

**REGULAMENT**  
**privind ajutorul de stat acordat întreprinderilor mici și mijlocii**

Prezentul Regulament transpune art.1 alin.(2), alin.(3) – lit.(c), subpct.(i), (ii), alin.(6) lit.(c); art.6 alin.(1) lit.(c), (d); art.7 alin.(2), alin.(3); art.26; art.27; art.28 pct.(4), (5), (6); art.29 alin.(2)-(4), (6)-(8) din Regulamentul (CE) nr.800/2008 al Comisiei din 6 august 2008 de declarare a anumitor categorii de ajutoare compatibile cu piața comună în aplicarea articolelor 87 și 88 din tratat (Regulament general de exceptare pe categorii de ajutoare), publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 214 din 9 august 2008; transpune parțial Orientările comunitare privind ajutorul de stat pentru promovarea investițiilor cu capital de risc în întreprinderile mici și mijlocii, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene C 194 din 18 august 2006, Anexa I, Partea III.1 și Anexa I, Partea III.11, Anexa I, Partea III.1 pct.1 (subpct.1.1., 1.2.), pct.3, pct.6-8 din Regulamentul (CE) nr.794/2004 al Comisiei din 21 aprilie 2004 de punere în aplicare a Regulamentului (CE) nr.659/1999 al Consiliului de stabilire a normelor de aplicare a articolului 93 din Tratatul CE, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 140 din 30 aprilie 2004.

**Secțiunea 1**  
**Dispoziții generale**

**1.** Ajutoarele de stat acordate întreprinderilor mici și mijlocii (în continuare – IMM) pot fi considerate compatibile cu mediul concurențial normal, în conformitate cu art.5 alin.(1) lit.c) din Legea nr.139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat.

**2.** Măsurile de sprijin pentru IMM-uri sînt reglementate prin Legea nr.206 din 7 iulie 2006 privind susținerea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

**3.** IMM-urile sînt eligibile pentru toate categoriile de ajutoare permise în conformitate cu Legea nr.139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat, iar în cazul acelor categorii de măsuri de ajutor de stat care pot fi acordate și întreprinderilor mari, IMM-urile beneficiază de condiții mai favorabile stabilite prin actele normative adoptate conform art.5 din Legea nr.139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat.

**4.** Prezentul Regulament stabilește condițiile ce trebuie respectate pentru ca ajutoarele de stat acordate pentru promovarea investițiilor în IMM-uri, consultantță și participări la târguri să fie considerate compatibile cu mediul concurențial normal, precum și instituie Formularul special de notificare privind ajutorul de stat pentru întreprinderile mici și mijlocii, prevăzut în Anexa la prezentul Regulament.

**5.** Ajutorul de stat se acordă IMM-urilor pentru realizarea unor obiective de interes public bine definit. Mărimea ajutoarelor de stat se stabilește de furnizori și/sau inițiatori, în mod proporțional cu riscurile disfuncționalității pieței sau cu dificultățile care trebuie depășite de IMM-uri. Pentru obținerea ajutorului de stat, IMM-urile trebuie să prezinte furnizorului un plan de afaceri și alte documente justificative în care sînt planificate cheltuielile care vor fi suportate.

**6.** Avînd în vedere diferențele care există între întreprinderile micro, mici și cele mijlocii, furnizorii și/sau inițiatorii ajutoarelor de stat trebuie să stabilească intensități diferite ale ajutorului de bază pentru fiecare dintre aceste categorii de întreprinderi.

## Secțiunea 2

### Excepții

7. Prezentul Regulament se aplică pentru întreprinderile mici și mijlocii din toate sferele economiei naționale, cu excepția ajutoarelor destinate:

a) activității de export, adică ajutoarelor direct legate de cantitățile exportate, de înființarea și exploatarea unei rețele de distribuție sau de alte cheltuieli curente legate de activitatea de export;

b) care favorizează produsele naționale în raport cu cele importate;

c) favorizării activității produselor primare agricole;

d) favorizării activităților în domeniul prelucrării și comercializării produselor agricole, când valoarea ajutorului este stabilită pe baza prețului sau a cantității unor astfel de produse achiziționate de la producători primari sau comercializate de la întreprinderile în cauză, sau când acordarea ajutorului este condiționată de obligația de a fi direcționat, parțial sau integral, către producătorii primari.

8. Ajutoarele de stat pentru IMM-uri nu pot fi acordate întreprinderilor aflate în dificultate.

## Secțiunea 3

### Noțiuni principale

9. În sensul prezentului Regulament, termenii de mai jos vor avea următoarele semnificații:  
**întreprinderile mici și mijlocii** – întreprinderile definite conform Legii nr.206 din 7 iulie 2006 privind susținerea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii;

**tîrguri** – activități destinate stabilirii și dezvoltării relațiilor economice internaționale și naționale în vederea popularizării rezultatelor din economie, știință, tehnică și cultură, realizate în formă de tîrg, iarmaroc, expoziție etc.;

**capital inițial** – finanțarea realizată pentru a studia, evalua și dezvolta un concept inițial înaintea fazei de lansare;

**capital de pornire** – finanțarea acordată pentru dezvoltarea produsului și marketing inițial unor întreprinderi care nu și-au vîndut produsul sau serviciul în mod comercial și care nu generează încă un profit;

**capital de extindere** – finanțare acordată pentru dezvoltarea și extinderea unei întreprinderi care poate sau nu să fi atins pragul de rentabilitate sau să genereze profit, în scopul creșterii capacității de producție, dezvoltării unei piețe sau a unui produs sau a furnizării de fond de rulment suplimentar;

**strategie de ieșire** – strategie de lichidare a participațiilor deținute de un fond de investiții, în întreprinderile necotate, în conformitate cu un plan de realizare a unei rentabilități maxime, inclusiv vînzare comercială, vînzarea către o instituție financiară și vînzarea prin ofertă publică etc.

## Secțiunea 4

### Condițiile de acordare a ajutoarelor de stat IMM pentru consultanță și participarea lor la tîrguri

10. Acordarea ajutoarelor de stat pentru consultanță în favoarea IMM-urilor este permisă, dacă se îndeplinesc următoarele condiții:

a) intensitatea ajutorului nu depășește 50% din costurile eligibile;

b) costurile eligibile trebuie să fie aferente serviciilor furnizate de consultanți externi.

11. Serviciile de consultanță acordate IMM-urilor nu trebuie să reprezinte o activitate continuă sau periodică și nici nu trebuie legată de costuri de exploatare obișnuite ale întreprinderii, cum ar fi serviciile de consultanță fiscală, servicii juridice cu caracter periodic sau cele de publicitate.

12. Costurile eligibile pentru servicii de consultanță sînt următoarele:

a) cheltuieli pentru serviciile de consultanță, suportate la elaborarea planului de afaceri, proiectului tehnic, studiilor de piață și alte cheltuieli necesare pentru pregătirea cererii de finanțare;

b) cheltuieli pentru servicii de consultanță în domeniul managementului de proiect și cheltuieli suportate în procesul de achiziții;

c) cheltuieli pentru serviciile de audit.

**13.** Acordarea ajutoarelor de stat IMM-urilor pentru participarea acestora la târguri este permisă dacă sînt îndeplinite următoarele condiții:

a) intensitatea ajutorului de stat să nu depășească 50% din costurile eligibile;

b) costurile eligibile trebuie să fie cheltuieli suportate pentru închirierea, realizarea și funcționarea standului pentru prima participare a unei întreprinderi la orice târg.

**14.** Ajutoarele de stat individuale sau schemele de ajutor acordate IMM-urilor pentru consultanță sau târguri pot avea un efect distorsionant pronunțat asupra mediului concurențial dacă depășesc 3000000 lei, pe întreprindere, de proiect.

## **Secțiunea 5**

### **Acordarea ajutoarelor de stat pentru promovarea investițiilor în IMM, prin fond de investiții sau companie investițională**

**15.** Pentru promovarea investițiilor în IMM-uri cu ritm de creștere ridicat, care nu au acces suficient la piețele de capital, sînt admise ajutoare de stat pentru fonduri de investiții sau companii investiționale și IMM-uri în care s-a investit.

**16.** Criteriile de compatibilitate a măsurilor de ajutor de stat acordate IMM-urilor prin fonduri de investiții sau companii investiționale sînt:

a) nivelul maxim al tranșelor de investiții nu trebuie să depășească 3 milioane lei pentru IMM-ul beneficiar de ajutor, pentru fiecare perioadă de 12 luni;

b) măsura de ajutor trebuie să fie limitată la furnizarea de finanțare pentru faza inițială, faza de pornire și faza de extindere;

c) participarea obligatorie a investitorilor privați, cel puțin 30% din finanțare;

d) orientarea spre obținere de profit a deciziilor de investiții;

e) gestionarea pe baze comerciale.

**17.** Pentru a garanta că măsura este orientată spre obținerea de profit, trebuie îndeplinite următoarele condiții:

a) realizarea unui plan de afaceri pentru fiecare investiție, care trebuie să cuprindă detalii despre dezvoltarea produsului, a vânzărilor și a profitabilității și stabilind viabilitatea ex ante a proiectului, și

b) elaborarea unei strategii de ieșire clară și realistă pentru fiecare investiție.

**18.** Pentru a garanta că fondurile de investiții sau companiile investiționale sînt gestionate pe baze comerciale, trebuie îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

a) încheierea unui contract în care se prevede că remunerația administratorului organismului de plasament colectiv în valori mobiliare este corelată cu rezultatele obținute și care stabilește obiectivele și calendarul investițiilor;

b) investitorii privați sînt reprezentați în procesul de luare a deciziilor;

c) gestionarea fondurilor este efectuată în conformitate cu cele mai bune practici și este supusă unei supravegheri vigilente.

**19.** Mărimea ajutoarelor de stat se stabilește de furnizori și/sau inițiatori în mod proporțional cu riscurile disfuncționalității pieței sau cu dificultățile care trebuie depășite de IMM.

**20.** În cazul în care capitalul acordat IMM-urilor prin fondurile de investiții sau companiile investiționale este utilizat pentru finanțarea investiției inițiale sau alte costuri eligibile pentru ajutor, conform altor acte normative adoptate în temeiul art.5 al Legii nr.139 din 15 iunie 2012

cu privire la ajutorul de stat, plafoanele ajutorului relevant sau costurile eligibile maxime vor fi reduse cu 20% în timpul primilor trei ani de existență a primei investiții și până la valoarea totală primită. Această reducere nu se aplică intensităților ajutorului de stat acordat pentru cercetare, dezvoltare și inovare.

## Secțiunea 6

### Aprecierea valorii și cumulul ajutorului de stat acordat întreprinderilor mici și mijlocii

21. Aprecierea valorii ajutorului de stat acordat IMM-urilor se face în conformitate cu prevederile Secțiunii 10 din Regulamentul privind forma de notificare, procedura de examinare și adoptare a deciziilor cu privire la ajutorul de stat.

22. Ajutoarele care pot fi plătite în mai multe tranșe se actualizează la valoarea lor în momentul acordării.

23. Ajutoarele de stat care fac obiectul prezentului Regulament pot fi evaluate în cumul cu orice ajutor prevăzut de Legea nr.139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat, în măsura în care acestea vizează diferite costuri eligibile identificabile.

24. Ajutoarele de stat acordate conform prezentului Regulament nu pot fi cumulate cu nici un alt ajutor de stat, nici cu alte finanțări care privesc aceleași costuri eligibile dacă un asemenea cumul atinge o intensitate a ajutorului mai mare decât cea prevăzută de prezentul Regulament.

## Secțiunea 7

### Compatibilitatea, transparența și monitorizarea ajutorului de stat acordat întreprinderilor mici și mijlocii

25. Măsurile de ajutor de stat acordat IMM-urilor care nu satisfac criteriile de compatibilitate prevăzute de prezentul Regulament, se evaluează în conformitate cu prevederile Secțiunii 11 din Regulamentul privind forma de notificare, procedura de examinare și adoptare a deciziilor cu privire la ajutorul de stat.

26. Transparența și monitorizarea acordării ajutoarelor de stat se face în conformitate cu condițiile și criteriile prevăzute de Legea nr.139 din 15 iunie 2012 cu privire la ajutorul de stat și prevederile Regulamentului privind forma de notificare, procedura de examinare și adoptare a deciziilor cu privire la ajutorul de stat.

Anexă  
la Regulamentul privind ajutorul de stat  
pentru întreprinderile mici și mijlocii

### FORMULAR SPECIAL DE NOTIFICARE PRIVIND AJUTORUL DE STAT PENTRU ÎNTRINDERILE MICI ȘI MIJLOCII

*Prezentul Formular trebuie utilizat pentru notificarea oricărui ajutor de stat, care face obiectul unei evaluări în conformitate cu prevederile Regulamentului privind ajutorul de stat pentru întreprinderile mici și mijlocii.*

#### **1. Tipul de ajutor individual sau schemă de ajutor**

Care este obiectul ajutorului individual sau al schemei de ajutor?

- 1.1.  consultanță și alte servicii și activități, inclusiv participarea la târguri  
1.2.  ajutor pentru investiții

#### **2. Ajutor pentru consultanță și alte servicii**

2.1. Costurile eligibile se limitează la:

costuri pentru servicii furnizate de consultanți externi și furnizori de alte servicii?

Confirmați că aceste servicii nu sînt o activitate continuă sau periodică și că nu au legătură cu cheltuielile de funcționare obișnuite ale întreprinderii, precum servicii periodice de consultanță fiscală, juridică sau de publicitate .....

- costuri aferente participării întreprinderii la târguri?  
 Precizați dacă ajutorul este legat de costurile suplimentare rezultate din închirierea, instalarea și funcționarea standului: .....
- Participarea se limitează la prima participare la un târg?

	DA		NU	

- alte costuri (în special cazuri în care ajutorul este acordat direct furnizorului/furnizorilor de servicii sau consultantului/consultanților)?

Precizați în ce condiții: .....

2.2. Precizați intensitatea maximă a ajutorului în valori brute:

Dacă intensitatea ajutorului depășește 50% brut, precizați în detaliu de ce este necesară o astfel de intensitate a ajutorului: .....

2.3. Precizați pragul maxim pentru ajutor cumulativ: .....

### **3. Ajutor pentru investiții în IMM prin fonduri de investiții sau companii investiționale**

#### **3.1. Beneficiarul ajutorului**

Cine este/sunt beneficiarul/beneficiarii schemei de ajutor (bifați una sau mai multe căsuțe, după caz):

3.1.1.  investitori care înființează un fond sau care contribuie cu capital propriu într-o întreprindere sau într-un grup de întreprinderi. Precizați criteriile de selecție: .....

3.1.2.  fond de investiții sau companie investițională. Precizați criteriile de selecție: .....

3.1.3.  întreprindere în care se face investiția. Precizați criteriile de selecție: .....

#### **3.2. Forma ajutorului**

3.2.1. Schema prevede următoarea/următoarele măsură/măsuri și/sau instrument/instrumente (bifați una sau mai multe căsuțe, după caz):

constituirea unui fond de investiții la care autoritățile publice sunt partener, investitor sau participant. Precizați: .....

subvenții către un fond de investiții pentru acoperirea unei părți din costurile administrative și de gestionare ale acestuia. Precizați: .....

garanții pentru investitori sau pentru fondurile de investiții pentru o parte din pierderile din investiții ori garanții, pentru creditele acordate investitorilor sau fondurilor de investiții. Precizați: .....

alte instrumente financiare în favoarea investitorilor sau a fondurilor de investiții, în vederea furnizării de capital suplimentar pentru investiții. Precizați: .....

facilități fiscale pentru investitori, în vederea realizării de investiții. Precizați: .....

alte. Precizați: .....

3.2.2. Combinarea măsurilor și/sau instrumentelor menționate anterior nu are ca rezultat aportul de capital către o întreprindere sau către întreprinderi în care s-au făcut investiții doar sub formă de credite (inclusiv credite subordonate și credite participative) sau alte instrumente care asigură investitorului/creditorului o rentabilitate minimă fixă. Precizați: .....

#### **3.3. Existența unei deficiențe a pieței**

3.3.1. Trașa maximă de finanțare pentru întreprinderile vizate finanțate în cadrul schemei de ajutor depășește 3 milioane lei pentru întreprindere pentru fiecare perioadă de 12 luni:

	DA		NU	

- 3.3.2.  În cazul în care trașa maximă de finanțare pentru întreprinderile vizate, finanțate în cadrul schemei de ajutor, depășește pragurile menționate

anterior, schema de ajutor trebuie justificată prin prezența unei “deficiențe a pieței” în zona /zonele relevantă(e) pentru investiție. Precizați, prezentând dovezi privind existența acestei deficiențe: .....

#### 3.4. Principalele caracteristici ale ajutorului

3.4.1. Fondurile sînt folosite exclusiv sau în majoritate pentru finanțarea investițiilor în:

- microîntreprinderi sau întreprinderi mici;
- întreprinderi mijlocii la înființare sau în alte stadii inițiale;
- în cazul întreprinderilor mijlocii, în alte stadii decît cel de înființare, sau alte stadii inițiale, există o limită pe întreprindere la finanțarea totală prin intermediul măsurii. Precizați: .....

3.4.2. Schema de ajutor este axată pe deficiența pieței capitalului și prevede alocarea de capital pentru întreprinderi. Precizați, dacă este cazul: .....

3.4.3. Deciziile de investiții sînt motivate de obținerea de profit și există un raport între rezultatele investiției și remunerația celor responsabili pentru deciziile de investiție, demonstrat de următoarele:

- tot capitalul investit în întreprinderile vizate este alocat de investitori care operează în cadrul unei economii de piață sau
- investitorii care operează în cadrul unei economii de piață sînt implicați în mod semnificativ în întreprinderile vizate. Precizați: .....

3.4.3.1. În cazul fondurilor de investiții, faptul că deciziile de investiții sînt motivate de obținerea de profit este demonstrat de următoarele (bifați una sau mai multe căsuțe, după caz):

- cel puțin 30% din capitalul fondului este furnizat de investitori privați;
- alți factori care justifică un nivel diferit de capital privat. Descrieți: .....

- există un acord între un manager de fond profesionist și participanții la fond care prevede că remunerarea managerului este legată de rezultatele fondului și care stabilește clar obiectivele fondului și calendarul investițiilor;

- investitorii privați sînt reprezentați în procesul de luare a deciziilor;
- în cadrul administrării fondului se aplică cele mai bune practici și supravegherea reglementară.

3.4.4. Denaturarea concurenței între investitori și între fondurile de investiții este redusă la minimum, după cum demonstrează următoarele:

- o cerere de oferte care stabilește condiții preferențiale pentru investitorii privați;
- în cazul unui fond de investiții, o invitație publică la lansare către investitori;
- în cazul unei scheme (de exemplu, o schemă de garanții), aceasta rămîne deschisă tuturor nou-veniților?

3.4.5. Fiecare investiție se bazează pe existența unui plan de afaceri detaliat pentru stabilirea viabilității fiecărui proiect.

3.4.6. Schema prevede un “mecanism de ieșire” clar. Precizați: .....

3.4.7. Este prevăzută posibilitatea de a recicla fonduri în cadrul schemei de ajutor?

3.4.8. Orientarea sectorială. Întreprinderile vizate sînt active numai în anumite sectoare economice. Precizați sectorul/sectoarele și logica politicii comerciale, precum și obiectivele de interes public pe care le are în vedere această orientare sectorială: .....

#### 3.5. Cumularea ajutorului

3.5.1. În cazul în care schema prevede ajutoare pentru întreprinderi în care s-au făcut investiții, sînt acestea deja beneficiare ale unui ajutor, inclusiv în conformitate cu alte scheme de ajutor autorizate? Precizați: .....

3.5.2. În cazul în care capitalul avansat către întreprinderi în cadrul schemei este utilizat pentru finanțarea unei investiții inițiale, a costurilor de cercetare și dezvoltare sau a altor costuri eligibile în conformitate cu alte cadre, se respectă plafonul de ajutor relevant ținîndu-se seama și de elementul de ajutor din cadrul schemei? Precizați: .....

### **4. Necesitatea ajutorului**

	DA		NU	

4.1. Ajutorul prevede că orice solicitare de ajutor trebuie prezentată înainte de începerea lucrărilor de executare a proiectului?

	DA		NU	

4.2. Dacă nu, adoptă furnizorul dispoziții legale de stabilire a unui drept la ajutor în conformitate cu niște criterii obiective și fără altă exercitare a unei puteri discreționare a statului?

**5. Alte informații**

Menționați orice alte informații pe care le considerați relevante pentru evaluarea măsurii/măsurilor în cauză în conformitate cu prezentul Regulament.