituksesta? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

3.5. Tuotto-odotuksiin perustuvat sijoituspäätökset ⁽¹⁷⁾

Varmistetaanko toimenpiteessä, että yksityisten sijoittajien osuus sijoitusten rahoituksesta on vähintään 50 prosenttia, tai vähintään 30 prosenttia, jos on kyse tukialueilla sijaitseviin pk-yrityksiin kohdistetuista toimenpiteistä ⁽¹⁸⁾?

☐ Kyllä☐ Ei

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

.....

Varmistetaanko toimenpiteessä, että yksityiset sijoittajat tekevät sijoitukset liiketaloudellisin perustein (eli ainoastaan tuoton saamiseksi) suoraan tai välillisesti kohdeyrityksen pääomaan?

☐ Kyllä☐ Ei

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

.....

Varmistetaanko toimenpiteessä, että jokainen sijoitus perustuu liiketoimintasuunnitelmaan, joka sisältää tiedot tuotteen, myynnin ja kannattavuuden kehityksestä ja jossa osoitetaan ennalta hankkeen elinkelpoisuus?

☐ Kyllä☐ Ei

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

.....

Onko kullekin sijoitukselle tehty selkeä ja realistinen irtautumisstrategia ⁽¹⁹⁾?

☐ Kyllä☐ Ei

Esittäkää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

.....

3.6. Sijoituksen hoitaminen liiketaloudellisin periaattein ⁽²⁰⁾

Ovatko sijoitusrahaston ammattimainen hoitaja tai rahastoyhtiö ja rahaston osuudenomistajat tehneet sopimuksen, jossa:

— määrätään, että rahastonhoitajan saama palkkio riippuu tuloksesta?

☐ Kyllä

☐ Ei

— määritetään rahaston tavoitteet ja sijoitusten suunniteltu kesto?

☐ Kyllä

☐ Ei

Liittää ohkeen jäljennös sopimuksesta tai lyhyt kuvaus sopimuksen periaatteista.

Ovatko yksityiset markkinasijoittajat edustettuna päätöksenteossa sijoittajien neuvoa-antavan komitean välityksellä?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa niiden rooli päätöksenteossa:

.....

.....

.....

Sovelletaanko rahaston hoitoon parhaita käytänteitä ja viranomaisvalvontaa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Esittää asiasta yksityiskohtainen selvitys:

.....

.....

.....

3.7. Alakohtainen näkökulma ⁽²¹⁾

Onko toimenpide avoin kaikille toimialoille?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kielteinen, tarkentakaa teknologiat tai toimialat sekä ilmoittakaa, millä perusteilla kyseiset alat on valittu:

.....

.....

.....

3.8. Muut tiedot

Ilmoittakaa muut mahdolliset tiedot, joilla haluatte selventää edellä annettuja vastauksia:

.....

.....

.....

4. Yksityiskohtaisen arvioinnin tarve ⁽²²⁾

Ylittävätkö sijoituserät (käsittävät sekä julkisen että yksityisen pääoman) 1,5 miljoonan euron enimmäismäärän pk-yritystä kohden kunkin 12 kuukauden jakson aikana?

☐ Kyllä☐ Ei

Tarjoaako toimenpide rahoitusta tukialueiden ulkopuolella toimiville keskisuurille yrityksille laajentamismahdollisuutta varten?

☐ Kyllä☐ Ei

Varmistetaanko toimenpiteessä jatkosijoitukset tuetun pääomasijoituksen jo saaneisiin kohdeyrityksiin myös siinä tapauksessa, että yleiset safe harbour -sijoituksille asetetut enimmäismäärät ylittyvät ja rahoitus ulottuu yritysten kasvun varhaisvaiheita pidemmälle?

☐ Kyllä☐ Ei

Edellytetäänkö riskipääomatoimenpiteessä, että alle 70 prosenttia pk-yrityksille myönnettävästä tuesta on oman pääoman kaltaisen ja oman pääoman ehtoisen rahoituksen muodossa?

☐ Kyllä☐ Ei

Edellytetäänkö toimenpiteessä, että yksityisten sijoittajien osuus pk-yrityksiin kohdennettavien sijoitusten rahoituksesta on muilla kuin tukialueilla alle 50 prosenttia ja jos on kyse tukialueilla sijaitsevista pk-yrityksistä, vähintään 30 prosenttia?

☐ Kyllä☐ Ei

Myönnetäänkö toimenpiteessä pienyrityksille siemenpääomaa ja i) yksityisten sijoittajien sijoitusten osuus on pieni tai puuttuu kokonaan ja/tai ii) vieraan pääoman ehtoisten sijoitusvälineiden osuus on suuri oman pääoman ehtoisen ja oman pääoman luonteiseen rahoitukseen verrattuna?

☐ Kyllä☐ Ei

Onko toimenpiteessä mukana sijoitusväline (pk-yrityksiin ja nopean kasvun yrityksiin erikoistuneet vaihtoehtoiset osakemarkkinat)?

☐ Kyllä☐ Ei

Kattaako toimenpide yritysten ensimmäiseen arviointiin liittyvät kustannukset ('tiedustelukustannukset')?

☐ Kyllä☐ Ei

Liittyykö ohjelma yhteen tai useampaan sellaiseen toimenpiteeseen ja/tai välineeseen, jota ei tarkastella riskipääomasuuntaviivojen 4.2 jaksossa ja joka siis on edellyttänyt tämän lomakkeen 2.1 jaksossa merkintää kohtaan 'muut' ja jota ei selvästi mainita edellä?

☐ Kyllä☐ Ei

Sisältyykö toimenpiteeseen jokin osatekijä, jonka vuoksi riskipääomatiedonannon 4 jaksossa asetetut edellytykset eivät täyty?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos sisältyy, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Jos vastaus vähintään yhteen 4 jaksossa esitettyyn kysymykseen on 'kyllä', siirtykää 5 jaksoon, muussa tapauksessa siirtykää 6 jaksoon.

5. **Yksityiskohtaista arviointia varten annettavat lisätiedot** ⁽²³⁾

5.1. Tuen myönteiset vaikutukset

5.1.1. Markkinoiden toimintapuutteiden olemassaolo ja niiden osoittaminen ⁽²⁴⁾

Liittäkää oheen näyttö markkinoiden toimintapuutteesta, joka toimenpiteellä on tarkoitus korjata. Tämä koskee erityisesti toimenpiteitä:

- joilla tarjotaan yli 1,5 miljoonan euron sijoituseriä (käsittävät sekä julkisen että yksityisen pääoman) pk-yritystä kohden kunkin 12 kuukauden jakson aikana
- joilla tarjotaan jatkosijoituksia
- joilla tarjotaan rahoitusta tukialueiden ulkopuolella toimiville keskiuurille yrityksille laajentamismahdollisuutta varten;
- joissa on mukana sijoitusväline.

Näytön on perustuttava tutkimukseen, joka osoittaa, millainen pääomakuilu riskipääomatoimenpiteen kohteina oleviin yrityksiin tai toimialoihin liittyy. Toimittakaa tutkimus tämän kyselylomakkeen liitteenä.

Tietoja on toimitettava riskipääoman tarjonnasta pk-yrityksille ja yksityisten sijoittajien hankkimasta pääomasta sekä pääomasijoitusmarkkinoiden merkityksestä paikallisessa taloudessa. Tiedot olisi mahdollisuuksien mukaan toimitettava 3–5 vuoden ajalta ennen toimenpiteen toteuttamista, ja myös tulevasta kehityksestä olisi esitettävä mahdollisuuksien mukaan kohtuullinen arvio. Toimitettavaan näyttöön voisivat lisäksi sisältyä seuraavat tekijät:

- Pääoman hankinnan kehitys viimeksi kuluneiden viiden vuoden aikana, myös verrattuna kansallisiin ja/tai Euroopan tason keskiarvoihin
- Tämänhetkiset vielä sijoittamatta olevat varat eli yksityisten sijoittajien sijoituksia varten hankkimien varojen ja tosiasiallisesti sijoitetun määrän erotus
- Valtion tukemien sijoitusohjelmien osuus kaikista pääomasijoituksista viimeksi kuluneiden 3–5 vuoden aikana
- Pääomasijoituksia saavien uusien yritysten prosenttiosuus
- Yksityisten markkinasijoittajien tarjoamien sijoitusten ryhmittely sijoitusmäärien mukaan
- Esitettyjen liiketoimintasuunnitelmien määrän vertailu tehtyjen sijoitusten määrään segmentteittäin (sijoituksen suuruus, toimiala, rahoituskierrös jne.)
- Muut tarkoituksenmukaiset indikaattorit, jotka osoittavat, että markkinoilla vallitsee toimintapuute.

Jos toimenpiteen kohteena olevat pk-yritykset sijaitsevat tukialueilla, on lisäksi toimitettava näyttö siitä, että alueelliset erityispiirteet tekevät toimenpiteestä perustellun. Seuraavilla seikoilla voi olla merkitystä:

- Arvio siitä, kuinka suuressa määrin syrjäinen sijainti ja muut alueelliset erityispiirteet kasvattavat pääomakuilua (erityisesti sijoitetun riskipääoman kokonaismäärä, alueella tai lähistöllä toimivien rahastojen tai sijoitusvälineiden määrä, mahdollisuus löytää päteviä rahaston hoitajia, tehtyjen sopimusten määrä sekä sopimusten keskimääräinen arvo ja pienin arvo, jos tiedossa)
- Tiedot paikallisesta taloudesta sekä yhteiskunnalliset ja/tai historialliset syyt riskipääoman alitarjonnalle verrattuna keskimääräisiin tietoihin ja/tai tilanteeseen tapauksen mukaan kansallisella ja/tai ETA:n tasolla
- Muut tarkoituksenmukaiset indikaattorit, jotka osoittavat, että markkinoilla on tavanomaista suurempi toimintapuute.

5.1.2. Välineen tarkoituksenmukaisuus ⁽²⁵⁾

Onko toimenpiteen vaikutukset arvioitu?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, liittääkö ohkeen vaikutusten arvioinnin tiivistelmä tai koko teksti.

Onko pääomakuilun poistamiseksi harkittu muita keinoja kuin valtiontukivälineet?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Onko tarjontaan ja kysyntään liittyvien kysymysten, jotka aiheuttavat pk-yrityksiin vaikuttavan pääomakuilun, ratkaisemiseksi tehty muita toiminta-aloitteita?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Onko arvioitu, kuinka kyseiset toiminta-aloitteet ja ilmoitettu riskipääomatoimenpide vaikuttavat toisiinsa?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

5.1.3. Tuen kannustava vaikutus ja välttämättömyys ⁽²⁶⁾

Hoitavatko riskipääomatoimenpidettä tai rahastoa yksityissektoria edustavat ammattilaiset?

☐ Kyllä☐ Ei

Hoitavatko toimenpidettä riippumattomat ammattilaiset, jotka on valittu läpinäkyvällä ja syrjimättömällä menettelyllä – mieluiten avoimella tarjouskilpailulla?

☐ Kyllä☐ Ei

Onko kyseisillä ammattilaisilla todistettavasti kokemusta ja näyttöä pääomasijoituksista parhaassa tapauksessa samoilla aloilla, joilla rahasto toimii, sekä ymmärtämystä sijoituksen oikeudellisesta ja kirjanpidollisesta perustasta?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

Onko olemassa rahastoyhtiöstä riippumaton sijoituskomitea, joka koostuu riippumattomista yksityisen sektorin asiantuntijoista, joilla on huomattavaa kokemusta kohdealalla, sekä mielellään myös sijoittajien edustajista tai sellaisista riippumattomista asiantuntijoista, jotka on valittu läpinäkyvin ja syrjimättömin menettelyin, mieluiten avoimella tarjouskilpailulla?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Laativatko asiantuntijat rahaston hoitajille tai rahastoyhtiölle analyysjä nykyisestä ja tulevasta markkinatilanteesta kartoittaen hyvät sijoitusnäkymät omaavat mahdolliset kohdeyritykset ja ehdottaen niitä rahaston hoitajille tai rahastoyhtiölle?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Ilmoittakaa toimenpiteen määrärahat / rahaston koko:

.....

Ilmoittakaa arvioidut transaktiokustannukset:

.....

Osallistuuko siemenvaiheessa tehtäviin investointeihin suoraan bisnesenkeleitä ⁽²⁷⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Onko käytössä muita mekanismeja, joilla varmistetaan tuen kannustava vaikutus ja välttämättömyys?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

5.1.4. Oikeasuhteisuus ⁽²⁸⁾

Liittyykö tukeen (rasti yhteen tai useampaan ruutuun):

☐ rahaston hoitajille tai rahastoyhtiöille suunnattu avoin tarjouskilpailu? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

☐ sijoittajille suunnattu tarjouskilpailu tai -pyyntö? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

☐ muita mekanismeja, joilla estetään rahaston hoitajaa tai rahastoyhtiötä tai sijoittajia saamasta liian suurta korvausta? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

5.2. Tuen kielteiset vaikutukset

5.2.1. Syrjäyttäminen ⁽²⁹⁾

Liittäkää ohkeen näyttö sijoitusten syrjäyttämisaikutusten riskistä sijoittajien, rahaston ja/tai sijoitusvälineiden tasolla.

Esimerkiksi seuraavilla seikoilla voi olla merkitystä:

- Kansallisella tasolla tai alueella (kun kyse on alueellisista rahastoista) toimivien pääomasijoitusyhtiöiden ja/tai -rahastojen ja/tai -sijoitusvälineiden määrä ja niiden toiminta-alat
- Kohdeyritykset (koko, kasvuvaihe ja toimiala)
- Sopimusten keskimääräinen suuruus ja mahdollisesti vähimmäiskoko, josta rahastot tai sijoittajat voisivat olla kiinnostuneita
- Niiden pääomasijoitusten kokonaismäärä, joita on tarjolla asianomaisen toimenpiteen kohteena oleville kohdeyrityksille, toimialalle ja kehitysvaiheelle.

Jos sijoituksia ei ole rajattu tukialueisiin ja jos ne ulottuvat keskiuuren yrityksen käynnistysvaihetta pidemmälle, onko toimenpiteestä yhdelle yritykselle myönnettävälle kokonaistuelle asetettu enimmäismäärä?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Jos toimenpiteessä on kyse jatkosijoituksista, asetetaanko siinä kulloinkin kyseessä olevan alan ja rahaston koon mukaan rajoituksia kuhunkin pk-yritykseen sijoitettavalle enimmäismäärälle, tukikelpoisille sijoitusvaiheille ja/tai tuen myöntämiskäytön enimmäiskestolle?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Asetetaanko toimenpiteessä rajoituksia sijoituskierrosten lukumäärälle pk-yritystä kohden tai yritykseen sijoitettavalle enimmäismäärälle?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Jos toimenpiteessä on kyse jatkosijoituksista, asetetaanko siinä kulloinkin kyseessä olevan alan ja rahaston koon mukaan rajoituksia kuhunkin kohdeyritykseen sijoitettavalle enimmäismäärälle, tukikelpoisille sijoitusvaiheille ja/tai tuen myöntämiskäytännön enimmäiskestolle?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Jos yksityisten sijoittajien osuus on tavanomaista pienempi, kasvatetaanko sitä asteittain rahaston toiminta-aikana ottaen samalla erityisesti huomioon pk-yritysten kehitysvaihe, osapuolten asema voitonjaossa ja etuoikeusasema sekä pk-yritysten mahdollinen sijainti tukialueilla?

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

Jos toimenpiteessä tarjotaan ainoastaan siemenpääomaa, onko olemassa mekanisme, jolla varmistetaan, että valtio saa riittävän tuoton sijoitukselleen suhteessa sijoitusriskiin etenkin silloin kun valtion tarjoama rahoitus on oman pääoman luonteisten rahoitusvälineiden tai velkainstrumenttien muodossa? Tällaisten välineiden tuoton olisi oltava yhteydessä esimerkiksi mahdollisiin käyttöoikeuksiin (kuten rojaltit), jotka ovat seurausta sijoituksen synnyttämistä teollis- ja tekijänoikeuksista.

☐ Kyllä☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa:

.....

.....

.....

5.2.2. Muu kilpailun vääristyminen ⁽³⁰⁾

Mitkä ovat sijoituskohteina olevien yritysten pitkäaikaista kannattavuutta ja kannattavuusnäkymiä koskevat odotukset? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

Mikä on toimenpiteen kohteena olevan yrityksen odotettu epäonnistumisaste? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

Mikä on toimenpiteen sijoituserien enimmäissuuruus (käsittäen sekä julkiset että yksityiset sijoitukset) suhteessa kohteena olevien pk-yritysten liikevaihtoon ja kuluihin? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

Jos kyseessä on toimialakohtainen tuki, onko tuesta hyötyvällä alalla ylikapasiteettia? Kuvatkaa lyhyesti alan/alojen taloudellista tilannetta:

.....

.....

.....

Rajoitetaanko kilpailun vääristymistä millään muulla mekanismilla? Tarkentakaa:

.....

.....

.....

6. **Tuen kasautuminen** ⁽³¹⁾

Yhdistetäänkö ilmoitetun toimenpiteen mukaisesti myönnetty tuki muuhun tukeen ⁽³²⁾?

☐ Kyllä

☐ Ei

Jos vastaus on kyllä, tarkentakaa (esim. tukimuoto, johon ilmoitetun toimenpiteen mukaisesti myönnetty tuki yhdistetään):

.....

.....

.....

Jos vastaus on kyllä, voitteko vahvistaa seuraavan?

EFTA-valtio sitoutuu alentamaan tuen enimmäistasoja tai tukikelpoisia enimmäismääriä ensimmäisen riskipääomasijoitusjakson kolmen ensimmäisen vuoden aikana 50 prosenttia (20 prosenttia, jos kohteena olevat pk-yritykset sijaitsevat tukialueilla) tuen kokonaismäärään saakka, kun kohdeyritykselle riskipääomatoimenpiteellä myönnettyä pääomaa käytetään alkuinvestointien taikka yleisen ryhmäpoikkeusasetuksen, suuntaviivojen, puitteiden tai muiden valtiontukiasiakirjojen mukaisesti tukikelpoisten kustannusten rahoittamiseen. Alentaminen ei koske tuki-intensiteettejä, jotka on vahvistettu valvontaviranomaisen puitteissa tutkimus- ja kehitystyöhön myönnettävälle valtion tuelle ⁽³³⁾ tai vastaavissa tulevilla puitteilla taikka alan ryhmäpoikkeusasetuksessa.

☐ Kyllä

7. **Seuranta** ⁽³⁴⁾

EFTA-valtio sitoutuu antamaan EFTAn valvontaviranomaiselle vuosittain kertomuksen, johon sisältyy taulukkomuotoinen yhteenveto rahaston tekemistä tai riskipääomatoimenpiteen nojalla tehdyistä sijoituksista sekä luettelo kaikista yrityksistä, jotka ovat hyötynet riskipääomatoimenpiteistä. Lisäksi kertomuksessa esitetään lyhyt kuvaus sijoitusrahastojen toiminnasta sekä yksityiskohtaiset tiedot arvioiduista sijoitussopimuksista ja tosiasiallisesti toteutetuista sijoituksista sekä tiedot sijoitusvälineiden tuotosta ja kullakin sijoitusvälineellä hankitun pääoman yhteismäärästä.

☐ Kyllä

EFTA-valtio sitoutuu julkaisemaan lopullisten tukiohjelmien koko tekstin internetissä EFTAn valvontaviranomaisen hyväksymässä muodossa ja ilmoittamaan kyseisen internetsivuston osoitteen EFTAn valvontaviranomaiselle.

☐ Kyllä

EFTA-valtio sitoutuu säilyttämään riskipääomatoimenpidettä varten myönnettyä tukea koskevat yksityiskohtaiset tiedot vähintään kymmenen vuoden ajan. Niihin sisältyvät kaikki sellaiset tiedot, jotka ovat tarpeen sen osoittamiseksi, että riskipääomasuuntaviivoissa vahvistetut edellytykset ovat täyttyneet etenkin sijoituserien suuruuden, yrityksen koon (pieni tai keskisuuri), yrityksen kehitysvaiheen (siemenvaihe, käynnistysvaihe tai laajentamisvaihe) sekä yrityksen toimialan (mieluiten NACE-luokituksen nelinumeroitasolla) osalta, sekä tiedot rahastojen hoidosta ja muista suuntaviivoissa mainituista kriteereistä.

☐ Kyllä

EFTA-valtio sitoutuu esittämään edellä mainitut tiedot EFTAn valvontaviranomaisen pyynnöstä.

☐ Kyllä

8. Muut tiedot

Ilmoittakaa tässä kohdassa muut tiedot, joiden katsotte mahdollisesti olevan hyödyksi arvioitaessa kyseisiä toimenpiteitä *valtiontuesta pieniin ja keskisuuriin yrityksiin tehtävien riskipääomasijoitusten edistämiseksi annettujen EFTAn valvontaviranomaisen suuntaviivojen* mukaisesti.

- (1) Valtiontuesta pieniin ja keskisuuriin yrityksiin tehtävien riskipääomasijoitusten edistämiseksi annetuista yhteisön suuntaviivoista 25 päivänä lokakuuta 2006 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 313/06/KOL (EUVL C 126, 7.6.2007, s. 19, ja ETA-täydennysosa N:o 27, 7.6.2007 s. 1). Jäljempänä 'riskipääomasuuntaviivat'.
Saataavilla internetosoitteessa: <http://www.efasurv.int/fieldsOfWork/fieldStateAid/guidelines/>
- (2) Lisätietoja riskipääomasuuntaviivojen 3.2 jaksossa.
- (3) Käsitteiden 'riskipääoma' ja 'riskipääomatoimenpiteet' määritelmät ovat riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson k ja l kohdassa.
- (4) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 2.1 jakso.
- (5) Kuten edellä.
- (6) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 4.2 jakso.
- (7) Määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson i kohdassa.
- (8) Lisätietoja ja rajoituksia on riskipääomasuuntaviivojen 4.3.1 jaksossa.
- (9) Määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson q kohdassa.
- (10) Lisätietoja riskipääomasuuntaviivojen 4.3.2 jaksossa. Käsitteiden 'siemenvaiheen rahoitus', 'käynnistysvaiheen rahoitus' ja 'laajentamiseen tarvittava pääoma' määritelmät ovat riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson e, f ja h kohdassa.
- (11) Lisätietoja ja edellytykset ovat riskipääomasuuntaviivojen 4.3.3 jaksossa.
- (12) Määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson a kohdassa.
- (13) Määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson c kohdassa.
- (14) Käsitteen 'velkarahoitus' määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson d kohdassa.
- (15) Yksityisiä sijoituksia/rahoitusta koskevia tarkempia tietoja on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson b kohdassa sekä 3.2 jaksossa (toinen kohta).
- (16) Lisätietoja ja edellytykset ovat riskipääomasuuntaviivojen 4.3.4 jaksossa.
- (17) Lisätietoja ja edellytykset ovat riskipääomasuuntaviivojen 4.3.5 jaksossa.
- (18) Määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson t kohdassa.
- (19) Määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson p kohdassa.
- (20) Lisätietoja ja edellytykset ovat riskipääomasuuntaviivojen 4.3.6 jaksossa.
- (21) Lisätietoja ja edellytykset ovat riskipääomasuuntaviivojen 4.3.7 jaksossa.
- (22) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 5.1 jakso.
- (23) Tarkempia tietoja yksityiskohtaisesta arvioinnista ja tasapainotestistä on riskipääomasuuntaviivojen 5.1–5.3 jaksossa ja 1.3 jaksossa.
- (24) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 5.2.1 jakso.
- (25) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 5.2.2 jakso.
- (26) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 5.2.3 jakso.
- (27) Määritelmä on riskipääomasuuntaviivojen 2.2 jakson s kohdassa.
- (28) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 5.2.4 jakso.
- (29) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 5.3.1 jakso.
- (30) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 5.3.2 jakso.
- (31) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 6 jakso.
- (32) Vähämerkityksisen tuen kasautumisen osalta ks. vähämerkityksistä tukea koskevan ryhmäpoikkeusasetuksen 2 artiklan 5 kohta (perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan soveltamisesta vähämerkityksiseen tukeen 15 päivänä joulukuuta 2006 annettu komission asetus (EY) N:o 1998/2006, EUVL L 379, 28.12.2006, s. 5, sisällytetty ETA-sopimuksen liitteeseen XV sekakomitean päätöksellä N:o 29/2007 (EUVL L 209, 9.8.2007, s. 52, ja ETA-täydennysosa N:o 38, 9.8.2007, s. 34), joka tuli voimaan 28. huhtikuuta 2007.
- (33) Tutkimus ja kehitystyöhön myönnettävää valtiontukea koskevista suuntaviivoista 15 päivänä toukokuuta 1996 tehty EFTAn valvontaviranomaisen päätös N:o 59/06/KOL (EUVL L 245, 26.9.1996, s. 20, ja ETA-täydennysosa N:o 43, 26.9.1996, s. 1).
- (34) Ks. riskipääomasuuntaviivojen 7.1 jakso."

2. Päätöksen N:o 195/04/KOL Liite I olisi muutettava seuraavasti:

"LIITE II

YKSINKERTAISTETTU ILMOITUSLOMAKE

Tätä lomaketta voidaan käyttää valvontaviranomaisen ja tuomioistuimen perustamisesta tehdyn EFTA-valtioiden sopimuksen pöytäkirjassa 3 olevan II osan 27 artiklassa tarkoitetuista *täytäntöönpanosäännöksistä tehdyn EFTAn valvontaviranomaisen päätöksen N:o 195/04/KOL 4 artiklan 2 kohdan mukaiseen yksinkertaistettuun ilmoitukseen.* ⁽¹⁾

1. Aikaisemmin hyväksytty tukiohjelma ⁽²⁾

- 1.1. EFTAn valvontaviranomaisen antama tukinumero:
- 1.2. Nimi:
- 1.3. Hyväksymispäivä [viitaten EFTAn valvontaviranomaisen päätökseen]:
- 1.4. Julkaiseminen Euroopan unionin virallisessa lehdessä ja ETA-täydennysosassa:
- 1.5. Ensisijainen tarkoitus (määritellä yksi):
- 1.6. Oikeusperusta:
- 1.7. Kokonaistalousarvio:
- 1.8. Kesto:

2. Ilmoitettava väline

- ☐ Uusi talousarvio (ilmoittakaa sekä kokonais- että vuositalousarvio kansallisessa valuutassa):
- ☐ Uusi tukikausi (ilmoittakaa päivä, josta lähtien tukea voidaan myöntää, ja päivä, johon asti tukea voidaan myöntää):
- ☐ Soveltamisperiaatteiden tiukentaminen (ilmoittakaa, alennetaanko tuki-intensiteettiä tai tukikelpoisia kustannuksia ja esittäkää täsmälliset tiedot):

3. Sitoumusten voimassaolo

- ☐ Vahvistakaa, että EFTA-valtion aikaisemmin hyväksytyn tukiohjelman osalta antamat sitoumukset ovat kokonaan voimassa myös uuden ilmoitetun toimenpiteen osalta.

Liittäkää mukaan jäljennös olennaisista otteista oikeusperustan lopullisista teksteistä (tai internetlinkki teksteihin).

⁽¹⁾ Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 93 artiklan soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 659/1999 täytäntöönpanosta 21 päivänä huhtikuuta 2004 annettu komission asetys (EY) N:o 794/2004, (EUVL L 140, 30.4.2004, s. 1).

⁽²⁾ Jos tukiohjelmasta on ilmoitettu EFTAn valvontaviranomaiselle useammin kuin kerran, antakaa EFTAn valvontaviranomaisen viimeksi hyväksymää täydellistä ilmoitusta koskevat tiedot."

TILAUSHINNAT 2010 (ilman ALV:a, sisältää normaalit lähetyskulut)

Euroopan unionin virallinen lehti, L- ja C-sarjat, vain paperipainos	22 EU:n virallista kieltä	1 100 euroa/vuosi
Euroopan unionin virallinen lehti, L- ja C-sarjat, paperipainos, vuosittainen CD-ROM	22 EU:n virallista kieltä	1 200 euroa/vuosi
Euroopan unionin virallinen lehti, L-sarja, vain paperipainos	22 EU:n virallista kieltä	770 euroa/vuosi
Euroopan unionin virallinen lehti, L- ja C-sarjat, kuukausittainen (kumulatiivinen) CD-ROM	22 EU:n virallista kieltä	400 euroa/vuosi
Virallisen lehden täydennysosa (S-sarja), tarjouskilpailut ja julkiset hankinnat, CD-ROM, ilmestyy kahdesti viikossa	Monikielinen: 23 EU:n virallista kieltä	300 euroa/vuosi
Euroopan unionin virallinen lehti, C-sarja – kilpailut	Kilpailua koskevilla kielillä	50 euroa/vuosi

Euroopan unionin virallisilla kielillä ilmestyvästä *Euroopan unionin virallisesta lehdestä* on tilattavissa 22 eri kieliversiota. Tilaus käsittää L-sarjan (Lainsäädäntö) ja C-sarjan (Tiedonannot ja ilmoitukset).

Jokainen kieliversio tilataan erikseen.

Virallisessa lehdessä L 156 18. kesäkuuta 2005 julkaistun neuvoston asetuksen (EY) N:o 920/2005 mukaan velvollisuus laatia kaikki säädökset iirin kielellä ja julkaista ne tällä kielellä ei väliaikaisesti sido Euroopan unionin toimielimiä, joten iirin kielellä julkaistavat viralliset lehdet ovat myynnissä erikseen.

Virallisen lehden täydennysosan (S-sarja – tarjouskilpailut ja julkiset hankinnat) tilaukseen sisältyvät kaikki 23 virallista kieliversiota yhdellä monikielisellä CD-ROM-levyllä.

Euroopan unionin virallisen lehden tilaajat voivat pyynnöstä saada virallisen lehden liitteitä. Tilaajille ilmoitetaan liitteiden ilmestymisestä *Euroopan unionin viralliseen lehteen* sisältyvässä kohdassa ”Huomautus lukijalle”.

CD-ROM-levyt korvataan DVD-levyllä vuoden 2010 aikana.

Myynti ja tilaukset

Maksulliset julkaisut, kuten *Euroopan unionin virallinen lehti*, ovat tilattavissa jälleenmyyjiltämme. Luettelo jälleenmyyjistä löytyy seuraavasta internet-osoitteesta:

http://publications.europa.eu/others/agents/index_fi.htm

EUR-Lex (<http://eur-lex.europa.eu>) on suora ja maksuton portti Euroopan unionin lainsäädäntöön. Sivustolla voi tarkastella *Euroopan unionin virallista lehteä* ja siellä ovat nähtävillä myös sopimukset, lainsäädäntö, oikeuskäytäntö ja lainsäädännön valmisteluasiakirjat.

Lisätietoja Euroopan unionista löytyy osoitteesta: <http://europa.eu>



Euroopan unionin julkaisutoimisto
2985 Luxembourg
LUXEMBURG

FI