

## IV

(Akty prijaté pred 1. decembrom 2009 podľa Zmluvy o ES, Zmluvy o EÚ a Zmluvy o Euratome)

## ROZHODNUTIE DOZORNÉHO ÚRADU EZVO

č. 789/08/COL

zo 17. decembra 2008,

**ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie Kolégia č. 195/04/COL o vykonávacích ustanoveniach uvedených v článku 27 časti II protokolu 3 k Dohode medzi štátmi EZVO o zriadení dozorného orgánu a Súdneho dvora, pokiaľ ide o štandardné formuláre na notifikáciu pomoci**

DOZORNÝ ORGÁN EZVO,

SO ZRETELOM NA Dohodu o Európskom hospodárskom priestore<sup>(1)</sup>, najmä na jej články 61 až 63 a protokol 26,

SO ZRETELOM NA Dohodu medzi štátmi EZVO o zriadení Dozorného orgánu a Súdneho dvora<sup>(2)</sup>, najmä na jej článok 27 časti II protokolu 3 k Dohode o dozore a súde,

KEĎŽE Dozorný orgán EZVO 14. júla 2004 prijal rozhodnutie č. 195/04/COL o vykonávacích ustanoveniach uvedených v článkoch 27 až 29 časti II protokolu 3 k Dohode o dozore a súde<sup>(3)</sup>,

KEĎŽE v rozhodnutí Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL sa ustanovuje povinný súhrnný formulár na notifikáciu štátnej pomoci,

KEĎŽE Dozorný orgán EZVO prijal nový spôsob stanovovania referenčných a diskontných sadzieb<sup>(4)</sup>,

KEĎŽE Európska komisia 25. marca 2008 vydala nariadenie (ES) č. 271/2008, ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie (ES) č. 794/2004, ktorým sa vykonáva nariadenie Rady (ES) č. 659/1999 ustanovujúce podrobné pravidlá na uplatňovanie článku 93 Zmluvy o ES<sup>(5)</sup>,

KEĎŽE Európska komisia 31. októbra 2008 vydala nariadenie (ES) č. 1147/2008, ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie (ES) č. 794/2004, ktorým sa vykonáva nariadenie Rady (ES) č. 659/1999 ustanovujúce podrobné pravidlá na uplatňovanie článku 93 Zmluvy o ES, pokiaľ ide o časť III.10 jeho prílohy I<sup>(6)</sup>,

PO KONZULTÁCII s Poradným výborom pre štátnu pomoc v súlade s článkom 29 časti II protokolu 3 k Dohode o dozore a súde listom zo dňa 6. novembra 2008,

PRIJAL TOTO ROZHODNUTIE:

Článok 1

Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL sa mení a dopĺňa v súlade s prílohou I k tomuto rozhodnutiu.

Článok 2

Notifikačné formuláre pripojené k rozhodnutiu Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL sa menia a dopĺňajú v súlade s prílohou II k tomuto rozhodnutiu.

Článok 3

Toto rozhodnutie je určené Islandskej republike, Lichtenštajnskému kniežatstvu a Nórskejmu kráľovstvu.

Článok 4

Toto rozhodnutie nadobúda účinnosť 1. januára 2009.

Článok 5

Toto rozhodnutie je autentické v anglickom jazyku.

V Bruseli 17. decembra 2008

Za Dozorný orgán EZVO

Per SANDERUD  
predseda

Kristján A. STEFÁNSSON  
člen kolégia

<sup>(1)</sup> Ďalej len Dohoda o EHP.

<sup>(2)</sup> Ďalej len Dohoda o dozore a súde.

<sup>(3)</sup> Rozhodnutie č. 195/04/COL zo 14. júla 2004 uverejnené v Ú. v. EÚ L 139, 25.5.2006, s. 37, Dodatok EHP č. 26/2006, 25.5.2006, s. 1.

<sup>(4)</sup> Rozhodnutie č. 788/08/COL zo 17. decembra 2008.

<sup>(5)</sup> Ú. v. EÚ L 82, 25.3.2008, s. 1.

<sup>(6)</sup> Ú. v. EÚ L 313/1, 22.11.2008, s. 1.

## PRÍLOHA I

Rozhodnutie dozorného orgánu č. 195/04/COL sa mení a dopĺňa takto:

1. Článok 3 „Postúpenie notifikácií“ sa nahrádza takto:

„1. Notifikáciu postúpi dozornému orgánu misia príslušného štátu EZVO pri Európskej únii alebo iné kontaktné miesto určené štátom EZVO. Adresuje sa riaditeľstvu dozorného orgánu pre hospodársku súťaž a štátnu pomoc. Ďalšia korešpondencia sa postúpi riaditeľstvu pre hospodársku súťaž a štátnu pomoc alebo určenému kontaktnému miestu rovnakým spôsobom.

2. Dozorný orgán adresuje svoju korešpondenciu misii príslušného štátu EZVO pri Európskej únii alebo na inú adresu, ktorú tento štát EZVO určí.

3. Notifikácie sa od 1. januára 2006 prenášajú elektronicky prostredníctvom systému elektronickej notifikácie na webovej stránke dozorného orgánu. Všetka korešpondencia týkajúca sa notifikácie predloženej po 1. januári 2006 v elektronickej forme, sa má takisto posielat' elektronicky.

4. Vo výnimočných prípadoch možno na základe dohody medzi dozorným orgánom a príslušným štátom EZVO využiť na predloženie notifikácie alebo posielanie akejkoľvek korešpondencie týkajúcej sa notifikácie dohodnutý komunikačný kanál iný ako je komunikačný kanál uvedený v odseku 3. Ak takáto dohoda neexistuje, akákoľvek notifikácia alebo korešpondencia týkajúca sa notifikácie, ktorú štát EZVO pošle dozornému orgánu prostredníctvom iného komunikačného kanála ako je komunikačný kanál uvedený v odseku 3, sa nepovažujú za predložené dozornému orgánu.

5. Ak notifikácia alebo korešpondencia týkajúca sa notifikácie obsahujú dôverné informácie, príslušný štát EZVO tieto informácie jasne označí a odôvodní dôverný charakter týchto informácií.

6. Štáty EZVO pri každom poskytnutí pomoci konečnému príjemcovi uvedú identifikačné číslo štátnej pomoci, ktoré dozorný orgán prideli schéme pomoci. Prvý pododsek sa neuplatní na pomoc poskytnutú prostredníctvom fiškálnych opatrení.“

2. V článku 8 sa odseky 3 a 4 nahrádzajú takto:

„3. Pokiaľ ide o lehoty na konanie zo strany dozorného orgánu, prijatie notifikácie alebo následnej korešpondencie v súlade s článkom 3 ods. 1 a článkom 3 ods. 3 tohto rozhodnutia predstavuje príslušnú udalosť na účely článku 3 ods. 1 aktu o lehotách.

4. Pokiaľ ide o lehoty na konanie zo strany štátov EZVO, prijatie príslušnej notifikácie alebo korešpondencie od dozorného orgánu v súlade s článkom 3 ods. 2 tohto rozhodnutia predstavuje príslušnú udalosť na účely článku 3 ods. 1 aktu o lehotách.“

3. Článok 9 „Metóda stanovenia úrokovej sadzby“ sa nahrádza takto:

„1. Ak nie je v osobitnom rozhodnutí ustanovené inak, úroková sadzba, ktorá sa má použiť na vymáhanie vrátenia štátnej pomoci poskytnutej v rozpore s článkom 1 ods. 3 časti I protokolu 3 k Dohode o dozore a súde, je ročná percentuálna sadzba, ktorú stanovuje dozorný orgán na každý kalendárny rok vopred.

2. Úroková sadzba sa vypočíta pripočítaním 100 základných bodov k ročnej sadzbe na peňažnom trhu. Ak tieto sadzby nie sú k dispozícii, použije sa trojmesačná sadzba na peňažnom trhu alebo v prípade, ak neexistuje ani táto sadzba, použije sa výnos zo štátnych dlhopisov.

3. Ak nie sú k dispozícii spoľahlivé údaje o peňažnom trhu alebo výnosoch zo štátnych dlhopisov, ani rovnocenné údaje, alebo za výnimočných okolností môže dozorný orgán v úzkej spolupráci s príslušným štátom, resp. štátmi EZVO stanoviť úrokovú sadzbu na vymáhanie vrátenia štátnej pomoci na základe inej metódy a na základe informácií, ktoré má k dispozícii.

4. Sadzba na vymáhanie vrátenia štátnej pomoci sa bude revidovať raz ročne. Základná sadzba sa vypočíta na základe ročnej sadzby na peňažnom trhu zaznamenatej v septembri, októbri a novembri príslušného roku. Takto vypočítaná sadzba sa bude uplatňovať počas nasledujúceho roka.

5. Okrem toho sa aktualizácia uskutoční vždy, keď sa priemerná sadzba vypočítaná za tri predchádzajúce mesiace odchyli od platnej sadzby o viac ako 15 %, aby sa zohľadnili významné a náhle zmeny. Táto nová sadzba nadobudne účinnosť prvým dňom druhého mesiaca nasledujúceho po mesiacoch použitých na výpočet.“

4. V článku 11 sa odsek 3 nahrádza takto:

„3. Úroková sadzba uvedená v odseku 1 sa uplatňuje počas celého obdobia až do dňa vrátenia pomoci. Ak však medzi dňom, keď bola neoprávnená pomoc prvýkrát poskytnutá príjemcovi, a dňom vrátenia pomoci uplynie viac ako rok, úroková sadzba sa prepočíta na každý rok na základe sadzby platnej v čase prepočtu.“

## PRÍLOHA II

1. Príloha I k rozhodnutiu č.195/04/COL sa mení a dopĺňa takto:

## „ČASŤ I.

## VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

## STAV NOTIFIKÁCIE

Týkajú sa informácie uvedené v tomto formulári:

notifikácie podľa článku 1 ods. 3 časti I protokolu 3 k Dohode medzi štátmi EZVO o zriadení Dozorného orgánu a Súdneho dvora?

novej neoprávnenej pomoci (!)?

Ak áno, uveďte dátum uvedenia príslušnej pomoci do platnosti. Vyplňte tento formulár, ako aj príslušné doplňujúce formuláre.

opatrenia nepredstavujúce pomoc, ktoré je notifikované Dozornému orgánu EZVO z dôvodu právnej istoty?

Nižšie zdôvodnite, prečo sa notifikujúci štát EZVO domnieva, že dané opatrenie nepredstavuje štátnu pomoc v zmysle článku 61 ods. 1 Dohody o EHP. Vyplňte príslušné časti tohto formulára a predložte všetku potrebnú dokumentáciu podporujúcu toto tvrdenie.

Opatrenie nepredstavuje štátnu pomoc, ak nie je splnená jedna z podmienok ustanovených v článku 61 ods. 1 Dohody o EHP. Predložte úplné posúdenie opatrenia z hľadiska nasledujúcich kritérií a zamerajte sa najmä na kritérium, ktoré podľa vás nebolo splnené:

— Absencia prevodu verejných zdrojov (napríklad, ak sa domnievate, že toto opatrenie nemožno pripísať na vrub príslušnému štátu, alebo ak sa domnievate, že sa zavedú regulačné opatrenia bez prevodu verejných prostriedkov)

— Absencia výhody (napríklad, ak sa dodržala zásada súkromného investora v trhovom hospodárstve)

— Absencia selektivity/specifickosti (napríklad, ak je opatrenie dostupné pre všetky podniky, vo všetkých odvetviach hospodárstva a bez akýchkoľvek územných obmedzení a bez možnosti voľného uváženia)

— Absencia narušenia hospodárskej súťaže/ovplyvnenia obchodu v rámci EHP (napríklad, ak činnosť nemá ekonomický charakter alebo ak ekonomická činnosť má výhradne miestny charakter)

## 1. Identifikácia poskytovateľa pomoci

1.1. Príslušný štát EZVO: .....

1.2. Príslušný región, resp. regióny (kde to prichádza do úvahy) .....

1.3. Zodpovedná kontaktná osoba:

Meno: .....

Adresa: .....

Telefón: .....

Fax: .....

E-mail: .....

- 1.4. Zodpovedná kontaktná osoba na misii príslušného štátu EZVO pri Európskej únii alebo na inom kontaktnom mieste určenom štátom EZVO:

Meno: .....

Telefón: .....

Fax: .....

E-mail: .....

- 1.5. Ak si želáte, aby sa kópia úradnej korešpondencie, ktorú Dozorný orgán EZVO posiela štátu EZVO, zasielala aj ďalším vnútroštátnym orgánom, uveďte ich názov a adresu:

Názov: .....

Adresa: .....

.....

- 1.6. Uveďte, ktoré referenčné údaje štátu EZVO sa majú uvádzať v korešpondencii Dozorného orgánu EZVO:

.....

- 1.7. Uveďte názov a adresu orgánu poskytujúceho pomoc:

.....

.....

.....

.....

## 2. Identifikácia pomoci

- 2.1. Názov pomoci (alebo názov spoločnosti prijímajúcej pomoc v prípade individuálnej pomoci)

.....

- 2.2. Stručný opis účelu pomoci.

Uveďte hlavný účel a, kde to prichádza do úvahy, aj vedľajší účel, resp. účely:

	Hlavný účel (zaškrtnite iba jednu možnosť)	Vedľajší účel (?)
Regionálny rozvoj	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Výskum a vývoj	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Inovácie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ochrana životného prostredia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Úspora energie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Záchrana podnikov v ťažkostiach	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Reštrukturalizácia podnikov v ťažkostiach	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Pomoc na ukončenie činnosti	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Malé a stredné podniky	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Zamestnanosť	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Odborná príprava	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Rizikový kapitál	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Podpora vývozu a internacionalizácia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Služby všeobecného hospodárskeho záujmu	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Rozvoj odvetvia (3)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sociálna podpora jednotlivých spotrebiteľov	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Kompenzácia škôd spôsobených prírodnými katastrofami alebo mimoriadnymi udalosťami	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Realizácia dôležitého projektu spoločného európskeho záujmu	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Odstránenie vážneho narušenia hospodárstva	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Zachovanie kultúrneho dedičstva	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Kultúra	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

## 2.3. Schéma – individuálna pomoc (4)

## 2.3.1. Týka sa notifikácia schémy pomoci?

áno  nie

— Ak áno, mení a dopĺňa táto schéma existujúcu schému pomoci?

áno  nie

— Ak áno, sú splnené podmienky stanovené pre zjednodušený notifikačný postup podľa rozhodnutia Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL?

áno  nie

— Ak áno, použite formulár pre zjednodušenú notifikáciu (pozri prílohu II) a vyplňte požadované informácie.

— Ak nie, pokračujte v tomto formulári a uveďte, či pôvodná schéma, ktorá sa mení a dopĺňa, bola notifikovaná Dozornému orgánu EZVO.

áno  nie

— Ak áno, uveďte:

Číslo pomoci: .....

Dátum schválenia Dozorným orgánom EZVO (odkaz na rozhodnutie (rozhodnutie č. .../.../COL)): .....

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

Trvanie pôvodnej schémy: .....

Uveďte, ktoré podmienky pôvodnej schémy sa menia a dopĺňajú a prečo: .....

## 2.3.2. Týka sa notifikácia individuálnej pomoci?

áno  nie

— Ak áno, zaškrtnite príslušné políčko

Pomoc poskytnutá na základe schémy, ktorá sa má notifikovať individuálne.

Odkaz na schválení schému:

Názov: .....

Číslo pomoci: .....

List o schválení Dozorným orgánom EZVO: .....

Individuálna pomoc neposkytnutá na základe schémy

- 2.3.3. Týka sa notifikácia individuálnej pomoci alebo schémy notifikovanej podľa nariadenia Komisie (ES) č. 800/2008 zo 6. augusta 2008 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné so spoločným trhom podľa článkov 87 a 88 zmluvy (Všeobecné nariadenie o skupinových výnimkách) (5)?

áno

nie

3. **Vnútroštátny právny základ:**

- 3.1. Uveďte vnútroštátny právny základ vrátane vykonávacích ustanovení a príslušných zdrojov odkazov na ne:

Názov: .....

.....

.....

.....

Odkaz (kde to prichádza do úvahy): .....

.....

.....

- 3.2. Vyznačte dokument, resp. dokumenty priložené k tejto notifikácii:

kópia príslušných výpisov z konečného znenia, resp. znení textov právneho základu (a odkaz na webovú stránku, ak existuje)

kópia príslušných výpisov z navrhovaného znenia, resp. znení textov právneho základu (a odkaz na webovú stránku, ak existuje).

- 3.3. V prípade konečného znenia uveďte, či konečné znenie obsahuje doložku, podľa ktorej orgán poskytujúci pomoc môže túto pomoc poskytnúť len po preskúmaní a schválení Dozorným orgánom EZVO (klauzula o zdržaní sa konania).

áno

nie

- 3.4. Prístup k úplnému zneniu schém – v prípade schémy pomoci:

— sa zaväzujete uverejniť úplné znenie konečnej schémy pomoci na internete.

áno

Uveďte internetovú adresu: .....

— potvrdzujete, že schéma sa nebude uplatňovať pred uverejnením príslušných informácií na internete.

áno

4. **Príjemcovia**

## 4.1. Sídlo príjemcu resp. príjemcov

- v nepodporovanom regióne, resp. regiónoch: .....
- v regióne, resp. regiónoch oprávnených na poskytnutie pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. c) Dohody o EHP (uveďte na úrovni NUTS 3 alebo nižšej): .....
- zmiešané: spresnite .....

## 4.2. Odvetvie, resp. odvetvia príjemcu, resp. príjemcov:

- žiadne konkrétne odvetvie
- konkrétne odvetvie, spresnite podľa klasifikácie NACE rev. 2 <sup>(6)</sup>: .....

## 4.3. V prípade individuálnej pomoci:

Meno príjemcu: .....

Typ príjemcu: .....

MSP

Počet zamestnancov: .....

Ročný obrat: .....

Ročná súvaha: .....

Nezávislosť: .....

(priložte čestné vyhlásenie v súlade s odporúčaním Komisie o MSP <sup>(7)</sup> alebo predložte iný dôkaz o splnení vyššie uvedených kritérií):

.....

veľký podnik

podnik v ťažkostiach <sup>(8)</sup>

## 4.4. V prípade schémy pomoci:

Typ príjemcov:

všetky podniky (veľké podniky, ako aj malé a stredné podniky)

len veľké podniky

malé a stredné podniky <sup>(9)</sup>

stredné podniky

malé podniky

mikropodniky



uvedení příjemcovia: .....

Odhadovaný počet příjemcov:

menej ako 10

11 až 50

51 až 100

101 až 500

501 až 1 000

nad 1 000

5. **Výška pomoci / ročné výdavky** <sup>(10)</sup>

V prípade individuálnej pomoci uveďte celkovú výšku každého príslušného opatrenia: .....

V prípade schémy uveďte ročnú výšku plánovaného rozpočtu a celkovú výšku: .....

V prípade daňových opatrení uveďte odhadované ročné a celkové straty príjmov v dôsledku daňových úľav za obdobie, na ktoré sa notifikácia vzťahuje: .....

Ak sa rozpočet neprijíma každý rok, uveďte obdobie, na ktoré sa vzťahuje: .....

Ak sa notifikácia týka zmien existujúcej schémy, uveďte vplyv notifikovaných zmien schémy na rozpočet:

6. **Forma pomoci a spôsoby financovania**

Vyznačte formu pomoci poskytnutej příjemcovi (kde to prichádza do úvahy za každé opatrenie):

Priamy grant

Návratný grant

Zvýhodnený úver (vrátane podrobných údajov o zabezpečení úveru)

Dotácia na úroky

Daňové zvýhodnenie, spresnite:

Daňová úľava

Zníženie daňového základu

Zníženie daňovej sadzby

Odklad platenia dane

Iné: .....

Zníženie príspevkov na sociálne zabezpečenie

- Poskytnutie rizikového kapitálu
- Iné formy intervencie do vlastného kapitálu, spresnite: .....
- Odpísanie dlhu
- Záruka (okrem iného vrátane informácií o úvere alebo inej finančnej transakcii, na ktorú sa záruka vzťahuje, o požadovanom zabezpečení a prémii, ktorá sa má zaplatiť)
- Iné, spresnite: .....

Pri každom nástroji pomoci uveďte presný opis pravidiel a podmienok jeho uplatňovania, najmä vrátane miery poskytnutej pomoci, daňového režimu a skutočnosti, či je pomoc poskytovaná automaticky po splnení určitých objektívnych kritérií (ak áno, uveďte tieto kritériá) alebo na základe vlastného uváženia orgánov poskytujúcich pomoc.

.....

Uveďte spôsob financovania pomoci: ak pomoc nie je financovaná zo všeobecného rozpočtu štátu/regiónu/obce, vysvetlite spôsob jej financovania:

- Prostredníctvom parafiškálnych poplatkov alebo daní, ktoré majú vplyv na príjemcu, ktorým nie je štát. Uveďte podrobné informácie o poplatkoch a o výrobkoch/činnostiach, z ktorých sa vyberajú. Uveďte najmä, či výrobky dovezené z iných štátov EZVO podliehajú poplatkom. Pripojte kópiu znenia textu právneho základu na uloženie poplatkov.

.....

- Akumulované rezervy
- Verejné podniky
- Iné (spresnite) .....

## 7. Trvanie

### 7.1. V prípade individuálnej pomoci:

Uveďte plánovaný dátum uvedenia pomoci do platnosti (ak sa pomoc bude poskytovať v tranžiach, uveďte plánovaný dátum každej tranže)

.....

Uveďte trvanie opatrenia, na ktoré sa pomoc poskytuje, kde to prichádza do úvahy

.....

### 7.2. V prípade schémy:

Uveďte plánovaný dátum, odkedy sa môže pomoc poskytovať

.....

Uveďte plánovaný posledný dátum, dokedy sa môže pomoc poskytovať

.....

Ak trvanie presiahne šesť rokov, preukážte, že dlhšie obdobie je nevyhnutné na dosiahnutie účelu, resp. účelov schémy:

.....

8. **8.Kumulácia rôznych druhov pomoci**

Môže sa pomoc kumulovať s pomocou získanou z iných miestnych, regionálnych alebo národných schém alebo zo schém Spoločenstva na krytie tých istých oprávnených nákladov?

áno

nie

Ak áno, opíšte zavedené mechanizmy na zabezpečenie dodržiavania pravidiel kumulácie pomoci:

.....

9. **Služobné tajomstvo**

Obsahuje notifikácia dôverné informácie, ktoré by sa nemali poskytnúť tretím stranám?

áno

nie

Ak áno, uveďte, ktoré časti sú dôverné, a vysvetlite prečo:

.....

.....

.....

.....

Predkladá štát EZVO verziu notifikácie, ktorá nemá dôverný charakter, dobrovoľne?

áno

nie

Ak áno, Dozorný orgán EZVO môže túto verziu uverejniť bez toho, aby požiadal štát EZVO o potvrdenie súhlasu.

10. **Zlučiteľnosť pomoci**

10.1. Vyznačte, ktoré z existujúcich nariadení, rámcov, usmernení a znení iných textov, ktoré sa vzťahujú na štátnu pomoc, poskytujú výslovný právny základ pre schválenie pomoci (kde to prichádza do úvahy, vyznačte za každé opatrenie) a vyplňte príslušný formulár, resp. formuláre doplňujúcich informácií v časti III.

Nariadenie Komisie (ES) č. 800/2008 zo 6. augusta 2008 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné so spoločným trhom podľa článkov 87 a 88 zmluvy (Všeobecné nariadenie o skupinových výnimkách)

notifikácia individuálnej pomoci podľa článku 6 nariadenia (ES) č. 800/2008

notifikácia z dôvodu právnej istoty

Regionálna pomoc

notifikácia pomoci podľa usmernení o národnej regionálnej pomoci na roky 2007 – 2013 <sup>(11)</sup>

notifikácia pomoci podľa bodu 64 usmernení o národnej regionálnej pomoci na roky 2007 – 2013 (veľké investičné projekty)

Pomoc na výskum, vývoj a inovácie

Pomoc na záchranu podnikov v ťažkostiach

- Pomoc na reštrukturalizáciu podnikov v ťažkostiach
- Pomoc na audiovizuálnu produkciu
- Pomoc na ochranu životného prostredia
- Pomoc na rizikový kapitál
- Pomoc v odvetví dopravy
- Pomoc pre lodné staviteľstvo

10.2. Ak existujúce nariadenia, rámce, usmernenia alebo iné texty, ktoré sa vzťahujú na štátnu pomoc, neposkytujú výslovný základ pre schválenie ktorejkoľvek z pomoci, na ktoré sa vzťahuje tento formulár, uveďte úplné odôvodnenie, prečo by sa pomoc mala považovať za zlučiteľnú s Dohodou o EHP, s odkazom na uplatniteľnú doložku o výnimke Dohody o EHP (článok 59 ods. 2, článok 61 ods. 2 písm. a) alebo b), článok 61 ods. 3 písm. a), b) alebo c)), ako aj na ostatné osobitné ustanovenia týkajúce sa dopravy.

10.3. Ak existujúce nariadenia, rámce, usmernenia alebo iné texty, ktoré sa vzťahujú na štátnu pomoc, neposkytujú výslovný základ pre schválenie pomoci a ak sa to vo formulári, resp. formulároch doplňujúcich informácií v časti III nevyžaduje, uveďte nasledujúce informácie týkajúce sa pravdepodobného vplyvu notifikovaného opatrenia na hospodársku súťaž a obchod medzi členskými štátmi EHP.

Tieto informácie sú nevyhnutné, aby mohol Dozorný orgán EZVO doplniť posúdenie o porovnanie pozitívneho vplyvu opatrenia pomoci (dosiahnutie cieľa spoločného záujmu) s prípadnými negatívnymi vedľajšími účinkami (narušenie obchodu a hospodárskej súťaže).

10.3.1. V prípade individuálnej pomoci:

A. Vplyv na hospodársku súťaž: Vymedzte a opíšte trhy výrobkov, na ktoré bude mať pomoc pravdepodobne významný vplyv, ako aj štruktúru a dynamiku týchto trhov a orientačný podiel príjemcu na trhu:

.....

B. Vplyv na obchod medzi členskými štátmi EHP. Uveďte informácie o vplyve na obchod (zmeny obchodných tokov a umiestnenia ekonomickej činnosti)

.....

10.3.2. V prípade schém pomoci:

A. Vplyv na hospodársku súťaž: Uveďte a opíšte trhy výrobkov, na ktoré bude mať schéma pomoci pravdepodobne významný vplyv, ako aj štruktúru a dynamiku týchto trhov:

.....

B. Vplyv na obchod medzi členskými štátmi EHP. Uveďte informácie o vplyve na obchod (zmeny obchodných tokov a umiestnenia ekonomickej činnosti)

.....

## 11. Nevykonané príkazy na vrátenie pomoci

11.1. V prípade individuálnej pomoci:

Orgány štátu EZVO sa zaväzujú pozastaviť vyplácanie notifikovanej pomoci, ak má príjemca stále k dispozícii predchádzajúcu neoprávnenú pomoc, ktorá bola v rozhodnutí Dozorného orgánu EZVO (týkajúcom sa buď individuálnej pomoci alebo schémy pomoci) vyhlásená za nezlučiteľnú dovtedy, kým tento príjemca nevráti alebo nezloží celkovú výšku neoprávnene poskytnutej a nezlučiteľnej pomoci vrátane zodpovedajúcich úrokov z vrátenej sumy na zablokovaný účet.

áno

nie

## 11.2. V prípade schém pomoci:

Orgány štátu EZVO sa zaväzujú pozastaviť vyplácanie akejkoľvek pomoci na základe notifikovanej schémy pomoci podniku, ktorý je príjemcom predchádzajúcej neoprávnenej pomoci vyhlásenej v rozhodnutí Dozorného orgánu EZVO za nezlučiteľnú, kým tento podnik nevráti alebo nezloží celkovú výšku neoprávnene poskytnutej a nezlučiteľnej pomoci vrátane zodpovedajúcich úrokov z vrátenej sumy na zablokovaný účet.

 áno nie

## 12. Ďalšie informácie

Tu uveďte všetky ostatné informácie, ktoré považujete za dôležité pre posúdenie príslušného opatrenia, resp. opatrení podľa pravidiel štátnej pomoci.

## 13. Prílohy

Tu uveďte zoznam všetkých dokumentov, ktoré sú pripojené k notifikácii, a poskytnite tlačenej kópie alebo priame internetové odkazy na príslušné dokumenty.

.....  
 .....

## 14. Vyhlásenie

Potvrdzujem, že podľa môjho najlepšieho vedomia sú informácie uvedené v tomto formulári a jeho prílohách a dodatkoch presné a úplné.

Dátum a miesto podpisu: .....

Podpis : .....

Meno a funkcia podpisujúcej osoby: .....

- (1) Podľa článku 1 písm. f) protokolu 3 k Dohode o dozore a súde (ďalej len „protokol 3“), neoprávnená pomoc znamená novú pomoc poskytnutú v rozpore s článkom 1 ods. 3 časti I protokolu 3.
- (2) Vedľajší účel je jeden z účelov, na ktoré bude pomoc výhradne určená popri hlavnom účele. Napríklad schéma, ktorej hlavným účelom je výskum a vývoj, môže mať ako vedľajší účel malé a stredné podniky (MSP), ak je pomoc určená výhradne pre MSP. Vedľajší cieľ môže byť aj odvetvový, napríklad v prípade schémy pomoci na výskum a vývoj v oceľarskom odvetví.
- (3) Odvetvie uveďte v bode 4.2.
- (4) Podľa článku 1 písm. e) protokolu 3 individuálna pomoc je pomoc, ktorá sa neposkytuje na základe schémy pomoci a jej poskytovanie nepodlieha notifikačnej povinnosti na základe schémy.
- (5) Nariadenie Komisie (ES) č. 800/2008 zo 6. augusta 2008 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné so spoločným trhom podľa článkov 87 a 88 zmluvy (Všeobecné nariadenie o skupinových výnimkách), Ú. v. EÚ L 214, 9.8.2008, s. 3. Začlenené do prílohy XV k Dohode o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 120/2008 (Ú. v. EÚ L 339/2008, s. 111), ktoré nadobudlo účinnosť 8.11.2008.
- (6) NACE predstavuje štatistickú klasifikáciu ekonomických činností v Európskom spoločenstve. Pozri nariadenie (ES) č. 1893/2006 z 20. decembra 2006, ktorým sa zavádza štatistická klasifikácia ekonomických činností NACE Revision 2, Ú. v. EÚ L 393, 30.12.2006, s. 1. NACE Revision 2 sa uplatňuje od 1. januára 2008. Začlenené do prílohy XXI k Dohode o EHP.
- (7) Odporúčanie Komisie zo 6. mája 2003 týkajúce sa definície mikropodnikov, malých a stredných podnikov, Ú. v. EÚ L 124, 20.5.2003, s. 36, a nariadenie Komisie (ES) č. 364/2004 (začlenené do Dohody o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 131/2004 (Ú. v. EÚ L 64, 10.3.2005, s. 67 a dodatok EHP č. 12, 10.3.2005, s. 49), ktoré nadobudlo účinnosť 25.9.2004), ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie (ES) č. 70/2001 vzhľadom na rozšírenie jeho pôsobnosti na výskum a vývoj, Ú. v. EÚ L 63, 28.2.2004, s. 22 (začlenené do prílohy XV k Dohode o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 88/2002 (Ú. v. EÚ L 266, 3.10.2002, s. 56 a dodatok EHP č. 49, 3.10.2002, s. 42), ktoré nadobudlo účinnosť 1.2.2003); alebo akomkoľvek nasledujúcom právnom predpise začlenenom do prílohy XV k Dohode o EHP, ktorý ho nahrádza.
- (8) Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 305/04/COL z 1. decembra 2004 o usmerneniach o štátnej pomoci na záchranu a reštrukturalizáciu firiem v ťažkostiach (Ú. v. EÚ L 97, 15.4.2005, s. 41 a dodatok EHP č. 18, 14.4.2005, s. 1), ako sú vymedzené v usmerneniach Spoločenstva o štátnej pomoci na záchranu a reštrukturalizáciu firiem v ťažkostiach, Ú. v. EÚ C 244, 1.10.2004, s. 2.
- (9) Ako je vymedzené v odporúčaní Komisie zo 6. mája 2003 týkajúceho sa definície mikropodnikov, malých a stredných podnikov, Ú. v. EÚ L 124, 20.5.2003, s. 36, a nariadení Komisie (ES) č. 364/2004 (začlenenom do Dohody o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 131/2004 (Ú. v. EÚ L 64, 10.3.2005, s. 67 a dodatok EHP č. 12, 10.3.2005, s. 49), ktoré nadobudlo účinnosť 25.9.2004), ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie (ES) č. 70/2001 vzhľadom na rozšírenie jeho pôsobnosti na výskum a vývoj, Ú. v. EÚ L 63, 28.2.2004, s. 22 (začlenené do prílohy XV k Dohode o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 88/2002 (Ú. v. EÚ L 266, 3.10.2002, s. 56 a dodatok EHP č. 49, 3.10.2002, s. 42), ktoré nadobudlo účinnosť 1.2.2003); alebo akomkoľvek nasledujúcom právnom predpise začlenenom do prílohy XV k Dohode o EHP, ktorý ho nahrádza.
- (10) Všetky údaje by mali byť uvedené v národnej mene.
- (11) Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 85/04/COL zo 6. apríla 2006 o usmerneniach o štátnej pomoci pre národnú regionálnu pomoc na roky 2007 – 2013 (Ú. v. EÚ L 54, 28.2.2008, s. 1 a dodatok EHP č. 11, 28.2.2008, s. 1), ako sú vymedzené v usmerneniach Spoločenstva pre národnú regionálnu pomoc na roky 2007 – 2013, Ú. v. EÚ C 54, 4.3.2006, s. 13.“

## „ČASŤ III.6.A

**FORMULÁR DOPLŇUJÚCICH INFORMÁCIÍ O ŠTÁTNEJ POMOCI NA VÝSKUM, VÝVOJ A INOVÁCIE:  
SCHÉMY ŠTÁTNEJ POMOCI**

Tento formulár doplňujúcich informácií sa musí používať na notifikáciu každej schémy pomoci<sup>(1)</sup>, na ktorú sa vzťahujú usmernenia Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na výskum, vývoj a inovácie (ďalej len „usmernenia k VaVaI“)<sup>(2)</sup>. Musí sa používať aj pri schémach pomoci na výskum a vývoj pre MSP, ktoré nepatria do pôsobnosti všeobecného nariadenia o skupinových výnimkách<sup>(3)</sup>.

1. Základné vlastnosti notifikovaného opatrenia .....	14
2. Výskumné organizácie a sprostredkovatelia z oblasti inovácií ako príjemcovia štátnej pomoci .....	16
2.1 Verejné financovanie neekonomických činností .....	16
2.2 Verejné financovanie ekonomických činností .....	16
3. Nepriama štátna pomoc podnikom prostredníctvom verejne financovaných výskumných organizácií .....	17
3.1 Výskum v prospech podnikov .....	17
3.2 Spolupráca podnikov a výskumných organizácií .....	17
4. Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. c) zmluvy o es .....	18
4.1 Pomoc na projekty z oblasti výskumu a vývoja .....	18
4.2 Pomoc na štúdie technickej uskutočniteľnosti .....	21
4.3 Pomoc pre MSP na náklady súvisiace s právami priemyselného vlastníctva .....	22
4.4 Pomoc pre mladé inovačné podniky (pre malé podniky) .....	22
4.5 Pomoc na inovácie procesov a organizácie v službách .....	23
4.6 Pomoc na inovačné poradenské služby a inovačné podporné služby (pre MSP) .....	24
4.7 Pomoc na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov (pre MSP) .....	26
4.8 Pomoc inovačným zoskupeniam .....	27
5. Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci .....	29
5.1 Všeobecná podmienka .....	29
6. Kumulácia .....	30
7. Podávanie správ a monitorovanie .....	30
7.1 Výročné správy .....	30
7.2 Prístup k úplnému textu schém .....	30
7.3 Informačné listy, monitorovanie .....	31
8. Ďalšie informácie .....	31

**1. Základné vlastnosti notifikovaného opatrenia**

Vyplňte príslušné časti notifikačného formulára, ktoré zodpovedajú charakteru notifikovanej schémy. Základné pokyny sú uvedené nižšie.

A) Vyznačte druh pomoci a vyplňte príslušné pododdiely oddielu 4 (Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. c) Dohody o EHP) tohto formulára doplňujúcich informácií:

- pomoc na projekty z oblasti VaV, vyplňte oddiel 4.1,
- pomoc na štúdie technickej uskutočniteľnosti, vyplňte oddiel 4.2,
- pomoc pre MSP na náklady súvisiace s právami priemyselného vlastníctva, vyplňte oddiel 4.3,
- pomoc pre mladé inovačné podniky, vyplňte oddiel 4.4,
- pomoc na inováciu procesov a organizácie v službách, vyplňte oddiel 4.5,
- pomoc na inovačné poradenské služby a inovačné podporné služby, vyplňte oddiel 4.6,
- pomoc na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov, vyplňte oddiel 4.7,
- pomoc inovačným zoskupeniam, vyplňte oddiel 4.8.

Okrem toho vyplňte aj oddiel 5 (Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci) a oddiel 7 (Podávanie správ a monitorovanie) na účely poskytnutia požadovaných potvrdení.

B) Sú do schémy pomoci zapojené výskumné organizácie (\*)/sprostredkovatelia z oblasti inovácií?

- áno  nie

Ak áno, vyplňte oddiel 2 a/alebo oddiel 3 (Výskumné organizácie a sprostredkovatelia z oblasti inovácií a „Nepriama štátna pomoc pre podniky prostredníctvom verejne financovaných výskumných organizácií“) tohto formulára doplňujúcich informácií.

C) Môže sa pomoc kumulovať s inou pomocou?

- áno  nie

Ak áno, vyplňte oddiel 6 (Kumulácia) tohto formulára doplňujúcich informácií.

D) Potvrďte, že v prípade, ak sa poskytuje osobitná pomoc (5)/bonus pre MSP, príjemcovia spĺňajú definíciu MSP, ktorá je vymedzená v právnych predpisoch EHP (6):

- áno

E) Ak schéma pomoci zahŕňa zadávanie/nákup činností/výsledkov VaV orgánmi verejnej moci od podnikov, sú poskytovatelia vybraní v rámci verejného výberového konania (7)?

- áno  nie

Ak nie, upozorňujeme, že takéto platby orgánov verejnej moci v prospech podnikov obvykle znamenajú štátnu pomoc.

F) Kde to prichádza do úvahy, uveďte výmenný kurz, ktorý sa použil na účely notifikácie: .....

.....

G) Potvrďte, že každá pomoc poskytnutá na základe notifikovanej schémy sa bude notifikovať Dozornému orgánu EZVO individuálne, ak dosiahne prahovú hodnotu pre podrobné posúdenie ustanovené v oddiele 7.1 usmernení k VaVal.

áno

H) Všetky dokumenty predložené štátmi EZVO ako prílohy k notifikačnému formuláru je potrebné očíslovať a čísla dokumentov uviesť v príslušných častiach tohto formulára dopĺňujúcich informácií.

## 2. Výskumné organizácie a sprostredkovatelia z oblasti inovácií ako príjemcovia štátnej pomoci <sup>(8)</sup>

### 2.1 Verejné financovanie neekonomických činností

A) Vykonávajú výskumné organizácie alebo neziskoví sprostredkovatelia z oblasti inovácií ekonomickú činnosť <sup>(9)</sup> (činnosť spočívajúcu v ponúkaní tovarov a/alebo služieb na danom trhu)?

áno

nie

Ak áno, opíšte tieto činnosti:

.....

B) Ak ten istý subjekt vykonáva činnosti ekonomickej i neekonomickej <sup>(10)</sup> povahy, možno tieto dva druhy činností a náklady na ne a ich financovanie jasne oddeliť?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie:

.....

*Ak áno, upozorňujeme, že verejné financovanie neekonomických činností nepatrí do pôsobnosti článku 61 ods. 1 Dohody o EHP. Ak nie, verejné financovanie ekonomických činností obvykle znamená štátnu pomoc.*

### 2.2 Verejné financovanie ekonomických činností

C) Môže štát EZVO preukázať, že:

— plná výška finančných prostriedkov od štátu bola presunutá z výskumných organizácií alebo neziskových sprostredkovateľov z oblasti inovácií (vykonávajúcich ekonomické činnosti) na konečných príjemcov

A

— sprostredkovatelia nezískali žiadnu výhodu?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie a dôkazy:

.....

.....

*Ak áno, upozorňujeme, že sprostredkovateľské organizácie nesmú byť príjemcami štátnej pomoci. Pokiaľ ide o pomoc konečným príjemcom, platia bežné pravidlá štátnej pomoci.*



3. **Nepriama štátna pomoc podnikom prostredníctvom verejne financovaných výskumných organizácií** <sup>(1)</sup>

3.1 *Výskum v prospech podnikov*

A) Uskutočňujú výskumné organizácie projekty podporované z notifikovanej schémy v prospech podnikov?

áno  nie

B) Ak áno, vykonávajú výskumné organizácie (pôsobiace ako zástupcovia) služby pre podniky (pôsobiace ako zadávatelia) v situáciách, v ktorých:

— zástupcovia dostávajú primeranú odmenu za svoje služby,

áno  nie

A

— zadávatelia stanovujú podmienky týchto služieb?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie:

.....  
.....

C) Poskytujú výskumné organizácie svoje služby za trhovú cenu?

áno  nie

Ak trhová cena neexistuje, poskytujú výskumné organizácie svoje služby za cenu, ktorá v plnej miere zohľadňuje ich náklady a primeranú maržu?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie:

.....  
.....

*Ak výskumná organizácia poskytuje služby a ak odpoveď na jednu z otázok v oddiele C je áno, štátna pomoc sa obvykle nebude prostredníctvom výskumnej organizácie presúvať na podniky.*

3.2 *Spolupráca podnikov a výskumných organizácií*

A) Uskutočňujú projekt spolupráce spoločne podniky a výskumné organizácie?

áno  nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie o partnerstvách:

.....  
.....

B) Ak áno, znášajú zúčastnené podniky všetky náklady na projekty podporované na základe notifikovanej schémy?

áno

nie

Sú výsledky, na základe ktorých nevznikajú práva duševného vlastníctva, vo veľkom rozsahu šírené A všetky prípadné práva duševného vlastníctva, ktoré sú výsledkom činnosti výskumných organizácií, sa v plnom rozsahu priznávajú<sup>(12)</sup> výskumným organizáciám?

áno

nie

Dostávajú výskumné organizácie od zúčastnených podnikov kompenzáciu, ktorá zodpovedá trhovej cene za práva duševného vlastníctva<sup>(13)</sup>, ktoré sú výsledkom činnosti výskumných organizácií vykonávanej v rámci projektu a ktoré sa prevedú na zúčastnené podniky?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie (upozorňujeme, že každý príspevok zúčastnených podnikov na náklady výskumných organizácií sa od kompenzácie odpočíta):

.....  
 .....

C) Ak žiadna z odpovedí na otázky v oddiele B nie je áno, štát EZVO sa môže spoliehať na individuálne posúdenie projektov spolupráce<sup>(14)</sup>.

Predložte individuálne posúdenie projektov spolupráce berúc do úvahy vyššie uvedené prvky. K notifikácii pripojte aj zmluvnú dohodu.

*Ak žiadna z odpovedí na otázky v oddiele B nie je áno a ak individuálne posúdenie projektov spolupráce nevedie k záveru, že nejde o štátnu pomoc, Dozorný orgán EZVO bude považovať celkovú hodnotu príspevku výskumnej organizácie na projekt za pomoc pre podniky.*

#### 4. Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. c) dohody o ehp

##### 4.1 Pomoc na projekty z oblasti výskumu a vývoja<sup>(15)</sup>

##### 4.1.1 Kategória výskumu<sup>(16)</sup>

A) Vyznačte, na ktoré štádiá VaV<sup>(17)</sup> sa poskytuje podpora v rámci notifikovanej schémy:

základný výskum,

priemyselný výskum,

experimentálny vývoj.

Uveďte príklady hlavných projektov, na ktoré sa má notifikovaná schéma vzťahovať:

.....  
 .....

B) Ak jednotlivé projekty z oblasti VaV patria do rôznych kategórií výskumu, vysvetlite, ako sa táto skutočnosť zohľadní pri stanovovaní maximálnej intenzity pomoci daného projektu (v maximálnej uplatniteľnej intenzite pomoci sa musia zohľadniť štádiá príslušného výskumu).

.....  
 .....

## 4.1.2 Oprávnené náklady

Všetky oprávnené náklady sa musia priradiť konkrétnej kategórii VaV <sup>(18)</sup>. Uveďte (alebo zaškrtnite) príslušné náklady..

	Základný výskum	Priemyselný výskum	Experimentálny vývoj
Náklady na zamestnancov			
Náklady na nástroje a zariadenia			
Náklady na budovy a pozemky			
Náklady na zmluvný výskum, technické poznatky a patenty zakúpené alebo licencované z vonkajších zdrojov za trhové ceny			
Ďalšie režijné náklady vynaložené priamo v dôsledku výskumného projektu			
Iné prevádzkové náklady			

## 4.1.3. Intenzita pomoci a bonusy

Intenzita pomoci sa vypočíta na základe oprávnených nákladov projektu. Musí sa stanoviť pre každého príjemcu pomoci vrátane príjemcov v projektoch spolupráce <sup>(19)</sup>.

A) Základné intenzity (bez bonusov) <sup>(20)</sup>:

	Základný výskum	Priemyselný výskum	Experimentálny vývoj
Maximálna intenzita pomoci			

B) Bonusy:

— Využívajú podporované projekty bonus?

áno

nie

Ak áno, spresnite ďalej v texte.

— Uplatňuje sa v notifikovanej schéme bonus pre MSP?

áno

nie

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(21)</sup>: .....

— Uplatňuje sa v notifikovanej schéme bonus i) za efektívnu spoluprácu medzi podnikmi alebo ii) za spoluprácu podniku s výskumnou organizáciou, alebo iii) za šírenie výsledkov (iba v prípade projektov priemyselného výskumu)?

áno

nie

(i) Ak sa uplatňuje bonus za efektívnu spoluprácu aspoň medzi dvoma podnikmi, ktoré sú od seba nezávislé, potvrdte, že sú splnené tieto podmienky:

žiadny z podnikov neznáša viac ako 70 % oprávnených nákladov projektu spolupráce

- projekt zahŕňa spoluprácu aspoň s jedným MSP alebo spolupráca má cezhraničný charakter, t. j. výskumné a vývojové činnosti sa vykonávajú aspoň v dvoch rôznych členských štátoch.

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(22)</sup>: .....

- (ii) Ak sa uplatňuje bonus za efektívnu spoluprácu medzi podnikom a výskumnou organizáciou, najmä v rámci koordinácie vnútroštátnych politík v oblasti VaV, potvrdte, že sú splnené tieto podmienky:

- výskumná organizácia znáša aspoň 10 % oprávnených nákladov

A

- výskumná organizácia má právo uverejňovať výsledky výskumných projektov, ak sú výsledkom výskumu, ktorý táto organizácia vykonala.

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(23)</sup>: .....

- (iii) Ak sa v prípade priemyselného výskumu uplatňuje bonus za šírenie výsledkov projektu vo veľkom rozsahu, uveďte aspoň jeden z nasledujúcich spôsobov šírenia výsledkov vo veľkom rozsahu:

- odborné a vedecké konferencie,
- publikácie vo vedeckých alebo odborných časopisoch,
- dostupnosť vo voľne dostupných zdrojoch (databázy, kde má ktokoľvek prístup k základným výskumným údajom),
- dostupnosť prostredníctvom bezplatného softvéru alebo softvéru s voľne prístupným zdrojom.

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(24)</sup>: .....

- C) Uveďte celkovú intenzitu pomoci na projekty podporované v rámci notifikovanej schémy (po zohľadnení bonusov) (v %): .....

#### 4.1.4 Osobitné podmienky pre vratný preddavok <sup>(25)</sup>

- A) Poskytuje sa pomoc na projekty z oblasti VaV vo forme vratného preddavku?

áno  nie

- B) Ak áno, je pomoc poskytnutá vo forme vratného preddavku na základe notifikovanej schémy vyjadrená ako ekvivalent hrubého grantu <sup>(26)</sup>?

áno  nie

Ak áno, aká je intenzita pomoci vo forme vratného preddavku vyjadreného ako ekvivalent hrubého grantu <sup>(27)</sup> uplatniteľná na základe notifikovanej schémy: .....

Ďalej uveďte podrobný opis použitej metodiky A hlavné overiteľné údaje, z ktorých uvedená metodika vychádzala:

.....  
 .....

- C) Ak sa pomoc nemôže vyjadriť vo forme ekvivalentu hrubého grantu, aká je výška vratného preddavku vyjadrená ako percento oprávnených nákladov: .....

V prípade, ak miery vratného preddavku poskytnutého na projekt z oblasti VaV sú vyššie ako miery uvedené v oddieloch 5.1.2 a 5.1.3 (do maximálnych mier uvedených v oddiele 5.1.5) usmernení k VaVal:

- oznámte Dozornému orgánu EZVO podrobné informácie o jeho vrátení v prípade úspechu a jasne definujte, čo sa bude považovať za úspešný výsledok výskumných činností,

A

- potvrdíte tieto skutočnosti:

- opatrenie zabezpečuje, že v prípade úspešného výsledku sa preddavok vráti s úrokovou sadzbou, ktorá sa rovná aspoň platnej sadzbe vyplývajúcej z uplatnenia oznámenia Dozorného orgánu EZVO o spôsobe stanovenia referenčných a diskontných sadzieb <sup>(28)</sup>,
- v prípade lepšieho výsledku ako je výsledok definovaný ako úspešný, je štát EZVO oprávnený žiadať platby nad rámec platieb preddavku vrátane úroku podľa referenčnej sadzby predpokladanej Dozorným orgánom EZVO,
- v prípade čiastočného úspechu štát EZVO vyžaduje, aby zabezpečené vrátenie bolo úmerné stupňu dosiahnutého úspechu.

#### 4.1.5 Osobitné podmienky pre fiškálne opatrenia <sup>(29)</sup>

- A) Poskytuje sa pomoc na projekty z oblasti VaV podporované na základe notifikovanej schémy vo forme fiškálneho opatrenia?

áno

nie

Ak sa pomoc na projekt z oblasti VaV poskytuje vo forme fiškálneho opatrenia, predložte hodnotiace štúdie, ktoré Dozornému orgánu EZVO umožnia posúdiť stimulačný účinok fiškálnej pomoci na VaV.

- B) Ak áno, uveďte, ako sa počíta intenzita pomoci:

- na základe individuálneho projektu z oblasti VaV,
- ako pomer medzi celkovou daňovou úľavou a sumou všetkých oprávnených nákladov na VaV vynaložených v období, ktoré nepresahuje tri za sebou idúce fiškálne roky,
- inak : .....

Uveďte podrobné informácie o použítom spôsobe výpočtu:

.....  
 .....

#### 4.2 Pomoc na štúdie technickej uskutočniteľnosti <sup>(30)</sup>

##### 4.2.1. Všeobecné podmienky

Štúdie sú prípravnými štúdiami pre <sup>(31)</sup>:

- priemyselný výskum,
- experimentálny vývoj.

## 4.2.2 Intenzita pomoci

Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(32)</sup> (v %) pre MSP: .....

Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(33)</sup> (v %) pre veľké spoločnosti: .....

*Intenzita pomoci sa vypočíta na základe nákladov na štúdie uskutočniteľnosti projektu.*

4.3 Pomoc pre MSP na náklady súvisiace s právami priemyselného vlastníctva <sup>(34)</sup>

## 4.3.1. Podmienky

O ktoré štádium výskumu <sup>(35)</sup> ide?

- základný výskum,  
 priemyselný výskum,  
 experimentálny vývoj.

## 4.3.2 Oprávnené náklady a intenzita pomoci

A) Vyznačte oprávnené náklady <sup>(36)</sup>:

- náklady predchádzajúce priznaniu práva v prvej právnej jurisdikcii: .....
- náklady na preklady a iné náklady vynaložené na dosiahnutie priznania alebo schválenia práva v inej právnej jurisdikcii: .....
- náklady vynaložené na obhajobu právoplatnosti práva počas oficiálneho stíhania prihlášky práva a prípadných konaní vo veci námietky: .....

B) Uveďte maximálnu intenzitu pomoci (v %) <sup>(37)</sup>: .....

4.4 Pomoc pre mladé inovačné podniky <sup>(38)</sup> (pre malé podniky)

Potvrďte, že:

- A)  príjemcovia pomoci sú výlučne malé podniky, ako sú vymedzené v právnych predpisoch EHP, ktoré v čase poskytnutia pomoci existujú menej ako 6 rokov,
- B)  príjemcovia pomoci sú inovačné podniky.

Potvrďte, že splnenie tejto podmienky je zabezpečené prostredníctvom:

- hodnotenia vykonaného externým odborníkom, ktoré preukazuje, že príjemca v dohľadnej budúcnosti vyvinie výroby, služby alebo postupy, ktoré sú v EHP z technologického hľadiska nové alebo podstatne zlepšené v porovnaní so súčasným stavom v jeho odvetví a ktoré prinášajú riziko technologického alebo priemyselného zlyhania,

ALEBO

- dôkazov, že výdavky príjemcu na VaV predstavujú minimálne 15 % jeho celkových prevádzkových nákladov aspoň v jednom z troch rokov pred poskytnutím pomoci, alebo v prípade začínajúceho podniku bez akejkoľvek finančnej histórie v audite jeho bežného fiškálneho obdobia potvrdenom externým audítorom.

Uveďte podrobné informácie o tom, ako sa tieto podmienky uplatňujú:

.....  
.....

C) Uveďte maximálnu výšku pomoci uplatniteľnú na základe notifikovanej schémy: .....

Potvrďte, že pomoc pre mladé inovačné podniky nepresiahne:

- 1 mil. EUR v nepodporovaných oblastiach,
- 1,5 mil. EUR v regiónoch oprávnených na uplatnenie výnimky podľa článku 61 ods. 3 písm. a) Dohody o EHP,
- ,25 mil. EUR v regiónoch oprávnených na uplatnenie výnimky podľa článku 61 ods. 3 písm. c) Dohody o EHP.

D) Potvrďte, že:

- príjemca pomoci predtým nedostal pomoc pre mladé inovačné podniky a dostane tento druh pomoci iba raz počas obdobia, v ktorom spĺňa podmienky mladého inovačného podniku.

E) Využívajú podniky kumuláciu pomoci?

- áno  nie

Ak áno, uveďte, ako sa zabezpečí splnenie osobitných pravidiel kumulácie pomoci pre mladé inovačné podniky (oddiel 5.4 usmernení k VaVal):

.....  
.....

#### 4.5 Pomoc na inovácie procesov a organizácie v službách <sup>(39)</sup>

##### 4.5.1 Všeobecné podmienky

A) Akého typu inovácií v službách <sup>(40)</sup> sa notifikovaná schéma týka?

- inovácie procesov v službách,
- inovácie organizácie v službách.

Uveďte podrobný opis inovácií v službách <sup>(41)</sup> (procesov a/alebo organizácie):

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

B) Potvrďte, že:

- inovácie organizácie sa týkajú používania a využívania informačných a komunikačných technológií (IKT) na zmenu organizácie práce,

- inovácia je formulovaná ako projekt s určeným kvalifikovaným manažérom projektu, ako aj stanovenými nákladmi na projekt,
- výsledkom podporovaného projektu je vývoj normy, obchodného modelu, metodiky koncepcie, ktoré sa môžu systematicky reprodukovávať, prípadne certifikovať a prípadne aj patentovať,
- inovácie procesov alebo organizácie sú nové alebo podstatne lepšie postupy alebo organizácia práce v porovnaní so súčasným stavom v danom odvetví v EHP,
- projekty inovácie procesov alebo organizácie so sebou prinášajú jasný stupeň rizika,
- pomoc sa poskytuje veľkým podnikom len vtedy, ak spolupracuje s MSP na podporované činnosti a ak spolupracujúce MSP znášajú minimálne 30 % celkových oprávnených nákladov.

Uveďte podrobné informácie/dôkazy týkajúce sa všetkých uvedených prvkov:

.....

.....

#### 4.5.2 Oprávnené náklady a intenzita pomoci

A) Špecifikujte oprávnené náklady <sup>(42)</sup>:

	Oprávnené náklady
Náklady na zamestnancov	
Náklady na nástroje a zariadenia	
Náklady na budovy a pozemky	
Náklady na zmluvný výskum, technické poznatky a patenty zakúpené alebo licencované z vonkajších zdrojov za trhové ceny	
Ďalšie režijné náklady vynaložené priamo v dôsledku výskumného projektu	
Iné prevádzkové náklady	

B) Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(43)</sup> pre veľké podniky (v %): .....

Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(44)</sup> pre stredné podniky (v %) <sup>(45)</sup>: .....

Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(46)</sup> pre malé podniky <sup>(47)</sup> (v %): .....

*Intenzita pomoci sa vypočíta na základe oprávnených nákladov na projekty.*

#### 4.6 Pomoc na inovačné poradenské služby a inovačné podporné služby <sup>(48)</sup> (pre MSP)

##### 4.6.1 Všeobecné podmienky

A) Uveďte maximálnu výšku pomoci (ktorá neprekračuje 200 000 EUR na príjemcu počas žiadneho trojročného obdobia): .....

B) Potvrďte, že:

- v prípade, že poskytovateľ služieb nemá prospech z vnútroštátnej alebo európskej certifikácie, pomoc nepresiahne viac ako 75 % oprávnených nákladov,



- príjemcovia využívajú štátnu pomoc na nákup služieb za trhovú cenu (alebo ak je poskytovateľ služieb neziskovým subjektom, za cenu, ktorá v plnom rozsahu zohľadňuje všetky jeho náklady a primeranú maržu).

Uveďte podrobné informácie o zabezpečení splnenia týchto podmienok:

.....  
 .....

#### 4.6.2 Oprávnené náklady

A) Aký druh pomoci sa poskytuje?

- pomoc na inovačné poradenské služby,  
 pomoc na inovačné podporné služby.

B) Ak ide o pomoc na inovačné poradenské služby, špecifikujte oprávnené náklady:

- poradenstvo v oblasti riadenia: .....
- technologická pomoc: .....
- služby v oblasti transferu technológií: .....
- odborná príprava: .....
- poradenstvo v oblasti nadobúdania a ochrany práv duševného vlastníctva a obchodovania s nimi a v oblasti licenčných dohôd: .....
- poradenstvo v oblasti používania noriem: .....

C) Ak ide o pomoc na inovačné podporné služby, špecifikujte oprávnené náklady na:

- kancelárske priestory: .....
- databázy: .....
- služby technických knižníc: .....
- prieskum trhu: .....
- využívanie laboratória: .....
- známky kvality: .....
- testovanie a certifikácia: .....

#### 4.6.3 Osobitné podmienky pre neziskový subjekt

*Ak sú poskytovatelia služieb neziskovými subjektmi, pomoc možno poskytnúť formou zníženej ceny, t. j. rozdielu medzi zaplatenou a trhovou cenou (alebo cenou, v ktorej sú zohľadnené všetky náklady a primeraná marža).*

A) Poskytuje sa pomoc vo forme zníženej ceny?

áno

nie

Ak áno, predložte dôkazy o existencii systému zabezpečujúceho transparentnosť všetkých nákladov na poskytnuté inovačné poradenské a inovačné podporné služby, ako aj ceny zaplatenej príjemcami, aby sa získaná pomoc mohla merať a monitorovať.

.....  
 .....

4.7 *Pomoc na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov* <sup>(49)</sup> (pre MSP)

4.7.1 Všeobecné podmienky

A) Odkiaľ pochádzajú vysokokvalifikovaní pracovníci <sup>(50)</sup>?

z výskumných organizácií,

z veľkých podnikov.

Uvedte podrobné informácie (ak je to možné) o týchto výskumných organizáciách a veľkých podnikoch:

.....  
 .....

B) Potvrďte, že:

dočasne pridelení pracovníci nenahrádzajú iných pracovníkov,

dočasne pridelení pracovníci sú v podniku, ktorý je príjemcom pomoci, zaradení na novovytvorené pracovné pozície,

Špecifikujte tieto novovytvorené pracovné pozície:

.....  
 .....

dočasne pridelení pracovníci boli minimálne dva roky zamestnaní vo výskumných organizáciách alebo veľkých podnikoch, ktoré pracovníkov dočasne pridelujú,

dočasne pridelení pracovníci pracujú na činnostiach v oblasti VaVaI v MSP, ktorému sa pomoc poskytuje.

4.7.2 Oprávnené náklady a intenzita pomoci

A) Špecifikujte oprávnené náklady:

náklady na zapožičanie a zamestnanie vysokokvalifikovaných pracovníkov: .....

0 príspevky na mobilitu dočasne pridelených pracovníkov: .....

- B)  Potvrďte, že náklady na poradenstvo (zaplatenie za služby poskytnuté odborníkom bez zamestnania odborníka v podniku) sú vylúčené z oprávnených nákladov pomoci na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov.

C) Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(51)</sup> (v %): .....

#### 4.8 Pomoc inovačným zoskupeniam <sup>(52)</sup>

##### 4.8.1 Všeobecné podmienky

A) Aký druh pomoci sa príjemcom poskytuje?

- investičná pomoc,
- prevádzková pomoc na oživenie zoskupení.

B) Potvrďte, že:

- pomoc sa poskytuje výlučne právnym subjektom, ktoré prevádzkujú inovačné zoskupenia,
- príjemcovia sú poverení riadením účasti a prístupu k priestorom, zariadeniam a činnostiam zoskupení.

Uveďte podrobné informácie:

.....

.....

- prístup k priestorom, zariadeniam a činnostiam zoskupení nie je obmedzený.

C) Sú v poplatkoch účtovaných za používanie zariadení zoskupenia a za účasť na činnostiach zoskupenia zohľadnené ich náklady?

- áno  nie

Ak áno, uveďte, ako je zabezpečené splnenie tejto podmienky:

.....

.....

Ak nie, uveďte podrobné informácie (najmä pokiaľ ide o existenciu pomoci v zmysle článku 61 ods. 1 Dohody o EHP, pozri oddiel 3.1 usmernení k VaVal):

.....

.....

D) Pripojte analýzu technologickej špecializácie inovačného zoskupenia, existujúceho regionálneho potenciálu, existujúcej výskumnej kapacity, prítomnosti zoskupení s podobnými účelom v EHP a možných trhových objemov činností v zoskupení:

.....

.....

## 4.8.2 Osobitné podmienky týkajúce sa investičnej pomoci na oživenie zoskupení

A) Aký druh investície sa vykonáva?

- založenie inovačných zoskupení,
- rozšírenie inovačných zoskupení,
- oživenie inovačných zoskupení.

B) Na aké zariadenia sa pomoc poskytuje?

- zariadenia pre odborné vzdelávanie a výskumné centrá,
- výskumné infraštruktúry s otvoreným prístupom, laboratóriá, skúšobné zariadenia,
- širokopásmové sieťové infraštruktúry.

C) Špecifikujte oprávnené náklady:

- náklady súvisiace s investíciami do pozemkov: .....
- budovy: .....
- stroje: .....
- 0 zariadenia: .....

D) Aká je základná intenzita pomoci (v %) <sup>(53)</sup>: .....

E) Poskytuje sa príjemcom nejaký bonus?

- áno  nie

Ak áno, spresnite ďalej v texte:

— Uplatňujete bonus pre MSP?

- áno  nie

Uveďte výšku bonusu uplatniteľného na malé podniky <sup>(54)</sup>: .....Uveďte výšku bonusu uplatniteľného na stredné podniky <sup>(55)</sup>: .....

## 4.8.3 Osobitné podmienky týkajúce sa prevádzkovej pomoci na oživenie zoskupení

A) Na ako dlho sa pomoc poskytuje: ..... rokov

Ak sa pomoc poskytuje na obdobie dlhšie ako 5 rokov, predložte presvedčivé dôkazy opodstatňujúce takéto dlhšie obdobie <sup>(56)</sup>:

.....

.....

B) Je pomoc regresívna?

áno

nie

C) Špecifikujte oprávnené náklady:

marketing zoskupenia na získanie nových spoločností, aby sa zapojili do zoskupenia : .....

správa zariadení zoskupenia s otvoreným prístupom: .....

organizovanie programov odbornej prípravy, seminárov a konferencií s cieľom podporiť spoločné využívanie poznatkov a vytváranie sietí medzi členmi zoskupenia: .....

D) Intenzita pomoci:

— regresívna pomoc (uveďte miery regresie za každý rok) <sup>(57)</sup>: .....

— neregresívna pomoc (v %) <sup>(58)</sup>: .....

## 5. Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci <sup>(59)</sup>

### 5.1. Všeobecná podmienka

Potvrďte, že v prípade poskytnutia pomoci na základe notifikovaného opatrenia sa zabezpečí, aby v prípade fiškálnej pomoci jednotliví príjemcovia nezačali činnosť v oblasti VaVaI pred podaním žiadosti o poskytnutie pomoci alebo pred prijatím rozhodnutia o poskytnutí pomoci.

áno

Uveďte podrobné informácie, ako sa zabezpečí splnenie tejto podmienky:

.....  
 .....

V prípade, ak sa pomoc pre MSP poskytuje na projekty veľkých podnikov a ak je táto pomoc vyššia ako 7,5 mil. EUR v prípade pomoci na inovácie procesov a organizácie v službách a na inováčné zoskupenia potvrdte, že stimulačný účinok sa bude hodnotiť na základe aspoň jedného z týchto ukazovateľov:

0 zvýšenie veľkosti projektu,

zvýšenie rozsahu projektu,

zvýšenie rýchlosti projektu,

zvýšenie celkovej sumy vynaloženej na VaVaI,

iné: .....

Uveďte podrobné informácie o spôsobe tohto hodnotenia:

.....  
 .....

6. **Kumulácia** <sup>(60)</sup>

A) Kumuluje sa pomoc poskytnutá na základe notifikovanej schémy s inou pomocou <sup>(61)</sup>?

áno

nie

B) Ak áno, opíšte pravidlá kumulácie, ktoré sa vzťahujú na notifikovanú schému pomoci:

.....

.....

.....

.....

C) Uvedte, ako sa bude v rámci notifikovanej schémy pomoci overovať dodržiavanie pravidiel kumulácie:

.....

.....

.....

.....

7. **Podávanie správ a monitorovanie** <sup>(62)</sup>

## 7.1 Výročné správy

*Upozorňujeme, že táto povinnosť podávať správy platí bez toho, aby bola dotknutá povinnosť podávať správy podľa rozhodnutia Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL <sup>(63)</sup>.*

A) Potvrďte, že sa zaväzujete predkladať Dozornému orgánu EZVO výročné správy o implementácii notifikovanej schémy, ktoré budú obsahovať všetky uvedené prvky <sup>(64)</sup>:

- meno príjemcu,
- výšku pomoci pre každého príjemcu,
- intenzitu pomoci,
- odvetvia, v ktorých sa realizujú podporované projekty.

áno

B) Potvrďte, že v prípade každej pomoci poskytnutej veľkým podnikom na základe schválenej schémy sa zaväzujete v ročnej správe vysvetliť, ako bol dodržaný stimulačný účinok pomoci poskytnutej uvedeným podnikom <sup>(65)</sup>.

áno

## 7.2 Prístup k úplnému textu schém

A) Potvrďte, že sa zaväzujete uverejniť úplný text konečných schém pomoci schválených Dozorným orgánom EZVO na internete.

áno

Uvedte internetovú adresu: .....

- B) Potvrďte, že schéma schválená Dozorným orgánom EZVO sa nebude uplatňovať skôr, ako budú informácie uverejnené na internete (ako sa vyžaduje v oddiele A).

áno

### 7.3 Informačné listy, monitorovanie

- A) Potvrďte, že sa zaväzujete vždy, keď sa pomoc na VaVal poskytne na základe schém pomoci bez toho, aby sa na ňu vzťahovala povinnosť individuálnej notifikácie, a vždy, keď pomoc presiahne 3 mil. EUR <sup>(66)</sup>, predložiť Dozornému orgánu EZVO, do 20 pracovných dní od poskytnutia pomoci príslušným orgánom, informácie požadované v štandardnom formulári uvedenom v prílohe k usmerneniam k VaVal.

áno

- B) Potvrďte, že sa zaväzujete uchovávať podrobné záznamy o poskytnutí pomoci spolu so všetkými informáciami potrebnými na preukázanie, že oprávnené náklady a maximálna prípustná intenzita pomoci boli dodržané.

áno

- C) Potvrďte, že sa zaväzujete zabezpečiť uchovanie podrobných záznamov uvedených v oddiele B počas 10 rokov odo dňa poskytnutia pomoci.

áno

- D) Potvrďte, že sa na žiadosť Dozorného orgánu EZVO zaväzujete predložiť záznamy uvedené v oddiele B.

áno

## 8. Ďalšie informácie

Uveďte akékoľvek ďalšie informácie, ktoré považujete za potrebné na posúdenie daného opatrenia, resp. opatrení na základe usmernení Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na výskum, vývoj a inovácie.

- <sup>(1)</sup> Pokiaľ ide o pomoc na podporu realizácie dôležitých projektov spoločného európskeho záujmu, Dozorný orgán EZVO môže aj skupinu projektov považovať za jeden projekt. Podrobné informácie pozri v oddiele 4 formulára doplňujúcich informácií o pomoci na výskum, vývoj a inovácie: individuálna pomoc (časť III.6.b prílohy 1 k rozhodnutiu Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/CPL zmenenom a doplnenom rozhodnutím č. 319/05/COL).
- <sup>(2)</sup> Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 14/07/COL zo 7. februára 2007 o usmerneniach o štátnej pomoci na výskum, vývoj a inovácie [zatiaľ neuverejnené v úradnom vestníku].  
K dispozícii na [http://www.eftasurv.int/fieldsOfWork/fieldStateAid/state\\_aid\\_guidelines/](http://www.eftasurv.int/fieldsOfWork/fieldStateAid/state_aid_guidelines/) s. 78.
- <sup>(3)</sup> Nariadenie Komisie (ES) č. 800/2008 zo 6. augusta 2008 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné so spoločným trhom podľa článkov 87 a 88 zmluvy (Všeobecné nariadenie o skupinových výnimkách), Ú. v. EÚ L 214, 9.8.2008, s. 3. Začlenené do prílohy XV k Dohode o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 120/2008 (zatiaľ neuverejnené v úradnom vestníku), ktoré nadobudlo účinnosť 8.11.2008.
- <sup>(4)</sup> Pozri definíciu v oddiele 2.2 písm. d) usmernení k VaVal.
- <sup>(5)</sup> T. j. opatrenia podľa oddielov 4.3, 4.4, 4.6 a 4.7 tohto formulára doplňujúcich informácií. Upozorňujeme, že opatrenie podľa oddielu 4.4 sa obmedzuje na malé podniky.
- <sup>(6)</sup> Pozri poznámku pod čiarou č. 20.
- <sup>(7)</sup> Pozri oddiel 2.1 usmernení k VaVal.
- <sup>(8)</sup> Pozri oddiel 3.1 usmernení k VaVal.
- <sup>(9)</sup> Podrobné informácie pozri v oddiele 3.1.1 usmernení k VaVal (poznámka pod čiarou č. 25).
- <sup>(10)</sup> Podrobné informácie pozri v oddiele 3.1.1 usmernení k VaVal.
- <sup>(11)</sup> Pozri oddiel 3.2 usmernení k VaVal.
- <sup>(12)</sup> Podrobné informácie pozri v oddiele 3.2.2 (poznámka pod čiarou č. 29) usmernení k VaVal.
- <sup>(13)</sup> Podrobné informácie pozri v oddiele 3.2.2 (poznámka pod čiarou č. 30) usmernení k VaVal.
- <sup>(14)</sup> O štátnu pomoc nemusí ísť ani vtedy, ak sa posúdením zmluvnej dohody medzi partnermi dospeje k záveru, že práva duševného vlastníctva na výsledky VaVal, ako aj práva prístupu k výsledkom, sa priznali rôznym partnerom spolupráce a primeraným spôsobom odrážajú ich príslušné záujmy, objem práce a finančné a iné príspevky do projektu.
- <sup>(15)</sup> Pozri oddiel 5.1 usmernení k VaVal.
- <sup>(16)</sup> Pri klasifikácii činností môžete vychádzať zo skúseností Komisie a/alebo Dozorného orgánu EZVO alebo konkrétnych príkladov a vysvetlení uvedených v príručke Frascati o meraní vedeckých a technologických činností, v navrhnutom štandardnom postupe na realizáciu prieskumov výskumu a experimentálneho vývoja (Organizácia pre hospodársku spoluprácu a rozvoj, 2002).
- <sup>(17)</sup> Pozri definície uvedené v oddiele 2.2 písm. e), f), g) usmernení k VaVal.
- <sup>(18)</sup> Pozri oddiel 5.1.4 usmernení k VaVal.
- <sup>(19)</sup> V prípade štátnej pomoci na projekt z oblasti VaV, ktorý sa realizuje v rámci spolupráce medzi výskumnými organizáciami a podnikmi, kombinovaná pomoc pochádzajúca z priamej podpory vlády na konkrétny výskumný projekt a z príspevkov výskumných organizácií do uvedeného projektu nesmie v prípade, ak predstavujú pomoc, prekročiť uplatniteľné intenzity pomoci pre jednotlivé podniky, ktoré sú príjemcami pomoci.

- (20) Intenzita pomoci nesmie prekročiť 100 % v prípade základného výskumu, 50 % v prípade priemyselného výskumu a 25 % v prípade experimentálneho vývoja.
- (21) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (22) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 15 percentuálnych bodov, ale len do maximálnej výšky 80 %.
- (23) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 15 percentuálnych bodov, ale len do maximálnej výšky 80 %. Tento bonus sa nevzťahuje na výskumnú organizáciu.
- (24) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 15 percentuálnych bodov, ale len do maximálnej výšky 80 %.
- (25) Pozri oddiel 5.1.5 usmernení k VaVa.
- (26) Ekvivalent hrubého grantu vratného preddavku zohľadňuje pravdepodobnosť, že príjemcovia preddavok vrátia.
- (27) Ekvivalent hrubého grantu musí spĺňať podmienky týkajúce sa maximálnych intenzít pomoci, ktoré sú ustanovené v oddieloch 5.1.2 a 5.1.3 usmernení k VaVa.
- (28) Pozri usmernenia o štátnej pomoci, kapitolu o referenčných, diskontných a úrokových sadzbách (Ú. v. EÚ L 139 z 25. mája 2006 a dodatok EHP č. 25 z 25. mája 2006).
- (29) Pozri oddiel 5.1.6 usmernení k VaVa.
- (30) Pozri oddiel 5.2 usmernení k VaVa.
- (31) Pri klasifikácii činností môžete vychádzať zo skúseností Komisie a/alebo Dozorného orgánu EZVO alebo konkrétnych príkladov a vysvetlení uvedených v príručke Frascati o meraní vedeckých a technologických činností, v navrhnutom štandardnom postupe na realizáciu prieskumov výskumu a experimentálneho vývoja (Organizácia pre hospodársku spoluprácu a rozvoj, 2002); definície sú uvedené v oddiele 2.2 písm. e), f), g) usmernení k VaVa.
- (32) Pokiaľ ide o MSP, intenzita pomoci nesmie prekročiť 75 % v prípade prípravných štúdií na činnosti priemyselného výskumu a 50 % v prípade prípravných štúdií na činnosti experimentálneho vývoja.
- (33) Pokiaľ ide o veľké spoločnosti, intenzita pomoci nesmie prekročiť 65 % v prípade prípravných štúdií na činnosti priemyselného výskumu a 40 % v prípade prípravných štúdií na činnosti experimentálneho vývoja.
- (34) Pozri oddiel 5.3 usmernení k VaVa.
- (35) Pozri definície uvedené v oddiele 2.2 písm. e), f), g) usmernení k VaVa.
- (36) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.3 (druhý odsek) usmernení k VaVa.
- (37) Maximálne výšky pomoci zodpovedajú tým istým úrovňam pomoci, ako keby spĺňali podmienky pomoci na VaV pokiaľ ide o výskumné činnosti, ktoré ako prvé viedli k príslušným právam priemyselného vlastníctva.
- (38) Pozri oddiel 5.4 usmernení k VaVa.
- (39) Pozri oddiel 5.5 usmernení k VaVa.
- (40) Pozri definície uvedené v oddiele 2.2 písm. i) a j) usmernení k VaVa.
- (41) Pri klasifikácii činností môžete vychádzať zo skúseností Komisie a/alebo Dozorného orgánu EZVO alebo konkrétnych definícií uvedených v príručke OSLO, Usmernenia k zberu údajov o inováciách a ich výkladu, 3. vydanie (Organizácia pre hospodársku spoluprácu a rozvoj, 2005).
- (42) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.1.4. Upozorňujeme, že v prípade inovácie organizácie pokrývajú náklady na nástroje a zariadenia len náklady na nástroje a zariadenia IKT.
- (43) Maximálna intenzita pomoci je 15 % oprávnených nákladov.
- (44) Maximálna intenzita pomoci je 25 % oprávnených nákladov.
- (45) Pozri poznámku pod čiarou č. 20.
- (46) Maximálna intenzita pomoci je 35 % oprávnených nákladov.
- (47) Idem poznámka pod čiarou č. 46.
- (48) Pozri oddiel 5.6 usmernení k VaVa.
- (49) Pozri oddiel 5.7 usmernení k VaVa.
- (50) Pozri definíciu v oddiele 2.2 písm. k) usmernení k VaVa.
- (51) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených nákladov maximálne na 3 roky na podnik a na prenájatú osobu.
- (52) Pozri oddiel 5.8 usmernení k VaVa.
- (53) Maximálna intenzita pomoci je 15 % oprávnených nákladov.
- (54) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť maximálne o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (55) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť maximálne o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov.
- (56) Toto obdobie nesmie v žiadnom prípade prekročiť 10 rokov.
- (57) Intenzita pomoci môže prvý rok predstavovať 100 % oprávnených nákladov, ale do konca piateho roka musí lineárnym spôsobom klesnúť až na nulu.
- (58) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených nákladov.
- (59) Pozri kapitolu 6 usmernení k VaVa.
- (60) Pozri kapitolu 8 usmernení k VaVa.
- (61) Upozorňujeme, že pomoc na VaVa sa nemôže kumulovať s podporou de minimis v prípade rovnakých oprávnených nákladov s cieľom obchádzať maximálne intenzity pomoci ustanovené v usmerneniach k VaVa.
- (62) Pozri oddiel 10.1 usmernení k VaVa.
- (63) Toto rozhodnutie zodpovedá nariadeniu Komisie (ES) č. 794/2004 z 21. apríla 2004, ktorým sa vykonáva nariadenie Rady (ES) č. 659/1999, ustanovujúce podrobné pravidlá na uplatňovanie článku 93 Zmluvy o ES, Ú. v. EÚ L 140, 30.4.2004, s.1.
- (64) Pokiaľ ide o konkrétne požiadavky na podávanie správ o fiškálnej pomoci a zoskupeniach, pozri oddiel 9.1.1 (tretí a štvrtý odsek) usmernení k VaVa.
- (65) Najmä použitím kritérií uvedených v oddiele 6 usmernení k VaVa.
- (66) V prípade potreby uveďte výmenný kurz použitý v odpovedi na túto otázku.“



## „ČASŤ III.6.b

**FORMULÁR DOPLŇUJÚCICH INFORMÁCIÍ O ŠTÁTNEJ POMOCI NA VÝSKUM, VÝVOJ A INOVÁCIE:  
INDIVIDUÁLNA POMOC**

Tento formulár doplňujúcich informácií sa musí použiť na notifikáciu každej individuálnej pomoci, na ktorú sa vzťahujú usmernenia Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na výskum, vývoj a inovácie (ďalej len „usmernenia k VaVaI“) (1). Musí sa použiť aj v prípade individuálnej pomoci na výskum a vývoj pre MSP, ktorá nepatrí do pôsobnosti všeobecného nariadenia o skupinových výnimkách (2) alebo podlieha individuálnej notifikačnej povinnosti, pretože presahuje jednotlivé prahové hodnoty pre individuálnu notifikáciu stanovené vo všeobecnom nariadení o skupinových výnimkách.

1.	Základné vlastnosti notifikovaného opatrenia .....	34
2.	Výskumné organizácie a sprostredkovatelia z oblasti inovácií ako príjemcovia štátnej pomoci .....	35
2.1.	Verejné financovanie neekonomických činností .....	35
2.2.	Verejné financovanie ekonomických činností .....	36
3.	Nepriama štátna pomoc podnikom prostredníctvom verejne financovaných výskumných organizácií .....	36
3.1.	Výskum v prospech podnikov .....	36
3.2.	Spolupráca podnikov a výskumných organizácií .....	37
4.	Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. b) dohody o ehp .....	38
4.1.	Všeobecné podmienky (kumulatívne) .....	38
4.2.	Opis projektu .....	39
5.	ZLUČITEĽNOSŤ POMOCI PODĽA ČLÁNKU 61 ODS. 3 PÍSM. C) DOHODY O EHP .....	39
5.1.	Pomoc na projekty z oblasti výskumu a vývoja .....	39
5.2.	Pomoc na štúdie technickej uskutočniteľnosti .....	43
5.3.	Pomoc pre MSP na náklady súvisiace s právami priemyselného vlastníctva .....	43
5.4.	Pomoc pre mladé inovačné podniky (pre malé podniky) .....	43
5.5.	Pomoc na inovácie procesov a organizácie v službách .....	44
5.6.	Pomoc na inovačné poradenské služby a inovačné podporné služby (pre MSP) .....	45
5.7.	Pomoc na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov (pre MSP) .....	47
5.8.	Pomoc inovačným zoskupeniam .....	48
6.	Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci .....	50
6.1.	Všeobecná podmienka .....	50
6.2.	Hodnotenie stimulačného účinku .....	50
7.	Kritériá na začatie podrobného posúdenia .....	52
7.1.	Projekty a štúdie uskutočniteľnosti .....	52
7.2.	Inovácie procesov alebo organizácie v službách a inovačných zoskupeniach .....	53
8.	Doplňujúce informácie na účely podrobného posúdenia .....	53
8.1.	Všeobecné zistenia .....	53
8.2.	Existencia zlyhania trhu .....	54
8.3.	Vhodný nástroj .....	54
8.4.	Stimulačný účinok a analýza pomoci .....	54
8.5.	Primeranosť pomoci .....	55
8.6.	Analýza narušenia hospodárskej súťaže a obchodu .....	55

9.	Kumulácia .....	57
10.	Podávanie správ a monitorovanie .....	57
10.1.	Výročné správy .....	57
10.2.	Informačné listy, monitorovanie .....	58
11.	Ďalšie informácie .....	58

## 1. Základné vlastnosti notifikovaného opatrenia

Vyplňte príslušné časti notifikačného formulára, ktoré zodpovedajú charakteru notifikovaného opatrenia. Upozorňujeme najmä na to, že oddiel 8 sa má vyplňať len vtedy, ak notifikované opatrenie podlieha podrobnému posúdeniu, t. j. len ak je splnená podmienka, resp. podmienky oddielu 7. Základné pokyny sú uvedené nižšie.

A. Poskytuje sa pomoc s cieľom podporiť realizáciu dôležitého projektu spoločného európskeho záujmu?

áno  nie

Ak áno, vyplňte oddiel 4 ('Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. b') Dohody o EHP) tohto formulára doplňujúcich informácií. Okrem toho vyplňte oddiel 10 ('Podávanie správ a monitorovanie').

B. Ak nie, uveďte druh pomoci a vyplňte príslušné pododdiely oddielu 5 ('Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. c) Dohody o EHP') tohto formulára doplňujúcich informácií:

- pomoc na projekty z oblasti VaV, vyplňte oddiel 5.1,
- pomoc na štúdie technickej uskutočniteľnosti, vyplňte oddiel 5.2,
- pomoc pre MSP na náklady súvisiace s právami priemyselného vlastníctva, vyplňte oddiel 5.3,
- pomoc pre mladé inovačné podniky, vyplňte oddiel 5.4,
- pomoc na inovácie procesov a organizácie v službách, vyplňte oddiel 5.5,
- pomoc na inovačné poradenské služby a inovačné podporné služby, vyplňte oddiel 5.6,
- pomoc na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov, vyplňte oddiel 5.7,
- pomoc inovačným zoskupeniam, vyplňte oddiel 5.8.

Okrem toho vyplňte oddiel 6 ('Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci') na účely overenia stimulačného účinku, oddiel 7 ('Kritériá na začatie podrobného posúdenia') na účely overenia, či notifikovaná pomoc podlieha podrobnému posúdeniu v oddiele 8 ('Doplňujúce informácie na podrobné posúdenie') a oddiel 11 ('Podávanie správ a monitorovanie').

C. Sú do pomoci zapojené výskumné organizácie <sup>(3)</sup>/sprostredkovatelia z oblasti inovácií?

áno  nie

Ak áno, vyplňte oddiel 2 a/alebo oddiel 3 ('Výskumné organizácie a sprostredkovatelia z oblasti inovácií a 'Nepriama štátna pomoc pre podniky prostredníctvom verejne financovaných výskumných organizácií') tohto formulára doplňujúcich informácií.

D. Môže sa pomoc kumulovať s inou pomocou?

áno  nie

Ak áno, vyplňte oddiel 9 ('Kumulácia') tohto formulára doplňujúcich informácií.

- E. V prípade, ak je notifikovaná individuálna pomoc založená na schválenej schéme, uveďte podrobné informácie týkajúce sa danej schémy vrátane odkazu na jej uverejnenie (internetová adresa) a registračného čísla štátnej pomoci:

.....

.....

- F. Potvrďte, že v prípade, ak sa MSP poskytuje osobitná pomoc <sup>(4)</sup> bonus, príjemca spĺňa definíciu MSP, ktorá je vymedzená v právnych predpisoch EHP <sup>(5)</sup>:

áno

Uveďte príslušné informácie a dôkazy:

.....

.....

- G. Sú poskytovatelia v prípade, ak pomoc zahŕňa zadávanie/nákup činností/výsledkov VaV orgánmi verejnej moci od podnikov, vyberaní v rámci verejného výberového konania <sup>(6)</sup>?

áno

nie

*Ak nie, upozorňujeme, že takéto platby orgánov verejnej moci v prospech podnikov obvykle znamenajú štátnu pomoc.*

- H. Kde to prichádza do úvahy, uveďte výmenný kurz, ktorý sa použil na účely notifikácie: .....

.....

- I. Všetky dokumenty predložené členskými štátmi ako prílohy k notifikačnému formuláru je potrebné očíslovať a čísla dokumentov uviesť v príslušných častiach tohto formulára doplňujúcich informácií.

## 2. Výskumné organizácie a sprostredkovatelia z oblasti inovácií ako príjemcovia štátnej pomoci <sup>(7)</sup>

*Ak je do notifikovaného projektu zapojených niekoľko výskumných organizácií alebo sprostredkovateľov z oblasti inovácií, uveďte informácie o každom z nich.*

### 2.1. Verejné financovanie neekonomických činností

- A. Vykonáva výskumná organizácia alebo neziskový sprostredkovateľ z oblasti inovácií ekonomickú činnosť <sup>(8)</sup> (činnosť spočívajúcu v poskytovaní tovarov a/alebo služieb na danom trhu)?

áno

nie

Ak áno, opíšte tieto činnosti:

.....

.....

- B. Ak ten istý subjekt vykonáva činnosti ekonomickej i neekonomickej <sup>(9)</sup> povahy, možno tieto dva druhy činností a náklady na ne a na ich financovanie jasne oddeliť?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie:

.....  
.....  
*Ak áno, upozorňujeme, že verejné financovanie neekonomických činností nepatrí do pôsobnosti článku 61 ods. 1 Dohody o EHP. Ak nie, verejné financovanie ekonomických činností obvykle znamená štátnu pomoc.*

2.2. Verejné financovanie ekonomických činností

A. Môže štát EZVO preukázať, že:

— plná výška verejných finančných prostriedkov bola presunutá z výskumných organizácií alebo neziskových sprostredkovateľov z oblasti inovácií (vykonávajúcich ekonomické činnosti) na konečných príjemcov

A

— sprostredkovatelia nezískali žiadnu výhodu?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie a dôkazy:

.....  
.....  
*Ak áno, upozorňujeme, že sprostredkovateľské organizácie nesmú byť príjemcami štátnej pomoci. Pokiaľ ide o pomoc konečným príjemcom, platia bežné pravidlá štátnej pomoci.*

3. **Nepriama štátna pomoc podnikom prostredníctvom verejne financovaných výskumných organizácií** <sup>(10)</sup>

*Ak je do notifikovaného projektu zapojených viac výskumných organizácií alebo sprostredkovateľov z oblasti inovácií, uveďte informácie o každom z nich.*

3.1. Výskum v prospech podnikov

A. Uskutočňujú výskumné organizácie podporovaný projekt v prospech podnikov?

áno

nie

B. Ak áno, poskytujú výskumné organizácie (pôsoiace ako zástupcovia) služby podnikom (pôsobiacim ako zadávatelia) v situáciách, v ktorých:

— zástupcovia dostávajú primeranú odmenu za svoje služby,

áno

nie

A

— zadávatelia stanovujú podmienky týchto služieb?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie:

.....  
.....

C. Poskytujú výskumné organizácie svoje služby za trhovú cenu?

áno

nie

Ak trhovú cenu neexistuje, poskytujú výskumné organizácie svoje služby za cenu, ktorá v plnej miere zohľadňuje ich náklady a primeranú maržu?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie:

.....  
.....

*Ak výskumná organizácia poskytuje služby a ak odpoveď na jednu z otázok v oddiele C je áno, štátna pomoc sa obvykle nebude prostredníctvom výskumnej organizácie presúvať na podniky.*

3.2. Spolupráca podnikov a výskumných organizácií

A. Uskutočňujú projekt spolupráce spoločne podniky a výskumné organizácie?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie o partnerstvách:

.....  
.....

B. Ak áno, znášajú zúčastnené podniky všetky náklady na projekty podporované na základe notifikovanej schémy?

áno

nie

Sú výsledky, na základe ktorých nevznikajú práva duševného vlastníctva, vo veľkom rozsahu šírené A všetky prípadné práva duševného vlastníctva, ktoré sú výsledkom činnosti výskumných organizácií, sa v plnej miere priznávajú <sup>(11)</sup> výskumným organizáciám?

áno

nie

Dostávajú výskumné organizácie od zúčastnených podnikov kompenzáciu, ktorá zodpovedá trhovej cene za práva duševného vlastníctva <sup>(12)</sup> ktoré sú výsledkom činnosti výskumných organizácií vykonávanej v rámci projektu a ktoré sa prevedú na zúčastnené podniky?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie (upozorňujeme, že akýkoľvek príspevok zúčastnených podnikov na náklady výskumných organizácií sa od kompenzácie odpočíta):

.....  
.....

C. Ak žiadna z odpovedí na otázky v oddiele B nie je áno, štát EZVO sa môže spoľahnúť na individuálne posúdenie projektov spolupráce <sup>(13)</sup>.

Predložte individuálne posúdenie projektov spolupráce berúc do úvahy vyššie uvedené prvky. K notifikácii pripojte aj zmluvnú dohodu.

Ak žiadna z odpovedí na otázky v oddiele B nie je áno a ak individuálne posúdenie projektov spolupráce nevedie k záveru, že nejde o štátnu pomoc, Dozorný orgán EZVO bude považovať celkovú hodnotu príspevku výskumnej organizácie na projekt za pomoc pre podniky.

4. **Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. b) dohody o ehp**

Pomoc na VaVal na podporu realizácie dôležitého projektu<sup>(14)</sup> spoločného európskeho záujmu možno považovať za zlučiteľnú so spoločným trhom podľa článku 61 ods. 3 písm. b) Dohody o EHP ako je vymedzené v článku 87 ods. 3 písm. b) Zmluvy o ES.

4.1. Všeobecné podmienky (kumulatívne)

A. Potvrďte, že:

- projekt prispieva konkrétnym, jasným a identifikovateľným spôsobom k záujmu EHP<sup>(15)</sup>

A

- výhoda dosiahnutá cieľom projektu sa neobmedzuje na jeden štát EZVO alebo štáty EZVO, ktoré ho realizujú, ale rozširuje sa na EHP ako celok<sup>(16)</sup>

A

- projekt predstavuje výrazný pokrok smerom k splneniu cieľov EHP.

Uveďte podrobné informácie a dôkazy:

.....  
.....

B. Uveďte pozitívne vplyvy pomoci:

- významné vedľajšie účinky pre spoločnosť,
- prínos opatrenia k zlepšeniu medzinárodného postavenia EHP v oblasti VaVal,
- vytvorenie nových trhov,
- vývoj nových technológií,
- iné pozitívne vplyvy.

.....  
.....

C. Uveďte podmienky realizácie projektu (vrátane účastníkov, cieľov)<sup>(17)</sup>:

.....  
.....

D. Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce, že pomoc je potrebná na dosiahnutie vymedzeného cieľa spoločného záujmu A predstavuje stimul na realizáciu projektu <sup>(18)</sup>:

.....

.....

E. Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce, že projekt zahŕňa vysokú úroveň rizika:

.....

.....

F. Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce, že projekt je vzhľadom na svoj charakter a rozsah veľmi dôležitý <sup>(19)</sup>:

.....

.....

#### 4.2. Opis projektu

Uveďte podrobný opis projektu. Na orientačné účely si pozrite oddiel 5.1 tohto formulára doplňujúcich informácií.

.....

.....

### 5. Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. c) dohody o ehp

*Ak je do notifikovaného projektu zapojených niekoľko príjemcov, uveďte informácie o každom z nich.*

#### 5.1. Pomoc na projekty z oblasti výskumu a vývoja <sup>(20)</sup>

##### 5.1.1. Kategória výskumu <sup>(21)</sup>

A. Uveďte, ktoré štádiá VaV <sup>(22)</sup> sa podporujú na základe notifikovaného opatrenia pomoci:

- základný výskum,
- priemyselný výskum,
- experimentálny vývoj.

B. Ak projekty z oblasti VaV patria do rôznych kategórií výskumu, uveďte a spresnite, či rôzne úlohy patria do kategórie základného výskumu, priemyselného výskumu alebo experimentálneho vývoja, alebo uveďte, že nepatria vôbec do žiadnej z uvedených kategórií:

.....

.....

## 5.1.2. Oprávnené náklady

Všetky oprávnené náklady sa musia priradiť ku konkrétnej kategórii VaV <sup>(23)</sup>. Špecifikujte oprávnené náklady a uveďte ich výšku.

	Základný výskum	Priemyselný výskum	Experimentálny vývoj
Náklady na zamestnancov			
Náklady na nástroje a zariadenia			
Náklady na budovy a pozemky			
Náklady na zmluvný výskum, technické poznatky a patenty zakúpené alebo licencované z vonkajších zdrojov za trhové ceny			
Ďalšie režijné náklady vynaložené priamo v dôsledku výskumného projektu			
Iné prevádzkové náklady			

## 5.1.3. Intenzita pomoci a bonusy

Intenzita pomoci sa vypočíta na základe oprávnených nákladov projektu. Musí sa stanoviť pre každého príjemcu pomoci, vrátane príjemcov v projekte spolupráce <sup>(24)</sup>.

A. Základné intenzity (bez bonusov) <sup>(25)</sup>:

	Základný výskum	Priemyselný výskum	Experimentálny vývoj
Maximálna intenzita pomoci			

## B. Bonusy:

Uplatňujú sa v rámci notifikovaného opatrenia bonusu?

 áno

 nie

Ak áno, spresnite ďalej v texte.

— Uplatňuje sa bonus pre MSP?

 áno

 nie

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(26)</sup>: .....

— Uplatňuje sa v notifikovanom opatrení pomoci bonus za i) efektívnu spoluprácu medzi podnikmi alebo ii) za spoluprácu podniku s výskumnou organizáciou, alebo iii) za šírenie výsledkov (iba v prípade projektov priemyselného výskumu)?

 áno

 nie

i) Ak sa uplatňuje bonus za efektívnu spoluprácu aspoň medzi dvoma podnikmi, ktoré sú od seba nezávislé, potvrdte, že sú splnené tieto podmienky:

žiadny z podnikov neznáša viac ako 70 % oprávnených nákladov projektu spolupráce



- projekt zahŕňa spoluprácu aspoň s jedným MSP alebo má spolupráca cezhraničný charakter, t. j. výskumné a vývojové činnosti sa vykonávajú aspoň v dvoch rôznych štátoch EHP.

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(27)</sup>: .....

- ii) Ak sa uplatňuje bonus za efektívnu spoluprácu medzi podnikom a výskumnou organizáciou, najmä v rámci koordinácie vnútroštátnych politík v oblasti VaV, potvrdte, že sú splnené tieto podmienky:

- výskumná organizácia znáša aspoň 10 % oprávnených nákladov

A

- výskumná organizácia má právo uverejňovať výsledky výskumných projektov, ak sú výsledkom výskumu, ktorý táto organizácia vykonala.

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(28)</sup>: .....

- iii) Ak sa v prípade priemyselného výskumu uplatňuje bonus za šírenie výsledkov projektu vo veľkom rozsahu, vyznačte aspoň jeden z nasledujúcich spôsobov šírenia výsledkov vo veľkom rozsahu:

- odborné a vedecké konferencie,
- uverejnenie vo vedeckých alebo odborných časopisoch,
- dostupnosť vo voľne prístupných zdrojoch (databázy, v ktorých ktokoľvek môže mať prístup k základným výskumným údajom),
- dostupnosť prostredníctvom bezplatného softvéru alebo softvéru s voľne prístupným zdrojom.

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(29)</sup>: .....

- C. Uveďte celkovú intenzitu pomoci na projekty podporované na základe notifikovaného opatrenia pomoci (po zohľadnení bonusov) (v %): .....

#### 5.1.4. Osobitné podmienky pre vratný preddavok <sup>(30)</sup>

- A. Poskytuje sa pomoc na projekty z oblasti VaV vo forme vratného preddavku?

áno  nie

- B. Je pomoc poskytovaná vo forme vratného preddavku na základe notifikovaného opatrenia vyjadrená ako ekvivalent hrubého grantu <sup>(31)</sup>?

áno  nie

Ak áno, aká je intenzita pomoci vo forme vratného preddavku vyjadreného ako ekvivalent hrubého grantu <sup>(32)</sup>: .....

Okrem toho uveďte, na základe ktorej schválenej schémy pomoci <sup>(33)</sup> sa pomoc poskytuje, a uveďte podrobné informácie o úplnej metodike použitej na stanovenie ekvivalentu hrubého grantu a hlavné overiteľné údaje.

.....

.....

- C. Ak sa pomoc nemôže vyjadriť vo forme ekvivalentu hrubého grantu, aká je výška vratného preddavku vyjadrená ako percento oprávnených nákladov:

.....

V prípade, že miery vratného preddavku poskytnutého na projekt z oblasti VaV sú vyššie ako miery uvedené v oddieloch 5.1.2 a 5.1.3 (do maximálnych mier uvedených v oddiele 5.1.5) usmernení k VaVal:

- oznámte Dozornému orgánu EZVO podrobné informácie o jeho splatení v prípade úspechu a jasne vymedzte, čo sa bude považovať za úspešný výsledok výskumných činností,

A

- potvrdte tieto skutočnosti:

- opatrenie zabezpečuje, že v prípade úspešného výsledku sa preddavok vráti s úrokovou sadzbou, ktorá sa rovná aspoň platnej sadzbe vyplývajúcej z uplatnenia oznámenia Dozorného orgánu EZVO o spôsobe stanovenia referenčných a diskontných sadzieb <sup>(34)</sup>;
- v prípade lepšieho výsledku ako je výsledok definovaný ako úspešný, je štát EZVO oprávnený žiadať platby nad rámec platieb preddavku vrátane úroku podľa referenčnej sadzby predpokladanej Dozorným orgánom EZVO,
- v prípade čiastočného úspechu štát EZVO vyžaduje, aby zabezpečené vrátenie bolo úmerné stupňu dosiahnutého úspechu.

#### 5.1.5. Doložka o zosúladení <sup>(35)</sup>

- A. Využíva sa pri tomto notifikovanom opatrení doložka o zosúladení?

áno

nie

*Ak áno, môžu sa povoliť vyššie intenzity ako sú obvykle povolené.*

Ak áno, uveďte podrobné informácie a dôkazy, že konkurenti mimo EHP dostali v posledných troch rokoch alebo majú dostať pomoc rovnakej intenzity na podobné projekty, programy, vývoj alebo technológiu:

.....

.....

Existujú skutočné alebo potenciálne priame alebo nepriame narušenia medzinárodného obchodu?

áno

nie

Ak áno, uveďte dôkazy:

.....

.....

Uveďte tiež dostatok informácií, ktoré Dozornému orgánu EZVO umožnia posúdiť situáciu, najmä pokiaľ ide o potrebu zohľadniť konkurenčnú výhodu využívanú konkurentom z tretej krajiny:

.....

.....

5.2. *Pomoc na štúdie technickej uskutočniteľnosti* <sup>(36)</sup>

## 5.2.1. Všeobecné podmienky

Štúdie sú prípravnými štúdiami na <sup>(37)</sup>:

priemyselný výskum,

experimentálny vývoj.

## 5.2.2 Intenzita pomoci

Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(38)</sup> (v %): .....

*Intenzita pomoci sa vypočíta na základe nákladov na štúdie uskutočniteľnosti projektu.*

5.3. *Pomoc pre MSP na náklady súvisiace s právami priemyselného vlastníctva* <sup>(39)</sup>

## 5.3.1. Podmienky

O ktoré štádium výskumu <sup>(40)</sup> ide?

základný výskum,

priemyselný výskum,

experimentálny vývoj.

## 5.3.2 Oprávnené náklady a intenzita pomoci

A. Vyznačte oprávnené náklady <sup>(41)</sup> a uveďte ich výšku:

náklady predchádzajúce priznaniu práva v prvej právnej jurisdikcii: .....

náklady na preklady a iné náklady vynaložené na dosiahnutie priznania alebo schválenia práva v inej právnej jurisdikcii: .....

náklady vynaložené na obhajobu právoplatnosti práva počas oficiálneho stíhania prihlášky práva a možných konaní vo veci námietky: .....

B. Uveďte maximálnu intenzitu pomoci (v %) <sup>(42)</sup>: .....

5.4. *Pomoc pre mladé inovačné podniky* <sup>(43)</sup> (pre malé podniky)

Potvrďte, že:

A.  príjemcom pomoci je malý podnik, ako je vymedzený v právnych predpisoch EHP, ktorý v čase poskytnutia pomoci existuje menej ako 6 rokov;

Uveďte podrobné informácie a dôkazy:

.....  
.....

B.  príjemcom je inovačný podnik.

Potvrďte, že splnenie tejto podmienky je zabezpečené prostredníctvom:

- hodnotenia vykonaného externým odborníkom, ktoré preukazuje, že príjemca v dohľadnej budúcnosti vyvinie výrobky, služby alebo postupy, ktoré sú z technologického hľadiska nové alebo podstatne zlepšené v porovnaní so súčasným stavom v jeho odvetví v EHP a ktoré prinášajú riziko technologického alebo priemyselného zlyhania,

ALEBO

- dôkazov, že výdavky príjemcu na VaV predstavujú minimálne 15 % jeho celkových prevádzkových nákladov aspoň v jednom z troch rokov pred poskytnutím pomoci alebo v prípade začínajúceho podniku bez akejkoľvek finančnej histórie v audite jeho bežného fiškálneho obdobia potvrdenom externým audítorom.

Uveďte podrobné informácie o tom, ako sa tieto podmienky uplatňujú:

.....

.....

C. Uveďte maximálnu výšku pomoci uplatniteľnú na základe notifikovaného opatrenia <sup>(44)</sup>: .....

D. Potvrďte, že:

- príjemca predtým neprijal pomoc pre mladé inovačné podniky a dostane tento druh pomoci iba raz počas obdobia, v ktorom spĺňa podmienky mladého inovačného podniku.

E. Využíva podnik kumuláciu pomoci?

áno

nie

Ak áno, uveďte, ako sa zabezpečí dodržiavanie osobitných pravidiel kumulácie vzťahujúcich sa na pomoc pre mladé inovačné podniky (oddiel 5.4 usmernení k VaVal):

.....

.....

5.5. *Pomoc na inovácie procesov a organizácie v službách* <sup>(45)</sup>

5.5.1. Všeobecné podmienky

A. Akého druhu inovácií v službách <sup>(46)</sup> sa notifikované opatrenie týka?

- inovácie procesov v službách,
- inovácie organizácie v službách.

Uveďte podrobný opis inovácií v službách <sup>(47)</sup> (inovácií procesov a/alebo inovácií organizácie):

.....

.....

.....

.....

B. Potvrďte, že:

- inovácie organizácie sa týkajú používania a využívania informačných a komunikačných technológií (IKT) na zmenu organizácie práce,
- inovácia je formulovaná ako projekt s určeným kvalifikovaným manažérom projektu, ako aj stanovenými nákladmi na projekt,
- výsledkom podporovaného projektu je vývoj normy, obchodného modelu, metodiky koncepcie, ktoré sa môžu systematicky reprodukovat', prípadne certifikovať a prípadne patentovať,
- výsledkom inovácie procesov alebo organizácie sú nové alebo výrazne zlepšené procesy alebo organizácia práce v porovnaní so súčasným stavom v danom odvetví v EHP,
- projekt inovácie procesov alebo organizácie so sebou prináša jasný stupeň rizika,
- pomoc sa poskytuje veľkému podniku len vtedy, ak spolupracuje s MSP na podporovanej činnosti a ak spolupracujúce MSP znášajú aspoň 30 % celkových oprávnených nákladov.

Uveďte podrobné informácie/dôkazy týkajúce sa všetkých uvedených prvkov:

.....

.....

#### 5.5.2. Oprávnené náklady a intenzita pomoci

A. Uveďte oprávnené náklady <sup>(48)</sup> a uveďte ich výšku.

	Oprávnené náklady
Náklady na zamestnancov	
Náklady na nástroje a zariadenia	
Náklady na budovy a pozemky	
Náklady na zmluvný výskum, technické poznatky a patenty zakúpené alebo licencované z vonkajších zdrojov za trhové ceny	
Ďalšie režijné náklady vynaložené priamo v súvislosti s výskumným projektom	
Iné prevádzkové náklady	

B. Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(49)</sup> (v %): .....

*Intenzita pomoci sa vypočíta na základe oprávnených nákladov na projekty.*

#### 5.6. Pomoc na inovačné poradenské služby a inovačné podporné služby <sup>(50)</sup> (pre MSP)

##### 5.6.1. Všeobecné podmienky

A. Uveďte maximálnu výšku pomoci (ktorá neprekračuje 200 000 EUR na príjemcu počas žiadneho trojročného obdobia): .....

B. Potvrďte, že:

- ak poskytovateľ služieb nevyužíva vnútroštátnu alebo európsku certifikáciu, pomoc nebude pokrývať viac ako 75 % oprávnených nákladov,
- príjemcovia využívajú štátnu pomoc na nákup služieb za trhovú cenu (alebo ak je poskytovateľ služieb neziskovým subjektom, za cenu, ktorá v plnom rozsahu zohľadňuje všetky jeho náklady a primeranú maržu).

Uveďte podrobné informácie, ako sa zabezpečí splnenie týchto podmienok:

.....

.....

#### 5.6.2. Oprávnené náklady

A. Aký druh pomoci sa poskytuje?

- pomoc na inovačné poradenské služby,
- pomoc na inovačné podporné služby.

B. Ak ide o pomoc na inovačné poradenské služby, vyznačte oprávnené náklady a uveďte ich výšku:

- poradenstvo v oblasti riadenia: .....
- technologická pomoc: .....
- služby v oblasti transferu technológií: .....
- odborná príprava: .....
- poradenstvo v oblasti nadobúdania a ochrany práv duševného vlastníctva a obchodovania s nimi a v oblasti licenčných dohôd: .....
- poradenstvo v oblasti používania noriem: .....

C. Ak ide o pomoc na inovačné podporné služby, špecifikujte oprávnené náklady a uveďte ich výšku:

- kancelárske priestory: .....
- databázy: .....
- služby technických knižníc: .....
- prieskum trhu: .....
- využívanie laboratória: .....
- známky kvality: .....
- testovanie a certifikácia: .....

#### 5.6.3. Osobitné podmienky pre neziskový subjekt

*Ak je poskytovateľ služieb neziskovým subjektom, pomoc možno poskytnúť formou zníženej ceny ako rozdiel medzi zaplatenou a trhovou cenou (alebo cenou, v ktorej sú zohľadnené všetky náklady a primeraná marža).*

A. Poskytuje sa pomoc vo forme zníženej ceny?

áno

nie

Ak áno, uveďte dôkazy o existencii systému zabezpečujúceho transparentnosť všetkých nákladov na poskytnuté inovačné poradenské a inovačné podporné služby, ako aj ceny zaplatenej príjemcami, aby sa získaná pomoc mohla merať a monitorovať.

.....  
.....

5.7. *Pomoc na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov* <sup>(51)</sup> (pre MSP)

5.7.1. Všeobecné podmienky

A. Odkiaľ pochádzajú vysokokvalifikovaní pracovníci <sup>(52)</sup>?

z výskumných organizácií,

z veľkých podnikov.

Uveďte podrobné informácie (ak je to možné) o týchto výskumných organizáciách a veľkých podnikoch:

.....  
.....

B. Potvrďte, že:

dočasne pridelení pracovníci nenahrádzajú iných pracovníkov,

dočasne pridelení pracovníci sú v podniku, ktorý je príjemcom pomoci, zaradení na novovytvorené pracovné pozície,

Špecifikujte tieto novovytvorené pracovné pozície:

.....  
.....

dočasne pridelení pracovníci sú minimálne dva roky zamestnaní vo výskumných organizáciách alebo veľkých podnikoch, ktoré pracovníkov dočasne pridelujú,

dočasne pridelení pracovníci pracujú na činnostiach v oblasti VaVal v rámci MSP, ktorý je príjemcom pomoci.

5.7.2. Oprávnené náklady a intenzita pomoci

A. Špecifikujte oprávnené náklady a uveďte ich výšku:

náklady na zapožičanie a zamestnávanie vysokokvalifikovaných pracovníkov: .....

príspevky na mobilitu dočasne pridelených pracovníkov: .....

B.  Potvrďte, že náklady na poradenstvo (zaplatenie za služby poskytnuté odborníkom, ktorý nie je zamestnancom podniku) sú vylúčené z oprávnených nákladov pomoci na prenájom vysokokvalifikovaných pracovníkov.

C. Uveďte maximálnu intenzitu pomoci <sup>(53)</sup> (v %): .....

5.8. Pomoc inovačným zoskupeniam <sup>(54)</sup>

## 5.8.1. Všeobecné podmienky

A. Aký druh pomoci sa príjemcovi poskytuje?

- investičná pomoc,
- prevádzková pomoc na oživenie zoskupení.

B. Potvrďte, že:

- pomoc sa poskytuje výlučne právnomu subjektu, ktorý prevádzkuje inovačné zoskupenie,
- príjemca je poverený riadením účasti a prístupu k priestorom, zariadeniam a činnostiam zoskupení,

Uveďte podrobné informácie:

.....

.....

- prístup k priestorom, zariadeniam a činnostiam zoskupení nie je obmedzený.

C. Sú v poplatkoch účtovaných za používanie zariadení zoskupenia a za účasť na činnostiach zoskupenia zohľadnené ich náklady?

- áno  nie

Ak áno, uveďte, ako je zabezpečené splnenie tejto podmienky:

.....

Ak nie, uveďte podrobné informácie (najmä pokiaľ ide o existenciu pomoci v zmysle článku 61 ods. 1 Dohody o EHP, pozri oddiel 3.1 usmernení k VaVal):

.....

D. Pripojte analýzu technologickej špecializácie inovačného zoskupenia, existujúceho regionálneho potenciálu, existujúcej výskumnej kapacity, prítomnosti zoskupení s podobným účelom v EHP a možných trhových objemov činností v zoskupení:

.....

.....

## 5.8.2. Osobitné podmienky týkajúce sa investičnej pomoci na oživenie zoskupení

A. Aký druh investície sa realizuje?

- založenie inovačných zoskupení,
- rozšírenie inovačných zoskupení,
- oživenie inovačných zoskupení.



B. Na aké zariadenia sa pomoc poskytuje?

- zariadenia pre odborné vzdelávanie a výskumné centrum,
- výskumné infraštruktúry s otvoreným prístupom, laboratória, skúšobné zariadenia,
- širokopásmové sieťové infraštruktúry.

C. Vyznačte oprávnené náklady a uveďte ich výšku:

- náklady súvisiace s investíciami do pozemkov: .....
- budovy: .....
- stroje: .....
- zariadenia: .....

D. Aká je základná intenzita pomoci (v %) <sup>(55)</sup>: .....

E. Poskytuje sa príjemcovi nejaký bonus?

- áno  nie

Ak áno, spresnite ďalej v texte:

— Uplatňujete bonus pre MSP?

- áno  nie

Uveďte výšku bonusu <sup>(56)</sup>: .....

### 5.8.3. Osobitné podmienky týkajúce sa prevádzkovej pomoci na oživenie zoskupení

A. Na ako dlho sa pomoc poskytuje: ..... rokov

Ak sa pomoc poskytuje na obdobie dlhšie ako 5 rokov, uveďte presvedčivé dôkazy opodstatňujúce takéto dlhšie obdobie <sup>(57)</sup>.

.....

B. Je pomoc degresívna?

- áno  nie

C. Špecifikujte oprávnené náklady a uveďte ich výšku:

- marketing zoskupenia na získanie nových spoločností, aby sa zapojili do zoskupenia .....
- správa zariadení zoskupenia s otvoreným prístupom: .....
- organizovanie programov odbornej prípravy, seminárov a konferencií s cieľom podporiť spoločné využívanie poznatkov a vytváranie sietí medzi členmi zoskupenia: .....

D. Intenzita pomoci:

— regresívna pomoc (uveďte miery regresie za každý rok) <sup>(58)</sup>: .....

— neregresívna pomoc (v %) <sup>(59)</sup>: .....

6. **Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci** <sup>(60)</sup>

6.1. *Všeobecná podmienka*

A. Začala sa činnosť v oblasti VaVal ešte predtým, ako príjemca podal vnútroštátnym orgánom žiadosť o poskytnutie pomoci <sup>(61)</sup>?

áno

nie

Ak áno, Dozorný orgán EZVO sa domnieva, že pomoc nemá stimulačný účinok na príjemcu.

B. Ak nie, uveďte príslušné dátumy:

— činnosť v oblasti VaVal sa začala: .....

— príjemca podal žiadosť o poskytnutie pomoci vnútroštátnym orgánom dňa: .....

Predložte príslušné podporné dokumenty.

6.2. *Hodnotenie stimulačného účinku*

Ak sa pomoc poskytuje na:

— inovácie procesov a organizácie v službách,

— inovačné zoskupenia,

— projekt z oblasti VaV pre veľké podniky,

— štúdie uskutočniteľnosti pre veľké podniky,

— projekt z oblasti VaV pre MSP v prípade pomoci presahujúcej 7,5 mil. EUR,

— štúdie uskutočniteľnosti pre MSP v prípade pomoci presahujúcej 7,5 mil. EUR,

Dozorný orgán EZVO bude vyžadovať, aby sa stimulačný účinok preukázal prostredníctvom hodnotenia. Prejdite k ďalším otázkam.

V opačnom prípade Dozorný orgán EZVO predpokladá, že stimulačný účinok je v prípade tohto opatrenia splnený automaticky.

6.2.1. *Všeobecné podmienky*

*Ak je potrebné preukázať stimulačný účinok na niekoľkých príjemcov, ktorí sa zúčastňujú na notifikovanom projekte, uveďte požadované informácie za každého z nich.*

*Na overenie, či plánovaná pomoc bude podnetom príjemcu pomoci na zmenu svojho správania tak, aby zvýšil úroveň svojej činnosti v oblasti VaVal, Dozorný orgán EZVO vyžaduje hodnotenie v prípade tých kategórií výskumu, pri ktorých sa domnieva, že stimulačný účinok nie je automaticky splnený (uvedené v oddiele 4.2 tohto notifikačného formulára).*

Vyplňte hodnotenie zvýšenej činnosti v oblasti VaVal (ďalej v texte) na základe analýzy, v ktorej sa porovnáva situácia bez poskytnutia pomoci so situáciou v prípade poskytnutia pomoci.

## 6.2.2. Kritériá

A. Zvýši sa veľkosť projektu?

 áno nie

Ak áno, uveďte o aký typ zvýšenia ide:

 zvýšenie celkových nákladov na projekt (bez znížených výdavkov príjemcu v porovnaní so situáciou bez poskytnutia pomoci), zvýšenie počtu osôb pridelených na činnosti v oblasti VaVaI, iný typ zvýšenia: .....

Uveďte dôkazy o príslušných zvýšeniach:

.....  
.....

B. Zvýši sa rozsah?

 áno nie

Ak áno, uveďte o aký typ zvýšenia ide:

 zvýšenie počtu očakávaných prínosov projektu, náročnejší projekt spojený preukázateľne s vyššou pravdepodobnosťou vedeckého alebo technologického pokroku alebo vyšším rizikom zlyhania, iný druh zvýšenia: .....

Uveďte dôkazy o príslušných zvýšeniach:

.....  
.....

C. Zvýši sa rýchlosť projektu?

 áno nie

Ak áno, uveďte dôkazy o tom, že projekt sa vďaka pomoci ukončí v kratšom čase ako bez poskytnutia pomoci:

.....  
.....

D. Zvýši sa celková suma vynaložená na VaVaI?

 áno nie

Ak áno, uveďte o aký typ zvýšenia ide:

 zvýšenie celkovej sumy vynaloženej príjemcom pomoci na VaVaI,

- zmeny záväzného rozpočtu na projekt (bez zodpovedajúceho zníženia rozpočtu iných projektov),
- zvýšenie výdavkov na VaVal vynaložených príjemcom pomoci ako podiel z celkového obratu,
- iný typ zvýšenia: .....

Uveďte dôkazy o príslušných zvýšeniach:

.....

.....

- E. Štáty EZVO môžu preukázať existenciu stimulačného účinku aj prostredníctvom iných príslušných kvantitatívnych a/alebo kvalitatívnych kritérií. Uveďte podrobné informácie a dôkazy:

.....

.....

.....

.....

## 7. Kritériá na začatie podrobného posúdenia <sup>(62)</sup>

*Ak sa pomoc týka projektu z oblastí VaVal alebo štúdie uskutočniteľnosti, vyplňte oddiel 7.1. Ak sa pomoc poskytuje na inováciu procesov alebo organizácie v službách alebo na inovačné zoskupenia, prejdite na oddiel 7.2 tohto formulára dopĺňujúcich informácií. V opačnom prípade sa podrobné posúdenie nevyžaduje.*

### 7.1. Projekty a štúdie uskutočniteľnosti

- A. Oprávnené náklady zodpovedajúce základnému výskumu predstavujú ..... % celkových oprávnených nákladov (podiel I).

Ak je podiel I vyšší ako 50 %, dostáva jeden podnik pomoc vo výške, ktorá presahuje 20 mil. EUR <sup>(63)</sup> na jeden projekt/štúdiu uskutočniteľnosti?

áno  nie

- B. Oprávnené náklady zodpovedajúce priemyselnému výskumu a štúdiám uskutočniteľnosti, ktoré slúžia ako príprava na priemyselný výskum, predstavujú ..... % celkových oprávnených nákladov (podiel II).

Ak je podiel I + II vyšší ako 50 %, dostáva jeden podnik pomoc vo výške, ktorá presahuje 10 mil. EUR na jeden projekt/štúdiu uskutočniteľnosti?

áno  nie

- C. Ak je podiel I + II nižší ako 50 %, dostáva jeden podnik pomoc vo výške, ktorá presahuje 7,5 mil. EUR na jeden projekt/štúdiu uskutočniteľnosti?

áno  nie

Ak je odpoveď na jednu z týchto troch otázok áno, potom notifikovaná pomoc podlieha podrobnému posúdeniu a mali by sa poskytnúť doplňujúce informácie, aby Dozorný orgán EZVO mohol vykonať podrobné posúdenie (oddiel 8 tohto formulára doplňujúcich informácií).

7.2. *Inovácie procesov alebo organizácie v službách a inovačných zoskupeniach*

Ak sa pomoc poskytuje na inovácie procesov a organizácie v službách, dostáva jeden podnik pomoc vo výške, ktorá presahuje 5 mil. EUR na jeden projekt?

áno  nie

Ak sa pomoc poskytuje inovačným zoskupeniam, dostáva zoskupenie (právny subjekt prevádzkujúci inovačné zoskupenie) pomoc vo výške, ktorá presahuje 5 mil. EUR?

áno  nie

Ak áno, potom notifikovaná pomoc podlieha podrobnému posúdeniu a mali by sa poskytnúť doplňujúce informácie, aby Dozorný orgán EZVO mohol vykonať podrobné posúdenie (oddiel 8 tohto formulára doplňujúcich informácií).

Upozorňujeme, že Dozorný orgán EZVO vykoná podrobné posúdenie aj vo všetkých prípadoch notifikovaných Dozornému orgánu EZVO na základe povinnosti individuálnej notifikácie pomoci, ktorá je stanovená v nariadení o skupinových výnimkách.

8. **Doplňujúce informácie na účely podrobného posúdenia** <sup>(64)</sup>

Ak sa na notifikovanom projekte, ktorý podlieha podrobnému posúdeniu, zúčastňujú niekoľko príjemcov, uveďte informácie týkajúce sa každého z nich. Nie je tým dotknutá povinnosť uviesť úplný opis notifikovaného projektu vrátane všetkých účastníkov v predchádzajúcich oddieloch tohto formulára doplňujúcich informácií.

8.1. *Všeobecné zistenia*

Účelom tohto podrobného posúdenia je zabezpečiť, aby vysoké sumy pomoci na VaVal nenarúšali hospodársku súťaž v rozsahu, ktorý by bol v rozpore so spoločným záujmom, ale naopak, aby skutočne prispeli k spoločnému záujmu. To nastane vtedy, keď prospech zo štátnej pomoci z hľadiska ďalšieho VaVal preváži narušenie hospodárskej súťaže a obchodu.

Ustanovenia uvedené ďalej v texte predstavujú usmernenie týkajúce sa druhu informácií, ktoré môže Dozorný orgán EZVO požadovať na vykonanie podrobného posúdenia. Toto usmernenie má zabezpečiť, aby rozhodnutia Dozorného orgánu EZVO a ich odôvodnenia boli transparentné a predvídateľné s cieľom zabezpečiť predvídateľnosť a právnu istotu.

A. Štáty EZVO by sa mali opierať najmä o nasledujúce informačné zdroje. Vyznačte, či sú k notifikácii pripojené tieto podporné dokumenty:

- hodnotenia minulých schém alebo opatrení štátnej pomoci,
- hodnotenia vplyvu vypracované orgánom poskytujúcim pomoc,
- hodnotenia rizika,
- finančné správy,
- interné podnikateľské plány,
- stanoviská odborníkov,
- iné štúdie týkajúce sa VaVal.

B. Podobne uveďte aj príslušné pozitívne vplyvy notifikovaného opatrenia a predložte podporné dokumenty:

- čistý nárast VaVal realizovaný podnikom,

- prínos opatrenia k celkovému zlepšeniu príslušného odvetvia, pokiaľ ide o úroveň VaVaI,
- prínos opatrenia k zlepšeniu medzinárodného postavenia EHP v oblasti VaVaI,
- iné: .....

*Ku každému z nasledujúcich oddielov predložte dokumenty, ktoré sa týkajú notifikovaného opatrenia. Štáty EZVO môžu uviesť akékoľvek ďalšie prvky, ktoré považujú za užitočné na účely posúdenia notifikovaného opatrenia.*

#### 8.2. Existencia zlyhania trhu <sup>(65)</sup>

A. Vyznačte zlyhanie, resp. zlyhania trhu, ktoré v tomto prípade bránia VaVaI a ktoré opodstatňujú potrebu štátnej pomoci, a predložte podporné dokumenty:

- šírenie poznatkov (pozitívne externality/verejné statky),
- neúplné a asymetrické informácie,
- zlyhanie koordinácie.

B. Ak sa štátna pomoc zameriava na projekty z oblasti VaVaI alebo činnosti v podporovaných oblastiach, uveďte informácie o:

- nevýhodách spôsobených odľahlosťou a inými regionálnymi osobitosťami,
- špecifických miestnych ekonomických údajoch, sociálnych a/alebo historických príčinách nízkej úrovne činnosti v oblasti VaVaI v porovnaní s príslušnými priemernými údajmi a/alebo situáciou na vnútroštátnej úrovni a/alebo, kde to prichádza do úvahy, na úrovni EHP,
- inom príslušnom ukazovateli, ktorý poukazuje na zvýšený stupeň zlyhania trhu.

#### 8.3. Vhodný nástroj <sup>(66)</sup>

Vyznačte, na základe čoho štát EZVO rozhodol o využití selektívneho nástroja, akým je štátna pomoc, na zvýšenie činnosti v oblasti VaVaI, a predložte podporné dokumenty:

- hodnotenie vplyvu navrhovaného opatrenia,
- porovnanie s inými možnosťami politiky zvažovanými štátom EZVO,
- iné: .....

#### 8.4. Stimulačný účinok a analýza pomoci <sup>(67)</sup>

A. Uveďte zamýšľanú zmenu správania príjemcu vyvolanú pomocou (napríklad začatie nového projektu, veľkosť, rozsah a rýchlosť zdokonaleného projektu) a predložte podporné dokumenty.

.....  
 .....

Ďalej uveďte opis správania príjemcu v súvislosti s projektom, ak by pomoc nedostal, pomocou analýzy opačnej situácie.

.....  
 .....

Opíšte, prečo je pomoc nevyhnutná na to, aby sa skúmaný projekt stal prítlačlivejším ako projekt opísaný pomocou analýzy opačnej situácie, t. j. ako projekt, ktorý sa má uskutočniť bez poskytnutia pomoci.

.....  
.....

B. Na účely preukázania stimulačného účinku sa môžu používať tieto prvky. Vyznačte prvky, ktoré sa týkajú notifikovaného opatrenia, a predložte podporné dokumenty:

- úroveň rentability,
- výška investícií a časový sled peňažných tokov,
- úroveň rizika spojeného s výskumným projektom <sup>(68)</sup>,
- nepretržité hodnotenie.

8.5. *Primeranosť pomoci* <sup>(69)</sup>

A. Ak bolo v štáte EZVO viacero (potenciálnych) kandidátov na realizáciu projektu z oblasti VaVaI, bol prijemca vybraný v rámci verejného výberového konania?

- áno  nie

Uveďte podrobné informácie a predložte podporné dokumenty:

.....  
.....

B. Vysvetlite, ako je zabezpečené obmedzenie pomoci na nevyhnutné minimum, a predložte podporné dokumenty:

.....  
.....

8.6. *Analýza narušenia hospodárskej súťaže a obchodu* <sup>(70)</sup>

8.6.1. Relevantné trhy a vplyv na obchod

A. V prípade potreby opíšte pravdepodobný vplyv pomoci na hospodársku súťaž v inovačnom procese <sup>(71)</sup>:

.....  
.....

B. Uveďte, či je pravdepodobné, že pomoc bude mať vplyv na niektorý trh s výrobkami.

- áno  nie

Uveďte trhy s výrobkami, na ktoré bude mať pomoc pravdepodobne vplyv:

.....  
.....

.....  
.....  
C. Pre každý z týchto trhov uveďte určitý orientačný podiel príjemcu na trhu:

.....  
.....  
Pre každý z týchto trhov uveďte určité orientačné podiely na trhu ostatných spoločností pôsobiacich na trhu. Ak je to možné, uveďte príslušný Herfindahl-Hirschmanov index (HHI):

.....  
.....  
D. Opíšte štruktúru a dynamiku príslušných trhov a predložte podporné dokumenty:

.....  
.....  
E. Uveďte informácie o prípadných vplyvoch na obchod (presun obchodných tokov a umiestnenia ekonomickej činnosti):

#### 8.6.2. Narušenie dynamických stimulov

Dozorný orgán EZVO bude v rámci svojej analýzy vplyvov pomoci na dynamické stimuly konkurentov na investovanie posudzovať nasledujúce prvky. Označte tie prvky, ku ktorým sú predložené podporné dokumenty:

- výška pomoci,
- blízkosť k trhu/kategória pomoci,
- otvorené výberové konanie,
- prekážky výstupu,
- stimuly na udržanie konkurencie na trhu v budúcnosti,
- diferenciácia výrobkov a intenzita hospodárskej súťaže.

#### 8.6.3. Vytváranie trhovej sily

Dozorný orgán EZVO bude vo svojej analýze vplyvov pomoci na trhovú silu príjemcu posudzovať nasledujúce prvky. Vyznačte tie prvky, v súvislosti s ktorými sa poskytujú podrobné informácie a podporné dokumenty:

- trhovú silu príjemcu pomoci a štruktúra trhu,
- úroveň prekážok vstupu,



- kúpna sila,
- výberový proces.

#### 8.6.4. Udržiavanie neefektívnych štruktúr trhu

Uveďte, či sa pomoc poskytuje:

- na trhoch vyznačujúcich sa nadmernou kapacitou,
- v upadajúcich odvetviach,
- v citlivých odvetviach.

Uveďte podrobné informácie a predložte podporné dokumenty:

.....  
.....

#### 9. Kumulácia <sup>(72)</sup>

A. Kumuluje sa pomoc poskytovaná na základe notifikovaného opatrenia s inou pomocou <sup>(73)</sup>?

- áno  nie

B. Ak áno, opíšte pravidlá kumulácie, ktoré sa vzťahujú na notifikované opatrenie pomoci:

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

C. Uveďte, ako sa bude overovať dodržiavanie pravidiel kumulácie v rámci notifikovaného opatrenia pomoci.

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

#### 10. Podávanie správ a monitorovanie <sup>(74)</sup>

##### 10.1. Výročné správy

*Upozorňujeme, že táto povinnosť podávať správy platí bez toho, aby bola dotknutá povinnosť podávať správy podľa rozhodnutia Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL <sup>(75)</sup>.*

Potvrďte, že sa zaväzujete predkladať Dozornému orgánu EZVO výročné správy o implementácii notifikovaného opatrenia pomoci, ktoré budú obsahovať všetky uvedené prvky <sup>(76)</sup>.

— meno príjemcu,

- výška pomoci pre každého príjemcu,
- intenzita pomoci,
- odvetvia činnosti, v ktorých sa podporované projekty uskutočňujú.

áno

#### 10.2. Informačné listy, monitorovanie

A. Potvrďte, že sa zaväzujete uchovávať podrobné záznamy o poskytnutí pomoci spolu so všetkými informáciami potrebnými na preukázanie, že oprávnené náklady a maximálna prípustná intenzita pomoci boli dodržané.

áno

B. Potvrďte, že sa zaväzujete uchovávať podrobné záznamy uvedené vyššie v oddiele A počas 10 rokov odo dňa poskytnutia pomoci.

áno

C. Potvrďte, že sa zaväzujete predložiť na žiadosť Dozorného orgánu EZVO záznamy uvedené v oddiele A.

áno

#### 11. Ďalšie informácie

Uvedte akékoľvek ďalšie informácie, ktoré považujete za potrebné na posúdenie daného opatrenia, resp. opatrení na základe usmernení Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na výskum, vývoj a inovácie.

- (1) Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 14/07/COL zo 7. februára 2007 o usmerneniach o štátnej pomoci na výskum, vývoj a inovácie (zatiaľ neuverejnené v úradnom vestníku). K dispozícii na <http://www.eftasurv.int/fieldswork/fieldstateaid/guidelines/>
- (2) Nariadenie Komisie (ES) č. 800/2008 zo 6. augusta 2008 o vyhlásení určitých kategórií pomoci za zlučiteľné so spoločným trhom podľa článkov 87 a 88 zmluvy (Všeobecné nariadenie o skupinových výnimkách), (Ú. v. EÚ L 214, 9.8.2008, s. 3). Začlenené do prílohy XV k Dohode o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 120/2008 (uverejnené v Ú. v. EÚ L 339, 18.12.2008, strana 111, dodatok EHP č. 79/2008, 18.12.2008, strana 20), ktoré nadobudlo účinnosť 8.11.2008.
- (3) Pozri definíciu v oddiele 2.2 písm. d) usmernení k VaVal.
- (4) T. j. opatrenia podľa oddielov 5.3, 5.4, 5.6 a 5.7 tohto formulára doplnujúcich informácií. Upozorňujeme, že opatrenie podľa oddielu 5.4 sa obmedzuje na malé podniky.
- (5) Pozri poznámku pod čiarou č. 20.
- (6) Pozri oddiel 2.1 usmernení k VaVal.
- (7) Pozri oddiel 3.1 usmernení k VaVal.
- (8) Podrobné informácie pozri v oddiele 3.1.1 usmernení k VaVal (poznámka pod čiarou č. 25).
- (9) Podrobné informácie pozri v oddiele 3.1.1 usmernení k VaVal.
- (10) Pozri oddiel 3.2 usmernení k VaVal.
- (11) Podrobné informácie pozri v oddiele 3.2.2 (poznámka pod čiarou č. 29) usmernení k VaVal.
- (12) Podrobné informácie pozri v oddiele 3.2.2 (poznámka pod čiarou č. 30) usmernení k VaVal.
- (13) O štátnu pomoc nemusí ísť ani vtedy, ak sa posúdením zmluvnej dohody medzi partnermi dospeje k záveru, že práva duševného vlastníctva na výsledky VaVal, ako aj práva prístupu k výsledkom sa priznali rôznym partnerom spolupráce a primeraným spôsobom odrážajú ich príslušné záujmy, objem práce a finančné a iné príspevky do projektu.
- (14) Dozorný orgán EZVO môže aj skupinu projektov považovať za jeden projekt.
- (15) Upozorňujeme, že spoločný záujem EHP sa musí preukázať z praktického hľadiska, t. j. musí sa preukázať, že projekt umožňuje významný pokrok smerom k dosiahnutiu konkrétnych cieľov EHP.
- (16) Skutočnosť, že projekt uskutočňujú podniky v rôznych krajinách, nepostačuje.
- (17) Upozorňujeme, že pokiaľ ide o tieto aspekty, projekty musia byť jasne vymedzené.
- (18) Na účely orientácie si pozrite kritériá uvedené v oddiele 6 tohto formulára doplnujúcich informácií.
- (19) T. j. je zmysluplný, pokiaľ ide o jeho cieľ, a je rozsiahly.
- (20) Pozri oddiel 5.1 usmernení k VaVal.
- (21) Pri klasifikácii činností môžete vychádzať zo skúseností Komisie a/alebo Dozorného orgánu EZVO alebo konkrétnych príkladov a vysvetlení uvedených v príručke Frascati o meraní vedeckých a technologických činností, v navrhnutom štandardnom postupe na realizáciu prieskumov výskumu a experimentálneho vývoja (Organizácia pre hospodársku spoluprácu a rozvoj, 2002).
- (22) Pozri definície uvedené v oddiele 2.2 písm. e), f), g) usmernení k VaVal.
- (23) Pozri oddiel 5.1.4 usmernení k VaVal. Tieto oprávnené náklady sa vzťahujú na pomoc na projekty z oblasti VaV (oddiel 5.1), výskumné projekty a na inováciu procesov a organizácie v službách (oddiel 5.5).
- (24) V prípade štátnej pomoci na projekt z oblasti VaV, ktorý sa realizuje v rámci spolupráce medzi výskumnými organizáciami a podnikmi, kumulovaná pomoc pochádzajúca z priamej podpory vlády na konkrétny výskumný projekt a z príspevkov výskumných organizácií do uvedeného projektu nesmie v prípade, ak predstavujú pomoc, prekročiť uplatniteľné intenzity pomoci pre jednotlivé podniky, ktoré sú príjemcami pomoci.
- (25) Intenzita pomoci nesmie prekročiť 100 % v prípade základného výskumu, 50 % v prípade priemyselného výskumu a 25 % v prípade experimentálneho vývoja.
- (26) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (27) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 15 percentuálnych bodov, ale len do maximálnej výšky 80 %.
- (28) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 15 percentuálnych bodov, ale len do maximálnej výšky 80 %. Tento bonus sa nevzťahuje na výskumnú organizáciu.
- (29) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 15 percentuálnych bodov, ale len do maximálnej výšky 80 %.
- (30) Pozri oddiel 5.1.5 usmernení k VaVal.

- (<sup>31</sup>) Ekvivalent hrubého grantu vratného preddavku zohľadňuje pravdepodobnosť, že príjemcovia preddavok vrátia.
- (<sup>32</sup>) Ekvivalent hrubého grantu musí spĺňať podmienky týkajúce sa maximálnych intenzít pomoci, ktoré sú ustanovené v oddieloch 5.1.2 a 5.1.3 usmernení k VaVal.
- (<sup>33</sup>) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.1.5 usmernení k VaVal (druhý odsek).
- (<sup>34</sup>) Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 69/06/COL z 22. marca 2006 o usmerneniach k prepočítavaniu národnej meny na euro (Ú. v. EÚ L 324, 23.11.2006, s. 34 a dodatok EHP č. 57, 23.11.2006, s. 23).
- (<sup>35</sup>) Pozri oddiel 5.1.7 usmernení k VaVal.
- (<sup>36</sup>) Pozri oddiel 5.2 usmernení k VaVal.
- (<sup>37</sup>) Pri klasifikácii činností môžete vychádzať zo skúseností Komisie a/alebo Dozorného orgánu EZVO alebo konkrétnych príkladov a vysvetlení uvedených v príručke Frascati o meraní vedeckých a technologických činností, v navrhnutom štandardnom postupe na realizáciu prieskumov výskumu a experimentálneho vývoja (Organizácia pre hospodársku spoluprácu a rozvoj, 2002); definície sú uvedené v oddiele 2.2 písm. e), f), g) usmernení k VaVal.
- (<sup>38</sup>) Pokiaľ ide o MSP, intenzita pomoci nesmie prekročiť 75 % v prípade prípravných štúdií na činnosti priemyselného výskumu a 50 % v prípade prípravných štúdií na činnosti experimentálneho vývoja; pokiaľ ide o veľké spoločnosti, intenzita pomoci nesmie prekročiť 65 % v prípade prípravných štúdií na činnosti priemyselného výskumu a 40 % v prípade prípravných štúdií na činnosti experimentálneho vývoja.
- (<sup>39</sup>) Pozri oddiel 5.3 usmernení k VaVal.
- (<sup>40</sup>) Pozri definície uvedené v oddiele 2.2 písm. e), f), g) usmernení k VaVal.
- (<sup>41</sup>) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.3 (druhý odsek) usmernení k VaVal.
- (<sup>42</sup>) Maximálne výšky pomoci zodpovedajú takým istým úrovňam pomoci, ako keby spĺňali podmienky pomoci na VaV pokiaľ ide o výskumné činnosti, ktoré ako prvé viedli k príslušným právam priemyselného vlastníctva.
- (<sup>43</sup>) Pozri oddiel 5.4 usmernení k VaVal.
- (<sup>44</sup>) Pomoc nesmie prekročiť 1 mil. EUR v nepodporovaných oblastiach; 1,5 mil. EUR v oblastiach oprávnených na uplatnenie výnimky podľa článku 61 ods. 3 písm. a) Dohody o EHP; 1,25 mil. EUR v oblastiach oprávnených na uplatnenie výnimky podľa článku 61 ods. 3 písm. c) Dohody o EHP.
- (<sup>45</sup>) Pozri oddiel 5.5 usmernení k VaVal.
- (<sup>46</sup>) Pozri definície uvedené v oddiele 2.2 písm. i) a j) usmernení k VaVal.
- (<sup>47</sup>) Pri klasifikácii činností môžete vychádzať zo skúseností Dozorného orgánu EZVO alebo osobitných definícií uvedených v príručke OSLO, Usmernenia k zberu údajov o inováciách a ich výkladu, 3. vydanie (Organizácia pre hospodársku spoluprácu a rozvoj, 2005).
- (<sup>48</sup>) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.1.4 usmernení k VaVal. Upozorňujeme, že v prípade inovácie organizácie pokrývajú náklady na nástroje a zariadenia len náklady na nástroje a zariadenia IKT.
- (<sup>49</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 15 % oprávnených nákladov v prípade veľkého podniku; 25 % oprávnených nákladov v prípade stredného podniku; 35 % oprávnených nákladov v prípade malého podniku.
- (<sup>50</sup>) Pozri oddiel 5.6 usmernení k VaVal.
- (<sup>51</sup>) Pozri oddiel 5.7 usmernení k VaVal.
- (<sup>52</sup>) Pozri definíciu uvedenú v oddiele 2.2 písm. k) usmernení k VaVal.
- (<sup>53</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených nákladov maximálne na 3 roky na podnik a na prenajatú osobu.
- (<sup>54</sup>) Pozri oddiel 5.8 usmernení k VaVal.
- (<sup>55</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 15 % oprávnených nákladov.
- (<sup>56</sup>) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť maximálne o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov a maximálne o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov.
- (<sup>57</sup>) Toto obdobie nesmie v žiadnom prípade prekročiť 10 rokov.
- (<sup>58</sup>) Intenzita pomoci môže prvý rok predstavovať 100 % oprávnených nákladov, ale do konca piateho roka musí lineárnym spôsobom klesnúť až na nulu.
- (<sup>59</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených nákladov.
- (<sup>60</sup>) Pozri kapitolu 6 usmernení k VaVal.
- (<sup>61</sup>) Ak sa navrhnutá pomoc týka poskytnutia pomoci na projekt z oblasti VaVal, nevylučuje sa tým možnosť, aby potenciálny príjemca už vykonal štúdie uskutočniteľnosti, ktoré nie sú zahrnuté do žiadosti o štátnu pomoc.
- (<sup>62</sup>) Pozri oddiel 7.1 usmernení k VaVal.
- (<sup>63</sup>) V prípade potreby uveďte výmenný kurz použitý v odpovedi na túto otázku.
- (<sup>64</sup>) Pozri kapitolu 7 usmernení k VaVal.
- (<sup>65</sup>) Pozri oddiel 7.3.1 usmernení k VaVal.
- (<sup>66</sup>) Pozri oddiel 7.3.2 usmernení k VaVal.
- (<sup>67</sup>) Pozri oddiel 7.3.3 usmernení k VaVal.
- (<sup>68</sup>) V tejto súvislosti upozorňujeme, že v prípade štátnej pomoci zameranej na projekty alebo činnosti z oblasti VaVal v podporovaných oblastiach Dozorný orgán EZVO zohľadní nevýhody spôsobené odľahlosťou a inými regionálnymi osobitosťami, ktoré majú negatívny vplyv na úroveň rizika výskumného projektu.
- (<sup>69</sup>) Pozri oddiel 7.3.4 usmernení k VaVal.
- (<sup>70</sup>) Pozri oddiel 7.4 usmernení k VaVal.
- (<sup>71</sup>) Vplyv na hospodársku súťaž v inovačnom procese bude významný, ak má predvídateľný vplyv na budúci vývoj hospodárskej súťaže na trhoch s výrobkami. Podrobné informácie pozri v oddiele 7.4 (tretí odsek) usmernení k VaVal.
- (<sup>72</sup>) Pozri kapitolu 8 usmernení k VaVal.
- (<sup>73</sup>) Upozorňujeme, že pomoc na VaVal sa nemôže kumulovať s podporou de minimis v prípade rovnakých oprávnených nákladov s cieľom obchádzať maximálne intenzity pomoci ustanovené v usmerneniach k VaVal.
- (<sup>74</sup>) Pozri oddiel 9.1 usmernení k VaVal.
- (<sup>75</sup>) Toto rozhodnutie zodpovedá nariadeniu Komisie (ES) č. 794/2004 z 21. apríla 2004, ktorým sa vykonáva nariadenie Rady (ES) č. 659/1999, ustanovujúce podrobné pravidlá na uplatňovanie článku 93 Zmluvy o ES, (Ú. v. EÚ L 140, 30.4.2004, s. 1).
- (<sup>76</sup>) Pokiaľ ide o osobitné požiadavky na podávanie správ v prípade zoskupení, pozri oddiel 9.1.1 (štvrtý odsek) usmernení k VaVal.\*

## „ČASŤ III.10

**FORMULÁR DOPLŇUJÚCICH INFORMÁCIÍ O ŠTÁTNEJ POMOCI NA OCHRANU ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA**

Tento formulár doplňujúcich informácií sa musí používať na notifikáciu každej pomoci, na ktorú sa vzťahujú usmernenia Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na ochranu životného prostredia (ďalej len „usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia“) (!). Musí sa používať aj v prípade individuálnej pomoci na ochranu životného prostredia, na ktorú sa nevzťahuje žiadna všeobecná skupinová výnimka alebo ktorá podlieha individuálnej notifikačnej povinnosti, pretože presahuje prahové hodnoty na notifikovanie individuálnej pomoci stanovené vo všeobecnej skupinovej výnimke.

1.	Základné vlastnosti notifikovaného opatrenia .....	61
2.	Účel pomoci .....	62
3.	Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. C) dohody o ehp .....	62
3.1.	Pomoc pre podniky, ktoré uplatňujú prísnejšie normy ako sú normy Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia .....	63
3.2.	Pomoc na včasné prispôbenie sa budúcim normám Spoločenstva .....	66
3.3.	Pomoc na environmentálne štúdie .....	68
3.4.	Pomoc na úsporu energie .....	70
3.5.	Pomoc na obnoviteľné zdroje energie .....	73
3.6.	Pomoc na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie .....	78
3.7.	Pomoc na energeticky účinné diaľkové vykurovanie .....	84
3.8.	Pomoc na odpadové hospodárstvo .....	87
3.9.	Pomoc na rekultiváciu kontaminovaných plôch .....	89
3.10.	Pomoc na premiestnenie podnikov .....	91
3.11.	Pomoc zahrnutá v systémoch obchodovania s povoleniami .....	93
4.	Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci .....	95
4.1.	Všeobecné podmienky .....	95
4.2.	Hodnotenie stimulačného účinku .....	95
5.	Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. B) dohody o ehp .....	96
5.1.	Všeobecné podmienky (kumulatívne) .....	96
5.2.	Opis projektu .....	97
6.	Pomoc vo forme úľav z environmentálnych daní alebo oslobodení od environmentálnych daní .....	97
6.1.	Všeobecné podmienky .....	97
6.2.	Nevyhnutnosť pomoci .....	99
6.3.	Primeranosť pomoci .....	99
7.	Kritériá na začatie podrobného posúdenia .....	100
8.	Doplňujúce informácie na účely podrobného posúdenia .....	101
8.1.	Všeobecné zistenia .....	101
8.2.	Existencia zlyhania trhu .....	101
8.3.	Vhodný nástroj .....	102
8.4.	Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci .....	102
8.5.	Primeranosť pomoci .....	103
8.6.	Analýza narušenia hospodárskej súťaže a obchodu .....	104
9.	Kumulácia .....	106
10.	Podávanie správ a monitorovanie .....	106
10.1.	Výročné správy .....	106
10.2.	Monitorovanie a hodnotenie .....	107
11.	Ďalšie informácie .....	107

**1. Základné vlastnosti notifikovaného opatrenia**

Vyplňte príslušné časti notifikačného formulára, ktoré zodpovedajú charakteru notifikovaného opatrenia. Základné pokyny sú uvedené nižšie.

A. Vyznačte druh pomoci a vyplňte príslušné pododdiely oddielu 3 (Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. c) Dohody o EHP) tohto formulára doplňujúcich informácií:

- pomoc pre podniky, ktoré uplatňujú prísnejšie normy ako sú normy Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia, vyplňte oddiel 3.1,
- pomoc na nadobudnutie nových dopravných prostriedkov, ktoré presahujú rámec noriem Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia, vyplňte oddiel 3.1,
- pomoc pre MSP na včasné prispôbenie sa budúcim normám Spoločenstva, vyplňte oddiel 3.2,
- pomoc na environmentálne štúdie, vyplňte oddiel 3.3,
- pomoc na úsporu energie, vyplňte oddiel 3.4,
- pomoc na obnoviteľné zdroje energie, vyplňte oddiel 3.5,
- pomoc na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie, vyplňte oddiel 3.6,
- pomoc na energeticky účinné diaľkové vykurovanie, vyplňte oddiel 3.7,
- pomoc na odpadové hospodárstvo, vyplňte oddiel 3.8,
- pomoc na rekultiváciu znečistených plôch, vyplňte oddiel 3.9,
- pomoc na premiestnenie podnikov, vyplňte oddiel 3.10,
- pomoc zahrnutá v systémoch obchodovania s povoleniami, vyplňte oddiel 3.11,
- pomoc vo forme úľav z environmentálnych daní alebo oslobodení od environmentálnych daní, vyplňte oddiel 6.

Okrem toho vyplňte aj oddiel 4 (Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci), oddiel 7 (Kritériá na začatie podrobného posúdenia), oddiel 8 (Doplňujúce informácie na účely podrobného posúdenia) (2) a oddiel 10 (Podávanie správ a monitorovanie).

B. Vysvetlite hlavné charakteristické znaky (účel, pravdepodobné účinky pomoci, nástroj pomoci, intenzita pomoci, príjemcovia, rozpočet atď.) notifikovaného opatrenia.

C. Môže sa pomoc kumulovať s inou pomocou?

- áno  nie

Ak áno, vyplňte oddiel 9 (Kumulácia) tohto formulára doplňujúcich informácií.

D. Poskytuje sa pomoc s cieľom podporiť realizáciu dôležitého projektu spoločného európskeho záujmu?

- áno  nie

Ak áno, vyplňte oddiel 5 (Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. b) Dohody o EHP) tohto formulára doplňujúcich informácií.

- E. V prípade, ak notifikovaná individuálna pomoc vychádza zo schválenej schémy, uveďte podrobné informácie o tejto schéme (číslo prípadu, názov schémy, dátum schválenia Dozorným orgánom EZVO):

.....  
.....

- F. Potvrďte, či v prípade, ak sa pomoc/bonus poskytuje malým podnikom, príjemcovia spĺňajú definíciu malých podnikov, ako je vymedzená v právnych predpisoch EHP:

áno

- G. Potvrďte, či v prípade, ak sa pomoc/bonus poskytuje stredným podnikom, príjemcovia spĺňajú definíciu stredných podnikov, ako je vymedzená v právnych predpisoch EHP:

áno

- H. Kde to prichádza do úvahy, uveďte výmenný kurz, ktorý sa použil na účely notifikácie:

.....  
.....

- I. Očíslujte všetky dokumenty predložené štátmi EZVO ako prílohy k notifikačnému formuláru, a čísla dokumentov uveďte v príslušných častiach tohto formulára doplňujúcich informácií.

## 2. Účel pomoci

- A. Uveďte environmentálne ciele, ktoré sleduje notifikované opatrenie so zreteľom na ciele spoločného záujmu, ktorými sa zaoberajú usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia (oddiel 1.2). Uveďte podrobný opis jednotlivých druhov pomoci, ktoré sa majú poskytnúť v rámci notifikovaného opatrenia:

.....  
.....

- B. Ak sa notifikované opatrenie už uplatňovalo aj v minulosti, uveďte jeho výsledky z hľadiska ochrany životného prostredia (uveďte príslušné číslo prípadu a dátum schválenia Dozorným orgánom EZVO, a ak je to možné, pripojte aj národné správy z hodnotenia opatrenia):

.....  
.....

- C. Ak ide o nové opatrenie, uveďte očakávané výsledky a obdobie, za aké sa dosiahnu:

.....  
.....

## 3. Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. C) dohody o ehp

*V prípade, ak sa na projekte notifikovanom ako individuálna pomoc podieľa niekoľko príjemcov, uveďte informácie za každého z nich.*

3.1. *Pomoc pre podniky, ktoré uplatňujú prísnejšie normy ako sú normy Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia* <sup>(3)</sup>

3.1.1. Charakter podporovaných investícií, uplatniteľné normy

A. Uveďte, či sa pomoc poskytuje na:

- investície umožňujúce príjemcovi zvýšiť úroveň ochrany životného prostredia vyplývajúcu z jeho činností jej zlepšením na úroveň podľa platných noriem Spoločenstva <sup>(4)</sup>, a to bez ohľadu na existenciu záväzných vnútroštátnych noriem, ktoré sú prísnejšie ako normy Spoločenstva

ALEBO

- investície, ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva umožňujú príjemcovi zvýšiť úroveň ochrany životného prostredia vyplývajúcu z jeho činností.

B. Uveďte podrobné informácie, a kde to prichádza do úvahy, aj informácie o príslušných normách Spoločenstva:

.....  
.....

C. Ak sa pomoc poskytuje na splnenie vnútroštátnej normy, ktorá presahuje rámec noriem Spoločenstva, uveďte platné vnútroštátne normy a priložte ich kópiu:

.....  
.....

3.1.2. Intenzita pomoci a bonusy

*V prípade schém pomoci sa intenzita pomoci musí vypočítať pre každého príjemcu pomoci.*

A. Aká je maximálna intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(5)</sup>?

.....

B. Poskytuje sa pomoc na základe skutočne súťažného postupu predkladania ponúk <sup>(6)</sup>?

- áno  nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie o súťažnom postupe a priložte kópiu oznámenia o konaní verejnej súťaže alebo jeho návrh:

.....  
.....

C. Bonusy:

Využívajú podporované projekty bonusy?

- áno  nie

Ak áno, spresnite ďalej v texte.

— Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

áno

nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu (7): .....

— Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus na ekologické inovácie (8)

áno

nie

Ak áno, opíšte, ako sú splnené tieto podmienky:

- aktíva alebo projekt ekologickej inovácie sú nové alebo podstatne zlepšené v porovnaní so súčasným stavom v príslušnom odvetví v Spoločenstve,
- predpokladaný prínos pre životné prostredie je podstatne vyšší ako zlepšenie vyplývajúce zo všeobecného vývoja súčasného stavu pri porovnateľných činnostiach,
- inovačný charakter týchto aktív alebo projektov zahŕňa jasný stupeň rizika z technologického, trhového alebo finančného hľadiska, ktoré je vyššie ako riziko obvykle spojené s porovnateľnými neinovačnými aktívami alebo projektmi.

Uveďte podrobné informácie preukazujúce dodržanie uvedených podmienok:

.....  
 .....

Uveďte výšku uplatniteľného bonusu (9): .....

D. V prípade schémy pomoci uveďte celkovú intenzitu pomoci pre projekty podporované v rámci notifikovanej schémy (po zohľadnení bonusov) (v %):

.....

### 3.1.3. Oprávnené náklady (10)

A. Potvrďte, že oprávnené náklady sú obmedzené na mimoriadne investičné náklady potrebné na dosiahnutie vyššej úrovne ochrany životného prostredia, ako vyžadujú normy Spoločenstva:

áno

B. Ďalej potvrďte, že:

- oprávnené náklady tvoria presne stanovené náklady súvisiace s ochranou životného prostredia, ak sa náklady investované do ochrany životného prostredia dajú ľahko identifikovať v celkových nákladoch

ALEBO

- mimoriadne investičné náklady sa stanovujú porovnaním investície s opačnou situáciou bez poskytnutia štátnej pomoci, t. j. s referenčnou investíciou (11);

A

- oprávnené náklady sa vypočítajú odpočítaním všetkých prípadných prevádzkových ziskov a prevádzkových nákladov súvisiacich s mimoriadnou investíciou na ochranu životného prostredia, ktoré vznikli počas prvých piatich rokov trvania príslušnej investície.



C. Akú formu majú oprávnené náklady?

- investície do hmotného majetku,
- investície do nehmotného majetku.

D. V prípade investícií do hmotného majetku vyznačte formu, resp. formy príslušných investícií:

- investície do pozemkov, ktoré sú nevyhnutne nutné na dosiahnutie environmentálnych cieľov,
- investície do stavieb určených na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície do technologického zariadenia a vybavenia určeného na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície na úpravu výrobných metód s ohľadom na ochranu životného prostredia.

E. V prípade investícií do nehmotného majetku (transferu technológií nadobudnutím prevádzkových licencií alebo patentovaného a nepatentovaného know-how) potvrdte, že všetok tento nehmotný majetok spĺňa tieto podmienky:

- považuje sa za odpisovateľný majetok,
- bol zakúpený za trhových podmienok od podniku, nad ktorým nadobúdateľ nemá právo priamej ani nepriamej kontroly,
- je zahrnutý do majetku podniku a zostáva v zariadení príjemcu pomoci a používa sa v ňom najmenej počas obdobia piatich rokov <sup>(12)</sup>.

Okrem toho potvrdte, že v prípade, ak sa nehmotný majetok počas týchto piatich rokov predá:

- výnos z predaja sa odpočíta od oprávnených nákladov

A

- celá suma pomoci alebo jej časť sa v prípade, kde to prichádza do úvahy, vráti.

F. V prípade investícií, ktoré sa zameriavajú na dosiahnutie úrovne ochrany životného prostredia, ktorá je vyššia ako úroveň, ktorú stanovujú normy Spoločenstva, potvrdte príslušné tvrdenia:

- ak sa podnik prispôsobuje vnútroštátnym normám prijatým v prípade neexistencie noriem Spoločenstva, oprávnené náklady pozostávajú z dodatočných investičných nákladov potrebných na dosiahnutie úrovne ochrany životného prostredia požadovanej vnútroštátnymi normami,
- ak sa podnik prispôsobuje vnútroštátnym normám, ktoré sú prísnejšie ako príslušné normy Spoločenstva, alebo ide nad ich rámec alebo ide nad rámec noriem Spoločenstva, oprávnené náklady pozostávajú z dodatočných investičných nákladov potrebných na dosiahnutie úrovne ochrany životného prostredia, ktorá je vyššia ako úroveň vyžadovaná normami Spoločenstva <sup>(13)</sup>,
- ak neexistujú žiadne normy, oprávnené náklady pozostávajú z investičných nákladov potrebných na dosiahnutie vyššej úrovne ochrany životného prostredia, ako je úroveň, ktorú by príslušný podnik alebo podniky dosiahli bez akejkoľvek pomoci na ochranu životného prostredia.

G. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, s poukázaním na opačnú situáciu, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu s poukázaním na opačnú situáciu a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

- 3.1.4. Osobitné pravidlá pomoci na nadobudnutie nových dopravných prostriedkov, ktoré presahujú rámec noriem Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia <sup>(14)</sup>

*V prípade pomoci na nadobudnutie nových dopravných prostriedkov, ktoré presahujú rámec noriem Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia, okrem oddielov 3.1. – 3.1.3.*

- A. Potvrďte, že nové dopravné prostriedky pre cestnú, železničnú, vnútrozemskú vodnú a námornú dopravu, ktoré spĺňajú prijaté normy Spoločenstva, boli nadobudnuté pred nadobudnutím účinnosti uvedených noriem, a že normy Spoločenstva sa potom, ako sa stali záväznými, neuplatňujú so spätnou účinnosťou na už zakúpené dopravné prostriedky.

áno

Uveďte podrobné informácie:

.....

.....

- B. V prípade dodatočných úprav, ktorých cieľom je ochrana životného prostredia v odvetví dopravy, potvrďte, že:

existujúce dopravné prostriedky sa modernizujú, aby spĺňali environmentálne normy, ktoré v deň uvedenia týchto dopravných prostriedkov do prevádzky ešte nenadobudli účinnosť

ALEBO

dopravné prostriedky nepodliehajú žiadnym environmentálnym normám.

- 3.2. Pomoc na včasné prispôbenie sa budúcim normám Spoločenstva <sup>(15)</sup>

- 3.2.1. Základné podmienky

- A. Potvrďte, že investícia sa realizovala a dokončila aspoň rok pred nadobudnutím účinnosti normy.

áno

nie

Ak áno, v prípade schém pomoci uveďte podrobné informácie o tom, ako sa zabezpečí dodržanie tejto podmienky:

.....

.....

Ak áno, v prípade individuálnej pomoci uveďte podrobné informácie a príslušné dôkazy:

.....

.....

- B. Uveďte podrobné informácie o príslušných normách Spoločenstva vrátane dátumov, ktoré sa týkajú splnenia podmienky uvedenej v písmene A:

.....

.....

### 3.2.2. Intenzita pomoci

Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie?

— v prípade malých podnikov <sup>(16)</sup>: .....

— v prípade stredných podnikov <sup>(17)</sup>: .....

— v prípade veľkých podnikov <sup>(18)</sup>: .....

### 3.2.3. Oprávnené náklady

- A. Potvrďte, že oprávnené náklady sú obmedzené na mimoriadne investičné náklady potrebné na dosiahnutie úrovne ochrany životného prostredia, aká sa vyžaduje v norme Spoločenstva, v porovnaní s existujúcou úrovňou ochrany životného prostredia požadovanou pred nadobudnutím účinnosti tejto normy.

áno

- B. Ďalej potvrďte, že:

- presne stanovené náklady súvisiace s ochranou životného prostredia tvoria oprávnené náklady, ak sa náklady investované do ochrany životného prostredia dajú ľahko identifikovať v celkových nákladoch,

ALEBO

- mimoriadne investičné náklady sa stanovujú porovnaním investície s opačnou situáciou bez poskytnutia štátnej pomoci, t. j. s referenčnou investíciou <sup>(19)</sup>,

A

- oprávnené náklady sa vypočítajú odpočítaním všetkých prípadných prevádzkových ziskov a prevádzkových nákladov súvisiacich s mimoriadnou investíciou na ochranu životného prostredia, ktoré vznikli počas prvých piatich rokov trvania príslušnej investície.

- C. Akú formu majú oprávnené náklady?

investície do hmotného majetku

investície do nehmotného majetku

- D. V prípade investícií do hmotného majetku vyznačte formu, resp. formy príslušných investícií:

investície do pozemkov, ktoré sú nevyhnutne nutné na dosiahnutie environmentálnych cieľov,

investície do stavieb určených na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,

investície do technologického zariadenia a vybavenia určeného na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,

investície na úpravu výrobných metód s ohľadom na ochranu životného prostredia.

E. V prípade investícií do nehmotného majetku (transferu technológií nadobudnutím prevádzkových licencií alebo patentovaného a nepatentovaného know-how) potvrdte, že všetok takýto nehmotný majetok spĺňa tieto podmienky:

- považuje sa za odpisovateľný majetok,
- bol zakúpený za trhových podmienok od podniku, nad ktorým nadobúdateľ nemá právo priamej ani nepriamej kontroly,
- je zahrnutý do majetku podniku a zostáva v zariadení príjemcu pomoci a používa sa v ňom najmenej počas obdobia piatich rokov <sup>(20)</sup>.

Okrem toho potvrdte, že v prípade, ak sa nehmotný majetok počas týchto piatich rokov predá:

- výnos z predaja sa odpočíta od oprávnených nákladov

A

- celá suma pomoci alebo jej časť sa v prípade, kde to prichádza do úvahy, vráti.

F. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, s poukázaním na opačnú situáciu, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu s poukázaním na opačnú situáciu a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

### 3.3. Pomoc na environmentálne štúdie <sup>(21)</sup>

3.3.1. Štúdie, ktoré priamo súvisia s investíciami zameranými na splnenie noriem, ktoré presahujú rámec noriem Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia

A. Potvrdte, či sa pomoc poskytuje na štúdie, ktoré priamo súvisia s investíciami na účely splnenia noriem, ktoré presahujú rámec noriem Spoločenstva alebo ktoré v prípade neexistencie noriem Spoločenstva zvyšujú úroveň ochrany životného prostredia.

áno

nie

Ak áno, spresnite, na ktorý z uvedených účelov investícia slúži:

- umožňuje príjemcovi zvýšiť úroveň ochrany životného prostredia vyplývajúcu z jeho činností jej zlepšením na úroveň podľa platných noriem Spoločenstva, a to bez ohľadu na existenciu záväzných vnútroštátnych noriem, ktoré sú prísnejšie ako normy Spoločenstva

ALEBO

- umožňuje príjemcovi zvýšiť úroveň ochrany životného prostredia vyplývajúcu z jeho činností v prípade neexistencie noriem Spoločenstva.

B. Uveďte podrobné informácie, a kde to prichádza do úvahy aj informácie o príslušných normách Spoločenstva:

.....  
 .....

C. Ak sa pomoc poskytuje na štúdie, ktoré priamo súvisia s investíciami zameranými na splnenie vnútroštátnych noriem, ktoré presahujú rámec noriem Spoločenstva, uveďte platné vnútroštátne normy a priložte ich kópiu:

.....  
 .....

D. Opíšte typy štúdií, na ktoré sa bude poskytovať pomoc:

.....  
 .....

3.3.2. Štúdie, ktoré priamo súvisia s investíciami na účely dosiahnutia úspor energie

Potvrďte, že sa pomoc poskytuje na štúdie, ktoré priamo súvisia s investíciami na účely dosiahnutia úspor energie.

áno

nie

Ak áno, predložte dôkazy, ako účel príslušnej investície spĺňa definíciu úspor energie ustanovenú v bode 70 ods. 2 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia:

.....  
 .....

3.3.3. Štúdie, ktoré priamo súvisia s investíciami na výrobu energie z obnoviteľných zdrojov

A. Potvrďte, či sa pomoc poskytuje na štúdie, ktoré priamo súvisia s investíciami na účely výroby energie z obnoviteľných zdrojov.

áno

nie

Ak áno, predložte dôkazy, ako účel príslušnej investície spĺňa definíciu výroby energie z obnoviteľných zdrojov, ktorá je ustanovená v bode 70 ods. 5 a 9 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia:

.....  
 .....

B. Spresnite druh, resp. druhy obnoviteľných zdrojov energie, ktoré sa majú podporovať na základe investícií určených na environmentálne štúdie, a uveďte podrobné informácie:

.....  
 .....

### 3.3.4. Intenzita pomoci a bonusy

A. Aká je maximálna intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(22)</sup>?

.....

B. Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

áno  nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(23)</sup>: .....

### 3.4. Pomoc na úsporu energie <sup>(24)</sup>

#### 3.4.1. Základné podmienky

A. Potvrďte, že notifikované opatrenie spĺňa definíciu úspor energie uvedenú v bode 70 ods. 2 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.

áno

B. Spresnite druh, resp. druhy podporovaných opatrení vedúcich k úsporám energie, ako aj úroveň úspor energie, ktorá sa má dosiahnuť, a uveďte podrobné informácie:

.....  
 .....

#### 3.4.2. Investičná pomoc

##### 3.4.2.1. Intenzita pomoci a bonusy

A. Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(25)</sup>: .....

B. Bonusy:

Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

áno  nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(26)</sup>: .....

C. Poskytuje sa pomoc na základe skutočne súťažného postupu predkladania ponúk <sup>(27)</sup>?

áno  nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie o súťažnom postupe a priložte kópiu oznámenia o konaní verejnej súťaže alebo jeho návrh: .....

D. V prípade schémy pomoci uveďte celkovú intenzitu pomoci na projekty podporované v rámci notifikovanej schémy (po zohľadnení bonusov) (v %):

.....  
.....

#### 3.4.2.2. Oprávnené náklady <sup>(28)</sup>

A. Pokiaľ ide o výpočet oprávnených nákladov, potvrdíte, že oprávnené náklady sú obmedzené na mimoriadne investičné náklady potrebné na dosiahnutie úspor energie, ktoré presahujú úroveň požadovanú normami Spoločenstva.

áno

B. Ďalej objasnite, či:

presne stanovené náklady súvisiace s úsporou energie tvoria oprávnené náklady v prípade, ak sa náklady investované do úspory energie dajú ľahko identifikovať v celkových nákladoch

ALEBO

časť investície, ktorá priamo súvisí s úsporou energie, sa stanovuje porovnaním s investíciou v opačnej situácii bez poskytnutia štátnej pomoci, t. j. s referenčnou investíciou <sup>(29)</sup>

A

oprávnené náklady sa vypočítajú odpočítaním všetkých prípadných prevádzkových ziskov a prevádzkových nákladov súvisiacich s mimoriadnou investíciou do úspory energie, ktorá vznikne v prvých troch rokoch trvania tejto investície v prípade MSP, v prvých štyroch rokoch v prípade veľkých podnikov, ktoré nie sú súčasťou systému obchodovania s emisnými kvótami CO<sub>2</sub> v EÚ, a v prvých piatich rokoch v prípade veľkých podnikov, ktoré sú súčasťou systému obchodovania s emisnými kvótami CO<sub>2</sub> v EÚ <sup>(30)</sup>.

C. V prípade investícií, ktoré sa zameriavajú na dosiahnutie úspory energie, ktorá je vyššia ako stanovujú normy Spoločenstva, potvrdíte, ktoré z uvedených tvrdení platí:

ak sa podnik prispôbuje vnútroštátnym normám prijatým v prípade neexistencie noriem Spoločenstva, oprávnené náklady pozostávajú z dodatočných investičných nákladov potrebných na dosiahnutie úrovne ochrany životného prostredia požadovanej vnútroštátnymi normami,

prísnejšie ako príslušné normy Spoločenstva, alebo ide nad ich rámec alebo ide nad rámec noriem Spoločenstva, oprávnené náklady pozostávajú z dodatočných investičných nákladov potrebných na dosiahnutie úrovne ochrany životného prostredia, ktorá je vyššia ako úroveň vyžadovaná normami Spoločenstva <sup>(31)</sup>;

ak neexistujú žiadne normy, oprávnené náklady pozostávajú z investičných nákladov potrebných na dosiahnutie vyššej úrovne ochrany životného prostredia, ako je úroveň, ktorú by príslušný podnik alebo podniky dosiahli bez akejkoľvek pomoci na ochranu životného prostredia.

D. Akú formu majú oprávnené náklady?

investície do hmotného majetku,

investície do nehmotného majetku.

E. V prípade investícií do hmotného majetku vyznačte formu, resp. formy príslušných investícií:

- investície do pozemkov, ktoré sú nevyhnutne nutné na dosiahnutie environmentálnych cieľov,
- investície do stavieb určených na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície do technologického zariadenia a vybavenia určeného na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície na úpravu výrobných metód s ohľadom na ochranu životného prostredia.

F. V prípade investícií do nehmotného majetku (transferu technológií nadobudnutím prevádzkových licencií alebo patentovaného a nepatentovaného know-how) potvrdte, že všetok takýto nehmotný majetok spĺňa tieto podmienky:

- považuje sa za odpisovateľný majetok,
- bol zakúpený za trhových podmienok od podniku, nad ktorým nadobúdateľ nemá právo priamej ani nepriamej kontroly,
- je zahrnutý do majetku podniku a zostáva v zariadení príjemcu pomoci a používa sa v ňom najmenej počas obdobia piatich rokov <sup>(32)</sup>.

Okrem toho potvrdte, že v prípade, ak sa nehmotný majetok počas týchto piatich rokov predá:

- výnos z predaja sa odpočíta od oprávnených nákladov

A

- celá suma pomoci alebo jej časť sa v prípade, kde to prichádza do úvahy, vráti.

G. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, s poukázaním na opačnú situáciu <sup>(33)</sup>, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

Ak sa notifikácia týka individuálneho opatrenia pomoci, poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu, s poukázaním na opačnú situáciu, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....



## 3.4.3. Prevádzková pomoc

A. Uveďte informácie/výpočty preukazujúce, že pomoc je obmedzená na náhradu čistých mimoriadnych výrobných nákladov vyplývajúcich z investície, berúc do úvahy prínosy vyplývajúce z úspory energie <sup>(34)</sup>:

.....  
 .....

B. Aké je trvanie opatrenia prevádzkovej pomoci <sup>(35)</sup>? .....

C. Je pomoc regresívna?

áno

nie

Aká je intenzita pomoci:

— v prípade regresívnej pomoci (uveďte miery zníženia pomoci za každý rok) <sup>(36)</sup>: .....

— neregresívna pomoc <sup>(37)</sup>: .....

3.5. Pomoc na obnoviteľné zdroje energie <sup>(38)</sup>

## 3.5.1. Základné podmienky

A. Potvrďte, že sa pomoc poskytuje výhradne na podporu obnoviteľných zdrojov energie, ako sú vymedzené v usmerneniach o pomoci na ochranu životného prostredia <sup>(39)</sup>:

áno

nie

B. V prípade podpory biopalív potvrďte, že pomoc sa poskytuje výlučne na podporu trvalo udržateľných biopalív v zmysle uvedených usmerení.

áno

nie

C. Spresnite druh, resp. druhy obnoviteľných zdrojov energie <sup>(40)</sup> podporovaných v rámci notifikovaného opatrenia a uveďte podrobné informácie:

.....  
 .....

## 3.5.2. Investičná pomoc

## 3.5.2.1. Intenzita pomoci a bonusy

A. Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na jednotlivé obnoviteľné zdroje energie podporované v rámci notifikovaného opatrenia <sup>(41)</sup>: .....

B. Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

áno

nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(42)</sup>: .....

C. Poskytuje sa pomoc na základe skutočne súťažného postupu predkladania ponúk <sup>(43)</sup>?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie o súťažnom postupe a priložte kópiu oznámenia o konaní verejnej súťaže alebo jeho návrh:

.....

D. V prípade schémy pomoci uveďte celkovú intenzitu pomoci na projekty podporované v rámci notifikovanej schémy (po zohľadnení bonusov) (v %)

.....

.....

### 3.5.2.2. Oprávnené náklady (<sup>44</sup>)

A. Potvrďte, že oprávnené náklady sú obmedzené na mimoriadne náklady, ktoré znáša príjemca, v porovnaní s nákladmi na tradičnú elektrárňu alebo tradičný vykurovací systém s rovnakou kapacitou s ohľadom na efektívnu výrobu energie.

áno

B. Ďalej potvrďte, že:

presne stanovené náklady súvisiace s energiou z obnoviteľných zdrojov tvoria oprávnené náklady v prípade, ak sa náklady investované do energie z obnoviteľných zdrojov dajú ľahko identifikovať v celkových nákladoch

ALEBO

mimoriadne investičné náklady sa stanovujú porovnaním s investíciou v opačnej situácii bez poskytnutia štátnej pomoci, t. j. s referenčnou investíciou (<sup>45</sup>);

A

oprávnené náklady sa vypočítajú odpočítaním všetkých prípadných prevádzkových ziskov a prevádzkových nákladov súvisiacich s mimoriadnou investíciou do obnoviteľných zdrojov energie, ktoré vznikli počas prvých piatich rokov trvania príslušnej investície.

C. Akú formu majú oprávnené náklady?

investície do hmotného majetku,

investície do nehmotného majetku.

D. V prípade investícií do hmotného majetku vyznačte formu, resp. formy príslušných investícií:

investície do pozemkov, ktoré sú nevyhnutne nutné na dosiahnutie environmentálnych cieľov,

investície do stavieb určených na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,

investície do technologického zariadenia a vybavenia určeného na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,

investície na úpravu výrobných metód s ohľadom na ochranu životného prostredia.

E. V prípade investícií do nehmotného majetku (transferu technológií nadobudnutím prevádzkových licencií alebo patentovaného a nepatentovaného know-how) potvrďte, že všetok takýto nehmotný majetok spĺňa tieto podmienky:

považuje sa za odpisovateľný majetok,

bol zakúpený za trhových podmienok od podniku, nad ktorým nadobúdateľ nemá právo priamej ani nepriamej kontroly,

je zahrnutý do majetku podniku a zostáva v zariadení príjemcu pomoci a používa sa v ňom najmenej počas obdobia piatich rokov <sup>(46)</sup>.

Okrem toho potvrdíte, že v prípade, ak sa nehmotný majetok počas týchto piatich rokov predá:

výnos z predaja sa odpočíta od oprávnených nákladov

A

celá suma pomoci alebo jej časť sa v prípade, kde to prichádza do úvahy, vráti.

F. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, s poukázaním na opačnú situáciu, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu s poukázaním na opačnú situáciu a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

### 3.5.3. Prevádzková pomoc

Zvoľte si možnosť posúdenia prevádzkovej pomoci <sup>(47)</sup> a vyplňte príslušnú časť oddielu.

#### 3.5.3.1. Možnosť 1

A. Počas trvania notifikovaného opatrenia poskytnite uvedené informácie, ktoré dokazujú, že prevádzková pomoc sa poskytuje na pokrytie rozdielu medzi nákladmi na výrobu energie z obnoviteľných zdrojov a trhovou cenou danej formy energie:

— podrobnú analýzu nákladov na výrobu energie z každého z príslušných obnoviteľných zdrojov <sup>(48)</sup>:

.....

.....

— podrobnú analýzu trhovej ceny danej formy energie:

.....  
.....

B. Preukážete, že sa pomoc bude poskytovať len do úplného odpísania technologického zariadenia podľa obvyklej účtovnej praxe <sup>(49)</sup>, a predložte podrobnú analýzu odpisovania každého druhu <sup>(50)</sup> investícií na ochranu životného prostredia:

.....  
.....

V prípade schém pomoci uveďte, ako sa zabezpečí splnenie tejto podmienky:

.....  
.....

V prípade individuálnej pomoci uveďte podrobnú analýzu, ktorá preukáže, že táto podmienka je splnená:

.....  
.....

C. Pri stanovovaní výšky prevádzkovej pomoci preukážete, ako sa každá prípadná investičná pomoc poskytnutá príslušnému podniku v súvislosti s novým technologickým zariadením odpočítava od výrobných nákladov:

.....  
.....

D. Vztahuje sa pomoc aj na bežnú návratnosť kapitálu?

áno  nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie a informácie/výpočty preukazujúce mieru bežnej návratnosti kapitálu a uveďte dôvody, prečo je zvolená miera návratnosti primeraná:

.....  
.....

E. V prípade pomoci na výrobu energie z biomasy, kde by prevádzková pomoc presiahla výšku investície, uveďte údaje/dôkazy (vychádzajúce z príkladov výpočtov pre schémy pomoci alebo z podrobného výpočtu individuálnej pomoci), ktoré preukazujú, že úhrnné náklady, ktoré znášajú podniky po odpísaní technologického zariadenia, sú stále vyššie ako trhové ceny energie:

.....  
.....

F. Uveďte presné mechanizmy podpory (berúc do úvahy uvedené požiadavky), a najmä metódy výpočtu výšky pomoci:

— pre schémy pomoci založené na (teoretickom) príklade oprávneného projektu:

.....  
.....

Okrem toho potvrdte, že opísaná metodika výpočtu sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy pomoci:

áno

— v prípade individuálnej pomoci poskytnite podrobný výpočet výšky pomoci (berúc do úvahy vyššie uvedené požiadavky):

.....  
.....

G. Aké je trvanie notifikovaného opatrenia?

.....  
.....

Komisia a Dozorný orgán EZVO zvyčajne obmedzujú povolenie na 10 rokov. Ak trvanie opatrenia presiahne uvedené obdobie, mohli by ste sa zaviazat', že vykonáte opätovnú notifikáciu opatrenia v rámci desaťročného obdobia?

áno

nie

### 3.5.3.2. Možnosť 2

A. Uveďte podrobný opis zeleného certifikátu alebo výberového konania (okrem iného uveďte aj informácie o úrovni rozhodovacej právomoci, o úlohe administrátora, mechanizme stanovovania cien, mechanizme financovania, sankčnom mechanizme a mechanizme redistribúcie):

.....  
.....

B. Aké je trvanie notifikovaného opatrenia <sup>(51)</sup>?

.....  
.....

C. Uveďte údaje/výpočty preukazujúce, že pomoc je nevyhnutná na zabezpečenie životaschopnosti obnoviteľných zdrojov energie:

.....  
.....

D. Uveďte údaje/výpočty preukazujúce, že pomoc v konečnom dôsledku nadmerne nekompenzuje energiu z obnoviteľných zdrojov:

.....

.....

E. Uveďte informácie/výpočty preukazujúce, že pomoc neodrádza výrobcov energie z obnoviteľných zdrojov od zvyšovania ich konkurencieschopnosti:

.....

.....

### 3.5.3.3. Možnosť 3 <sup>(52)</sup>

A. Aké je trvanie opatrenia prevádzkovej pomoci <sup>(53)</sup>? .....

B. Počas trvania notifikovaného opatrenia poskytnite uvedené informácie preukazujúce, že prevádzková pomoc sa poskytuje na kompenzáciu rozdielu medzi nákladmi na výrobu energie z obnoviteľných zdrojov a trhovou cenou danej formy energie:

— podrobnú analýzu nákladov na výrobu energie z každého z príslušných obnoviteľných zdrojov <sup>(54)</sup>:

.....

.....

— podrobnú analýzu trhovej ceny danej formy energie:

.....

.....

C. Je pomoc degresívna?

áno

nie

Aká je intenzita pomoci:

— v prípade degresívnej pomoci (uveďte miery zníženia pomoci za každý rok) <sup>(55)</sup>: .....

— nedeGRESÍVNA pomoc <sup>(56)</sup>: .....

### 3.6. Pomoc na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie <sup>(57)</sup>

#### 3.6.1. Základné podmienky

Potvrďte, že pomoc na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie sa poskytuje výhradne zariadeniam na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie, ktoré spĺňajú definíciu vysoko účinnej kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie, ktorá je uvedená v bode 70 ods. 11 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia:

áno

nie

## 3.6.2. Investičná pomoc

Potvrďte, že:

- nové zariadenie na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie celkovo dosiahne v porovnaní s oddelenou výrobou takú úsporu primárnej energie, aká je ustanovená v smernici 2004/8/ES a v rozhodnutí Komisie 2007/74/ES <sup>(58)</sup>.
- vylepšenie existujúceho zariadenia na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie alebo prestavba existujúceho zariadenia na výrobu elektrickej energie na zariadenie na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie prinesie v porovnaní s pôvodnou situáciou úsporu primárnej energie.

Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce splnenie uvedených podmienok:

.....  
 .....

## 3.6.2.1. Intenzita pomoci a bonusy

A. Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(59)</sup>? .....

B. Bonusy:

Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

áno  nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(60)</sup>: .....

C. Poskytuje sa pomoc na základe skutočne súťažného postupu predkladania ponúk <sup>(61)</sup>?

áno  nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie o súťažnom postupe a priložte kópiu oznámenia o konaní verejnej súťaže alebo jeho návrh:

.....

D. V prípade schémy pomoci uveďte celkovú intenzitu pomoci na projekty podporované v rámci notifikovanej schémy (po zohľadnení bonusov) (v %):

.....

.....

3.6.2.2. Oprávnené náklady <sup>(62)</sup>

A. Potvrďte, že oprávnené náklady sú obmedzené na dodatočné investičné náklady potrebné na zrealizovanie vysoko účinného zariadenia na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie:

áno

B. Ďalej potvrdte, že:

- presne stanovené náklady súvisiace s kombinovanou výrobou tepla a elektrickej energie tvoria oprávnené náklady, ak sa náklady investované do kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie dajú ľahko identifikovať v celkových nákladoch,

ALEBO

- mimoriadne investičné náklady, ktoré priamo súvisia s kombinovanou výrobou tepla a elektrickej energie, sa stanovujú porovnaním s investíciou v opačnej situácii bez poskytnutia štátnej pomoci, t. j. s referenčnou investíciou <sup>(63)</sup>

A

- oprávnené náklady sa vypočítajú odpočítaním všetkých prípadných prevádzkových ziskov a prevádzkových nákladov súvisiacich s mimoriadnou investíciou, ktoré vznikli počas prvých piatich rokov trvania príslušnej investície.

C. Akú formu majú oprávnené náklady?

- investície do hmotného majetku,
- investície do nehmotného majetku.

D. V prípade investícií do hmotného majetku vyznačte formu, resp. formy príslušných investícií:

- investície do pozemkov, ktoré sú nevyhnutne nutné na dosiahnutie environmentálnych cieľov,
- investície do stavieb určených na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície do technologického zariadenia a vybavenia určeného na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície na úpravu výrobných metód s ohľadom na ochranu životného prostredia.

E. V prípade investícií do nehmotného majetku (transferu technológií nadobudnutím prevádzkových licencií alebo patentovaného a nepatentovaného know-how) potvrdte, že všetok takýto nehmotný majetok spĺňa tieto podmienky:

- považuje sa za odpisovateľný majetok,
- bol zakúpený za trhových podmienok od podniku, nad ktorým nadobúdateľ nemá právo priamej ani nepriamej kontroly,
- je zahrnutý do majetku podniku a zostáva v zariadení príjemcu pomoci a používa sa v ňom najmenej počas obdobia piatich rokov <sup>(64)</sup>.

Okrem toho potvrdte, že v prípade, ak sa nehmotný majetok počas týchto piatich rokov predá:

- výnos z predaja sa odpočíta od oprávnených nákladov

A

- celá suma pomoci alebo jej časť sa v prípade, kde to prichádza do úvahy, vráti.

F. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, s poukázaním na opačnú situáciu, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....



V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu s poukázaním na opačnú situáciu a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

### 3.6.3. Prevádzková pomoc

A. Potvrďte, že existujúce zariadenie na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie zodpovedá tak definícii vysoko účinnej kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie uvedenej v bode 70 ods. 11 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia, ako aj požiadavke, aby sa v porovnaní s oddelenou výrobou dosiahla celková úspora primárnej energie, aká je vymedzená v smernici 2004/8/ES a v rozhodnutí 2007/74/ES <sup>(65)</sup>:

áno

B. Okrem toho potvrďte, že prevádzková pomoc na vysoko efektívnu kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie sa poskytuje výhradne:

- podnikom, ktoré dodávajú elektrickú energiu a teplo verejnosti, ak náklady na výrobu tejto elektrickej energie alebo tepla sú vyššie ako ich trhovú cenu <sup>(66)</sup>;
- na priemyselné využitie kombinovanej výroby elektrickej energie a tepla, ak možno preukázať, že výrobné náklady jednej jednotky energie s využitím tejto techniky sú vyššie ako trhovú cenu jednej jednotky tradičnej energie <sup>(67)</sup>.

Uveďte podrobné informácie a dôkazy, že príslušná podmienka, resp. podmienky sú splnené:

.....

.....

#### 3.6.3.1. Možnosť 1

A. Poskytnite uvedené informácie preukazujúce, že prevádzková pomoc sa poskytuje na pokrytie rozdielu medzi nákladmi na výrobu energie v zariadeniach na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie a trhovou cenou danej formy energie:

- podrobnú analýzu nákladov na výrobu energie v zariadeniach na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie <sup>(68)</sup>:

.....

.....

- podrobnú analýzu trhovej ceny danej formy energie:

.....

.....

- B. Preukážte, že sa pomoc bude poskytovať len do úplného odpísania technologického zariadenia podľa obvyklej účtovnej praxe <sup>(69)</sup>, a poskytnite podrobnú analýzu odpisovania každého druhu investícií na ochranu životného prostredia:

.....  
 .....

V prípade schém pomoci uveďte, ako sa zabezpečí splnenie tejto podmienky:

.....  
 .....

V prípade individuálnej pomoci uveďte podrobnú analýzu, ktorá preukáže, že táto podmienka je splnená:

.....  
 .....

- C. Pri určovaní výšky prevádzkovej pomoci preukážte, ako sa každá prípadná investičná pomoc poskytnutá príslušnému podniku v súvislosti s novým technologickým zariadením odpočítava od výrobných nákladov:

.....  
 .....

- D. Vztahuje sa pomoc aj na bežnú návratnosť kapitálu?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie a informácie/výpočty preukazujúce mieru bežnej návratnosti kapitálu a odôvodnite, prečo je zvolená miera návratnosti primeraná:

.....  
 .....

- E. V prípade pomoci na podporu zariadení na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie z biomasy, ak by prevádzková pomoc presiahla výšku investície, uveďte údaje/dôkazy (vychádzajúce z príkladov výpočtov pre schémy pomoci alebo z podrobného výpočtu individuálnej pomoci a) preukazujúce, že úhrnné náklady, ktoré znášajú podniky po odpísaní technologického zariadenia, sú stále vyššie ako trhové ceny energie:

.....  
 .....

- F. Uveďte presné mechanizmy podpory (berúc do úvahy uvedené požiadavky), a najmä metódy výpočtu výšky pomoci:

— pre schémy pomoci založené na (teoretickom) príklade oprávneného projektu:

.....  
 .....

Okrem toho potvrdte, že opísaná metodika výpočtu sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy pomoci:

áno

— v prípade individuálnej pomoci poskytnite podrobný výpočet výšky pomoci (berúc do úvahy vyššie uvedené požiadavky):

.....  
.....

G. Aké je trvanie notifikovaného opatrenia?

.....  
.....

Dozorný orgán EZVO obvykle obmedzuje svoje rozhodnutia na 10 rokov. Ak trvanie opatrenia presiahne uvedené obdobie, mohli by ste sa zaviazat', že opatrenie budete opäť notifikovať v rámci desaťročného obdobia?

áno

nie

### 3.6.3.2. Možnosť 2

A. Uveďte podrobný opis certifikátu alebo výberového konania (okrem iného uveďte aj informácie o úrovni rozhodovacej právomoci, o úlohe administrátora a mechanizme stanovovania cien):

.....  
.....

B. Aké je trvanie notifikovaného opatrenia <sup>(70)</sup>?

.....  
.....

C. Uveďte údaje/výpočty preukazujúce, že pomoc je nevyhnutná na zabezpečenie životaschopnosti výroby energie v zariadeniach na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie:

.....  
.....

D. Uveďte údaje/výpočty preukazujúce, že pomoc v konečnom dôsledku nadmerne nekompenzuje energiu vyrábanú v zariadeniach na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie:

.....  
.....

E. Uveďte informácie/výpočty preukazujúce, že pomoc neodrádza výrobcov energie v zariadeniach na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie od zvyšovania ich konkurencieschopnosti:

.....  
.....

## 3.6.3.3. Možnosť 3

A. Aké je trvanie opatrenia prevádzkovej pomoci <sup>(71)</sup>? .....

B. Počas trvania notifikovaného opatrenia poskytnite uvedené informácie preukazujúce, že prevádzková pomoc sa poskytuje na kompenzáciu rozdielu medzi nákladmi na výrobu energie v zariadeniach na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie a trhovou cenou príslušnej formy energie:

— podrobnú analýzu nákladov na výrobu energie v zariadeniach na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie:

.....

.....

— podrobnú analýzu trhovej ceny danej formy energie:

.....

.....

C. Je pomoc degresívna?

áno

nie

Aká je intenzita pomoci:

— v prípade degresívnej pomoci (uvedte miery zníženia pomoci za každý rok) <sup>(72)</sup>: .....

— nedeGRESÍVNA pomoc <sup>(73)</sup>: .....

3.7. Pomoc na energeticky účinné diaľkové vykurovanie <sup>(74)</sup>

## 3.7.1. Základné podmienky

Potvrďte, že:

investičná pomoc na ochranu životného prostredia určená pre energeticky účinné zariadenia diaľkového vykurovania vedie k úsporám primárnej energie

A

zariadenie diaľkového vykurovania, ktoré je príjemcom pomoci, spĺňa definíciu energeticky účinného diaľkového vykurovania uvedenú v bode 70 ods. 13 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia

A

kombinovaná prevádzka výroby tepla (ako aj elektrickej energie v prípade kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie) a rozvod tepla priniesú úsporu primárnej energie

ALEBO

je investícia určená na využitie a rozvod odpadového tepla na účely diaľkového vykurovania.

V prípade schém pomoci uveďte podrobné informácie o tom, ako sa zabezpečí splnenie tejto podmienky:

.....  
 .....

V prípade individuálnej pomoci uveďte podrobné informácie a príslušné dôkazy:

.....  
 .....

### 3.7.2. Intenzita pomoci a bonusy

A. Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(75)</sup>? .....

B. Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

áno  nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(76)</sup>: .....

C. Poskytuje sa pomoc na základe skutočne súťažného postupu predkladania ponúk <sup>(77)</sup>?

áno  nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie o súťažnom postupe a priložte kópiu oznámenia o konaní verejnej súťaže alebo jeho návrh:

.....

D. V prípade schémy pomoci uveďte celkovú intenzitu pomoci na projekty podporované v rámci notifikovanej schémy (po zohľadnení bonusov) (v %):

.....

### 3.7.3. Oprávnené náklady <sup>(78)</sup>

A. Potvrďte, že oprávnené náklady sú obmedzené na mimoriadne investičné náklady potrebné na uskutočnenie investície vedúcej k energeticky účinnému diaľkovému vykurovaniu v porovnaní s referenčnou investíciou.

áno

B. Ďalej potvrďte, že:

presne stanovené náklady súvisiace s energeticky efektívnym diaľkovým vykurovaním tvoria oprávnené náklady, ak sa náklady investované do ochrany životného prostredia dajú ľahko identifikovať v celkových nákladoch,

ALEBO

mimoriadne investičné náklady sa stanovujú porovnaním s investíciou v opačnej situácii bez poskytnutia štátnej pomoci, t. j. s referenčnou investíciou <sup>(79)</sup>

A

oprávnené náklady sa vypočítajú odpočítaním všetkých prípadných prevádzkových ziskov a prevádzkových nákladov súvisiacich s mimoriadnou investíciou, ktoré vznikli počas prvých piatich rokov trvania príslušnej investície.

C. Akú formu majú oprávnené náklady?

- investície do hmotného majetku,
- investície do nehmotného majetku.

D. V prípade investícií do hmotného majetku vyznačte formu, resp. formy príslušných investícií:

- investície do pozemkov, ktoré sú nevyhnutne nutné na dosiahnutie environmentálnych cieľov,
- investície do stavieb určených na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície do technologického zariadenia a vybavenia určeného na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,
- investície na úpravu výrobných metód s ohľadom na ochranu životného prostredia.

E. V prípade investícií do nehmotného majetku (transferu technológií nadobudnutím prevádzkových licencií alebo patentovaného a nepatentovaného know-how) potvrdte, že všetok takýto nehmotný majetok spĺňa tieto podmienky:

- považuje sa za odpisovateľný majetok,
- bol zakúpený za trhových podmienok od podniku, nad ktorým nadobúdateľ nemá právo priamej ani nepriamej kontroly,
- je zahrnutý do majetku podniku a zostáva v zariadení príjemcu pomoci a používa sa v ňom najmenej počas obdobia piatich rokov <sup>(80)</sup>.

Okrem toho potvrdte, že v prípade, ak sa nehmotný majetok počas týchto piatich rokov predá:

- výnos z predaja sa odpočíta od oprávnených nákladov

A

- celá suma pomoci alebo jej časť sa v prípade, kde to prichádza do úvahy, vráti.

F. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, s poukázaním na opačnú situáciu, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu s poukázaním na opačnú situáciu a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

3.8. *Pomoc na odpadové hospodárstvo* <sup>(81)</sup>

3.8.1. Všeobecné podmienky

Potvrďte, že sú splnené tieto podmienky:

- pomoc sa poskytuje na nakladanie s odpadom iných podnikov vrátane činností opätovného využitia, recyklácie a zhodnotenia, čo je v súlade s hierarchickou klasifikáciou zásad odpadového hospodárstva <sup>(82)</sup>.
- cieľom investície je znížiť znečistenie vytvárané inými podnikmi (znečisťovateľmi) a nevzťahuje sa na znečistenie vytvárané príjemcom pomoci,
- pomoc nepriamo neoslobodzuje znečisťovateľov od ich povinností vyplývajúcich z právnych predpisov Spoločenstva, ani od povinností, ktoré by sa mali považovať za bežné náklady spoločností znečisťovateľov,
- investícia presahuje rámec ‚bežného stavu‘ <sup>(83)</sup> alebo využíva konvenčné technológie inovačným spôsobom,
- spracúvané materiály by sa inak zlikvidovali alebo spracovali spôsobom, ktorý je menej šetrný k životnému prostrediu.
- investícia nezvyšuje len dopyt po materiáloch na recykláciu bez toho, že by zvyšovala zber týchto materiálov.

Ďalej uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce splnenie uvedených podmienok:

.....

.....

.....

.....

.....

3.8.2. Intenzita pomoci

A. Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(84)</sup>? .....

B. Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

áno

nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(85)</sup>:

- C. V prípade schémy pomoci uveďte celkovú intenzitu pomoci na projekty podporované v rámci notifikovanej schémy (po zohľadnení bonusov) (v %):

.....  
.....

3.8.3. Oprávnené náklady <sup>(86)</sup>

- A. Potvrďte, že oprávnené náklady sú obmedzené na mimoriadne investičné náklady potrebné na zrealizovanie investície do odpadového hospodárstva, ktoré znáša príjemca, v porovnaní s referenčnou investíciou, t. j. konvenčnou výrobou bez odpadového hospodárstva rovnakej kapacity:

áno

- B. Ďalej potvrďte, že:

- presne stanovené náklady súvisiace s odpadovým hospodárstvom tvoria oprávnené náklady v prípade, ak sa náklady investované do odpadového hospodárstva dajú ľahko identifikovať v celkových nákladoch

ALEBO

- mimoriadne investičné náklady sa stanovujú porovnaním s investíciou v opačnej situácii bez poskytnutia štátnej pomoci, t. j. s referenčnou investíciou <sup>(87)</sup>;

A

- náklady na takúto referenčnú investíciu sa musia odpočítať od oprávnených nákladov,

- oprávnené náklady sa vypočítajú odpočítaním všetkých prípadných prevádzkových ziskov a prevádzkových nákladov súvisiacich s mimoriadnou investíciou do odpadového hospodárstva, ktoré vznikli počas prvých piatich rokov trvania príslušnej investície.

- C. Akú formu majú oprávnené náklady?

- investície do hmotného majetku,  
 investície do nehmotného majetku.

- D. V prípade investícií do hmotného majetku vyznačte formu, resp. formy príslušných investícií:

- investície do pozemkov, ktoré sú nevyhnutne nutné na dosiahnutie environmentálnych cieľov,  
 investície do stavieb určených na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,  
 investície do technologického zariadenia a vybavenia určeného na zníženie alebo odstránenie znečistenia a škodlivých vplyvov,  
 investície na úpravu výrobných metód s ohľadom na ochranu životného prostredia.

- E. V prípade investícií do nehmotného majetku (transferu technológií nadobudnutím prevádzkových licencií alebo patentovaného a nepatentovaného know-how) potvrďte, že všetok takýto nehmotný majetok spĺňa tieto podmienky:

- považuje sa za odpisovateľný majetok,



- bol zakúpený za trhových podmienok od podniku, nad ktorým nadobúdateľ nemá právo priamej ani nepriamej kontroly,
- je zahrnutý do majetku podniku a zostáva v zariadení príjemcu pomoci a používa sa v ňom najmenej počas obdobia piatich rokov <sup>(88)</sup>.

Okrem toho potvrdíte, že v prípade, ak sa nehmotný majetok počas týchto piatich rokov predá:

- výnos z predaja sa odpočíta od oprávnených nákladov

A

- celá suma pomoci alebo jej časť sa v prípade, kde to prichádza do úvahy, vráti.

F. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, s poukázaním na opačnú situáciu, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu s poukázaním na opačnú situáciu a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

### 3.9. Pomoc na rekultiváciu kontaminovaných plôch <sup>(89)</sup>

#### 3.9.1. Všeobecné podmienky

Potvrdíte, že sú splnené tieto podmienky:

- investičná pomoc pre podniky, ktoré naprávajú škody na životnom prostredí rekultiváciou znečistených plôch <sup>(90)</sup>, vedie k zlepšeniu ochrany životného prostredia.

Podrobne opíšte príslušné zlepšenie ochrany životného prostredia, v prípade potreby alebo ak sú takéto údaje dostupné, poskytnite aj informácie o danej ploche a o druhu znečistenia a opis činností, ktoré spôsobili znečistenie, a navrhovaný spôsob rekultivácie:

.....  
.....

znečisťovateľa <sup>(91)</sup> zodpovedného za znečistenie plochy nemožno identifikovať alebo ho nemožno prinútiť, aby znášal náklady.

Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce splnenie uvedenej podmienky:

.....  
.....

### 3.9.2. Intenzita pomoci a oprávnené náklady

A. Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(92)</sup>?

.....

B. Potvrďte, že celková výška pomoci za žiadnych okolností nepresiahne skutočné náklady na rekultivačné práce:

áno

C. Špecifikujte náklady na rekultivačné práce <sup>(93)</sup>:

.....  
.....

D. Potvrďte, či sa zvýšená hodnota pozemku odpočíta od oprávnených nákladov:

áno

Uveďte podrobné informácie o tom, ako sa to zabezpečí:

.....  
.....

E. V prípade schém pomoci poskytnite podrobnú metodiku výpočtu v súlade s uvedenými zásadami, ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy, a predložte príslušné dôkazy:

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

V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov notifikovaného investičného projektu, ktorý je v súlade s uvedenými zásadami, a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

3.10. *Pomoc na premiestnenie podnikov* <sup>(94)</sup>

3.10.1. Všeobecné podmienky

A. Potvrďte, že:

- zmenu umiestnenia podniku si vyžaduje ochrana životného prostredia alebo dôvody prevencie a bola nariadená správnym alebo súdnym rozhodnutím príslušného orgánu verejnej moci alebo dohodnutá medzi podnikom a príslušným orgánom verejnej moci,
- podnik dodržiava najprísnejšie environmentálne normy platné v novom regióne, kde má sídlo.

Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce splnenie uvedených podmienok:

.....

.....

B. Potvrďte, že príjemca pomoci:

- je podnikom so sídlom na území mesta alebo na osobitnom chránenom území určenom na základe smernice Rady 92/43/EHS z 21. mája 1992 o ochrane prirodzených biotopov a voľne žijúcich živočíchov a rastlín <sup>(95)</sup>, ktorý v súlade so zákonom vykonáva činnosť, ktorá spôsobuje významné znečistenie, a z dôvodov svojho umiestnenia sa musí premiestniť do vhodnejšej oblasti

ALEBO

- je podnikom alebo zariadením patriacim do pôsobnosti smernice Seveso II <sup>(96)</sup>.

Uveďte podrobné informácie a dôkazy:

.....

.....

3.10.2. Intenzita pomoci a oprávnené náklady

A. Aká je základná intenzita pomoci uplatniteľná na notifikované opatrenie <sup>(97)</sup>? .....

B. Uplatňuje sa v rámci notifikovaného opatrenia bonus pre MSP?

- áno  nie

Ak áno, uveďte výšku uplatniteľného bonusu <sup>(98)</sup>: .....

C. Uveďte podrobné informácie a príslušné dôkazy (kde to prichádza do úvahy) o uvedených prvkoch súvisiacich s pomocou na premiestnenie:

a) výnosy:

— výnos z predaja alebo prenájmu uvoľneného závodu alebo pozemku:

.....  
.....

— náhrada vyplatená v prípade vyvlastnenia:

.....  
.....

— všetky iné výnosy súvisiace s prevodom závodu, najmä výnosy vyplývajúce zo zlepšenia používanej technológie v dôsledku prevodu a účtovné výnosy súvisiace s lepším využitím závodu:

.....  
.....

— investície súvisiace s prípadným zvýšením kapacity:

.....  
.....

— iné potenciálne výhody:

.....  
.....

b) náklady:

— náklady spojené s kúpou pozemku alebo výstavbou, resp. kúpou nového závodu rovnakej kapacity, ako malo uvoľnený závod:

.....  
.....

— všetky prípadné sankcie udelené podniku za ukončenie zmluvy o prenájme pozemku alebo budov, ak predčasné ukončenie tejto zmluvy bolo dôsledkom správneho alebo súdneho rozhodnutia, ktorým sa nariadila zmena umiestnenia:

.....  
.....

— iné prípadné náklady:

.....  
.....

D. V prípade schém pomoci uveďte metodiku výpočtu oprávnených nákladov/výšky pomoci vrátane výnosov/nákladov uvedených v písmene C (vychádzajúcu napr. z teoretického príkladu), ktorá sa bude uplatňovať na každú individuálnu pomoc poskytnutú na základe notifikovanej schémy:

.....

.....

.....

.....

.....

V prípade individuálnych opatrení pomoci poskytnite podrobný výpočet oprávnených nákladov/výšky pomoci pre notifikovaný investičný projekt vrátane výnosov/nákladov uvedených v písmene C a predložte príslušné dôkazy:

.....

.....

.....

.....

.....

3.11. *Pomoc zahrnutá v systémoch obchodovania s povoleniami* <sup>(99)</sup>

A. Podrobne opíšte systém obchodovania s povoleniami, okrem iného uveďte aj ciele, metodiku pridelovania, zúčastnené orgány/subjekty, úlohu štátu, príjemcov a procesnoprávne aspekty:

.....

.....

.....

.....

.....

B. Vysvetlite, ako:

je systém obchodovania s povoleniami vytvorený tak, aby dosiahol environmentálne ciele vyššie ako sú ciele, ktoré sa majú dosiahnuť na základe noriem Spoločenstva, ktoré sú pre príslušné podniky záväzné:

.....

.....

.....

- sa pridelovanie vykonáva transparentne na základe objektívnych kritérií a zdrojov údajov najvyššej dostupnej kvality:

.....

.....

- celková výška obchodovateľných povolení alebo kvót poskytnutých jednotlivým podnikom za nižšiu cenu, ako je ich tržová hodnota, nepresiahne ich očakávané potreby odhadované v prípade neexistencie systému obchodovania:

.....

.....

- metodika pridelovania povolení neuprednostňuje určité podniky alebo určité odvetvia.

V prípade, že metodika pridelovania uprednostňuje určité podniky alebo určité odvetvia, vysvetlite, ako je to odôvodnené environmentálnou logikou samotného systému alebo je to potrebné z dôvodu zachovania konzistencie s ostatnými environmentálnymi politikami:

.....

.....

Ďalej vysvetlite, ako:

- nové subjekty na trhu v zásade nedostanú povolenia ani kvóty za priaznivejších podmienok, aké majú existujúce podniky, ktoré obchodujú na tých istých trhoch:

.....

.....

- pridelenie vyšších kvót existujúcim zariadeniam v porovnaní s novými subjektmi na trhu by nemalo viesť k vytvoreniu neprímeraných prekážok vstupu na trh:

.....

.....

Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce splnenie uvedených podmienok:

.....

.....

C. Potvrďte, či schéma spĺňa uvedené kritéria <sup>(100)</sup>:

- výber príjemcov je založený na objektívnych a transparentných kritériách a poskytovanie pomoci sa uskutočňuje v zásade rovnakým spôsobom pre všetkých konkurentov v tom istom odvetví/na relevantnom trhu, ak sú v podobnej konkrétnej situácii

- výlučné obchodovanie formou aukcie vedie k podstatnému zvýšeniu výrobných nákladov v každom odvetví alebo kategórii jednotlivých príjemcov

A

- zvýšenie nákladov sa nemôže preniesť zo systému obchodovania s povoleniami na zákazníkov bez toho, aby to viedlo k podstatnému zníženiu predaja <sup>(101)</sup>;

A

- najúčinnjší postup v EHP sa použil ako referenčná hodnota pre výšku pridelenej kvóty.

Uveďte podrobné informácie preukazujúce, ako sa uplatňujú tieto kritériá:

.....  
 .....

#### 4. Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci <sup>(102)</sup>

##### 4.1. Všeobecné podmienky

- A. Začala sa realizácia podporovaného projektu, resp. projektov predtým ako príjemca resp., príjemcovia podali žiadosť o poskytnutie pomoci vnútroštátnym orgánom?

áno

nie

Ak áno, Dozorný orgán EZVO sa domnieva, že pomoc nemá stimulačný účinok na príjemcu <sup>(103)</sup>.

- B. Ak nie, uveďte príslušné dátumy:

— Environmentálny projekt sa začal dňa: .....

— Príjemca podal žiadosť o poskytnutie pomoci vnútroštátnym orgánom dňa: .....

Predložte príslušné podporné dokumenty.

##### 4.2. Hodnotenie stimulačného účinku

Ak sa pomoc poskytuje:

— podnikom, ktoré nepatria medzi MSP,

— MSP, musí sa však posudzovať v súlade s podrobným posúdením,

Dozorný orgán EZVO bude vyžadovať, aby sa stimulačný účinok preukázal prostredníctvom hodnotenia. Prejdite k ďalším otázkam. V opačnom prípade Dozorný orgán EZVO predpokladá, že stimulačný účinok je v prípade tohto opatrenia automaticky splnený.

##### 4.2.1. Všeobecné podmienky

Ak je potrebné preukázať stimulačný účinok pre niekoľkých príjemcov, ktorí sa zúčastňujú na notifikovanom projekte, uveďte požadované informácie za každého z nich. Na preukázanie stimulačného účinku Dozorný orgán EZVO vyžaduje od členského štátu hodnotenie na účely preukázania, že bez poskytnutia pomoci, t. j. v opačnej situácii, by sa alternatívu šetrnejšiu k životnému prostrediu nepodarilo udržať. Vyplňte požadované informácie

## 4.2.2. Kritériá

A. Preukážte, do akej miery je uvedená opačná situácia vierohodná:

.....  
 .....

B. Boli oprávnené náklady vypočítané v súlade s metodikou uvedenou v bodoch 81, 82 a 83 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie a dôkazy na preukázanie použitej metodiky:

.....  
 .....

C. Bola by investícia bez poskytnutia pomoci dostatočne zisková?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie a dôkazy o príslušnej ziskovosti <sup>(104)</sup>:

.....  
 .....

## 5. Zlučiteľnosť pomoci podľa článku 61 ods. 3 písm. B) dohody o ehp

*Pomoc na ochranu životného prostredia na podporu uskutočnenia dôležitého projektu <sup>(105)</sup> spoločného európskeho záujmu sa môže považovať za zlučiteľnú so spoločným trhom podľa článku 61 ods. 3 písm. b) Dohody o EHP.*

## 5.1. Všeobecné podmienky (kumulatívne)

A. Uveďte podrobné informácie a dôkazy o podmienkach realizácie notifikovaného projektu vrátane jeho účastníkov, cieľov a účinkov, ako aj prostriedkov na dosiahnutie uvedených cieľov <sup>(106)</sup>:

.....  
 .....

B. Potvrďte, že:

projekt je v spoločnom európskom záujme <sup>(107)</sup>: konkrétnym, príkladným a identifikovateľným spôsobom prispieva k záujmu Spoločenstva v oblasti ochrany životného prostredia <sup>(108)</sup>

A

výhoda dosiahnutá cieľom projektu sa neobmedzuje len na jeden členský štát EZVO, ani na štáty EZVO, ktoré ho realizujú, ale vzťahuje sa na EHP ako celok <sup>(109)</sup>

A

projekt predstavuje podstatný príspevok k dosiahnutiu cieľov Spoločenstva.



Uveďte podrobné informácie a dôkazy:

.....  
.....

C. Uveďte podrobné informácie a dôkazy, ktoré svedčia o tom, že pomoc je potrebná A predstavuje stimul na vykonanie projektu:

.....  
.....

D. Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce, že projekt zahŕňa vysokú úroveň rizika:

.....  
.....

E. Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce, že projekt je vzhľadom na svoj rozsah veľmi dôležitý <sup>(110)</sup>:

.....  
.....

F. Uveďte vlastný príspevok príjemcu <sup>(111)</sup> na projekt:

.....  
.....

G. Vymenujte štáty EZVO, z ktorých pochádzajú podniky, ktoré sa podieľajú na notifikovanom projekte <sup>(112)</sup>.

.....  
.....

## 5.2. Opis projektu

Uveďte podrobný opis projektu, okrem iného vrátane jeho štruktúry/organizácie, príjemcov, rozpočtu, výšky pomoci, intenzity pomoci <sup>(113)</sup>, príslušných investícií a oprávnených nákladov. Na účely usmernenia si pozrite oddiel 3 tohto formulára doplňujúcich informácií.

.....  
.....

## 6. Pomoc vo forme úľav z environmentálnych daní alebo oslobodení od environmentálnych daní <sup>(114)</sup>

### 6.1. Všeobecné podmienky

A. Vysvetlite, ako daňové úľavy alebo oslobodenia od daní nepriamo prispievajú k zlepšeniu úrovne ochrany životného prostredia, a odôvodnite, prečo daňové úľavy a oslobodenia od daní neznemožňujú splnenie sledovaného všeobecného cieľa:

.....  
.....

B. V prípade daňových úľav alebo oslobodení od daní harmonizovaných na úrovni Spoločenstva potvrdte, že:

pomoc sa poskytuje maximálne na obdobie 10 rokov

A

príjemcovia platia aspoň minimálnu výšku dane Spoločenstva stanovenú v príslušnej uplatniteľnej smernici <sup>(113)</sup>.

Za každú kategóriu príjemcov uveďte dôkazy o minimálnej výške dane, ktorú majú zaplatiť (sadzba skutočne zaplatená, pokiaľ možno v EUR a v rovnakých jednotkách, ako sú ustanovené v platných právnych predpisoch EHP):

.....  
.....

sú v súlade s príslušnými platnými právnymi predpismi EHP a spĺňajú v nich stanovené limity a podmienky:

Uveďte odkaz na príslušné ustanovenie, resp. ustanovenia a predložte príslušné dôkazy:

.....  
.....

C. V prípade daňových úľav alebo oslobodení od environmentálnych daní, ktoré neboli harmonizované, alebo v prípade daní, ktoré boli harmonizované, ale príjemcovia platia nižšiu ako minimálnu sadzbu dane Spoločenstva, potvrdte, že pomoc sa poskytuje maximálne na obdobie 10 rokov:

áno

nie

Ďalej predložte:

— podrobný opis odvetvia, resp. odvetví, na ktoré sa vzťahuje oslobodenie od daní:

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

— informácie za každé odvetvie, pokiaľ ide o najúčinnnejšie postupy v rámci EHP, ktoré sa týkajú zníženia škôd na životnom prostredí, na ktoré je daň určená:

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

— zoznam 20 najväčších príjemcov, na ktorých sa vzťahuje oslobodenie od daní/daňové úľavy, a podrobný opis ich situácie, najmä ich obrat, podiel na trhu a výšku daňového základu:

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

6.2. *Nevyhnutnosť pomoci*

Potvrďte, že:

- výber príjemcov je založený na objektívnych a transparentných kritériách a pomoc sa poskytuje v zásade rovnakým spôsobom pre všetkých účastníkov hospodárskej súťaže v tom istom odvetví/na relevantnom trhu, ak sú v podobnej konkrétnej situácii

A

- environmentálna daň bez zníženia by viedla k podstatnému zvýšeniu výrobných nákladov v každom odvetví alebo kategórii jednotlivých príjemcov <sup>(116)</sup>;

A

- bez poskytnutia pomoci by podstatné zvýšenie výrobných nákladov viedlo k významnému zníženiu predaja, ak by sa presunulo na zákazníkov <sup>(117)</sup>.

Uveďte dôkazy týkajúce sa uvedených podmienok.

.....

.....

.....

6.3. *Primeranosť pomoci*

Uveďte, ktoré z uvedených kritérií je splnené:

- A. Stanovuje schéma kritériá zabezpečujúce, že každý individuálny príjemca zaplatí pomernú časť výšky vnútroštátnej dane, ktorá sa celkovo rovná environmentálnej výkonnosti každého individuálneho príjemcu v porovnaní s výkonnosťou súvisiacou s najúčinnejším postupom v rámci EHP?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie a dôkazy preukazujúce splnenie tejto podmienky:

.....

.....

- B. Platia príjemcovia pomoci aspoň 20 % vnútroštátnej dane?

áno

nie

Ak nie, preukážte, ako možno odôvodniť nižšiu sadzbu s ohľadom na obmedzené narušenie hospodárskej súťaže:

.....

.....

- C. Sú daňové úľavy alebo oslobodenia od daní podmienené uzavretím dohôd medzi štátom EZVO a prijímajúcimi podnikmi alebo združeniami podnikov?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie a dôkazy, ktoré svedčia o tom, že podniky alebo združenia podnikov sa zaviazali dosiahnuť ciele ochrany životného prostredia, ktoré majú rovnaký účinok ako i) dane viazané na environmentálnu výkonnosť <sup>(118)</sup> alebo ii) uplatnenie 20 % vnútroštátnej dane <sup>(119)</sup> alebo iii) uplatnenie minimálnej sadzby dane v Spoločenstve:

.....  
.....

Ďalej potvrdte, že:

- obsah dohôd sa prerokoval s každým štátom EZVO a v dohodách sú vymedzené ciele a stanovený presný časový harmonogram na dosiahnutie týchto cieľov,
- štát EZVO zabezpečí nezávislé a včasné monitorovanie záväzkov prijatých v týchto dohodách,
- tieto dohody sa budú pravidelne revidovať z hľadiska technologického a iného vývoja a budú v nich stanovené efektívne dohody o sankciách, ktoré sa uplatnia v prípade nesplnenia záväzkov.

Uveďte ciele a časový harmonogram podľa jednotlivých odvetví a opíšte mechanizmy monitorovania a preskúmania (napríklad kto bude monitorovať a preskúmať a s akou periodicitou), ako aj sankčný mechanizmus:

.....  
.....

7. **Kritériá na začatie podrobného posúdenia** <sup>(120)</sup>

Uveďte, či notifikované opatrenie patrí do týchto kategórií pomoci:

- v prípade opatrení, na ktoré sa vzťahuje všeobecné nariadenie o skupinových výnimkách, bol prípad notifikovaný Dozornému orgánu EZVO na základe povinnosti notifikovať pomoc individuálne, ako to predpisuje všeobecné nariadenie o skupinových výnimkách,
- investičná pomoc, ak je pomoc vyššia ako 7,5 miliónov EUR pre jeden podnik (aj keď je súčasťou schválenej schémy pomoci),
- prevádzková pomoc na úsporu energie: ak je pomoc vyššia ako 5 miliónov EUR pre jeden podnik na päť rokov,
- prevádzková pomoc na výrobu elektrickej energie z obnoviteľných zdrojov a/alebo na kombinovanú výrobu tepla z obnoviteľných zdrojov, ak sa pomoc poskytuje na zariadenia vyrábajúce elektrickú energiu z obnoviteľných zdrojov v prevádzkach s výslednou kapacitou výroby elektrickej energie z obnoviteľných zdrojov nad 125 MW,
- prevádzková pomoc na výrobu biopaliva, ak sa pomoc poskytuje zariadeniam na výrobu biopaliva v prevádzkach s výslednou produkciou nad 150 000 ton ročne,
- prevádzková pomoc na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie, ak sa pomoc poskytuje zariadeniam na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie s výslednou kapacitou kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie, ktorá presahuje 200 MW <sup>(121)</sup>,
- prevádzková pomoc, ktorá sa poskytuje novým závodom na výrobu energie z obnoviteľných zdrojov na základe výpočtu ušetrených externých nákladov <sup>(122)</sup>.

V tomto prípade predložte odôvodnenú a kvantifikovanú komparatívnu analýzu nákladov spolu s posúdením externých nákladov konkurenčných výrobcov energie, aby sa preukázalo, že pomoc skutočne kompenzuje externé náklady, ktoré sa takto ušetrili <sup>(123)</sup>.

Ak notifikované opatrenie patrí aspoň do jednej z týchto kategórií pomoci, podlieha podrobnému posúdeniu a je potrebné poskytnúť doplňujúce informácie, aby Dozorný orgán EZVO mohol vykonať podrobné posúdenie (oddiel 8 tohto formulára doplňujúcich informácií).

#### 8. Doplňujúce informácie na účely podrobného posúdenia <sup>(124)</sup>

Ak sa na notifikovanom projekte, ktorý podlieha podrobnému posúdeniu, podieľajú niekoľkí príjemcovia, uveďte informácie týkajúce sa každého z nich. Nemá to vplyv na úplný opis notifikovaného projektu vrátane jeho účastníkov v predchádzajúcich oddieloch tohto formulára doplňujúcich informácií.

##### 8.1. Všeobecné zistenia

Účelom tohto podrobného posúdenia je zabezpečiť, aby vysoké sumy pomoci na ochranu životného prostredia nenarúšali hospodársku súťaž v rozsahu, ktorý by bol v rozpore so spoločným záujmom, ale aby boli skutočným prínosom k spoločnému záujmu. Dochádza k tomu vtedy, keď prínosy štátnej pomoci, pokiaľ ide o dodatočné prínosy pre ochranu životného prostredia, prevážia narušenie hospodárskej súťaže a obchodu <sup>(125)</sup>.

Podrobné posúdenie sa vykonáva na základe pozitívnych a negatívnych prvkov, ktoré sú uvedené v oddieloch 5.2.1 a 5.2.2 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia a uplatňujú sa ako doplnok ku kritériám uvedeným v kapitole 3 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.

Ustanovenia ďalej v texte predstavujú usmernenie týkajúce sa druhu informácií, ktoré môže Dozorný orgán EZVO požadovať na účely vykonania podrobného posúdenia. Toto usmernenie má zabezpečiť, aby rozhodnutia Dozorného orgánu EZVO a ich odôvodnenia boli transparentné a predvídateľné s cieľom zabezpečiť predvídateľnosť a právnu istotu. Štáty EZVO by mali uviesť všetky prvky, ktoré považujú za užitočné na účely posúdenia danej veci.

Štáty EZVO by sa mali opierať najmä o nasledujúce informačné zdroje. Vyznačte, či sú tieto podporné dokumenty priložené k notifikácii:

- hodnotenia minulých schém alebo opatrení štátnej pomoci,
- hodnotenia vplyvu vypracované orgánom poskytujúcim pomoc,
- ďalšie štúdie súvisiace s ochranou životného prostredia.

##### 8.2. Existencia zlyhania trhu <sup>(126)</sup>

A. Uveďte očakávaný prínos opatrenia na ochranu životného prostredia (v kvantifikovateľných pojmoch) a predložte podporné dokumenty:

.....

.....

B. Uveďte úroveň ochrany životného prostredia, ktorá sa má dosiahnuť, v porovnaní s existujúcimi normami Spoločenstva a/alebo normami v iných štátoch EHP a predložte podporné dokumenty:

.....

.....

C. V prípade pomoci na prispôsobenie sa vnútroštátnym normám, ktoré sú prísnejšie ako normy Spoločenstva, uveďte tieto informácie a poskytnite (ak je to relevantné) tieto podporné dokumenty:

charakter, typ a sídlo hlavných konkurentov príjemcu pomoci:

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

náklady príjemcu pomoci na uplatňovanie vnútroštátnej normy (prípadne systémov obchodovania s povoleniami) v prípade, ak by sa neposkytla žiadna pomoc:

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

porovnateľné náklady na uplatňovanie uvedených noriem hlavných konkurentov príjemcu pomoci:

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

8.3. *Vhodný nástroj* <sup>(127)</sup>

Uveďte, na základe čoho sa štát EZVO rozhodol použiť selektívny nástroj, akým je štátna pomoc, na zvýšenie ochrany životného prostredia, a predložte podporné dokumenty:

- hodnotenie vplyvu navrhovaného opatrenia,
- komparatívna analýza iných možností politiky zvažovaných štátom EZVO,
- dôkaz, že sa dodržiava zásada ‚znečisťovateľ platí‘,
- iné:

8.4. *Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci* <sup>(128)</sup>

Okrem výpočtu mimoriadnych nákladov naznačeného v kapitole 3 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia uveďte tieto prvky.

A. Uveďte dôkaz o osobitnom opatrení, resp. opatreniach <sup>(129)</sup>, ktoré by podnik bez poskytnutia pomoci neprijal (opačná situácia), a predložte podporné dokumenty:

.....  
.....

B. Na účely preukázania očakávaného účinku na životné prostredie spojeného so zmenou správania musí byť prítomný aspoň jeden z nasledujúcich prvkov. Vyznačte prvky, ktoré sa týkajú notifikovaného opatrenia, a predložte podporné dokumenty:

zvýšenie úrovne ochrany životného prostredia,

urýchlenie uplatňovania budúcich noriem.

C. Na účely preukázania stimulačného účinku sa môžu použiť nasledujúce prvky. Vyznačte tie, ktoré sa týkajú notifikovaného opatrenia, a predložte podporné dokumenty <sup>(130)</sup>:

výrobné výhody,

trhové podmienky,

možné budúce záväzné normy (ak prebiehajú rokovania na úrovni Spoločenstva o zavedení nových alebo vyšších záväzných noriem, na ktoré sa dané opatrenie snaží zamerať),

úroveň rizika,

miera ziskovosti.

D. V prípade pomoci poskytnutej podnikom na prispôsobenie sa vnútroštátnej norme alebo normám prísnejším ako sú normy Spoločenstva, prípadne norme prijatej v prípade neexistencie noriem Spoločenstva, uveďte informácie a predložte podporné dokumenty, ktoré preukazujú, že na príjemcu pomoci by to malo podstatný vplyv v podobe zvýšených nákladov a že by nebol schopný znášať náklady spojené s okamžitým uplatňovaním vnútroštátnych noriem:

.....  
.....

#### 8.5. Primeranosť pomoci <sup>(131)</sup>

A. Poskytnite presný výpočet oprávnených nákladov preukazujúci, že oprávnené náklady sa skutočne obmedzujú len na mimoriadne náklady nevyhnutné na dosiahnutie danej úrovne ochrany životného prostredia.

.....  
.....

B. Boli príjemcovia vybraní v rámci verejného výberového konania?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie <sup>(132)</sup> a predložte podporné dokumenty:

.....  
.....

C. Vysvetlite, ako je zabezpečené obmedzenie pomoci na nevyhnutné minimum, a predložte podporné dokumenty:

.....  
.....

8.6. *Analýza narušenia hospodárskej súťaže a obchodu* <sup>(133)</sup>

## 8.6.1. Relevantné trhy a vplyvy na obchod

A. Uveďte, či je pravdepodobné, že pomoc bude mať vplyv na hospodársku súťaž medzi podnikmi na ktoromkoľvek trhu s výrobkami.

áno

nie

Uveďte trhy s výrobkami, na ktoré bude mať pomoc pravdepodobne vplyv <sup>(134)</sup>:

.....

.....

B. Pre každý z týchto trhov uveďte určitý orientačný podiel príjemcu pomoci na trhu:

.....

.....

Pre každý z týchto trhov uveďte určité orientačné podiely na trhu ostatných spoločností pôsobiacich na trhu. Ak je to možné, uveďte príslušný Herfindahl-Hirschmanov index (HHI):

.....

.....

C. Opíšte štruktúru a dynamiku príslušných trhov a predložte podporné dokumenty:

.....

.....

D. Kde je to relevantné, uveďte informácie o prípadných vplyvoch na obchod (presun obchodných tokov a umiestnenia ekonomickej činnosti):

.....

.....

E. Pri posudzovaní pravdepodobnosti, či príjemca bude v dôsledku pomoci schopný zvýšiť alebo udržať predaj, Dozorný orgán posúdi nasledujúce prvky. Vyznačte tie prvky, ktorých sa týkajú predkladané podporné dokumenty <sup>(135)</sup>:

zníženie alebo kompenzácia jednotkových výrobných nákladov,

výrobný proces šetrnejší k životnému prostrediu,

nový výrobok.

## 8.6.2. Dynamické stimuly/vytlačanie

Dozorný orgán EZVO bude vo svojej analýze vplyvov pomoci na dynamické stimuly konkurentov na investovanie posudzovať nasledujúce prvky <sup>(136)</sup>. Vyznačte tie prvky, ktorých sa týkajú predložené podporné dokumenty:

výška pomoci,



- frekvencia pomoci,
- trvanie pomoci,
- postupné znižovanie pomoci,
- pripravenosť plniť budúce normy,
- úroveň regulačných noriem vo vzťahu k environmentálnym cieľom,
- riziko krížových dotácií,
- technologická neutralita,
- konkurenčná inovácia.

#### 8.6.3. Udržiavanie činnosti neefektívnych podnikov <sup>(137)</sup>

Dozorný orgán EZVO bude vo svojej analýze vplyvov pomoci posudzovať nasledujúce prvky s cieľom vyhnúť sa poskytovaniu zbytočnej podpory podnikom, ktoré v dôsledku svojej nízkej efektívnosti nie sú schopné prispôbiť sa normám a technológiám šetrnejším k životnému prostrediu <sup>(138)</sup>. Vyznačte tie prvky, v súvislosti s ktorými sa poskytujú podrobné informácie a podporné dokumenty:

- typ príjemcu,
- nadmerná kapacita v odvetví, na ktorý je pomoc zameraná,
- obvyklé správanie v odvetví, na ktoré je pomoc zameraná,
- relatívny význam pomoci,
- výberové konanie,
- selektivita.

#### 8.6.4. Trhová sila/vylučovacie správanie <sup>(139)</sup>

Dozorný orgán EZVO bude vo svojej analýze vplyvov pomoci na trhovou silu príjemcu posudzovať nasledujúce prvky. Vyznačte tie prvky, v súvislosti s ktorými sa poskytujú podrobné informácie a podporné dokumenty:

- trhová sila príjemcu pomoci a štruktúra trhu,
- vstup nových účastníkov na trh,
- diferenciacia výrobkov a cenová diskriminácia,
- kúpna sila.

#### 8.6.5. Vplyv na obchod a umiestnenie <sup>(140)</sup>

Uveďte dôkaz, že pomoc nebola pre výber umiestnenia investície rozhodujúca:

.....  
.....

9. **Kumulácia** <sup>(141)</sup>

A. Kumuluje sa pomoc poskytovaná na základe notifikovaného opatrenia s inou pomocou <sup>(142)</sup>?

áno

nie

B. Ak áno, opíšte pravidlá kumulácie, ktoré sa vzťahujú na notifikované opatrenie pomoci:

.....

.....

.....

.....

.....

C. Uveďte, ako sa bude overovať dodržiavanie pravidiel kumulácie v rámci notifikovaného opatrenia pomoci.

.....

.....

.....

.....

.....

10. **Podávanie správ a monitorovanie** <sup>(143)</sup>

## 10.1. Výročné správy

*Upozorňujeme, že táto povinnosť podávať správy platí bez toho, aby bola dotknutá povinnosť podávať správy podľa rozhodnutia Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL <sup>(144)</sup>.*

Zaviažte sa, že budete Dozornému orgánu EZVO predkladať výročné správy o implementácii notifikovaného opatrenia pomoci na ochranu životného prostredia, ktoré budú za každú schválenú schému pre veľké podniky obsahovať všetky tieto prvky:

- mená príjemcov,
- výšku pomoci na jedného príjemcu,
- intenzitu pomoci,
- opis cieľa opatrenia a spôsobu ochrany životného prostredia, ktorý sa má podporovať,
- odvetvia činnosti, v ktorých sa vykonávajú podporované projekty,
- explanation of how the incentive effect has been respected.

áno

V prípade oslobodenia od daní alebo v prípade daňových úľav sa zaviazte, že budete predkladať výročné správy, ktoré budú obsahovať tieto prvky:

- znenie legislatívneho a/alebo regulačného opatrenia, resp. opatrení, na základe ktorých sa pomoc poskytuje,
- špecifikáciu kategórií podnikov, ktoré využívajú daňové úľavy alebo oslobodenie od daní,
- špecifikáciu odvetví hospodárstva, ktoré sú najviac ovplyvnené týmito oslobodeniami od daní alebo daňovými úľavami.

áno

#### 10.2. *Monitorovanie a hodnotenie*

A. Potvrďte, že sa zaväzujete uchovávať podrobné záznamy o poskytnutí pomoci spolu so všetkými informáciami potrebnými na preukázanie, že oprávnené náklady a maximálna prípustná intenzita pomoci boli dodržané.

áno

B. Potvrďte, že sa zaväzujete uchovávať podrobné záznamy uvedené v oddiele A počas 10 rokov odo dňa poskytnutia pomoci.

áno

C. Potvrďte, že sa na žiadosť Dozorného orgánu EZVO zaväzujete predložiť záznamy uvedené v oddiele A.

áno

#### 11. **Ďalšie informácie**

Uveďte akékoľvek ďalšie informácie, ktoré považujete za potrebné na posúdenie príslušného opatrenia, resp. opatrení podľa usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.

- 
- (1) Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 500/08/COL zo 16. júla 2008 o usmerneniach o štátnej pomoci na ochranu životného prostredia [zatiaľ neuverejnené v úradnom vestníku]. Dostupné na <http://www.eftasurv.int/fieldswork/fieldstateaid/guidelines/>
- (2) Upozorňujeme, že oddiely 4, 7 a 8 sa nemusia vyplňať v prípade oslobodení od environmentálnych daní alebo daňových úľav z environmentálnych daní, na ktoré sa vzťahuje kapitola 4 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (3) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.1.
- (4) Upozorňujeme, že pomoc sa nesmie poskytnúť v prípade, ak zlepšenia uvádzajú spoločnosti do súladu s normami Spoločenstva, ktoré sa už prijali, ale ešte nenadobudli účinnosť.
- (5) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených investičných nákladov.
- (6) Podrobné informácie o skutočnom súťažnom postupe predkladania ponúk pozri v bode 77 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (7) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (8) Podrobné informácie pozri v bode 78 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (9) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov.
- (10) Podrobné informácie pozri v bodoch 80 až 84 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (11) Správnym príkladom opačnej situácie sú náklady na technicky porovnateľnú investíciu, ktorá zabezpečuje nižší stupeň ochrany životného prostredia (zodpovedajúci záväzným normám Spoločenstva, ak existujú) a ktorá sa dá spoľahlivo zrealizovať i bez pomoci. Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (12) Upozorňujeme, že táto podmienka sa neuplatní, ak je nehmotný majetok technicky zastaraný.
- (13) Upozorňujeme, že investičné náklady potrebné na dosiahnutie úrovne ochrany požadovanej normami Spoločenstva nie sú oprávnené.
- (14) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.2.
- (15) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.3.
- (16) Maximálna intenzita pomoci je 25 %, ak k realizácii a finalizácii došlo viac ako tri roky pred záväzným dátumom transpozície alebo dátumom nadobudnutia účinnosti, a 20 %, ak k realizácii a finalizácii došlo v období od jedného do troch rokov pred záväzným dátumom transpozície alebo dátumom nadobudnutia účinnosti.
- (17) Maximálna intenzita pomoci je 20 %, ak k realizácii a finalizácii došlo viac ako tri roky pred záväzným dátumom transpozície alebo dátumom nadobudnutia účinnosti, a 15 %, ak k realizácii a finalizácii došlo v období od jedného do troch rokov pred záväzným dátumom transpozície alebo dátumom nadobudnutia účinnosti.
- (18) Maximálna intenzita pomoci je 15 %, ak k realizácii a finalizácii došlo viac ako tri roky pred záväzným dátumom transpozície alebo dátumom nadobudnutia účinnosti, a 10 %, ak k realizácii a finalizácii došlo v období od jedného do troch rokov pred záväzným dátumom transpozície alebo dátumom nadobudnutia účinnosti.
- (19) Správnym príkladom opačnej situácie sú náklady na technicky porovnateľnú investíciu, ktorá zabezpečuje nižší stupeň ochrany životného prostredia a ktorá sa dá spoľahlivo zrealizovať i bez pomoci. Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (20) Upozorňujeme, že táto podmienka sa neuplatní, ak je nehmotný majetok technicky zastaraný.

- (<sup>21</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.4.
- (<sup>22</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % nákladov vynaložených na štúdiu.
- (<sup>23</sup>) Ak sa pomoc uskutočňuje v prospech MSP, intenzitu pomoci možno zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (<sup>24</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.5.
- (<sup>25</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 60 % oprávnených investičných nákladov.
- (<sup>26</sup>) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (<sup>27</sup>) Podrobné informácie o skutočnom súťažnom postupe predkladania ponúk pozri v bode 97 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>28</sup>) Podrobné informácie pozri v bode 98 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>29</sup>) Správnym príkladom opačnej situácie sú náklady na technicky porovnateľnú investíciu, ktorá zabezpečuje nižší stupeň ochrany životného prostredia a ktorá sa dá spoľahlivo zrealizovať i bez pomoci. Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>30</sup>) Upozorňujeme, že v prípade veľkých podnikov je možné toto obdobie skrátiť na obdobie prvých troch rokov životnosti investície, ak sa preukáže, že doba odpisovania investície nepresiahne tri roky.
- (<sup>31</sup>) Upozorňujeme, že investičné náklady potrebné na dosiahnutie úrovne ochrany požadovanej normami Spoločenstva nie sú oprávnené.
- (<sup>32</sup>) Upozorňujeme, že táto podmienka sa neuplatní, ak je nehmotný majetok technicky zastaraný.
- (<sup>33</sup>) Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>34</sup>) Upozorňujeme, že každá investícia poskytnutá podniku v súvislosti s novým technologickým zariadením sa musí odpočítať od výrobných nákladov.
- (<sup>35</sup>) Upozorňujeme, že trvanie sa musí obmedziť maximálne na 5 rokov.
- (<sup>36</sup>) Intenzita pomoci nesmie presiahnuť 100 % mimoriadnych nákladov v prvom roku, ale do konca piateho roku musí lineárne klesnúť na nulu.
- (<sup>37</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených nákladov.
- (<sup>38</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.6.
- (<sup>39</sup>) Pozri bod 70 ods. 5 až 9 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>40</sup>) Upozorňujeme, že pomoc na investície a/alebo prevádzková pomoc na výrobu biopalív je povolená len pokiaľ ide o trvalo udržateľné biopalívá.
- (<sup>41</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 60 % oprávnených investičných nákladov.
- (<sup>42</sup>) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (<sup>43</sup>) Podrobné informácie o skutočnom súťažnom postupe predkladania ponúk pozri v bode 104 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>44</sup>) Podrobné informácie pozri v bodoch 105 a 106 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>45</sup>) Správnym príkladom opačnej situácie sú náklady na technicky porovnateľnú investíciu, ktorá zabezpečuje nižší stupeň ochrany životného prostredia a ktorá sa dá spoľahlivo zrealizovať i bez pomoci. Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>46</sup>) Upozorňujeme, že táto podmienka sa neuplatní, ak je nehmotný majetok technicky zastaraný.
- (<sup>47</sup>) Podrobné informácie o možnosti 1 pozri v bode 109 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia, o možnosti 2 v bode 110 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia a o možnosti 3 v bode 111 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>48</sup>) V prípade schém pomoci sa informácie môžu poskytovať vo forme (teoretického) príkladu výpočtu (pokiaľ možno so sumami v čistých súčasných hodnotách). Výrobné náklady by sa mali uvádzať samostatne aspoň za každý druh obnoviteľného zdroja energie. Konkrétne informácie môžu byť užitočné aj v prípade rôznych kapacít technologických zariadení a rôznych typov výrobných zariadení, ak sa štruktúra nákladov významne líši (napríklad v prípade veterných turbín na súši a/alebo na mori).
- (<sup>49</sup>) Upozorňujeme, že akákoľvek ďalšia energia vyrobená týmto technologickým zariadením nie je oprávnená na poskytnutie žiadnej pomoci. Pomoc však môže pokrývať aj bežné kapitálové výnosy.
- (<sup>50</sup>) Odpisy by sa mali uvádzať osobitne aspoň za každý druh obnoviteľného zdroja energie (pokiaľ možno so sumami v čistých súčasných hodnotách). Konkrétne informácie môžu byť užitočné aj v prípade rôznych kapacít technologických zariadení a veterných turbín na súši a/alebo na mori.
- (<sup>51</sup>) Upozorňujeme, že Dozorný orgán EZVO môže povoliť takéto notifikované opatrenie na obdobie 10 rokov.
- (<sup>52</sup>) Štáty EZVO môžu poskytnúť prevádzkovú pomoc v súlade s ustanoveniami uvedenými v bode 100 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>53</sup>) Upozorňujeme, že trvanie sa musí obmedziť maximálne na 5 rokov.
- (<sup>54</sup>) V prípade schém pomoci sa informácie môžu poskytovať vo forme (teoretického) príkladu výpočtu (pokiaľ možno so sumami v čistých súčasných hodnotách). Výrobné náklady by sa mali uvádzať samostatne aspoň za každý druh obnoviteľného zdroja energie. Konkrétne informácie môžu byť užitočné aj v prípade rôznych kapacít technologických zariadení a veterných turbín na súši a/alebo na mori.
- (<sup>55</sup>) Intenzita pomoci nesmie presiahnuť 100 % dodatočných nákladov v prvom roku, ale do konca piateho roku musí lineárne klesnúť na nulu.
- (<sup>56</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % dodatočných nákladov.
- (<sup>57</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.7.
- (<sup>58</sup>) Ú. v. EÚ L 32, 6.2.2007, s. 183, začlenené do Dohody o EHP v bode 24 prílohy IV.
- (<sup>59</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 60 % oprávnených investičných nákladov.
- (<sup>60</sup>) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (<sup>61</sup>) Podrobné informácie o skutočnom súťažnom postupe predkladania ponúk pozri v bode 116 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>62</sup>) Podrobné informácie pozri v bodoch 117 a 118 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>63</sup>) Správnym príkladom opačnej situácie sú náklady na technicky porovnateľnú investíciu, ktorá zabezpečuje nižší stupeň ochrany životného prostredia a ktorá sa dá spoľahlivo zrealizovať i bez pomoci. Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>64</sup>) Upozorňujeme, že táto podmienka sa neuplatní, ak je nehmotný majetok technicky zastaraný.

- (<sup>65</sup>) Ú. v. EÚ L 32, 6.2.2007, s. 183, začlenené do Dohody o EHP v bode 24 prílohy IV.
- (<sup>66</sup>) V rozhodnutí o nevyhnutnosti pomoci sa zohľadnia náklady a výnosy z výroby a predaja elektrickej energie alebo tepla.
- (<sup>67</sup>) Výrobné náklady môžu zahŕňať bežné kapitálové výnosy, ale všetok zisk podniku z výroby tepla sa musí od výrobných nákladov odpočítavať.
- (<sup>68</sup>) V prípade schém pomoci sa informácie môžu poskytovať vo forme (teoretického) príkladu výpočtu.
- (<sup>69</sup>) Upozorňujeme, že akákoľvek ďalšia energia vyrobená týmto technologickým zariadením nie je oprávnená na poskytnutie žiadnej pomoci. Pomoc však môže pokrývať aj bežné kapitálové výnosy.
- (<sup>70</sup>) Upozorňujeme, že Dozorný orgán EZVO môže povoliť takéto notifikované opatrenie na obdobie 10 rokov.
- (<sup>71</sup>) Upozorňujeme, že trvanie sa musí obmedziť maximálne na 5 rokov.
- (<sup>72</sup>) Intenzita pomoci nesmie presiahnuť 100 % dodatočných nákladov v prvom roku, ale do konca piateho roku musí lineárne klesnúť na nulu.
- (<sup>73</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % dodatočných nákladov.
- (<sup>74</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.8.
- (<sup>75</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených nákladov. Ak je pomoc určená výlučne na výrobnú časť zariadenia diaľkového vykurovania a energeticky účinných zariadení diaľkového vykurovania, ktoré využívajú obnoviteľné zdroje energie alebo kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie, maximálna intenzita pomoci je 60 % oprávnených nákladov.
- (<sup>76</sup>) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (<sup>77</sup>) Podrobné informácie o skutočnom súťažnom postupe predkladania ponúk pozri v bode 123 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>78</sup>) Podrobné informácie pozri v bodoch 124 a 125 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>79</sup>) Správnym príkladom opačnej situácie sú náklady na technicky porovnateľnú investíciu, ktorá zabezpečuje nižší stupeň ochrany životného prostredia a ktorá sa dá spoľahlivo zrealizovať i bez pomoci. Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>80</sup>) Upozorňujeme, že táto podmienka sa neuplatní, ak je nehmotný majetok technicky zastaraný.
- (<sup>81</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.9.
- (<sup>82</sup>) Klasifikácia uvedená v oznámení Komisie o revízii stratégie Spoločenstva pre odpadové hospodárstvo (KOM(96) 399 v konečnom znení, 30.7.1996). Podrobné informácie pozri v poznámke pod čiarou č. 53 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>83</sup>) Definícia je uvedená v poznámke pod čiarou č. 54 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>84</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených investičných nákladov.
- (<sup>85</sup>) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (<sup>86</sup>) Podrobné informácie pozri v bodoch 130 a 131 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>87</sup>) Správnym príkladom opačnej situácie sú náklady na technicky porovnateľnú investíciu, ktorá zabezpečuje nižší stupeň ochrany životného prostredia a ktorá sa dá spoľahlivo zrealizovať i bez pomoci. Pozri bod 81 písm. b) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>88</sup>) Upozorňujeme, že táto podmienka sa neuplatní, ak je nehmotný majetok technicky zastaraný.
- (<sup>89</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.10.
- (<sup>90</sup>) Škoda na životnom prostredí znamená poškodenie kvality pôdy alebo povrchovej vody, prípadne podzemnej vody.
- (<sup>91</sup>) V tejto súvislosti je „znečisťovateľ“ osoba zodpovedná podľa právnych predpisov platných v jednotlivých štátoch EZVO bez toho, aby bola dotknutá možnosť prijímania pravidiel Spoločenstva v tejto oblasti.
- (<sup>92</sup>) Výška pomoci môže predstavovať až do 100 % oprávnených nákladov.
- (<sup>93</sup>) Všetky náklady vynaložené podnikom pri rekultivácii jeho plochy bez ohľadu na to, čo tieto náklady môže vo svojej súvahe vykazovať ako investičný majetok, sa v prípade rekultivácie znečistených plôch považujú za oprávnenú investíciu.
- (<sup>94</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.11.
- (<sup>95</sup>) Ú. v. ES L 206, 22.7.1992, s. 7. Smernica zmenená a doplnená smernicou 2006/106/ES (Ú. v. EÚ L 363, 20.12.2006, s. 368).
- (<sup>96</sup>) Smernica Rady 96/82/ES o kontrole nebezpečenstiev veľkých havárií s prítomnosťou nebezpečných látok, Ú. v. ES L 10, 14.1.1997, s. 13 (začlenená do Dohody o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 97/97 (Ú. v. ES L 193, 9.7.1998, s. 53 a dodatok EHP č. 27, 9.7.1998, s. 81), ktoré nadobudlo účinnosť 1.12.1997), naposledy zmenená a doplnená smernicou Európskeho parlamentu a Rady 2003/105/ES zo 16. decembra 2003 (začlenenou do Dohody o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 113/2004 (Ú. v. EÚ L 376, 23.12.2004, s. 51 a dodatok EHP č. 65, 23.12.2004, s. 34), ktoré nadobudlo účinnosť 10.7.2004).
- (<sup>97</sup>) Maximálna intenzita pomoci je 50 % oprávnených investičných nákladov.
- (<sup>98</sup>) Intenzita pomoci sa môže zvýšiť o 10 percentuálnych bodov v prípade stredných podnikov a o 20 percentuálnych bodov v prípade malých podnikov.
- (<sup>99</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.1.12.
- (<sup>100</sup>) Upozorňujeme, že tieto kritéria sa nevzťahujú na obdobie obchodovania, ktoré sa končí 31. decembra 2012 v prípade systémov obchodovateľných povolení v súlade so smernicou Európskeho parlamentu a Rady 2003/87/ES z 13. októbra 2003 o vytvorení systému obchodovania s emisnými kvótami skleníkových plynov v Spoločenstve, a ktorou sa mení a dopĺňa smernica Rady 96/61/ES (Ú. v. ES L 275, 25.10.2003, ss. 32) (začlenená do EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 146/2007 (Ú. v. EÚ L 100, 10.4.2008, s. 92 a dodatok EHP č. 19, 10.4.2008, s. 90).
- (<sup>101</sup>) Táto analýza sa môže uskutočniť okrem iného na základe odhadov cenovej elasticity výrobu príslušného odvetvia. Tieto odhady sa uskutočnia na relevantnom geografickom trhu. Môžu sa použiť odhady strát predaja, ako aj ich vplyv na ziskovosť podniku.
- (<sup>102</sup>) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 3.2.
- (<sup>103</sup>) Pozri bod 143 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (<sup>104</sup>) Treba pritom náležite zohľadniť výhody spojené s investíciou bez poskytnutia pomoci vrátane hodnoty obchodovateľných povolení, ktoré môže mať príslušný podnik k dispozícii po uskutočnení investície šetrnej k životnému prostrediu.

- (105) Dozorný orgán EZVO môže aj skupinu projektov považovať za jeden projekt.
- (106) Upozorňujeme, že pokiaľ ide o tieto aspekty, projekty musia byť konkrétne a jasne vymedzené.
- (107) Upozorňujeme, že spoločný európsky záujem sa musí preukázať na praktických príkladoch, treba napríklad preukázať, že projekt umožňuje dosiahnuť významný pokrok pri plnení konkrétnych environmentálnych cieľov Spoločenstva.
- (108) Napríklad, že je veľmi dôležitý pre environmentálnu stratégiu EHP alebo Európskej únie.
- (109) Skutočnosť, že projekt realizujú podniky v rôznych členských štátoch EHP, nestačí.
- (110) Upozorňujeme, že musí byť dostatočne rozsiahly a mať významné environmentálne účinky.
- (111) Upozorňujeme, že Dozorný orgán EZVO bude posudzovať notifikované projekty priaznivejšie, ak zahŕňajú značný vlastný príspevok príjemcu k projektom.
- (112) Upozorňujeme, že Dozorný orgán EZVO bude posudzovať notifikované projekty priaznivejšie, ak sa týkajú podnikov zo značného počtu členských štátov EHP.
- (113) Upozorňujeme, že Dozorný orgán EZVO môže povoliť vyššie miery pomoci, ako je inak ustanovené v usmerneniach o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (114) Niektoré právne predpisy, ktorými sa zavádzajú takéto normy Spoločenstva, nemusia byť začlenené do Dohody o EHP. Právne predpisy Spoločenstva o harmonizácii daní navyše nepatria do pôsobnosti Dohody o EHP. Bez ohľadu na to bude dozorný orgán pri posudzovaní zlučiteľnosti štátnej pomoci v oblasti životného prostredia s fungovaním Dohody o EHP uplatňovať vo všeobecnosti rovnaké referenčné kritériá ako sú kritériá uvedené v usmerneniach Spoločenstva, s cieľom zabezpečiť jednotné uplatňovanie ustanovení o štátnej pomoci a rovnaké podmienky hospodárskej súťaže na celom území Európskeho hospodárskeho priestoru, pričom bude zohľadňovať konkrétnu legislatívnu situáciu štátov EZVO. Dozorný orgán zdôrazňuje, že tieto odkazy na právne predpisy Spoločenstva neznamenajú, že štáty EZVO sú povinné dodržiavať právne predpisy Spoločenstva, ak tieto predpisy neboli implementované v Dohode o EHP. Tieto odkazy slúžia dozornému orgánu len ako základ na posudzovanie zlučiteľnosti opatrení štátnej pomoci s fungovaním Dohody o EHP v zmysle článku 61 ods. 3 Dohody o EHP. (Pozri odsek 10 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.)
- (115) „Minimálna úroveň dane Spoločenstva“ znamená minimálnu úroveň zdanenia ustanovenú v právnych predpisoch Spoločenstva. V prípade energetických výrobkov a elektrickej energie znamená minimálna výška dane Spoločenstva minimálnu výšku zdanenia ustanovenú v prílohe I k smernici Rady 2003/96/ES z 27. októbra 2003 o reštrukturalizácii právneho rámca Spoločenstva pre zdaňovanie energetických výrobkov a elektriny (Ú. v. EÚ L 283, 31.10.2003, s. 51. Smernica naposledy zmenená a doplnená smernicou 2004/75/ES (Ú. v. EÚ L 157, 30.4.2004, s. 100).
- (116) So zreteľom na energetické výrobky a elektrickú energiu sa za ‚energeticky náročný podnik‘ podľa definície v článku 17 ods. 1 písm. a) smernice 2003/96/ES bude považovať podnik spĺňajúci toto kritérium dovtedy, kým bude toto ustanovenie účinné.
- (117) V tejto súvislosti môžu štáty EZVO poskytnúť okrem iného odhady o cenovej elasticite výrobu príslušného odvetvia na relevantnom geografickom trhu, ako aj odhady strát predaja a/alebo znížených ziskov podnikov v príslušnom odvetví/katégorii.
- (118) To znamená rovnaký účinok, ako keby sa v schéme stanovovali kritériá, ktoré zabezpečia, aby každý jeden príjemca platil pomernú časť vnútroštátnej dane, ktorá sa celkovo rovná environmentálnej výkonnosti každého príjemcu v porovnaní s výkonnosťou súvisiacou s najúčinnjším postupom v rámci EHP, pozri bod 159 písm. a) usmernení.
- (119) Ak nemožno odôvodniť nižšiu sadzbu vzhľadom na obmedzené narušenie hospodárskej súťaže, pozri bod 159 písm. b) usmernení.
- (120) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 5.1.
- (121) Upozorňujeme, že pomoc na výrobu tepla v zariadení na kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie sa pri notifikácii bude posudzovať na základe objemu výroby elektrickej energie.
- (122) Podrobné informácie pozri v bode 161 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (123) Upozorňujeme, že na výpočet externých ušetrených nákladov sa musí použiť medzinárodne uznávaná metóda výpočtu a potvrdená Dozorným orgánom EZVO. Ďalej upozorňujeme, že sumu pomoci poskytnutú výrobcom nad rámec výšky pomoci vyplývajúcej z možnosti 1 (pozri bod 109 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia) v prípade prevádzkovej pomoci na obnoviteľnej zdroje energie musia podniky v každom prípade znova investovať do obnoviteľných zdrojov energie v súlade s oddielom 3.1.6.1.
- (124) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 5.2.
- (125) Podrobné informácie o podrobnom posúdení a preverení vyvážení pozitívnych a negatívnych prvkov pozri v oddieloch 1.3, 5.2.1 (body 166 až 174) a v oddiele 5.2.2 (body 175 až 188).
- (126) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 5.2.1.1.
- (127) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 5.2.1.2.
- (128) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 5.2.1.3.
- (129) Napr. nová investícia, výrobný proces šetrnejší k životnému prostrediu a/alebo nový výrobok, ktorý je šetrnejší k životnému prostrediu.
- (130) Podrobné údaje o rôznych druhoch výhod pozri v oddiele 5.2.1.3 (bod 172) usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (131) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiel 5.2.1.4.
- (132) Napríklad informácie o tom, akým spôsobom sa zabezpečuje nediskriminácia, transparentnosť a otvorenosť.
- (133) Podrobné informácie o negatívnych účinkoch opatrenia pomoci pozri v oddiele 5.2.2.
- (134) Podrobné informácie pozri v poznámke pod čiarou č. 69 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (135) Podrobné informácie pozri v bode 177 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (136) Podrobné informácie pozri v bodoch 178 a 179 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (137) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.2.2.2 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (138) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.2.2.2 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (139) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.2.2.3 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (140) Podrobné informácie pozri v oddiele 5.2.2.4 usmernení o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (141) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, kapitolu 6.
- (142) Upozorňujeme, že pomoc na ochranu životného prostredia sa nesmie pri rovnakých oprávnených nákladoch kumulovať s pomocou *de minimis*, ak by v dôsledku takejto kumulácie intenzita pomoci presiahla intenzitu stanovenú v usmerneniach o pomoci na ochranu životného prostredia.
- (143) Pozri usmernenia o pomoci na ochranu životného prostredia, oddiely 7.1, 7.2 a 7.3.
- (144) Toto rozhodnutie zodpovedá nariadeniu Komisie (ES) č. 794/2004 z 21. apríla 2004, ktorým sa vykonáva nariadenie Rady (ES) č. 659/1999, ustanovujúce podrobné pravidlá na uplatňovanie článku 93 Zmluvy o ES, (Ú. v. EÚ L 140, 30.4.2004, s. 1).

## „ČASŤ III.11

**FORMULÁR DOPLŇUJÚCICH INFORMÁCIÍ O POMOCI NA RIZIKOVÝ KAPITÁL**

Tento formulár doplňujúcich informácií sa musí používať na notifikáciu každej schémy štátnej pomoci, na ktorú sa vzťahujú usmernenia Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na podporu investícií do rizikového kapitálu malých a stredných podnikov<sup>(1)</sup>. Upozorňujeme, že ak sa na schému vzťahuje iný rámec alebo usmernenia, namiesto tohto formulára by sa mal použiť zodpovedajúci štandardný notifikačný formulár podľa príslušného rámca alebo usmernení.

**1. Možní príjemcovia pomoci a rozsah opatrenia pomoci**

1.1. Kto je zapojený do schémy pomoci<sup>(2)</sup> (zaškrtnite jedno alebo viac políčok v závislosti od okolností):

- Investori zakladajúci fond alebo poskytujúci vlastný kapitál v spoločnosti alebo skupine spoločností. Uveďte poskytnutú výhodu, resp. výhody:

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

Uveďte možné kritériá výberu príjemcu (napríklad výzva na predloženie ponúk alebo výzva na verejnú súťaž):

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

Sú investície uskutočnené rovnomerne zo strany verejných a súkromných investorov?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie:

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

- Investičný fond alebo iná investičná spoločnosť a/alebo jej správca. Uveďte poskytnutú výhodu, resp. výhody:

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

Uveďte možné kritériá výberu príjemcu (fond/investičná spoločnosť a správcovská spoločnosť) a spôsob, akým bol vybraný (napr. otvorené a transparentné verejné výberové konanie):

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

Dostávajú správcovia fondu alebo správcovská spoločnosť odmenu, ktorá v plnom rozsahu zohľadňuje súčasné odmeňovanie na trhu v porovnateľných situáciách?

áno

nie

Ak áno, uveďte dôkazy a pripojte príslušné dokumenty:

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

Je fond zapojený do nejakých ďalších činností?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

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

Cieľové MSP, do ktorých sa investuje. Uveďte výhodu, resp. výhody:

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

Uveďte možné kritériá výberu príjemcu:

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

1.2. Môžete potvrdiť, že opatrenie rizikového kapitálu <sup>(3)</sup> vylučuje <sup>(4)</sup>:

— pomoc podnikom v odvetví lodného staviteľstva a v odvetví uhlia a ocele?

áno

— a pomoc podnikom v ťažkostiach?

áno



- 1.3. Môžete potvrdiť, že opatrenie sa nevzťahuje na pomoc na vývozné činnosti a činnosti súvisiace s vývozom, najmä pomoc priamo súvisiacu s vyvezeným množstvom, na vytvorenie a prevádzku distribučnej siete alebo iné bežné výdavky spojené s vývoznou činnosťou, ani na pomoc podmienenú uprednostňovaním domáceho tovaru pred dovezeným tovarom <sup>(5)</sup>?

áno

2. **Forma pomoci, veľkosť a časový rámec opatrenia**

- 2.1. V rámci schémy sa plánuje nasledujúce opatrenie, resp. opatrenia a/alebo nástroj, resp. nástroje (zaškrtnite jedno alebo viac políčok v závislosti od okolností) <sup>(6)</sup>:

Založenie investičného fondu (t. j. fond rizikového kapitálu <sup>(7)</sup>), v ktorom je štát partnerom, investorom alebo účastníkom. Spresnite:

Záruky pre investorov rizikového kapitálu alebo fondy rizikového kapitálu alebo záruky poskytnuté v súvislosti s úvermi investorom alebo fondom na investovanie do rizikového kapitálu, v prípade ktorých krytie prípadných strát štátom nepresahuje 50 % nominálnej výšky investície, na ktorú sa záruka poskytuje. Spresnite:

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

Iné finančné nástroje v prospech investorov rizikového kapitálu alebo fondov rizikového kapitálu na poskytnutie ďalšieho kapitálu na investovanie. Spresnite:

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

Fiškálne stimuly pre investičné fondy a/alebo ich správcov alebo pre investorov na podporu investícií do rizikového kapitálu. Spresnite:

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

Iné. Spresnite:

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

- 2.2. Aká je celková výška rozpočtu opatrenia, a v prípade fondu, aká je veľkosť fondu? Spresnite:

.....

Má sa opatrenie spolufinancovať z iných verejných prostriedkov? Spresnite:

.....

- 2.3. Aké je trvanie opatrenia alebo v prípade fondu, na aké časové obdobie sa fond môže zaviazat' k investovaniu a ako dlho môže byť fond majiteľom investícií? Spresnite:

.....

3. **Všeobecné informácie o návrhu opatrenia**

- 3.1. Maximálne tranže investícií pre cieľové MSP <sup>(8)</sup>

Aká je celková maximálna výška tranže finančných prostriedkov (tak verejných, ako aj súkromných investícií) pre cieľový podnik na obdobie 12 mesiacov? Spresnite:

.....

.....

Sú cieľové podniky, do ktorých sa môže investovať, obmedzené na MSP <sup>(9)</sup> a nie na veľké spoločnosti?

áno

- 3.2. Obmedzenia pre zakladajúci a štartovací kapitál a kapitál na rozširovanie <sup>(10)</sup>

Obmedzujú sa investície na financovanie (zaškrtnite jedno alebo viac políčok v závislosti od okolností):

do etapy založenia malých podnikov,

do etapy založenia stredných podnikov,

do etapy začatia činnosti malých podnikov,

do etapy začatia činnosti stredných podnikov,

do etapy rozšírenia malých podnikov,

do etapy rozšírenia stredných podnikov so sídlom v podporovaných oblastiach, ktoré spĺňajú podmienky podľa článku 61 ods.3 písm. a) a/alebo podľa článku 61 ods. 3 písm. c) Dohody o EHP,

iné obmedzenia. Spresnite:

.....

.....

.....

Sú investície vyhradené pre MSP so sídlom v podporovaných oblastiach, ktoré spĺňajú podmienky článku 61 ods. 3 písm. a) a/alebo článku 61 ods.3 písm. c) Dohody o EHP?

áno

nie

- 3.3. Zloženie financovania vo forme vlastného kapitálu, kvázi vlastného kapitálu alebo dlhu <sup>(11)</sup>.

Zabezpečuje opatrenie financovanie MSP vo forme vlastného kapitálu <sup>(12)</sup>?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie týkajúce sa podmienok, za akých sa finančné prostriedky investujú (spôsob odmeny, úroveň podriadenosti, sekuritizácia atď.):

.....

.....

Zabezpečuje opatrenie financovanie MSP vo forme kvázi vlastného kapitálu <sup>(13)</sup>?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie týkajúce sa podmienok, za akých sa finančné prostriedky investujú (spôsob odmeny, úroveň podriadenosti, sekuritizácia atď.):

.....

.....

.....

Zabezpečuje sa v rámci opatrenia, že aspoň 70 % jeho celkového rozpočtu vyčleneného pre MSP je vo forme investičných nástrojov na financovanie vlastného kapitálu a kvázi vlastného kapitálu?

áno

nie

Uveďte percento vlastného kapitálu a kvázi vlastného kapitálu z celkového rozpočtu:

.....

.....

.....

Zabezpečuje opatrenie financovanie MSP vo forme financovania dlhu <sup>(14)</sup>?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie týkajúce sa podmienok, za akých sa úver poskytuje (spôsob odmeny, úroveň podriadenosti, sekuritizácia atď.):

.....

.....

.....

Poskytuje sa úver za trhových podmienok alebo sa prvok pomoci v dlhovom nástroji povoľuje na základe existujúcej schémy? Spresnite:

.....

.....

.....

3.4. Účasť súkromných <sup>(15)</sup> investorov <sup>(16)</sup>

Aké percento financovania investícií do MSP poskytujú priamo alebo nepriamo súkromní investori? Spresnite:

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

3.5. Ziskom riadený charakter investičných rozhodnutí <sup>(17)</sup>

Zabezpečuje opatrenie, aby aspoň 50 % financovania investícií poskytli súkromní investori, alebo aspoň 30 % v prípade opatrení zameraných na MSP so sídlom v podporovaných oblastiach <sup>(18)</sup>?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie:

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

Zabezpečuje opatrenie, aby súkromní investori investovali priamo alebo nepriamo do vlastného kapitálu cieľových podnikov na komerčnej báze (t. j. iba s cieľom dosiahnuť zisk)?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie:

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

Zabezpečuje opatrenie, aby pre každú investíciu existoval podnikateľský plán obsahujúci podrobné informácie o vývoji výrobku, predaja a rentabilite a preukazujúci predbežnú životaschopnosť daného projektu?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie:

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

Existuje pre každú investíciu jasná a realistická stratégia vystúpenia <sup>(19)</sup>?

áno  nie

Uveďte podrobné informácie:

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

3.6. Komerčné riadenie <sup>(20)</sup>

Existuje dohoda medzi profesionálnym správcom fondu alebo správcovskou spoločnosťou a účastníkmi fondu, ktorá:

— stanovuje, že odmena správcu sa viaže na výkon?

áno

nie

— stanovuje ciele fondu a navrhovaný časový harmonogram investícií?

áno

nie

Pripojte kópiu dohody alebo prehľad zásad dohody.

Majú súkromní investori na trhu zastúpenie pri rozhodovaní, napríklad prostredníctvom poradného výboru investorov?

áno

nie

Ak áno, uveďte ich úlohu pri rozhodovaní:

.....

.....

.....

Uplatňujú sa pri správe fondu najlepšie postupy a regulačný dohľad nad riadením fondu?

áno

nie

Uveďte podrobné informácie:

.....

.....

.....

3.7. Odvetvové zameranie <sup>(21)</sup>

Je opatrenie otvorené pre všetky odvetvia?

áno

nie

Ak nie, uveďte technológie alebo odvetvia a hlavný dôvod výberu týchto technológií alebo odvetví:

.....

.....

.....

## 3.8. Ďalšie informácie

Uveďte akékoľvek ďalšie informácie, ktoré považujete za dôležité na objasnenie uvedených odpovedí:

.....

.....

.....

4. Preukázanie potreby vykonať podrobné posúdenie <sup>(22)</sup>

Presahuje celková maximálna výška investičných tranží (vrátane verejného i súkromného kapitálu) sumu 1,5 mil. EUR na cieľový MSP za každé dvanásťmesačné obdobie ?

áno  nie

Poskytuje sa v rámci opatrenia financovanie do etapy rozširovania stredných podnikov v nepodporovaných oblastiach?

áno  nie

Poskytujú sa v rámci opatrenia následné investície do cieľových spoločností, ktoré už dostali pomoc vo forme podporovaných kapitálových injekcií, na financovanie následných kôl financovania aj nad rámec všeobecných bezpečných prahových hodnôt a na financovanie počiatočného rastu spoločností?

áno  nie

Poskytuje sa v rámci opatrenia rizikového kapitálu menej ako 70 % jeho celkového rozpočtu vo forme investičných nástrojov na financovanie vlastného kapitálu a kvázi vlastného kapitálu cieľových MSP?

áno  nie

Poskytuje sa v rámci opatrenia menej ako 50 % finančných prostriedkov na investície poskytnuté súkromnými investormi na investície do cieľových MSP v nepodporovaných oblastiach alebo aspoň 30 % v prípade MSP v podporovaných oblastiach?

áno  nie

Poskytuje opatrenie kapitál malým podnikom na založenie podniku, ktoré predpokladajú i) menšiu alebo žiadnu účasť súkromných investorov a/alebo ii) prevahu dlhových investičných nástrojov nad vlastným kapitálom a kvázi vlastným kapitálom?

áno  nie

Zahŕňa opatrenie osobitne investičné spoločnosti (alternatívne akciové trhy zamerané na MSP vrátane spoločností s vysokým rastom)?

áno  nie

Pokrývajú sa z opatrenia náklady spojené s počiatočným preskúmaním spoločností (náklady na prieskum)?

áno  nie

Predpokladá sa v rámci opatrenia, resp. opatrení a/alebo nástroja, na ktoré sa nevzťahuje oddiel 4.2 RCG, t. j. ktoré si vyžadujú, aby sa v oddiele 2.1 tohto formulár a zaškrtnulo piate políčko „Iné“, a ktoré nie sú výslovne uvedené v predchádzajúcom texte?

áno  nie

Zahŕňa opatrenie akýkoľvek iný prvok, ktorý by mal za následok nesplnenie jednej alebo viacerých podmienok uvedených v oddiele 4 RCG?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

.....

.....

.....

Ak je odpoveď na jednu alebo viac otázok v tomto oddiele 4 „áno“, prejdite na oddiel 5, v opačnom prípade prejdite na oddiel 6.

## 5. Doplnujúce informácie na účely podrobného posúdenia <sup>(23)</sup>

### 5.1. Pozitívne účinky pomoci

#### 5.1.1. Existencia zlyhania trhu a dôkazy o zlyhaní trhu <sup>(24)</sup>

Pripojte podporné dôkazy o existencii „zlyhania trhu“, ktoré sa má opatrením riešiť. Najmä v prípade opatrení:

- v rámci ktorých sa poskytujú tranže nad 1,5 mil. EUR na jeden cieľový MSP (vrátane verejného i súkromného kapitálu) za každé dvanásťmesačné obdobie,
- v rámci ktorých sa poskytujú následné investície,
- v rámci ktorých sa financuje etapa rozširovania stredných podnikov v nepodporovaných oblastiach,
- ktoré sa osobitne týkajú investičnej spoločnosti.

Dôkazy musia vychádzať zo štúdie preukazujúcej úroveň „nedostatku vlastného kapitálu“ pokiaľ ide o podniky a odvetvia, na ktoré je zamerané opatrenie rizikového kapitálu. Štúdiu pripojte.

Príslušné informácie týkajúce sa ponuky rizikového kapitálu pre MSP a kapitálu získaného súkromnými investormi, ako aj významu sektora rizikového kapitálu v miestnom hospodárstve. V ideálnom prípade by sa mali poskytovať za obdobie troch až piatich rokov pred implementáciou opatrenia a tiež na budúce obdobie na základe primeraných odhadov, ak sú k dispozícii. Predložené dôkazy by mohli obsahovať aj tieto prvky:

- vývoj v získavaní finančných prostriedkov počas posledných piatich rokov, aj v porovnaní so zodpovedajúcim vnútroštátnym a/alebo európskym priemerom,
- aktuálny previs peňazí, t. j. rozdiel medzi výškou finančných prostriedkov získaných súkromnými investormi na investície a skutočne investovanou sumou,
- podiel vládou podporovaných investičných programov na celkových investíciách do rizikového kapitálu za predchádzajúce obdobie troch až piatich rokov,
- percentuálny podiel nových podnikov začínajúcich svoju činnosť, ktoré získali rizikový kapitál,
- rozdelenie investícií poskytnutých súkromnými investormi na trhu podľa kategórií výšky investície,
- porovnanie počtu predložených podnikateľských plánov s počtom investícií vykonaných v segmente (výška investície, odvetvie, kolo financovania atď.),
- akýkoľvek iný relevantný ukazovateľ preukazujúci existenciu zlyhania trhu.

V prípade opatrení zameraných na MSP v podporovaných oblastiach musia byť príslušné informácie doplnené o ďalšie príslušné dôkazy o regionálnych špecifikách, ktorými sa odôvodňuje charakter plánovaného opatrenia. Relevantnými môžu byť tieto prvky:

- odhad dodatočného rozsahu nedostatku vlastného kapitálu spôsobeného periférnym umiestnením a inými regionálnymi špecifikami, najmä pokiaľ ide o celkovú výšku investovaného rizikového kapitálu, počet fondov alebo investičných spoločností nachádzajúcich sa na území alebo v krátkej vzdialenosti, dostupnosť kvalifikovaných riadiacich pracovníkov, počet obchodov a priemerná a minimálna veľkosť obchodov, ak sú tieto údaje k dispozícii,
- osobitné údaje o miestnom hospodárstve, sociálne a/alebo historické dôvody nedostatočného poskytovania rizikového kapitálu v porovnaní s príslušnými priemernými údajmi a/alebo situáciou na vnútroštátnej úrovni a/alebo na úrovni EHP, v závislosti od okolností,
- akýkoľvek ďalší významný ukazovateľ preukazujúci zvýšenú mieru zlyhania trhu.

#### 5.1.2. Primeranosť nástroja <sup>(25)</sup>

Existuje hodnotenie vplyvu opatrenia?

áno

nie

Ak áno, pripojte zhrnutie alebo úplné znenie hodnotenia vplyvu.

Uvažovalo sa aj o iných politických možnostiach na prekonanie nedostatku vlastného kapitálu ako sú nástroje štátnej pomoci?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

.....

.....

.....

Boli prijaté iné politické iniciatívy na riešenie problémov ponuky a dopytu vedúcich k nedostatku vlastného kapitálu a ovplyvňujúcich cieľové MSP?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

.....

.....

.....

Existujú hodnotenia, ako tieto iné politické iniciatívy budú pôsobiť spoločne s notifikovaným opatrením rizikového kapitálu?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

.....

.....

.....



5.1.3. Stimulačný účinok a nevyhnutnosť pomoci <sup>(26)</sup>

Sú opatrenie rizikového kapitálu alebo fond rizikového kapitálu spravované odborníkmi zo súkromného sektora?

 áno nie

Je opatrenie riadené nezávislými odborníkmi, ktorí boli vybraní na základe transparentného nediskriminačného konania, najlepšie prostredníctvom verejnej súťaže?

 áno nie

Bude mať vedenie preukázateľné skúsenosti a dôkazy o odborných úspechoch v oblasti investícií na kapitálovom trhu, v ideálnom prípade v tom istom odvetví, resp. odvetviach, na ktoré je zameraný fond, ako aj znalosti o príslušnom právnom a účtovnom prostredí na investovanie?

 áno nie

Ak áno, spresnite:

.....  
.....

Existuje investičný výbor, ktorý je nezávislý od spoločnosti spravujúcej fond a ktorý je zložený z nezávislých odborníkov zo súkromného sektora so značnými skúsenosťami v cieľovom odvetví a prednostne aj zo zástupcov investorov alebo nezávislých odborníkov vybraných na základe transparentného nediskriminačného konania, najlepšie prostredníctvom verejnej súťaže?

 áno nie

Ak áno, spresnite:

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

Poskytnú odborníci správcom a správcovským spoločnostiam analýzy existujúcej a očakávanej budúcej situácie na trhu a budú hodnotiť a navrhovať im potenciálne cieľové podniky s dobrými investičnými vyhlídkami?

 áno nie

Ak áno, spresnite:

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

Uveďte výšku rozpočtu/veľkosť fondu:

.....

Uveďte odhadované náklady na transakcie:

.....

Budú podnikateľskí anjeli <sup>(27)</sup> priamo zapojení do investícií v štádiu založenia podniku?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

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

Existujú iné mechanizmy na zabezpečenie stimulačného účinku a nevyhnutnosti pomoci?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

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

#### 5.1.4. Primeranosť opatrenia <sup>(28)</sup>

Opatrenie zahŕňa (zaškrtnite jedno alebo viac políčok v závislosti od okolností):

otvorené výberové konanie pre správcov a správcovské spoločnosti, spresnite:

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

výzvu na predloženie ponúk alebo verejnú výzvu pre investorov, spresnite:

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

iné mechanizmy zabezpečujúce, aby vedenie alebo investori neboli neprimerane odmeňovaní, spresnite:

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

#### 5.2. Negatívne účinky pomoci

##### 5.2.1. Vytlačanie <sup>(29)</sup>

Pripojte dôkazy o riziku vytlačenia investícií na úrovni investorov, fondov a/alebo investičných spoločností.

Relevantné môžu byť napríklad tieto prvky:

- počet podnikov, fondov alebo investičných spoločností v oblasti rizikového kapitálu prítomných na vnútroštátnej úrovni alebo v danej oblasti v prípade regionálneho fondu a segmenty, v ktorých pôsobia,
- cieľové podniky podľa veľkosti spoločností, štádia rastu a podnikateľského sektora,
- priemerná veľkosť obchodu a prípadne minimálna veľkosť obchodov, ktoré by fondy alebo investori posudzovali,
- celková výška rizikového kapitálu, ktorá je k dispozícii cieľovým podnikom, odvetvie a štádium, na ktoré je príslušné opatrenie zamerané.

Ak sa investície neobmedzujú na podporované regióny a ak presahujú etapu začatia činnosti stredných podnikov, existuje limit na jeden podnik týkajúci sa celkového financovania prostredníctvom opatrenia?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

.....

.....

.....

V prípade opatrení poskytujúcich následné investície, predpokladajú sa v opatrení osobitné obmedzenia maximálnej výšky, ktorá sa má investovať do každého cieľového MSP, investičnej fázy oprávnenej na intervenciu a/alebo obdobia, počas ktorého sa môže pomoc poskytovať aj so zreteľom na príslušné odvetvie a veľkosť fondu?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

.....

.....

.....

Predpokladá sa v opatrení obmedzenie počtu investičných kôl na jeden cieľový MSP alebo maximálnej výšky, ktorá sa môže investovať do cieľového podniku?

áno

nie

Ak áno, spresnite:

.....

.....

.....

Ak sa predpokladajú následné investície, existuje maximálna výška, ktorá sa má investovať do každého cieľového MSP, pre investičnú fázu oprávnenú na intervenciu a/alebo maximálne obdobie, počas ktorého sa pomoc môže poskytovať aj so zreteľom na príslušné odvetvie a veľkosť fondu?

áno  nie

Ak áno, spresnite:

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

Ak sa predpokladá nižšia účasť súkromných investorov, existuje postupné zvýšenie účasti súkromných investorov počas životnosti fondu s osobitným zreteľom na etapu podnikania, odvetvie, príslušné úrovne podielu na zisku a podriadenosti a prípadne na sídlo cieľových MSP v podporovaných oblastiach?

áno  nie

Ak áno, spresnite:

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

V prípade opatrení poskytujúcich iba kapitál na založenie podniku, existuje mechanizmus zabezpečujúci, že štát dostane primeraný výnos zo svojej investície úmerný rizikám spojeným s týmito investíciami, najmä v prípadoch, keď štát financuje investície vo forme nástrojov na financovanie kvázi vlastného kapitálu alebo dlhových nástrojov, ktorých výnos by sa mal viazať napríklad na možné užívacie práva (napríklad tantiémy) vyplývajúce z práv duševného vlastníctva, ktoré vzniknú následkom investície?

áno  nie

Ak áno, spresnite:

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

5.2.2. Ďalšie formy narušenia hospodárskej súťaže (30)

Aká je celková očakávaná rentabilita podnikov, do ktorých sa investovalo, po určitom čase a aké sú vyhliadky budúcej rentability. Spresnite:

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

Aká je očakávaná miera zlyhania podniku, na ktorý je opatrenie zamerané. Spresnite:

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

Aká je celková maximálna výška investičnej tranže (vrátane verejných i súkromných investícií) predpokladaná v rámci opatrenia v porovnaní s obratom a nákladmi cieľových MSP. Spresnite:

.....

.....

.....

V prípade zamerania opatrenia na určité odvetvie, existuje nadmerná kapacita v odvetví, ktoré využíva pomoc? Uveďte stručný opis ekonomickej situácie v odvetví, resp. odvetviach:

.....

.....

.....

Existujú nejaké ďalšie mechanizmy na obmedzenie narušenia hospodárskej súťaže? Spresnite:

.....

.....

.....

#### 6. Kumulácia pomoci <sup>(31)</sup>

Môže sa pomoc poskytnutá v rámci notifikovaného opatrenia kumulovať s inou pomocou <sup>(32)</sup>?

áno

nie

Ak áno, uveďte podrobné informácie (napr. druh pomoci, s ktorou sa pomoc poskytnutá v rámci notifikovaného opatrenia kumuluje):

.....

.....

.....

Ak áno, potvrdte, že:

Štát EZVO sa zaväzuje počas prvých troch rokov od prvej investície rizikového kapitálu znížiť príslušné stropy pomoci alebo maximálne oprávnené sumy vo všeobecnosti o 50 % a v prípade cieľových MSP so sídlom v podporovaných oblastiach o 20 %, až do celkovej získanej sumy v prípadoch, keď sa kapitál poskytnutý cieľovému podniku na základe opatrenia rizikového kapitálu používa na financovanie počiatočnej investície alebo iných nákladov oprávnených na poskytnutie pomoci podľa všeobecného nariadenia o skupinových výnimkách, usmernení, rámcov alebo iných dokumentov o štátnej pomoci. Toto zníženie sa nevzťahuje na intenzitu pomoci ustanovenú v usmerneniach Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na výskum, vývoj a inovácie <sup>(33)</sup> alebo v ktoromkoľvek jeho nasledujúcom rámci alebo nariadení o skupinovej výnimke v tejto oblasti.

áno

#### 7. Monitorovanie <sup>(34)</sup>

Štát EZVO sa zaväzuje predložiť Dozornému orgánu EZVO výročné správy obsahujúce súhrnnú tabuľku s prehľadom investícií uskutočnených fondom alebo na základe opatrenia rizikového kapitálu vrátane zoznamu všetkých podnikov, ktoré sú príjemcami pomoci v rámci opatrenia rizikového kapitálu, ako aj stručný opis činnosti investičných fondov s podrobnosťami o preskúmaných prípadných obchodoch a o skutočne uskutočnených transakciách, ako aj o výkonnosti investičných spoločností so súhrnnými informáciami o výške kapitálu získaného prostredníctvom investičných spoločností.

áno

Štát EZVO sa zaväzuje zverejniť úplné znenie konečných schém pomoci schválené Dozorným orgánom EZVO na internete a oznámiť Dozornému orgánu EZVO príslušnú internetovú adresu na ktorej budú zverejnené.

áno

Štát EZVO sa zaväzuje, že minimálne 10 rokov bude uchovávať podrobné záznamy týkajúce sa poskytovania pomoci na základe opatrenie rizikového kapitálu obsahujúce všetky informácie potrebné na preukázanie, že podmienky ustanovené v RCG boli dodržané, najmä pokiaľ ide o výšku tranže, veľkosť spoločnosti (malá alebo stredná), štádium rozvoja spoločnosti (založenie podniku, začatie činnosti podniku alebo jeho rozširovanie), odvetvie, v ktorom pôsobí (pokiaľ možno pomocou štvormiestnych kategórií klasifikácie NACE), ako aj informácie o správe fondov a iných kritériách uvedených v týchto usmerneniach.

áno

Štát EZVO sa zaväzuje predložiť uvedené záznamy na požiadanie Dozornému orgánu EZVO.

áno

## 8. Ďalšie informácie

V tejto časti uveďte akékoľvek ďalšie informácie, ktoré považujete za dôležité pre posúdenie príslušného opatrenia, resp. opatrení na základe usmernení Dozorného orgánu EZVO o štátnej pomoci na podporu investícií do rizikového kapitálu malých a stredných podnikov.

- (1) Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 313/06/COL z 25. októbra 2006 o usmerneniach o štátnej pomoci na podporu investícií do rizikového kapitálu v malých a stredných podnikoch (Ú. v. EÚ C 126, 7.6.2007, s. 19 a dodatok EHP č. 27, 7.6.2007, s. 1). Ďalej len „RCG“. Dostupné na stránke: <http://www.eftasurv.int/fieldswork/fieldstateaid/guidelines/>
- (2) Podrobné informácie pozri v oddiele 3.2 RCG.
- (3) Definície „rizikového kapitálu“ a „opatrení rizikového kapitálu“ pozri v oddiele 2.2 písm. k) a l) RCG.
- (4) Pozri oddiel 2.1 RCG.
- (5) Idem.
- (6) Pozri oddiel 4.2 RCG.
- (7) Definíciu pozri v oddiele 2.2 písm. i) RCG.
- (8) Podrobné informácie a obmedzenia pozri v oddiele 4.3.1 RCG.
- (9) Definíciu pozri v oddiele 2.2 písm. q) RCG.
- (10) Podrobné informácie pozri v oddiele 4.3.2 RCG. Definíciu „zakladajúceho kapitálu“, „štartovacieho kapitálu“ a „kapitálu na rozšírenie“ pozri v oddiele 2.2 písm. e), f) a h) RCG.
- (11) Podrobné informácie a podmienky pozri v oddiele 4.3.3 RCG.
- (12) Definíciu pozri v oddiele 2.2 písm. a) RCG.
- (13) Definíciu pozri v oddiele 2.2 písm. c) RCG.
- (14) Definíciu „dlhu“ pozri v oddiele 2.2 písm. d) RCG.
- (15) Podrobné informácie o súkromných investíciách/financovaní pozri v oddiele 2.2 písm. b) a v oddiele 3.2 (druhý odsek) RCG.
- (16) Podrobné informácie a podmienky pozri v oddiele 4.3.4 RCG.
- (17) Podrobné informácie a podmienky pozri v oddiele 4.3.5 RCG.
- (18) Definíciu pozri v oddiele 2.2 písm. t) RCG.
- (19) Definíciu pozri v oddiele 2.2 písm. p) RCG.
- (20) Podrobné informácie a podmienky pozri v oddiele 4.3.6 RCG.
- (21) Podrobné informácie a podmienky pozri v oddiele 4.3.7 RCG.
- (22) Pozri oddiel 5.1 RCG.
- (23) Podrobné informácie o podrobnom posudzovaní a preverení vyváženej pomoci pozri v oddiele 5 ods.1 až 3 a oddiele 1.3 RCG.
- (24) Pozri oddiel 5.2.1 RCG.
- (25) Pozri oddiel 5.2.2 RCG.
- (26) Pozri oddiel 5.2.3 RCG.
- (27) Definíciu pozri v oddiele 2.2 písm. s) RCG.
- (28) Pozri oddiel 5.2.4 RCG.
- (29) Pozri oddiel 5.3.1 RCG.
- (30) Pozri oddiel 5.3.2 RCG.
- (31) Pozri oddiel 6 RCG.
- (32) Kumuláciu pomoci de minimis pozri v článku 2 ods. 5) skupinovej výnimky de minimis (nariadenie Komisie (ES) č. 1998/2006 z 15. decembra 2006 o uplatňovaní článkov 87 a 88 zmluvy na pomoc de minimis (Ú. v. EÚ L 379, 28.12.2006, s. 5), ktorá je začlenená do prílohy XV k Dohode o EHP rozhodnutím Spoločného výboru č. 29/2007 (Ú. v. EÚ L 209, 9.8.2007, s. 52 a dodatok EHP č. 38, 9.8.2007, s. 34), ktorá nadobudla účinnosť 28.4.2007.
- (33) Rozhodnutie Dozorného orgánu EZVO č. 59/96/COL z 15. mája 1996 o usmerneniach o štátnej pomoci na výskum a vývoj (Ú. v. ES L 245, 26.9.1996, s. 20 a dodatok EHP č. 43, 26.9.1996, s. 1).
- (34) Pozri oddiel 7.1 RCG.“

2. Príloha I k rozhodnutiu č.195/04/COL sa mení a dopĺňa takto:

„PRÍLOHA II

**ZJEDNODUŠENÝ NOTIFIKAČNÝ FORMULÁR**

Tento formulár sa môže používať na zjednodušenú notifikáciu podľa článku 4 ods. 2 rozhodnutia Dozorného orgánu EZVO č. 195/04/COL o vykonávacích ustanoveniach uvedených v článku 27 v časti II protokolu 3 k Dohode medzi štátmi EZVO o zriadení Dozorného orgánu a Súdneho dvora <sup>(1)</sup>

**1. Už skôr schválená schéma pomoci <sup>(2)</sup>**

- 1.1. Číslo prípadu pridelené Dozorným orgánom EZVO: .....
- 1.2. Názov: .....
- 1.3. Dátum schválenia [s odkazom na rozhodnutie Dozorného orgánu]: .....
- 1.4. Uverejnené v Úradnom vestníku Európskej únie a dodatku EHP: .....
- 1.5. Hlavný účel (uveďte jeden): .....
- 1.6. Právny základ: .....
- 1.7. Celkový rozpočet: .....
- 1.8. Trvanie: .....

**2. Nástroj podliehajúci notifikačnej povinnosti**

- nový rozpočet (uveďte celkový a ročný rozpočet v príslušnej národnej mene):
- nová doba trvania (uveďte deň, od ktorého sa môže pomoc poskytovať a konečný dátum, do ktorého sa môže pomoc poskytovať):
- sprísnenie kritérií (uveďte, či sa zmeny a doplnenia týkajú zníženia intenzity pomoci alebo oprávnených výdavkov a poskytnite podrobné informácie):

**3. Platnosť záväzkov**

- Potvrďte, že záväzky štátu EZVO prijaté na účely predtým schválenej schémy ostanú v platnosti v celom rozsahu aj v prípade nového notifikovaného opatrenia.

Pripojte kópiu príslušných častí konečného znenia textov právneho základu (alebo internetový odkaz).

<sup>(1)</sup> Nariadenie Komisie (ES) č. 794/2004 z 21. apríla 2004, ktorým sa vykonáva nariadenie Rady (ES) č. 659/1999, ustanovujúce podrobné pravidlá na uplatňovanie článku 93 Zmluvy o ES, (Ú. v. EÚ L 140, 20.4.2004, s.1).

<sup>(2)</sup> Ak bola schéma pomoci notifikovaná Dozornému orgánu EZVO pri viacerých príležitostiach, uveďte podrobné informácie o poslednej úplnej notifikácii, ktorú schválil Dozorný orgán EZVO.“