

Obowiązki sprawozdawcze Beneficjentów udzielonej Pomocy Publicznej

1. Informacje ogólne dot. obowiązków sprawozdawczych:

a) w celu zapewnienia monitorowania i rozliczania udzielonej POMOCY BENEFICJENT zobowiązuje się sporządzać i przedkładać ARP S.A. przez OKREŚLONY W DECYZJI O PRYZYNIANIU WSPARCIA NIEBĘDĄCEGO POMOCĄ PUBLICZNĄ OKRES sprawozdania:

- za okres kwartalny, w terminie 45 dni po upływie kwartału, z tym, że pierwsze sprawozdanie kwartalne zostanie przekazane 45 dni po zakończeniu kwartału w którym przekazano środki W RAMACH UDZIELONEJ POMOCY,
- roczne, zgodne z rokiem obrotowym Spółki, przedkładane w terminie nie dłuższym niż 180 dni od upływu każdego kolejnego roku obrotowego UDZIELONEJ POMOCY, począwszy od roku, w którym przekazano POMOC;
- końcowe, w terminie nie dłuższym niż 90 dni PO UPŁYWIE OKRESU NA JAKI POMOC została przyznana (w przypadku tymczasowego wsparcia restrukturyzacyjnego) / 120 dni PO UPŁYWIE OKRESU NA JAKI POMOC została przyznana (w przypadku pomocy na restrukturyzację).

b) W uzasadnionych przypadkach dopuszcza się przesunięcie terminów składania sprawozdań, o których mowa w ust. 1. W tym celu Beneficjent zobowiązany jest do złożenia do ARP S.A. wniosek, o wyrażenie zgody na przesunięcie terminu złożenia sprawozdania.

2. Elementy obligatoryjne sprawozdania: każde sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 powinno zawierać informację o sposobie wykorzystania POMOCY, a w szczególności powinno przedstawiać:

- a) wartość oraz formę otrzymanej POMOCY;
- b) stan wykorzystania otrzymanych przez Beneficjenta w ramach udzielonej POMOCY środków;
- c) nakłady na poszczególne działania w ramach celu, na który POMOC została udzielona oraz skumulowaną wartość nakładów w ujęciu narastającym;
- d) stan zaawansowania wdrażania uproszczonego planu restrukturyzacji/planu restrukturyzacji, w tym:
 - opis realizacji poszczególnych przedsięwzięć, założonych w uproszczonym planie restrukturyzacji/planie restrukturyzacji,
 - informacja o stanie realizacji ww. przedsięwzięć (nie wykonane/w trakcie/wykonane),
 - informacja o zgodności terminów realizacji ww. przedsięwzięć z harmonogramem zawartym w uproszczonym planie restrukturyzacji/planie restrukturyzacji
 - informacja o przyczynach ewentualnych odchyleń od harmonogramu,
- e) informację na temat osiągniętych efektów uwzględniających udzieloną POMOC,

- f) *informację na temat realizacji dodatkowych warunków określonych w decyzji Komisji Europejskiej,*
 - g) *oświadczenie o spełnieniu warunku określonego w § 9 i 10 Ustawy,*
 - h) *informacja o zaciągniętych w okresie sprawozdawczym zobowiązaniach finansowych przekraczających, których wartość dla pojedynczego zobowiązania przekracza kwotę 100.000,00 PLN (słownie sto tysięcy złotych) lub 5% wartości aktywów.*
3. *Do sprawozdań, o których mowa w ust. 1, Beneficjent dołącza: Zestawienie kosztów finansowanych ze środków udzielonej POMOCY (w ujęciu narastającym od początku wykorzystania POMOCY), zgodnie z załączonym wzorem stanowiącym Załącznik Nr 1 wraz z wyciągami bankowymi potwierdzonymi za zgodność z oryginałem, które dokumentują poniesione koszty za dany okres sprawozdawczy wraz z opisem wskazującym, do której pozycji z rozliczenia kosztów odnosi się pozycja z wyciągu;*
4. *ARP S.A. zatwierdza sprawozdania, o których mowa w ust. 1. Zatwierdzeniu podlegają sprawozdania złożone wraz z kompletem wymaganych dokumentów, przy czym ARP S.A. przy dokonywaniu zatwierdzenia każdego ze sprawozdań ma prawo kontroli wykorzystania udzielonej Pomocy.*