

Fondul Român de Contragarantare S.A.

# **SCHEMĂ DE CONTRAGARANTARE DESTINATĂ SPRIJINIRII ACCESULUI LA FINANȚARE AL IMM - CONTRAGARANȚII DE VALORI MARI**

**Ediția 1 revizia 6**

Aprobată prin Decizia Consiliului de Supraveghere nr. 150 / 04.04.2018

Avizată de Consiliul Concurenței RG în. 4707 / 19.04.2018

În vigoare din data de 21.05.2018

## CAPITOLUL I Prevederi generale

Art.1.1. În vederea îmbunătățirii accesului la finanțare a întreprinderilor mici și mijlocii se instituie o schemă transparentă de ajutor de minimis, cu finanțare din bugetul Fondului Român de Contragarantare S.A.<sup>1</sup>, instituție financiară specializată înmatriculată în registrul comerțului sub nr.J 40/703/2010, cod unic de înregistrare 26308846.

Art.1.2. În conformitate cu art. 3 (1) din *Regulamentul CE nr.1407/2013 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor de minimis*, denumit în continuare *Regulamentul de minimis*, schema este exceptată de la obligația de notificare prevăzută la art. 108 (3) din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene.

Art.1.3. FRC transmite prezenta schemă Consiliului Concurenței spre informare, în termen de maximum 15 zile de la data aprobării, în conformitate cu art.6 din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr.117/2006 privind procedurile naționale în domeniul ajutorului de stat*, aprobată cu modificări prin *Legea nr.137/2007*<sup>2</sup>, cu modificările și completările ulterioare, și o publică integral pe site-ul instituției și în Monitorul Oficial al României.

Art.1.4. În baza prezentei scheme, FRC acordă ajutoare de minimis sub formă de contragaranții, în mod direct și nemijlocit, la solicitarea fondurilor de garantare și în interesul IMM.

Art. 1.5. Schema se aplică pe întreg teritoriul României.

## CAPITOLUL II Cadrul legal

Art.2.1. Prezenta schemă este elaborată în conformitate cu următoarele acte normative și documente relevante:

- a) Regulamentul CE nr. 1407/2013 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor de minimis<sup>3</sup>;
- b) Ordonanța de urgență a Guvernului nr.23/2009 privind înființarea Fondului Român de Contragarantare, aprobată prin Legea nr.312/2009, cu modificările și completările ulterioare;
- c) Ordinul ministrului energiei, IMM și mediului de afaceri nr. 489/02.04.2015 pentru aprobarea Condițiilor de acordare a contragaranților de către Fondul Român de Contragarantare S.A. cu modificările și completările ulterioare;
- d) Actul constitutiv al FRC.

<sup>1</sup> Denumit în continuare FRC

<sup>2</sup> În prezent, art. 17 din OUG nr.77/2014 privind procedurile naționale în domeniul ajutorului de stat, precum și pentru modificarea și completarea Legii concurenței nr.21/1996, aprobată prin Legea nr.20/2016, cu modificările ulterioare

<sup>3</sup> Publicat în JOUE L352/24.12.2013

### **CAPITOLUL III** **Scopul, bugetul și durata schemei**

Art.3.1. Schema are ca scop esențial îmbunătățirea accesului la finanțare al întreprinderilor mici și mijlocii<sup>4</sup>, având ca priorități susținerea antreprenoriatului (întreprinderi nou înființate, SRL-D, microfinanțări), sprijinirea absorbției fondurilor structurale și a următoarelor sectoare de activitate:

- cercetare-dezvoltare și industrii creative;
- turism;
- protecția mediului;
- IT și telecomunicații.

Art.3.2. Prin contragaranțile acordate de FRC o parte din riscul asumat de fondurile de garantare este susținută de stat, având ca principal efect reducerea costului total al finanțării pentru IMM, ca urmare a ajustării nivelului comisioanelor de garantare (componenta aferentă riscului preluat la acordarea garanției) proporțional cu riscul transferat FRC (reflectat de procentul de contragarantare).

Art.3.3. (1) Bugetul total estimat al schemei este de 11,5 mil. lei.

(2) Numărul maxim estimat de beneficiari este de 1200.

Art.3.4. Durata schemei este 01.07.2014 – 31.12.2020.

### **CAPITOLUL IV** **Definiții**

Art. 4.1. În sensul prezentei scheme, următorii termeni se definesc astfel:

- a) **ajutor de minimis** – ajutor/ajutoare acordate unei întreprinderi unice, a cărui/cărora valoare/valori cumulate pe durata a trei exerciții financiare (exercițiul financiar în cauză și două exerciții financiare precedente), nu depășește o sumă fixă, considerată de Comisia Europeană ca neavând niciun efect asupra schimburilor comerciale dintre statele membre și nedenaturând sau neamenințând să denatureze concurența; acest plafon este stabilit prin Regulamentul de *minimis* la 200 000 EUR, cu excepția întreprinderilor unice care efectuează transport de mărfuri în contul terților sau contra cost, în cazul cărora plafonul este de 100 000 EUR;
- b) **ajutor sub formă de contragaranție** – sprijin acordat de FRC IMM-ului, prin preluarea unei părți din riscul de credit aferent acestuia la acordarea de garanții de către fondurile de garantare, exprimat ca echivalent subvenție brută a contragaranției;
- c) **contragaranție** – garanție expresă, irevocabilă și necondiționată<sup>5</sup> acordată de FRC la solicitarea fondului de garantare și în interesul beneficiarului final, IMM; prin contragaranție se acoperă numai garanția aferentă principalului, exclusiv

<sup>4</sup> Denumite în continuare IMM

<sup>5</sup> În sensul definițiilor prevazute de art. 2 lit. n) din Regulamentul BNR nr. 5/2012 privind clasificarea creditelor și constituirea, regularizarea și utilizarea provizioanelor specifice de risc de credit aplicabile entităților supravegheate de BNR altele decât institutiile de credit.

dobânzile, comisioanele și alte sume datorate de IMM în baza contractului încheiat cu finanțatorul;

- c<sup>1)</sup>) **contragaranție de valoare mare** – contragaranție cu valoare mai mare de 100.000 Eur / echivalent în lei la data solicitării, fără a depăși valoarea maximă admisibilă conform schemei;
- d) **data acordării contragaranției** - data emiterii scrisorii de contragarantare;
- e) **convenție de contragarantare** – convenție, în sensul art.1166 Cod Civil, încheiată de FRC cu fondul de garantare pentru implementarea prezentei scheme;
- f) **soldul contragaranției** – valoare determinată prin înmulțirea soldului garanției cu procentul de contragarantare;
- g) **prima de contragarantare** - suma datorată de către IMM, în calitate de beneficiar al contragaranției, care remunerează costuri în legătură cu gestionarea acesteia și se achită FRC prin fondul de garantare;
- h) **garanție** - angajament contractual asumat de fondul de garantare, prin care acesta preia o parte din riscul de credit asociat acordării de finanțări către IMM-uri;
- i) **comision de garantare** - remunerație cuvenită fondului de garantare pentru garanțiiile acordate<sup>6</sup>;
- j) **finanțator** - bancă sau instituție financiară nebancară, autorizată potrivit legii să acorde credite și/sau alte instrumente de finanțare, cu care fondul de garantare are în derulare una sau mai multe convenții de garantare;
- k) **echivalent subvenție brută a contragaranției** – valoarea ajutorului de minimis conținut de contragaranție, calculată conform dispozițiilor prezentei scheme;
- l) **fond de garantare** – entitate care desfășoară cu titlu profesional activități de emitere de garanții și asumare de angajamente de garantare, inclusiv garantarea creditului, în condițiile Legii nr.93/2009 privind instituțiile financiare nebancare;
- m) **finanțare nouă** – orice angajament acordat de finanțator ce urmează a fi utilizat pentru nevoile curente/investiționale ale IMM, fiind excluse utilizările pentru rambursarea/restituirea altor finanțări;
- n) **întreprinderi mici și mijlocii sau IMM** – conform Legii nr.346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii, cu modificările și completările ulterioare, care a preluat prevederile anexei la Recomandarea CE nr.361/2003 privind definiția microîntreprinderilor, întreprinderilor mici și mijlocii<sup>7</sup>, sunt acele întreprinderi<sup>8</sup> care au un număr mediu anual de salariați mai mic de 250 și care au fie o cifră de afaceri anuală netă care nu depășește echivalentul în lei a 50 milioane EUR, fie dețin active totale a căror valoare nu depășește echivalentul în lei a 43 milioane EUR, conform ultimei situații financiare

<sup>6</sup> Care acoperă risurile normale asociate acordării garanților, costurile administrative și o remunerare adecvată a capitalului investit în schema de garantare.

<sup>7</sup> Publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L124/2003.

<sup>8</sup> Societăți reglementate de Legea nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societăți cooperative,persoane fizice autorizate, întreprinzători titulari ai unei întreprinderi individuale, întreprinderi familiale, autorizate conform legii să desfășoare activități economice, cooperative agricole, societăți agricole, asociații și fundații care desfășoară activități economice.

aprobată; **microîntreprinderile** au un număr mediu anual de salariați de cel mult 9 și o cifră de afaceri anuală netă sau active totale a căror valoare nu depășește echivalentul în lei a 2 milioane EUR. Calculul cifrei de afaceri anuale nete, valorii activelor totale și al numărului mediu anual de salariați se face ținându-se cont de statutul întreprinderii, respectiv întreprindere autonomă, parteneră sau legată, în conformitate cu prevederile *legii sus* – menționate.

Cu toate acestea, dacă la data întocmirii situațiilor financiare anuale întreprinderea nu se mai încadrează în plafoanele legale sus-menționate, aceasta nu își va pierde calitatea de întreprindere mică, mijlocie sau microîntreprindere decât dacă depășirea acestor plafoane se produce în două exerciții financiare consecutive.

- o) **întreprindere unică** – include totalitatea întreprinderilor între care există cel puțin una dintre următoarele relații<sup>9</sup>:
- (i) o întreprindere deține majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau ale asociaților unei alte entități;
  - (ii) o întreprindere are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administrare, conducere sau supraveghere ale unei alte entități;
  - (iii) o întreprindere are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra altelor întreprinderi în temeiul unui contract încheiat cu întreprinderea în cauză sau în temeiul unei prevederi din contractul de societate sau din statutul acesteia;
  - (iv) o întreprindere care este acționar sau membru al unei alte entități și care controlează singură, în baza unui acord cu alții acționari sau membri ai aceleiai întreprinderi, majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau ale asociaților întreprinderii respective.

Întreprinderile care întrețin oricare dintre relațiile descrise la lit. i)-iv) prin intermediul uneia sau mai multor întreprinderi, sunt considerate de asemenea, o întreprindere unică;

- p) **întreprindere nou înființată (start-up)** - IMM înregistrată în Registrul comerțului de cel mult 36 de luni față de data solicitării finanțării contragarantate.

În cazul IMM-urilor care și-au suspendat temporar activitatea imediat după înregistrarea în Registrul comerțului perioada de suspendare nu se ia în calculul celor 36 de luni. Momentul demarării operațiunilor se dovedește cu declarația-tip pe propria răspundere depusă la registrul comerțului;

- q) **microîntreprindere înființată de întreprinzătorul debutant (SRL-D)** – societate cu răspundere limitată care se încadrează în categoria microîntreprinderilor conform Legii nr.346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii, cu modificările ulterioare, și îndeplinește condițiile prevăzute de OUG nr.6/2011 pentru stimularea înființării și dezvoltării microîntreprinderilor de către întreprinzătorii tineri;

---

<sup>9</sup> Relațiile prezentate descriu raporturile ce, în principal, caracterizează întreprinderile legate, conform art. 4<sup>a</sup> din Legea nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii.

- r) **IMM cu istoric de funcționare** – IMM ce nu se încadrează în categoria start-up, care au realizat bunuri și/sau servicii și au întocmit bilanțuri contabile în ultimele două exerciții financiare consecutive încheiate;
- s) **microfinanțare** – finanțare în valoare de cel mult 25.000 euro sau echivalent leu acordată unei microîntreprinderi;
- t) **produse agricole** – produsele enumerate în anexa I la Tratatul de funcționare a Uniunii Europene, cu excepția produselor obținute din pescuit și acvacultură enumerate în anexa I la Regulamentul CE nr. 104/2000.

## CAPITOLUL V

### Beneficiarii finali, solicitanții și criteriile de eligibilitate

Art.5.1. (1) Beneficiarii finali ai contragaranților sunt întreprinderile care îndeplinesc cumulativ următoarele criterii de eligibilitate:

- a) se încadrează în categoria IMM, conform legii;
- b) îndeplinesc criteriile de performanță financiară prevăzute în anexa A la prezenta schemă;
- b<sup>1)</sup>) au cel puțin un salariat și înregistrează cifră de afaceri pozitivă, cu excepția start-up și SRL-D;
- c) nu sunt supuse unei proceduri de insolvență și nici nu îndeplinesc criteriile din dreptul național pentru a fi supuse unei proceduri de insolvență la cererea creditorilor;
- d) nu au restanțe la plata obligațiilor bugetare;
- e) nu se află în procedură de închidere operațională, dizolvare, lichidare sau administrare specială;
- f) nu figurează cu credite restante sau dacă înregistrează restanțe, acestea sunt încadrate în categoriile A, B sau C, conform documentului de consultare a Centralei Riscurilor de Credit;
- g) nu figurează cu incidente majore cu cecuri și bilete la ordin în ultimele 12 luni;
- h) nu sunt debitori ai fondului de garantare/FRC, ca urmare a faptului că au beneficiat de garanții/contragaranții pentru care fondul a efectuat plata (dacă debitele respective au fost achitate integral interdicția nu se aplică);
- i) nu beneficiază de garanții, contragaranțe sau nu, pentru care fondul de garantare a primit îștiințări de neplată, cereri de plată, informații privind trecerea integrală la restanță a finanțării garantate;
- j) nu sunt obiect al unui ordin de recuperare în urma unei decizii privind declararea unui ajutor ca fiind ilegal și incompatibil cu piața comună;
- k) suma ajutoarelor de minimis de care au beneficiat într-o perioadă de 3 ani fiscale (2 ani fiscale anteriori plus anul curent) nu depășește echivalentul în leu a 200.000 EUR, respectiv 100.000 EUR pentru IMM cu activitate de transport rutier;

- I) desfășoară activități eligibile pentru acordarea de ajutoare de minimis în conformitate cu prezența schemă;
- m) îndeplinesc criteriile specifice produsului de contragarantare, astfel cum sunt prevăzute în fișele de produs prezentate în Anexa B la prezența schemă.

(2) În cazul în care beneficiarul nu este o întreprindere autonomă sau parteneră, întreprinderile care definesc întreprinderea unică trebuie să îndeplinească criteriile de eligibilitate menționate la alin. 1 lit. e), i) și j) și să nu se afle în procedură de insolvență; criteriul referitor la insolvență nu se aplică persoanelor juridice străine care intră în componența întreprinderii unice.

Art.5.2. (1) Sunt neeligibile pentru acordarea de contragaranții IMM care își desfășoară activitatea în următoarele sectoare:

- a) pescuit și acvacultură;
- b) producția primară de produse agricole;
- c) sectorul cărbunelui, în sensul *Deciziei Consiliului Uniunii Europene privind ajutorul de stat pentru facilitarea închiderii minelor de cărbune necompetitive*<sup>10</sup>;
- d) siderurgie, construcții navale și fibre sintetice;
- e) activitățile de jocuri de noroc și pariuri, producția sau comercializarea de armament, muniții, explozibili, producția și/sau comerțul de alcool și tutun, substanțe aflate sub control național, plante, substanțe și preparate stupefiante și psihotrope, activități de investigare și protecție, intermediari financiare și de asigurări, activități de închiriere și leasing, tranzacții imobiliare;
- f) activitățile legate de export către țări terțe sau către state membre ale UE, respectiv activitățile legate direct de cantitățile exportate, de organizarea și funcționarea rețelei de distribuție sau de alte cheltuieli curente legate de activitatea de export;
- g) activitățile care favorizează utilizarea produselor naționale în detrimentul produselor din import;
- h) achiziția de vehicule de transport rutier de mărfuri, de către întreprinderile care efectuează transport rutier de mărfuri în numele terților.

(2) Activitățile de transport rutier de mărfuri<sup>11</sup> sunt limitate din punct de vedere valoric la acordarea de contragaranții și ajutoare de minimis conform art.6.2, respectiv art.7.3.

(3) Lista claselor CAEN neeligibile precum și a celor limitate din punctul de vedere al nivelului plafonului legal de ajutor de minimis este prezentată în Anexa C.

Art. 5.3. Solicitanții contragaranților sunt fondurile de garantare care au încheiat cu FRC convenții de contragarantare.

<sup>10</sup> Publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 336/2010.

<sup>11</sup> Furnizarea de servicii integrate, în care transportul propriu-zis reprezintă doar un element, cum sunt serviciile de mutare, serviciile poștale sau de curierat ori colectarea deșeurilor și serviciile de prelucrare, nu sunt considerate serviciu de transport.

## **CAPITOLUL VI** **Condițiile de contragarantare**

**Art.6.1.** Contragaranția operează pentru viitor și este asociată unei garanții specifice.

**Art.6.2.** (1) Contragaranții se acordă doar pentru finanțările noi și prelungirile finanțărilor care au fost contragaranțate.

(2) Nu se acordă contragaranții pentru:

- a) garanții aferente unor preluări de credite acordate altor întreprinderi;
- b) garanții care înlocuiesc sau acoperă deprecierea de valoare a garanților reale accesori finanțării.

(3) Procentul de contragarantare este de maxim **80%**, diferențiat în funcție de destinația finanțării și de produsul de contragarantare accesat de IMM.

(4) Durata maximă a contragaranției este de **10 ani** iar cea minimă de **3 luni**.

(5) Suma maximă contragaranțată, în funcție de durata contragaranției, este de:

- a) **1.200.000 EUR** per întreprindere unică, cu excepția întreprinderilor unice care efectuează transport rutier de mărfuri cărora li se aplică plafonul de **600.000 EUR**, iar durata contragaranției este de maxim **5 ani**;  
sau
- b) **750.000 EUR** per întreprindere unică, respectiv **375.000 EUR** pentru întreprinderile unice care efectuează transport rutier de mărfuri, iar durata contragaranției nu depășește **10 ani**.

(6) Caracteristicile fiecărui produs de contragarantare referitoare la suma contragaranțată, procent de contragarantare, durată etc. se regăsesc în fișele de produs prezentate în *Anexa B* la schemă.

**Art.6.3.** Contragaranția se acordă în moneda în care este acordată garanția. Valoarea acesteia se reduce pro rata, pe măsura rambursării finanțării garantate la care a fost asociată.

**Art.6.4.** În baza prezentei scheme o întreprindere unică poate beneficia de una sau mai multe contragaranții, cu încadrarea în valoarea expunerii maxime de **1.500.000 EUR** per întreprindere unică. În cadrul acesteia, în eventualitatea în care printre entitățile ce definesc întreprinderea unică există și întreprinderi care activează în sectorul transportului rutier, expunerea cumulată a acestora nu va depăși **750.000 EUR**.

## **CAPITOLUL VII** **Echivalentul subvenție brută a contragaranției**

**Art.7.1.** (1) Echivalentul subvenție brută (ESB) al ajutorului de minimis sub formă de contragaranție se calculează prin înmulțirea pragului de minimis aplicabil (200.000 EUR pentru toate sectoarele de activitate eligibile, cu excepția transportului rutier de mărfuri în contul terților sau contra cost, căruia i se aplică 100.000 EUR) cu raportul dintre valoarea contragaranției acordate și suma maximă permisă de *Regulamentul de*

*minimis*<sup>12</sup>, precum și cu raportul dintre durata contragaranției și durata maximă aplicabilă, după cum urmează:

a) pentru contragarantiile cu o durată de maxim 5 ani (60 luni)

- o Dacă IMM își desfășoară activitatea în toate sectoarele de activitate eligibile, cu excepția transportului rutier de mărfuri:

$$ESB = \frac{200.000}{1.500.000} \times \text{Valoarea contragaranției} \times \frac{\text{Durata contragaranției}}{60 \text{ luni}}$$

- o Dacă IMM își desfășoară activitatea în domeniul transportului rutier de mărfuri:

$$ESB = \frac{100.000}{750.000} \times \text{Valoarea contragaranției} \times \frac{\text{Durata contragaranției}}{60 \text{ luni}}$$

b) pentru contragarantiile cu o durată de maxim 10 ani (120 luni)

- o Dacă IMM își desfășoară activitatea în toate sectoarele de activitate eligibile, cu excepția transportului rutier de mărfuri:

$$ESB = \frac{200.000}{750.000} \times \text{Valoarea contragaranției} \times \frac{\text{Durata contragaranției}}{120 \text{ luni}}$$

- o Dacă IMM își desfășoară activitatea în domeniul transportului rutier de mărfuri:

$$ESB = \frac{100.000}{375.000} \times \text{Valoarea contragaranției} \times \frac{\text{Durata contragaranției}}{120 \text{ luni}}$$

(2) Durata contragaranției se exprimă în luni și este calculată cu luarea în considerare a lunii de acordare, exclusiv luna în care este scadența finală a contragaranției.

Art.7.2. Conversia în EUR a echivalentului subvenție brută al contragaranților acordate în lei se efectuează utilizând cursul de schimb comunicat de BNR, valabil la data acordării contragaranției. În mod similar, valoarea în lei a echivalentului subvenție brută determinat conform formulei de la art. 7.1. aferent contragaranților în Eur se calculează utilizând cursul de schimb comunicat de BNR, valabil la data acordării contragaranției.

Art.7.3. Conform dispozițiilor *Regulamentului de minimis*, valoarea totală a ajutoarelor de minimis acordate unei întreprinderi unice, calculate însumând ajutoarele de minimis primite de aceasta în exercițiul financiar în curs (inclusiv cel acordat în baza prezentei scheme, exprimat ca echivalent subvenție brută) cu ajutoarele de minimis primite în ultimele două exerciții financiare consecutive, nu poate depăși plafonul de 200.000

<sup>12</sup> 1.500.000 euro, respectiv 750.000 euro pentru IMM care își desfășoară activitatea în sectorul transportului rutier de mărfuri pentru contragarantiile a caror durată nu depăseste 5 ani, iar pentru contragarantiile cu o durată de maxim 10 ani plafonul este 750.000 euro/375.000 pentru IMM cu activitatea în sectorul transportului rutier de mărfuri.

EUR, respectiv 100.000 EUR<sup>13</sup> în cazul întreprinderilor unice care efectuează transport de mărfuri în contul terților sau contra cost.

Art.7.4. În situația în care plafonul de minimis ar fi depășit prin acordarea unui nou ajutor de minimis, în cazul acestuia din urmă nu i se poate aplica prezenta schemă.

Art.7.5. În cazul fuziunilor sau al achizițiilor, toate ajutoarele de *minimis* acordate anterior fiecărei dintre întreprinderile initiale vor fi luate în considerare pentru a determina dacă un ajutor de minimis acordat noii întreprinderi sau întreprinderii care face achiziția depășește sau nu plafonul admisibil.

Art.7.6. În cazul divizării unei întreprinderi, ajutoarele de minimis acordate înainte de divizare se alocă întreprinderii care a beneficiat de acestea, în speță întreprinderii care preia activitățile pentru care au fost utilizate ajutoarele de minimis. Dacă o astfel de alocare nu este posibilă, ajutoarele de minimis se repartizează proporțional, pe baza valorii contabile a capitalului social al noilor întreprinderi (rezultate din divizare).

## CAPITOLUL VIII Regula de cumul

Art.8.1. Ajutorul de minimis acordat în baza prezentei scheme nu se cumulează cu un ajutor de stat acordat în legătură cu aceleași costuri eligibile (aferente aceluiași proiect creditat / garantat / contragarantat).

Art.8.2. În cazul în care valoarea totală a ajutorului acordat unui beneficiar depășește plafonul de minimis, acest ajutor nu se acordă nici chiar pentru fracția ce nu depășește plafonul.

Art.8.3. Ajutoarele de minimis acordate conform prezentei scheme pot fi cumulate cu ajutoarele de minimis acordate în temeiul Regulamentului CE nr.360/2012<sup>14</sup>, în limita plafonelor stabilite în regulamentul menționat. Acestea pot fi cumulate cu ajutoare de minimis acordate în conformitate cu alte regulamente de minimis în limita plafonului de 200.000 euro, respectiv 100.000 pentru întreprinderile din domeniul transportului rutier de mărfuri.

## CAPITOLUL IX Implementarea schemei

Art.9.1. (1) Analiza, acordarea și monitorizarea ajutoarelor de minimis sub formă de contragaranție se realizează exclusiv de către FRC.

(2) În scopul implementării prezentei scheme, FRC încheie cu fondurile de garantare convenții de contragarantare, care cuprind reguli detaliate privind analiza, acordarea, monitorizarea, plata și recuperarea contragaranților executate.

Art.9.2. În vederea acordării ajutorului de minimis sub formă de contragaranție, IMM va trebui să prezinte la finanțator, pe lângă documentația solicitată de acesta, certificatul de atestare fiscală, situațiile financiare pe ultimele două exerciții financiare încheiate (cu

<sup>13</sup> Acest plafon se aplică și în cazul în care întreprinderea respectivă desfășoară și alte activități eligibile pentru contragarantare.

<sup>14</sup> Regulamentul (UE) nr. 360/2012 al Comisiei privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene în cazul ajutoarelor de minimis acordate întreprinderilor care prestează servicii de interes economic general, publicat în JO L nr. 114/2012.

excepția întreprinderilor start-up și SRL-D care nu au încheiat două exerciții financiare) și să completeze *anexele D și E*. Prevederile art.9.3 (3) rămân aplicabile.

Art.9.3. (1) Documentele în baza cărora se verifică îndeplinirea de către IMM a criteriilor de eligibilitate și a condițiilor de contragarantare sunt următoarele:

- a) declarația pe propria răspundere privind încadrarea în categoria de IMM dată pe formularul din *anexa D*;
- b) declarația pe propria răspundere pentru acordarea contragaranției, dată pe formularul din *anexa E*, semnată cu cel mult 30 zile calendaristice înainte de data depunerii solicitării de acordare a contragaranției;
- c) situațiile financiare aferente ultimelor două exerciții financiare încheiate depuse la organele financiare competente, cu excepția IMM încadrate în categoria start-up și SRL-D care nu au încheiat două exerciții financiare;
- d) *anexa A* la schemă;
- e) extrasul de informații de la registrul comerțului, emis la data analizei solicitării de acordare a contragaranției și, dacă este cazul, declarația tip pe propria răspundere depusă la registrul comerțului referitoare la demararea operațiunilor<sup>15</sup>;
- f) extrasul de informații din buletinul procedurilor de insolvență, emis la data analizei solicitării de acordare a contragaranției;
- g) rezultatul consultării Centralei Riscurilor de Credit la data ultimei raportări disponibile față de data solicitării garanției (pct.I, II, IV și V integral, iar la pct.III istoricul pentru ultimele 6 luni);
- h) rezultatul consultării Centralei Incidentelor de Plăti pentru ultimele 12 luni, la data ultimei raportări disponibile față de data solicitării garanției;
- i) documentul de consultare a informațiilor cuprinse în baza de date a FRC referitoare la expunerea din contragaranții/întreprindere unică și ajutoarele de minimis acordate<sup>16</sup>, emis la data analizei solicitării de acordare a contragaranției;
- j) informații din baza de date a FRC referitoare la IMM pentru care s-a efectuat plata contragaranției și situația recuperării debitului respectiv;
- k) certificatul de atestare fiscală valabil la data acordării contragaranției;
- l) informații comunicate de fondul de garantare cu privire la respectarea condițiilor menționate la art. 5.1.(1) lit. i) și j), art. 6.2. alin. (1) și alin. (2);
- m) referatul de analiză a solicitării de acordare a garanției sau alt document echivalent.

(2) În cazul în care IMM beneficiar nu este o întreprindere autonomă sau parteneră, vor fi verificate pentru întreprinderile care definesc întreprinderea unică toate documentele menționate la alin. (1) lit. e) și f), iar de la lit. I), pe cele referitoare la respectarea condițiilor de la art. 5.1.(1) lit. i) și j).

(3) În măsura în care FRC poate obține pe cont propriu documentele și informațiile prevăzute la alin.(1), inclusiv pe baza unor contracte încheiate cu terții, fondul de garantare/IMM nu va mai avea obligativitatea transmiterii respectivelor documente/informații.

<sup>15</sup> În cazul IMM care și-au suspendat temporar activitatea

<sup>16</sup> La adresa <http://contragarantare.ro/expuneri.php>.

(4) După verificarea documentelor, în funcție de activitatea finanțată, prin parcurgerea succesiunii de verificări din anexa G la prezenta schemă, beneficiarul este încadrat într-unul din produsele de contragarantare menționate în anexa B. Ulterior se calculează echivalentul subvenție brută al contragaranției, potrivit prevederilor cap.VII, se verifică respectarea regulii de cumul și, odată cu acordarea contragaranției, se informează beneficiarul pe formularul din anexa F.

(5) Pentru contragaranțiiile acordate de FRC, IMM plătesc o primă de contragarantare. Nivelul primelor de contragarantare este prevazut în Convențiile de contragarantare și este publicat pe site-ul FRC la adresa web [www.contragarantare.ro](http://www.contragarantare.ro).

Art.9.4. Contragaranțiiile nu produc efecte în cazul în care se constată că au fost acordate pe baza unor informații neconforme realității, inexacte sau incomplete. Ajutoarele de minimis acordate în aceste situații beneficiarilor finali se recuperează în condițiile legii.

## CAPITOLUL X Reguli privind monitorizarea și raportarea

Art.10.1. Monitorizarea și raportarea ajutoarelor de minimis acordate în baza prezentei scheme se realizează în conformitate cu *Regulamentul privind procedurile de monitorizare a ajutoarelor de stat, pus în aplicare prin Ordinul președintelui Consiliului Concurenței nr. 175/2007*, precum și cu legislația națională și comunitară aplicabilă.

Art.10.2. (1) Înregistrarea ajutoarelor de minimis acordate în baza prezentei scheme în Registrul electronic al ajutoarelor de stat (RegAS), se face de către FRC în conformitate cu prevederile *Regulamentului privind Registrul ajutoarelor de stat, pus în aplicare prin Ordinul nr.437/2016 al președintelui Consiliului Concurenței*.

(2) FRC înregistrează în RegAS scrisorile de contragarantare, plățile de ajutoare de minimis, obligațiile de recuperare a ajutoarelor și rambursarea efectivă a respectivelor obligații aferente acestei scheme în termen de 7 zile lucrătoare de la data scrisorii de contragarantare, respectiv de la data instituirii plăților, a obligațiilor de recuperare a ajutoarelor sau a rambursării efective a respectivelor obligații.

Art.10.3. FRC ține evidența ajutoarelor de minimis acordate în baza prezentei scheme, pe o perioadă de minimum 10 ani de la acordarea ultimei contragaranții în cadrul acesteia, pentru a putea demonstra că sunt respectate toate condițiile prevăzute în *Regulamentul de minimis*.

Art.10.4. Beneficiarii contragaranților au obligația să țină o evidență specifică a ajutoarelor de minimis primite în baza prezentei scheme, în conformitate cu legislația din domeniul ajutorului de stat.

Art.10.5. La solicitarea scrisă a Comisiei Europene, FRC comunică, prin intermediul Consiliului Concurenței, în 20 de zile lucrătoare sau într-un termen mai lung stabilit în cerere, toate informațiile pe care Comisia Europeană le consideră necesare pentru evaluarea respectării condițiilor prezentei scheme.

Art.10.6. La solicitarea scrisă a FRC, beneficiarii ajutoarelor de minimis sunt obligați să comunice acestuia toate informațiile privind ajutoarele de minimis de care au beneficiat în baza prezentei scheme.

Art.10.7. În conformitate cu art. 42 alin. (1) din OUG nr. 77/2014, aprobată prin Legea nr. 20/2015, cu modificările ulterioare, FRC informează Consiliul Concurenței cu privire la intrarea în vigoare a prezentei scheme, precum și a oricărei modificări aduse acesteia, în termen de maximum 5 zile de la momentul la care acest eveniment a avut loc.

## CAPITOLUL XI Dispoziții finale

Art.11.1. Prezenta schemă include următoarele anexe:

Anexa A	Determinarea eligibilitatii IMM in functie de indicatorii financiari
Anexa B	Fișele de produs
Anexa C	Lista orientativă a codurilor CAEN neeligibile și a celor limitate
Anexa D	Declarație privind încadrarea întreprinderii în categoria întreprinderilor mici și mijlocii
Anexa E	Declarația pe propria răspundere pentru acordarea contragaranției
Anexa F	Informare privind acordarea unui ajutor de minimis
Anexa G	Fluxul de verificări pentru încadrarea pe produse

Art.11.2. Dispozițiile prezentei scheme se interpretează și se aplică în conformitate cu acquis-ul comunitar aplicabil ajutoarelor de minimis și ajutoarelor sub formă de garanție/contragaranție.

Art.11.3. Ori de câte ori actele normative la care se face referire în schemă vor fi modificate, completate sau abrogate, trimiterile respective se vor înțelege ca fiind făcute la forma modificată ori completată a actului normativ respectiv sau la actul normativ care a înlocuit actul abrogat.

Art.11.4. În aplicarea prezentei scheme se emit proceduri de lucru, care se aprobă de către Directoratul FRC.

**Președinte Directorat  
STERE FARMACHE**

Elaborat,  
Direcția Contragaranțare  
Director Cosmin Baiu

Director Adjunct  
Valentin Man

Elaborat,  
Sef Serviciu Ajutor de Stat Ramona Naidin

**Membru al Directoratului  
CARMEN RADU**

Avizat,  
Direcția Juridică  
Director Angelica Dumitrescu



**Membru al Directoratului  
ANDREIA SURCEL**

Avizat  
Direcția Managementul  
Riscurilor  
Director Andrei Giurescu



## Anexa A

### DETERMINAREA ELIGIBILITĂȚII IMM IN FUNCȚIE DE INDICATORII FINANCIARI

*În cele ce urmează, "N" reprezintă ultimul exercițiu finanțiar încheiat pentru care s-a împlinit termenul de depunere a situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice*

#### **Verificarea eligibilității IMM și evaluarea stării economico-financiare a întreprinderii**

**1.** Întreprinderile nou înființate(start-up) și microîntreprinderile înființate de întreprinzătorul debutant (SRL-D), nu sunt eligibile pentru contragarantare în situația în care Capitalul social (CS) scade în anul N față de anul N-1 cu mai mult de 25% $(CS_{N-1} - CS_N > 25\% * CS_{N-1})$

Datele economico-financiare ale întreprinderii:

Indicator	31 Dec. N-1 (lei)	31 Dec. N (lei)	Indicator 1	Indicator 2	Indicator final
	A	B	C=A-B	D=25% x B	C>D?
Capital social subscris și varsat	Rând 23 din Bilans	Rând 23 din Bilans			Da/nu

*Dacă răspunsul din col. C>D este afirmativ, se consideră că întreprinderea nu este eligibila pentru acordarea contragaranției.*

Indicatorul nu se calculează pentru întreprinderile care se încadrează în categoria întreprinderilor start-up și SRL-D și totodată nu au două exerciții financiare încheiate pentru care s-a împlinit termenul de depunere a situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

**2.** IMM-urile cu istoric de funcționare, nu sunt eligibile pentru contragarantare dacă indeplinesc cel puțin una din condițiile următoare în anul N:

- a) capitalurile proprii sunt mai mici de 50% din capitalul social;
- b) raportul contabil datorii/capitaluri proprii al întreprinderii este mai mare de 7,5 în cazul finanțării investițiilor (I), respectiv 5,5 în cazul finanțării activității curente (CC) și scrisorilor de garanție bancară;
- c) raportul dintre rezultatul înainte de dobânzi și impozite (EBIT) și cheltuielile cu dobânzile a fost mai mic de 2,5 în cazul finanțării investițiilor (I), respectiv 1 în cazul finanțării activității curente (CC) și scrisorilor de garanție bancară;
- d) înregistreaza zero salariați;
- e) înregistrează cifră de afaceri egală cu zero.

Indicatori financiari	Poziție în Bilanț/CPP/ F30	Valori înregistrate	Calcul criteriu eligibilitate		Indeplinește criteriul (DA/NU)
			Expresie	Valoric	
<b>1. DIMINUAREA CAPITALURILOR PROPRII</b>					
Capitalul social (CS)	Rd. 23 din Bilanț		CP<50% * CS		DA/NU
Capitaluri proprii (CP)	Rd. 39 din Bilanț				
<b>2. RAPORTUL DATORII TOTALE/CAPITALURI PROPRII</b>					
Datorii totale (D)	Rd. 11+14 din Bilanț		(D/CP) >7,5 pt. I (D/CP) >5,5 pt. CC		DA/NU
Capitaluri proprii (CP)	Rd. 39 din Bilanț				
<b>3. RAPORT EBIT/ CHELTUIELI CU DOBANZI</b>					
EBIT	Rd. 36 din CPP		(EBIT/CD)<2,5 pt. I (EBIT/CD)<1 pt. CC		DA/NU
Cheftuiala cu dobanzile (CD)	Rd. 49 din CPP				
<b>4. SALARIATI</b>					
Nr. salariați (S)	Rd. B24 din F30		S = 0	-	DA/NU
<b>5. CIFRA DE AFACERI</b>					
Cifra de afaceri (CA)	Rând 01 din CPP		CA = 0	-	DA/NU

*Dacă pentru cel puțin unul dintre indicatorii de la punctele 1 - 5 din tabel, răspunsul din coloana "Indeplinește criteriul" este afirmativ, atunci întreprinderea nu este eligibilă pentru accordarea contragaranției.*

Explicații:

- <Bilanț> reprezintă formularul de Bilanț prescurtat (F10 valabil pentru exercițiul 2013)
- <CPP> reprezintă Contul de Profit și Pierdere (F20 valabil pentru exercițiul 2013)

## FIŞE DE PRODUS

### OBIECTIV 1 – Susținerea dezvoltării antreprenoriatului

#### **1.1. Produs „MICROFINANTARE”**

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	<b>Beneficiari</b>	Microîntreprinderi ce accesează microfinanțări de maxim 25.000 EUR
2.	<b>Destinația finanțării contragaranțiate</b>	Investiții Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
3.	<b>Procent maxim contragaranțare</b>	80%
4.	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	16.000 EUR
5.	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani – investiții 3 ani – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
6.	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	Sunt indeplinite cumulativ condițiile: <ul style="list-style-type: none"> <li>- IMM se încadrează în categoria microîntreprinderilor, conform Legii nr. 346/2004, respectiv au un număr mediu anual de salariați de cel mult 9 și o cifră de afaceri anuală netă sau active totale a căror valoare nu depășește echivalentul în lei a 2 milioane EUR (calculul indicatorilor se face ținând cont de statutul IMM - autonomă/parteneră/legată).</li> <li>- Valoarea finanțării este de maxim 25.000 EUR sau echivalent lei</li> </ul>

## 1.2. Produs „START-UP/SRL-D”

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	<b>Beneficiari</b>	IMM cu vechime sub 36 luni / SRL-D
2.	<b>Destinația finanțării contragarantate</b>	Investiții Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
3.	<b>Procent maxim contragarantare</b>	80% - investiții 60% - activitate curentă și scrisori de garanție bancară
4.	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	200.000 EUR – investiții 65.000 EUR – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
5.	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani – investiții 3 ani – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
6.	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	IMM trebuie să se încadreze <u>în una din categoriile</u> : <ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Start-up</u> - IMM este înregistrat în Registrul comerțului de cel mult 36 de luni (pentru cei care și-au suspendat temporata activitatea imediat după înregistrare, perioada de suspendare nu se ia în calculul celor 36 de luni)</li> <li>- <u>SRL-D</u> - IMM se încadrează în categoria microîntreprinderilor conform Legii nr. 346/2004 și îndeplinește condițiile din OUG nr. 6/2011</li> </ul>

## OBIECTIV 2 – Susținerea și consolidarea accesului la finanțare a IMM cu istoric

### 2.1. Produs „Susținerea proiectelor investiționale”

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	<b>Beneficiari</b>	IMM care accesează credite pentru realizarea de investiții

<b>2.</b>	<b>Destinația finanțării contragaranțiate</b>	Investiții
<b>3.</b>	<b>Procent maxim contragaranțare</b>	60%
<b>4.</b>	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	800.000 EUR (cele cu valori de peste 750.000 EUR se acordă pe max. 5 ani)
<b>5.</b>	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani – pentru contragaranțile în valoare de max. 750.000 EUR;  5 ani - pentru contragaranțile mai mari de 750.000 EUR, dar mai mici de 800.000 EUR.
<b>6.</b>	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	Finanțarea este destinată realizării de proiecte investiționale

## **2.2. Produs „Susținerea accesului la finanțare pentru desfășurarea activității curente”**

<b>Nr. crt.</b>	<b>Caracteristici</b>	<b>Detalii</b>
<b>1.</b>	<b>Beneficiari</b>	IMM care accesează credite pentru activitatea curentă
<b>2.</b>	<b>Destinația finanțării contragaranțiate</b>	Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
<b>3.</b>	<b>Procent maxim contragaranțare</b>	maxim 50% Procentul de contragaranțare (PCG) se aplică în funcție de procentul de garanțare (PG) astfel: a) dacă PG≤40%, PCG = 50% b) dacă 40%<PG≤60%, PCG = 40% c) dacă PG>60%, PCG = 30%
<b>4.</b>	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	100.000 EUR
<b>5.</b>	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	3 ani
<b>6.</b>	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	Finanțarea este destinată sprijinirii activității curente

### OBIECTIV 3 – Consolidarea dezvoltării unor domenii de activitate prioritare

#### 3.1. Produs „Turismul”

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	<b>Beneficiari</b>	IMM care activează în domeniul turismului
2.	<b>Destinația finanțării contragaranțiate</b>	Investiții  Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
3.	<b>Procent maxim contragaranțare</b>	80% - investiții  60% - activitate curentă și scrisori de garanție bancară
4.	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	1.000.000 EUR – investiții (cele cu valori de peste 750.000 EUR se acordă pe max. 5 ani)  100.000 EUR – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
5.	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani – pentru contragaranțiile în valoare de până la 750.000 EUR, respectiv 5 ani - pentru contragaranțiile mai mari de 750.000 EUR, dar mai mici de 1.000.000 EUR - investiții;  3 ani – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
6.	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	Obiectul de activitate finanțat se regăsește în următoarea listă CAEN:  5010 - Transporturi maritime și costiere de pasageri 5030 - Transporturi de pasageri pe căi navigabile interioare 5510 - Hoteluri și alte facilități de cazare similare 5520 - Facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată 5530 - Parcuri pentru rulote, campinguri și tabere 5590 - Alte servicii de cazare 7911 - Activități ale agențiilor turistice 7912 - Activități ale tur-operatorilor 7990 - Alte servicii de rezervare și asistență turistică 9104 Activități ale grădinilor zoologice, botanice și ale rezervațiilor naturale 9311 - Activități ale bazelor sportive 9312 - Activități ale cluburilor sportive 9313 - Activități ale centrelor de fitness

		9319 - Alte activități sportive 9321 - Bâlciuri și parcuri de distracții 9329 - Alte activități recreative și distractive n.c.a.
--	--	--

### 3.2. Produs „Protecția mediului”

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	<b>Beneficiari</b>	IMM care activează în domeniul protecției mediului
2.	<b>Destinația finanțării contragaranțate</b>	Investiții  Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
3.	<b>Procent maxim contragaranțare</b>	80% - investiții  50% - activitate curentă și scrisori de garanție bancară
4.	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	1.200.000 EUR (cele cu valori de peste 750.000 EUR se acordă pe max. 5 ani) - investiții  300.000 EUR – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
5.	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani pentru contragaranțile în valoare de max. 750.000 EUR, respectiv 5 ani pentru contragaranțile mai mari de 750.000 EUR, dar mai mici de 1.200.000 EUR - investiții  3 ani – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
6.	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	Obiectul de activitate finanțat se regăsește în următoarea listă CAEN: 3600 - Captarea, tratarea și distribuția apei 3700- Colectarea și epurarea apelor uzate 3811- Colectarea deșeurilor nepericuloase 3812- Colectarea deșeurilor periculoase 3821- Tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase 3822 - Tratarea și eliminarea deșeurilor periculoase 3831 - Demontarea (dezasamblarea) mașinilor și a echipamentelor scoase din uz pentru recuperarea materialelor 3900 - Activități și servicii de decontaminare

	3832 - Recuperarea materialelor reciclabile sortate
--	---

#### OBIECTIV 4 – Stimularea creșterii competitivității și inovării

##### 4.1. Produs „Fonduri structurale”

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	<b>Beneficiari</b>	IMMcare au aprobat credite pentru cofinanțarea unor proiecte cu fonduri structurale
2.	<b>Destinația finanțării contragaranțiate</b>	Investiții  Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
3.	<b>Procent maxim contragaranțare</b>	80% - investiții  70% - activitate curentă și scrisori de garanție bancară
4.	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	1.200.000 EUR , respectiv 750.000 EUR, în funcție de durată - investiții  500.000 EUR – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
5.	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani pentru contragaranțile în valoare de max. 750.000 EUR, respectiv 5 ani pentru contragaranțile mai mari de 750.000 EUR, dar mai mici de 1.200.000 EUR - investiții  3 ani – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
6.	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	Finanțarea va fi utilizată pentru implementarea unui proiect cofinanțat din fonduri structurale

##### 4.2. Produs „Cercetare-dezvoltare și industrii creative”

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	<b>Beneficiari</b>	IMM care activează în domeniul cercetării-dezvoltării sau a industriilor creative, dar și IMM care sunt axate pe

		cercetare/dezvoltare
2.	<b>Destinația finanțării contragarantate</b>	Investiții  Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
3.	<b>Procent maxim contragarantare</b>	70% - investiții  60% - activitate curentă și scrisori de garanție bancară
4.	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	800.000 EUR - investiții  100.000 EUR – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
5.	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani pentru contragaranțiile în valoare de max. 750.000 EUR, respectiv 5 ani pentru contragaranțiile mai mari de 750.000 EUR, dar mai mici de 800.000 EUR - investiții  3 ani – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
6.	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	IMM trebuie să se încadreze în una din situațiile de la pct. 1 sau 2:  1. Obiectul de activitate finanțat se regăseste în următoarea lista CAEN: <b>a) cercetare-dezvoltare:</b> 7120 -Activitati de testari si analize tehnice 7211- Cercetare-dezvoltare in biotehnologie 7219 - Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie 7220 - Cercetare-dezvoltare in stiinte sociale si umaniste 7490- Alte activitati profesionale, stiintifice si tehnice n.c.a. <b>b) industrii creative:</b> 4761- Comert cu amanuntul al cartilor, in magazine specializate 5811 - Activitati de editare a cartilor 5812 - Activitati de editarea de ghiduri, compendii, liste de adrese si similare 5814 - Activitati de editare a revistelor si periodicelor 5819 - Alte activitati de editare 5821 - Activitati de editare a jocurilor de calculator 5911- Activitati de productie cinematografica, video si de programe de televiziune

	<p>5912- Activitati post-productie cinematografica, video si de programe de televiziune</p> <p>5913- Activitati de distributie a filmelor cinematografice, video si a programelor de televiziune</p> <p>7111- Activitati de arhitectura</p> <p>7410- Activitati de design specializat</p> <p>7420- Activitati fotografice</p> <p>7430- Activitati de traducere scrisa si orala (interpreti)</p> <p>8552 - Invatamant in domeniul cultural (limbi straine, muzica, teatru, dans, arte plastice, si alte arte)</p> <p>9001 - Activitati de interpretare artistica (spectacole)</p> <p>9002- Activitati suport pentru interpretarea artistica (spectacole)</p> <p>9003 - Activitati de creatie artistica</p> <p>9004 - Activitati de gestionare a salilor de spectacole</p> <p>9101 - Activitati ale bibliotecilor si arhivelor</p> <p>9102 - Activitati ale muzeelor</p> <p>9103 - Gestionarea monumentelor, cladirilor istorice si a altor obiective de interes turistic</p> <p><b>2. IMM îndeplinește <u>cel puțin unul din următoarele criterii:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Contabilii certificați ai IMM au evidențiat investiții/cheltuieli pentru cercetare/dezvoltare care corespund cu cel puțin 20% din Cifra de afaceri conform ultimului bilanț contabil;</li> <li>- IMM a primit granturi, împrumuturi, garanții din partea schemelor de finanțare europene destinate cercetării / dezvoltării, sau din partea statului prin scheme de suport a cercetării / dezvoltării, în ultimele 24 de luni și anexează dovada;</li> <li>- IMM a înregistrat cel puțin un brevet de invenție în ultimele 24 de luni și anexează dovada;</li> <li>- IMM are sediul înregistrat într-un parc științific și tehnologic.</li> </ul>
--	--

#### 4.3. Produs „IT și telecomunicații”

Nr. crt.	Caracteristici	Detalii
1.	Beneficiari	IMM care activează în domeniul IT și telecomunicații

<b>2.</b>	<b>Destinația finanțării contragarantate</b>	Investiții Activitate curentă și scrisori de garanție bancară
<b>3.</b>	<b>Procent maxim contragarantare</b>	80% - investiții 60% - activitate curentă și scrisori de garanție bancară
<b>4.</b>	<b>Valoare maximă contragaranție</b>	800.000 EUR - investiții 100.000 EUR – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
<b>5.</b>	<b>Durata maximă a contragaranției</b>	10 ani pentru contragaranțiile în valoare de max. 750.000 EUR, respectiv 5 ani pentru contragaranțiile mai mari de 750.000 EUR, dar mai mici de 800.000 EUR - investiții  3 ani – activitate curentă și scrisori de garanție bancară
<b>6.</b>	<b>Criterii de eligibilitate specifice</b>	Obiectul de activitate finanțat se regăsește în următoarea lista CAEN: 2620 - Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice 2630 - Fabricarea echipamentelor de comunicații 5821 - Activități de editare a jocurilor de calculator 5829 - Activități de editare a altor produse software 6110 - Activități de telecomunicații prin retele cu cablu 6120- Activități de telecomunicații prin retele fără cablu (exclusiv prin satelit) 6130- Activități de telecomunicații prin satelit 6190- Alte activități de telecomunicații 6201- Activități de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client) 6209- Alte activități de servicii privind tehnologia informației 6311- Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web și activități conexe 6312 - Activități ale portalurilor web 6399- Alte activități de servicii informationale n.c.a 9511- Repararea calculatoarelor și a echipamentelor periferice 9512- Repararea echipamentelor de comunicații

**Notă: În conformitate cu dispozițiile schemei, în cazul întreprinderilor unice care efectuează transport rutier de mărfuri, în nici una dintre situații contragaranția nu poate depăși 600.000 EUR, pentru o durată a contragaranției de maxim 5 ani, respectiv 375.000 EUR, pentru o durată a contragaranției de maxim 10 ani.**

## **Anexa C**

### **Lista orientativă a claselor CAEN neeligibile, respectiv limitate, de la aplicarea schemei**

#### **I. Clase CAEN neeligibile**

##### **1. Producția primară de produse agricole, acvacultura și piscicultura**

- 0111 – Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase  
0112 – Cultivarea orezului  
0113 – Cultivarea legumelor și a pepenilor, a rădăcinoaselor și a tuberculilor  
0114 – Cultivarea trestiei de zahăr  
0115 – Cultivarea tutunului  
0116 – Cultivare plantelor pentru fibre textile  
0119 – Cultivarea altor plante din culturi nepermanente  
0121 – Cultivarea strugurilor  
0122 – Cultivarea fructelor tropicale și subtropicale  
0123 – Cultivarea fructelor citrice  
0124 – Cultivare fructe semințoase și sămburoase  
0125 – Cultivarea fructelor arbuștilor fructiferi, căpsunilor, nuferilor și a altor pomi fructiferi  
0126 – Cultivarea fructelor oleaginoase  
0127 – Cultivarea plantelor pentru prepararea băuturilor  
0128 – Cultivarea condimentelor, plantelor aromatice, plantelor medicinale și a plantelor de uz farmaceutic  
0129 – Cultivarea altor plante permanente  
0130 – Cultivarea plantelor pentru înmulțire  
0141 - Creșterea bovinelor de lapte  
0142 – Creșterea altor bovine  
0143 – Creșterea cailor și a altor cabaline  
0144 – Creșterea cămilelor și a camelidelor  
0145 – Creșterea ovinelor și caprinelor  
0146 – Creșterea porcinelor  
0147 – Creșterea păsărilor  
0149 – Creșterea altor animale  
0150 – Activități în ferme mixte (cultura vegetala combinata cu creșterea animalelor)  
0230 – Colectarea produselor forestiere nelemninoase din flora spontană – *DOAR plută*  
0311 – Pescuitul maritim  
0312 – Pescuitul în ape dulci  
0321 – Acvacultura maritimă  
0322 – Acvacultura în ape dulci  
1629 – Fabricarea altor produse din lemn, fabricarea articolelor din plută, paie și alte materiale vegetale împletite – *DOAR prelucrarea plutei naturale, fabricarea plutei aglomerate*

##### **2. Siderurgie**

- 2410 - Producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje  
2420 - Producția de tuburi, țevi, profile tubulare și accesoriilor pentru acestea, din otel  
2431 - Tragere la rece a barelor  
2432 - Laminarea la rece a benzilor înguste

- 2433 - Producția de profile obținute la rece
- 2434 - Trefilarea fibrelor la rece
- 2451 – Turnarea fontei
- 2452 – Turnarea otelului
- 2453 – Turnarea metalelor neferoase ușoare
- 2454 – Turnarea altor metale neferoase

### **3. *Construcții navale***

- 3011 – Construcția de nave și structuri plutitoare
- 3012 – Construcția de ambarcațiuni sportive și de agrement

### **4. *Fibre sintetice***

- 2060 – Fabricarea fibrelor sintetice și artificiale

### **5. *Sectorul cărbunelui***

- 0510 – Extração cărbunelui superior
- 0520 – Extração cărbunelui inferior

### **6. *Jocuri de noroc și pariuri:***

- 9200 – Activități de jocuri de noroc și pariuri

### **7. *Producția și/sau comercializarea de armament, muniții și explozivi***

- 2540 – Fabricarea armamentului și muniției
- 2051 - Fabricarea explozivilor;
- 4618 - Intermediari în comerțul specializat în vânzarea produselor cu caracter specific, n.c.a. - doar vânzarea cu amănuntul a armelor, munițiilor și explozivilor
- 4619 - Intermediari în comerțul cu produse diverse - doar vânzarea cu amănuntul a armelor și munițiilor - doar vânzarea cu amănuntul a armelor, munițiilor și explozivilor
- 4690 - Comerț cu ridicata nespecializat - doar vânzarea cu amănuntul a armelor, munițiilor și explozivilor
- 4778 - Comerț cu amanuntul al altor bunuri noi, în magazine specializate – doar vânzarea cu amănuntul a armelor, munițiilor și explozivilor
- 4799 - Comerț cu amanuntul efectuat în afara magazinelor, standurilor, chioscurilor și pietelor – doar vânzarea cu amănuntul a armelor, munițiilor și explozivilor

### **8. *Producția de/comerțul cu alcool și tutun***

- 1101 – Distilarea, rafinarea și mixarea băuturilor alcoolice
- 1200 – Fabricarea produselor din tutun
- 4617 - Intermediari în comerțul cu produse alimentare, băuturi și tutun
- 4634 – Comerț cu ridicata al băuturilor
- 4635 – Comerț cu ridicata al produselor din tutun
- 4639 – Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun
- 4725 – Comerț cu amanuntul al băuturilor, în magazine specializate
- 4726 – Comerț cu amanuntul al produselor din tutun, în magazine specializate

### **9. *Activități de investigare și protecție***

- 8010 - Activități de protecție și gardă
- 8020 - Activități de servicii privind sistemele de securizare
- 8030 - Activități de investigații

### **10. *Intermediieri financiare și de asigurări***

- 6419 - Alte activități de intermediieri monetare
- 6420 - Activități ale holdingurilor
- 6430 - Fonduri mutuale și alte entități financiare similare
- 6491 - Leasing financiar
- 6492 - Alte activități de creditare
- 6499 - Alte intermediieri financiare n.c.a.

- 6511 - Activitati de asigurari de viata
- 6512 - Alte activitati de asigurari (exceptand asigurarile de viata)
- 6520 - Activitati de reasigurare
- 6530 - Activitati ale fondurilor de pensii (cu exceptia celor din sistemul public de asigurari sociale)
- 6611 - Administrarea pietelor financiare
- 6612 - Activitati de intermediere a tranzactiilor financiare
- 6619 - Activitati auxiliare intermedierilor financiare, exclusiv activitati de asigurari si fonduri de pensii
- 6621 - Activitati de evaluare a riscului de asigurare si a pagubelor
- 6622 - Activitati ale agentilor si broker-ilor de asigurari
- 6629 - Alte activitati auxiliare de asigurari si fonduri de pensii
- 6630 - Activitati de administrare a fondurilor

#### **11. Tranzactii imobiliare**

- 6810 – Cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii
- 6820 - Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate
- 6831 - Agentii imobiliare
- 6832 - Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

#### **12. Activitati de inchiriere si leasing**

- 7711 - Activitati de inchiriere si leasing cu autoturisme si autovehicule rutiere usoare
- 7712 - Activitati de inchiriere si leasing cu autovehicule rutiere grele
- 7721 - Activitati de inchiriere si leasing cu bunuri recreationale si echipament sportiv
- 7722 - Inchirierea de casete video si discuri (CD-uri, DVD-uri)
- 7729 - Activitati de inchiriere si leasing cu alte bunuri personale si gospodaresti n.c.a.
- 7731 - Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente agricole
- 7732 - Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente pentru constructii
- 7733 - Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente de birou (inclusiv calculatoare)
- 7734 - Activitati de inchiriere si leasing cu echipamente de transport pe apa
- 7735 - Activitati de inchiriere si leasing cu echipamente de transport aerian
- 7739 - Activitati de inchirierea si leasing cu alte masini, echipamente si bunuri tangibile n.c.a.
- 7740 - Leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare)

## **II. Clase CAEN limitate**

### ***Transport rutier:***

- 4931- Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori
- 4932 - Transporturi cu taxiuri
- 4939 - Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
- 4941 - Transporturi rutiere de mărfuri
- 4942 - Servicii de mutare

## Declarație privind încadrarea întreprinderii în categoria întreprinderilor mici și mijlocii

(Se completează toate rubricile din formularul-tip în limba română)

### **CAPITOLUL I: Declarație privind încadrarea întreprinderii în categoria întreprinderilor mici și mijlocii<sup>1</sup>**

#### **I. Date de identificare a întreprinderii**

Denumirea întreprinderii .....  
 Adresa sediului social .....  
 Cod unic de înregistrare .....  
 Numele și funcția ..... (președintele consiliului de administrație, director general sau echivalent)

#### **II. Tipul întreprinderii**

Indicați, după caz, tipul întreprinderii:

- Întreprindere autonomă - în acest caz, datele din tabelul de mai jos sunt preluate doar din situația economico-financiară a întreprinderii solicitante. Se va completa doar declarația, fără datele de la cap. II.
- Întreprindere parteneră - Se va completa tabelul de mai jos pe baza rezultatelor calculelor efectuate conform cap. II, precum și a fișelor adiționale care se vor ataşa la declarație.
- Întreprindere legată - Se va completa tabelul de mai jos pe baza rezultatelor calculelor efectuate conform cap. II, precum și a fișelor adiționale care se vor ataşa la declarație.

#### **III. Date utilizate pentru a se stabili categoria întreprinderii<sup>2</sup>**

Exercițiul financiar de referință <sup>3</sup>		
Numărul mediu anual de salariați	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Active totale (mii lei/mii euro)

Important: Precizați dacă, față de exercițiul finanțier anterior, datele financiare au înregistrat modificări care determină încadrarea întreprinderii într-o altă categorie (respectiv micro-întreprindere, întreprindere mică, mijlocie sau mare).

- Nu
- Da (în acest caz se va completa și se va ataşa o declarație referitoare la exercițiul finanțier anterior)
- Semnătura ..... (numele și funcția semnatarului, autorizat să reprezinte întreprinderea)
- Declar pe propria răspundere că datele din această declarație și din anexe sunt conforme cu realitatea.
- Data întocmirii .....
- Semnătura .....

### **CAPITOLUL II: Calculul pentru întreprinderile partenere sau legate<sup>4</sup>**

#### **I. Secțiunile care trebuie incluse, după caz:**

<sup>1</sup> Întreprinderile autonome vor completa și, prin urmare, fondurile de garantare vor transmite FRC numai secțiunea I a declarației

<sup>2</sup> Datele sunt calculate în conformitate cu art. 6 din Legea nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii, cu modificările și completările ulterioare.

<sup>3</sup> Datele cu privire la numărul mediu anual de salariați, cifra de afaceri anuală netă și activele totale sunt cele realizate în ultimul exercițiu finanțier raportate în situațiile financiare anuale aprobate de acționari sau asociați. În cazul întreprinderilor nou-inființate datele cu privire la numărul mediu anual de salariați, cifra de afaceri anuală netă și activele totale se determină și se declară pe propria răspundere

<sup>4</sup> Se completează de toate IMM care nu sunt autonome.

- secțiunea A, dacă întreprinderea solicitantă are cel puțin o întreprindere parteneră (precum și orice fișe adiționale);
- secțiunea B, dacă întreprinderea solicitantă este legată cu cel puțin o întreprindere (precum și orice fișe adiționale).

Calculul pentru tipurile de întreprinderi partenere sau legate

Perioada de referință	Numărul mediu anual de salariați	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Total active (mii lei/mii euro)
1. Datele <sup>5</sup> întreprinderii solicitante sau din situațiile financiare anuale consolidate (se vor introduce datele din tabelul B1 din secțiunea B <sup>6</sup> )			
2. Datele cumulate <sup>6</sup> în mod proporțional ale tuturor întreprinderilor partenere, dacă este cazul (se vor introduce datele din secțiunea A)			
3. Datele cumulate ale tuturor întreprinderilor legate <sup>6</sup> (dacă există) - dacă nu au fost deja incluse prin consolidare la pct. 1 din acest tabel (se vor introduce datele din tabelul B2 din secțiunea B)			
<b>TOTAL:</b>			

Datele incluse în secțiunea "Total" din tabel trebuie introduse în tabelul "Date utilizate pentru a se stabili categoria întreprinderii" din cap. I.

## II. Fișa de parteneriat

### 1. Date de identificare a întreprinderii

Denumirea întreprinderii .....

Adresa sediului social .....

Codul unic de înregistrare .....

Numele, prenumele și funcția ..... președintelui consiliului de administrație, directorului general sau echivalent

### 2. Date referitoare la întreprinderea legată

Perioada de referință	Numărul mediu anual de salariați <sup>7</sup>	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Active totale (mii lei/mii euro)
<b>TOTAL:</b>			

**NOTĂ:** Aceste date rezultă din conturile sau alte date ale întreprinderii partenere, consolidate, dacă există. La acestea se adaugă într-un procent de 100% datele întreprinderilor care sunt legate de această întreprindere parteneră, dacă datele din conturile consolidate ale întreprinderilor legate au fost deja incluse prin consolidare în conturile întreprinderii partenere. Dacă este necesar, se va adăuga "fișă întreprinderii legate" pentru întreprinderile care nu au fost încă incluse prin consolidare.

### 3. Calculul proporțional

<sup>5</sup> Datele cu privire la numărul mediu anual de salariați, cifra de afaceri anuală netă și activele totale sunt cele realizate în ultimul exercițiu finanțiar raportate în situațiile financiare anuale aprobate de acționari sau asociați. În cazul întreprinderilor nou-inființate datele cu privire la numărul mediu anual de salariați, cifra de afaceri anuală netă și activele totale se determină și se declară pe propria răspundere.

<sup>6</sup> Datele întreprinderii, inclusiv numărul mediu anual de salariați, sunt determinate pe baza situațiilor financiare anuale și a datelor întreprinderii sau, atunci când este cazul, pe baza situațiilor financiare anuale consolidate ale întreprinderii ori a situațiilor financiare anuale consolidate în care întreprinderea este inclusă.

<sup>7</sup> În cazul în care în situațiile financiare anuale consolidate nu există date privind numărul de personal, calculul se face prin cumularea datelor de la întreprinderile legate

a) Indicați exact proporția deținută<sup>8</sup> de întreprinderea solicitantă (sau de întreprinderea legată prin intermediul căreia se stabilește legătura de parteneriat), în întreprinderea parteneră la care se referă această fișă: .....

Indicați, de asemenea, proporția deținută de întreprinderea parteneră, la care se referă această fișă, din capitalul social al întreprinderii solicitante (sau în întreprinderea legată).....

b) Introduceți în tabelul de mai jos rezultatul calculului proporțional obținut prin aplicarea celui mai mare dintre procentele la care se face referire la lit. a) la datele introduse în tabelul de la pct. 1.

Tabelul de parteneriat - A.2

Procent	Numărul mediu anual de salariați	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Active totale <sup>9</sup> (mii lei/mii euro)
Valoare rezultată în urma aplicării celui mai mare procent la datele introduse în tabelul de la pct. 1			

ACESTE DATE SE VOR INTRODUCEREA ÎN TABELUL A1.

### III. Secțiunea A - Întreprinderi partenere

Pentru fiecare întreprindere pentru care a fost completată "fișa de parteneriat" (câte o fișă pentru fiecare întreprindere parteneră a întreprinderii solicitante și pentru orice întreprindere parteneră a oricărei întreprinderi legate, ale cărei date nu au fost încă incluse în situațiile financiare anuale consolidate ale acelei întreprinderi legate), datele din această fișă de parteneriat trebuie să fie introduse în tabelul de mai jos.

Date de identificare și date financiare preliminare

Tabelul A. 1

Întreprinderea parteneră - Date de identificare				Numărul mediu anual de salariați	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Active totale (mii lei/mii euro)
Numele sau denumirea întreprinderii	Adresa sediului social	Cod unic de înregistrare	Numele și prenumele președintelui consiliului de administrație, director general sau echivalent			
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
<b>Total</b>						

NOTĂ: Aceste date sunt rezultatul unui calcul proporțional efectuat pe baza "fișei de parteneriat", pentru fiecare întreprindere cu care întreprinderea solicitantă este direct sau indirect parteneră.

Datele introduse în secțiunea "Total" vor fi introduse la pct. 2 din tabelul "Calculul pentru tipurile de întreprinderi partenere sau legate" (referitor la întreprinderile partenere).

Aceste date rezultă din situațiile financiare anuale consolidate și din alte date ale întreprinderii partenere, dacă există, la care se adaugă în proporție de 100% datele întreprinderilor care sunt legate cu această întreprindere parteneră, în cazul în care acestea nu au fost deja incluse în situațiile financiare anuale consolidate ale întreprinderii partenere. Dacă este necesar, adăugați

<sup>8</sup> Procent din capitalul social sau din drepturile de vot deținute, oricare dintre aceste procente este mai mare. La acesta trebuie cumulată proporția deținută de fiecare întreprindere legată în aceeași întreprindere parteneră.

<sup>9</sup> Active totale reprezintă active imobilizate plus active circulante plus cheltuieli în avans

"fișe privind legătura dintre întreprinderi" pentru întreprinderile care nu au fost deja incluse în situațiile financiare anuale consolidate.

#### IV. Secțiunea B - Întreprinderi legate

**1. Determinarea situației aplicabile întreprinderii care solicită încadrarea în categoria întreprinderilor mici și mijlocii:**

[ ] Cazul 1: Întreprinderea solicitantă ține situații financiare anuale consolidate sau este inclusă în situațiile financiare anuale consolidate ale unei alte întreprinderi (tabelul B1).

[ ] Cazul 2: Întreprinderea solicitantă sau una ori mai multe întreprinderi legate nu întocmește/intocmesc ori nu este/nu sunt inclusă/incluse în situațiile financiare anuale consolidate (tabelul B2).

**NOTĂ:** Datele întreprinderilor legate cu întreprinderea solicitantă derivă din situațiile financiare anuale și din alte date ale acestora, consolidate dacă este cazul. La acestea se adaugă în mod proporțional datele oricărei eventuale întreprinderi partenere a acelei întreprinderi legate, situață imediat în aval sau în amonte, dacă nu a fost deja inclusă prin consolidare<sup>10</sup>.

#### 2. Metode de calcul pentru fiecare caz

Cazul 1: Situațiile financiare anuale consolidate reprezintă baza de calcul. Se va completa tabelul B1 de mai jos. Tabelul B1

	Numărul mediu anual de salariați <sup>11</sup>	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Active totale (mii lei/mii euro)
Total			

Datele introduse în secțiunea "Total" din tabelul de mai sus se vor introduce la pct. 1 din tabelul "Calculul pentru tipurile de întreprinderi partenere sau legate"

#### Identificarea întreprinderilor incluse prin consolidare

Întreprinderea legată (denumire/date de identificare)	Adresa sediului social	Cod unic de înregistrare	Numele și prenumele președintelui consiliului de administrație, director general sau echivalent
A.			
B.			
C.			
D.			
E.			

**NOTĂ:** Întreprinderile partenere ale unei întreprinderi legate, care nu au fost încă incluse în situațiile financiare anuale consolidate, sunt considerate partenere directe ale întreprinderii solicitante. Datele aferente acestora și o "fișă de parteneriat" trebuie adăugate la secțiunea A.

Cazul 2: Pentru fiecare întreprindere legată (inclusiv prin intermediul altor întreprinderi legate), se va completa o "fișă privind legătura dintre întreprinderi" și se vor adăuga datele din situațiile financiare anuale ale tuturor întreprinderilor legate, prin completarea tabelului B2 de mai jos.

Tabelul B2

Întreprinderea numărul:	Numărul mediu anual de salariați	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Active totale (mii lei/mii euro)
1.*)			
2.*)			
3.*)			
4.*)			

<sup>10</sup> Definiția întreprinderii legate din Legea nr. 346/2004, cu modificările și completările ulterioare

<sup>11</sup> În cazul în care în situațiile financiare anuale consolidate nu există date privind numărul mediu anual de salariați, calculul se face prin cumularea datelor de la întreprinderile legate.

5.*			
Total			

**NOTĂ:** Datele rezultate în secțiunea "Total" din tabelul de mai sus se vor introduce la pct. 3 din tabelul "Calculul pentru tipurile de întreprinderi partenere sau legate" (privind întreprinderile legate)

V. Fișă privind legătura dintre întreprinderi nr. .... din tabelul B2, secțiunea B (numai pentru întreprinderile legate care nu sunt incluse în situațiile financiare anuale consolidate)

#### 1. Date de identificare a întreprinderii

Denumirea întreprinderii .....

Adresa sediului social .....

Codul unic de înregistrare .....

Numele, prenumele și funcția ..... președintelui consiliului de administrație, directorului general sau echivalent

#### 2. Date referitoare la întreprindere

Perioada de referință			
	Numărul mediu anual de salariați <sup>12</sup>	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei/mii euro)	Active totale (mii lei/mii euro)
Total			

Datele trebuie introduse în tabelul B2 din secțiunea B.

**NOTĂ:** Datele întreprinderilor legate cu întreprinderea solicitantă sunt extrase din situațiile financiare anuale și din alte date aferente acestora, consolidate dacă este cazul. La acestea se adaugă în mod proporțional datele oricărei eventuale întreprinderi partenere ale întreprinderii legate, situată imediat în aval sau în amonte de aceasta, dacă nu au fost deja incluse în situațiile financiare anuale consolidate.

Acest tip de întreprinderi partenere sunt considerate ca fiind întreprinderi direct partenere cu întreprinderea solicitantă. Datele aferente acestora și "fișă de parteneriat" trebuie introduse în secțiunea A.

<sup>\*)</sup> Atașați câte o "fișă privind legătura dintre întreprinderi" pentru fiecare întreprindere

<sup>12</sup> Idem nota de subsol 10

(Se completează toate rubricile din formularul-tip, în limba română, prin tehnoredactare sau completare cu majuscule)

Prin completarea prezentei declarații vă informăm că aplicați pentru obținerea unei contragaranții, ce include un ajutor de minimis, de la Fondul Roman de Contragarantare S.A. (FRC), quantumul ajutorului de minimis urmând să vă fie comunicat ulterior.

Potrivit Regulamentului CE nr. 1407/2013 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor de minimis, valoarea totală a ajutoarelor de minimis acordate întreprinderilor unice, cumulate pe parcursul a trei ani fiscale, nu trebuie să depășească 200.000 EUR, respectiv 100.000 EUR în cazul întreprinderilor din sectorul transportului rutier.

## **DECLARAȚIE PE PROPIA RĂSPUNDERE PENTRU ACORDAREA CONTRAGARANȚIEI**

### **I. Date de identificare ale solicitantului**

Denumirea: .....  
 Sediul social ..... cod poștal .....  
 ..... , telefon .....  
 Nr. de înmatriculare în Registrul Comerțului .....  
 Codul unic de înregistrare .....  
 Clasa CAEN activitate principală (patru cifre) .....  
 Clasa CAEN activitate contragarantată (patru cifre)<sup>1</sup> .....

Tipul întreprinderii:  autonomă

unică, iar întreprinderile ce alcătuiesc întreprinderea unică sunt (denumire și CUI): 1).....; 2).....

Prin întreprindere unică se înțelege totalitatea întreprinderilor între care există cel puțin una dintre următoarele relații<sup>2</sup>:

- (i) o întreprindere deține majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau ale asociaților unei alte entități;
- (ii) o întreprindere are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administrare, conducere sau supraveghere ale unei alte entități;
- (iii) o întreprindere are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra altei întreprinderi în temeiul unui contract încheiat cu întreprinderea în cauză sau în temeiul unei prevederi din contractul de societate sau din statutul acestora;
- (iv) o întreprindere care este acționar sau membru al unei alte entități și care controlează singură, în baza unui acord cu alți acționari sau membri ai acelei întreprinderi, majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau ale asociaților întreprinderii respective.

Întreprinderile care întrețin oricare dintre relațiile descrise la lit. i)-iv) prin intermediul uneia sau mai multor întreprinderi, sunt considerate de asemenea, o întreprindere unică.

denumită în continuare "întreprindere", prin reprezentant legal, declar următoarele:

### **II. Date privind ajutoarele de minimis primite de întreprinderea unică în ultimii 3 ani (ultimii 2 ani fiscale și anul fiscal curent):**

<sup>1</sup> Se completează când contragaranția se solicită pentru unul dintre obiectele secundare de activitate.

<sup>2</sup> Relațiile prezentate descriu raporturile ce, în principal, caracterizează întreprinderile legate, conform art. 4<sup>a</sup> din Legea nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii.

1. Nu a mai beneficiat de ajutoare de minimis din surse locale, naționale, comunitare sau din alte surse.

2. A beneficiat de următoarele ajutoare de minimis:

Nr. crt.	Denumirea întreprinderii	CUI	Data contractării ajutorului de minimis <sup>3</sup>	Furnizorul ajutorului de minimis	Suma acordată, în euro <sup>4</sup>	Observații
0	1	3	4	5	6	7
<b>Total ajutor de minimis anterior</b>						

\*Notă: În tabelul de mai sus, vor fi menționate pe lângă ajutoarele de minimis primite de solicitant, următoarele:

- eventualele ajutoare de minimis primite de societățile cu care acesta formează întreprinderea unică (se va face mențiunea „unică” în coloana Observații);
- în cazul în care întreprinderea face sau a făcut obiectul unei fuziuni sau achiziții desfășurate ulterior datei de 01.01.2014, vor fi incluse toate ajutoarele de minimis acordate anterior întreprinderilor inițiale (se va face mențiunea „fuziune” sau „achiziție”, după caz, în coloana Observații);
- în cazul întreprinderilor care au rezultat ulterior datei de 01.01.2014 din divizarea unei entități economice, eventualele ajutoare de minimis acordate înainte de divizare se alocă întreprinderii care a beneficiat de acestea<sup>5</sup> (se va face mențiunea „divizare”, după caz, în coloana Observații).

**Confirm că înțeleg cerințele Regulamentului CE nr. 1407/2013 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor de minimis, și că datele prezentate mai sus sunt corecte.**

### **III. Date privind analiza eligibilității întreprinderii:**

1. Întreprinderea<sup>6</sup> nu se află în niciuna dintre următoarele situații: închidere operațională, dizolvare, lichidare sau administrare specială.
2. Întreprinderea<sup>7</sup> nu este supusă unei proceduri de insolvență și nu îndeplinește condițiile prevăzute de legea română<sup>8</sup> pentru ca o procedură colectivă de insolvență să fie deschisă la cererea creditorilor.
3. Întreprinderea nu are restanțe la plata obligațiilor bugetare.
4. Nu sunt obiect al unui ordin de recuperare în urma unei decizii privind declararea unui ajutor ca fiind ilegal și incompatibil cu piața comună.

<sup>3</sup> Reprezintă data în care este conferit întreprinderii dreptul legal de a beneficia de ajutor și nu data plătii ajutorului (se completează pe formatul zz/ll/aaaa)

<sup>4</sup> Echivalentul în euro al ajutorului de minimis se determină folosind cursul de schimb lei/euro comunicat de BNR, aferent datei la care s-a acordat ajutorul.

<sup>5</sup> Dacă nu este posibil, ajutoarele se vor repartiza proporțional, pe baza valorii contabile a capitalului social al noilor întreprinderi.

<sup>6</sup> În cazul în care IMM nu este o întreprindere autonomă, enunțul se referă și la întreprinderile care definesc întreprinderea unică în sensul schemei.

<sup>7</sup> În cazul în care IMM nu este o întreprindere autonomă, enunțul se referă și la întreprinderile care definesc întreprinderea unică în sensul schemei.

<sup>8</sup> În conformitate cu prevederile Legii nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, o întreprindere îndeplinește criteriile deschiderii procedurii de insolvență când are datorii certe, lichide și exigibile mai vechi de 60 de zile și în valoare de min. 40.000 lei, iar pentru salariați de min. 6 salarii medii brute pe economie/salarstat.

5. Nu desfășoară activități în niciunul din următoarele sectoare:
  - a) pescuit și acvacultură;
  - b) producția primară de produse agricole;
  - c) sectorul cărbunelui, în sensul *Deciziei Consiliului Uniunii Europene privind ajutorul de stat pentru facilitarea închiderii minelor de cărbune necompetitive*;
  - d) siderurgie, construcții navale și fibre sintetice;
  - e) activitățile de jocuri de noroc și pariuri, producția sau comercializarea de armament, muniții, explozibili, substanțe aflate sub control național, plante, substanțe și preparate stupefiante și psihotrope, producția și/sau comerțul de alcool și tutun, activități de investigare și protecție, intermedieri financiare și de asigurări, activități de închiriere și leasing, tranzacții imobiliare.
6. Întreprinderea nu va folosi ajutorul de minimis sub forma de contragaranție pentru:
  - a) activități legate de export către țări terțe sau către state membre ale UE, respectiv activități legate direct de cantitățile exportate, de organizarea și funcționarea rețelei de distribuție sau de alte cheltuieli curente legate de activitatea de export;
  - b) favorizarea utilizării produselor naționale în detrimentul produselor din import;
  - c) finanțarea unor costuri eligibile pentru care a beneficiat/beneficiază de ajutoare de stat, indiferent de sursa de proveniență a acestora (surse locale, regionale, naționale sau comunitare).

**IV. Întreprinderea declară că :**

1. efectuează transport rutier de mărfuri în numele unor terți sau contra cost<sup>(bifați una dintre opțiuni)</sup>:

Da

Nu

Dacă da:

Întreprinderea nu va folosi ajutorul de *minimis* pentru achiziționarea de vehicule pentru transportul rutier de mărfuri.

Da

Nu

2. efectuează activități de cercetare-dezvoltare

Da

Nu

Dacă da, bifați situația aplicabilă în cazul dumneavoastră (cu excepția IMM care activează în domenii al căror cod CAEN este 7120, 7211, 7219, 7220, 7490):

- Întreprinderea a efectuat investiții/cheltuieli pentru cercetare-dezvoltare care reprezintă cel puțin 20% din cifra de afaceri conform ultimei situații financiare încheiate.
- Întreprinderea a beneficiat în ultimele 24 de luni de granturi/imprumuturi subvenționate/garantii în cadrul schemelor/programelor destinate susținerii cercetării și dezvoltării, finanțate din fonduri europene sau din surse naționale. În caz afirmativ se anexează un document doveditor în acest sens.
- Întreprinderea a înregistrat în ultimele 24 de luni cel puțin un brevet de invenție. În caz afirmativ se anexează un document doveditor în acest sens.
- Întreprinderea are sediul înregistrat în parcul științific/ tehnologic ..... (denumirea acestuia).

3. Prelucreză plută naturală și/sau fabrică plută aglomerată<sup>(bifați una dintre opțiuni)</sup>:

Da

Nu

## V. Date de identificare a reprezentantului legal al întreprinderii

Subsemnatul(a),....., identificat(ă) cu B.I./C.I. seria ..... nr. ...., eliberat(ă) de ..... la data de ....., cod numeric personal ....., cu domiciliul în localitatea ....., str. .... nr. ...., bl. ...., sc. ...., ap. ...., sectorul/județul ....., funcția deținută în cadrul întreprinderii ....., în calitate de reprezentant legal al întreprinderii / împoternicit să reprezint întreprinderea în relația cu FRC prin procura/hotărârea adunării generale a asociațiilor nr. ....../..... anexată la prezenta<sup>9</sup>, declar pe propria răspundere următoarele:

- a) toate informațiile consemnate în prezenta declarație sunt corecte și complete.
- b) sunt de acord ca persoanele împoternicate de FONDUL ROMAN CONTRAGARANTARE S.A., J40/703/2010, CUI 26308846, cu sediul social în București, str. Argentina nr.41, sector 1, să solicite certificatul de atestare fiscală pentru întreprindere, cu condiția respectării prevederilor art. 11 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare.

**Înțeleg că orice omisiune sau incorectitudine în prezentarea informațiilor de mai sus, făcută în scopul acordării contragaranției, va fi pedepsită conform legii și mă oblig ca în această situație să repar integral prejudiciul material cauzat FRC, în condițiile legii.**

**Sunt de acord sa primesc Informarea privind acordarea ajutorului de minimis sub formă de contragaranție prin afișare într-o secțiune dedicată a website-ului FRC.**

**Sunt de acord ca datele de identificare ale întreprinderii și valoarea ajutorului de minimis să fie publicate pe site-ul FRC, ca și eventualele recalculări ulterioare ale valorii acestuia.**

**Sunt de acord să transmit FRC, la cerere, orice informații suplimentare necesare monitorizării ajutorului de minimis de care voi beneficia.**

**Sunt de acord ca datele cu caracter personal din prezenta declarație să fie stocate de FRC în baza sa de date și să fie utilizate pentru operațiunile de gestionare a contragaranției și ajutorului de minimis acordat.**

Dau prezenta declarație, conținând un număr de ..... (*în cifre*) pagini pentru a beneficia de un ajutor de minimis sub formă de contragaranție din partea Fondului Român de Contragarantare S.A.

Numele și prenumele .....

Funcția .....

Data semnării .....

---

<sup>9</sup> Se va completa doar în situația în care semnatarul declarației este o persoană împoternicată să reprezinte întreprinderea în relația cu FRC, alta decât reprezentantul legal

<sup>10</sup> Semnătura autorizată și stampila întreprinderii

**Anexa F**

[FRC]

Număr de înregistrare / Data:

**INFORMARE PRIVIND ACORDAREA UNUI AJUTOR DE MINIMIS  
SUB FORMĂ DE CONTRAGARANȚIE**

**Denumirea beneficiarului:**

Sediul social al beneficiarului :

J \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

CUI \_\_\_\_\_

Stimată Doamnă/Stimate Domn,

Fondul Român de Contragarantare S.A, denumit în continuare *FRC*, a fost înființat ca urmare a politicii statului roman de a sprijini accesul la finanțare al întreprinderilor mici și mijlocii și are ca obiect de activitate acordarea de contragaranții pentru garanțiile emise de fondurile de garantare în favoarea acestor întreprinderi.

Potrivit *Declarației pe proprie răspundere pentru acordarea contragaranției* și a celorlalte documente depuse de dvs. la finanțatorul ..... , a rezultat că vă încadrați în prevederile *Schemei de contragarantare destinată sprijinirii accesului IMM la finanțare – contragaranții de valori mari*. Prin urmare, vi se acordă o contragaranție ce acoperă un procent de ..... % din garanția emisă în favoarea dvs. de (fondul de garantare emitent) ..... în baza contractului/scrisorii de garantare nr. .... /..... , aferentă finanțării reprezentând<sup>1</sup> ..... , în valoare de .....

În condițiile contragaranției FRC, fondul de garantare vă percep un comision de garantare redus, de ..... %, în loc de ..... %.

---

<sup>1</sup> Tipul finanțării solicitate (credit, SGB etc.)

În conformitate cu dispozițiile *Regulamentului CE nr. 1407/2013 privind aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene ajutoarelor de minimis*, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 352/24.12.2013, contragaranția acordată de FRC este însotită de un ajutor de minimis în quantum de ..... lei, respectiv ..... Euro<sup>2</sup>.

Se consideră că nu ați beneficiat de ajutor de minimis sub formă de contragaranție în toate cazurile în care, din orice motive, contragaranția, deși a fost aprobată, nu a mai fost utilizată (creditul pentru care s-a aprobat garanția contragarantă nu a mai fost acordat sau a fost acordat pe baza altor garanții decât garanția contragarantă, nu s-a plătit comisionul de garantare către fondul de garantare etc.).

Se consideră că ajutorul de minimis a fost acordat parțial în toate cazurile în care contragaranția aprobată a încetat înainte de termen, indiferent de motivul de încetare (rezilierea garanției contragarante, renunțarea la garanția contragarantă, rambursarea anticipată integrală a creditului etc.). În acest caz, valoarea ajutorului de minimis primit de dvs. va fi recalculată de FRC și postată pe site-ul său, în secțiunea dedicată ajutoarelor de minimis, spre informare.

Vă informăm totodată că în conformitate cu legislația privind ajutorul de stat, sunteți obligat să țineți o evidență specifică a ajutoarelor primite, inclusiv a ajutoarelor de minimis acordate de Fondul Român de Contragaranțare S.A.

În situația în care FRC va constata că informațiile din *Declarația pe proprie răspundere pentru acordarea unui ajutor de minimis sub formă de contragaranție* nu au corespuns situației reale în care se află întreprinderea la data semnării acesteia va declara ajutorul de minimis ilegal și va proceda la recuperarea acestuia în condițiile legii.

Pentru orice informații sau clarificări suplimentare pe care le considerați necesare vă puteți adresa Fondului Roman de Contragaranțare S.A., cu sediul social în București, Calea Plevnei nr.46-48, Corp A, sector 1, tel. 031 432 88 33 (34, 35), fax 031 432 88 32 e-mail [office@contragarantere.ro](mailto:office@contragarantere.ro).

Cu stimă,

FONDUL ROMÂN DE CONTRAGARANTARE S.A.

---

<sup>2</sup> Calculat la cursul de schimb al Băncii Naționale a României valabil la data de .....

### Fluxul de verificări pentru încadrarea pe produse



