

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙΙ

ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΑΙΤΗΜΑΤΟΣ ΕΝΙΣΧΥΣΗΣ

Απαραίτητα στοιχεία και λοιπά δικαιολογητικά για την οριστική ηλεκτρονική υποβολή του αιτήματος ενίσχυσης:

1. Το ΕΝΤΥΠΟ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΑΙΤΗΜΑΤΟΣ ΕΝΙΣΧΥΣΗΣ» το οποίο αποτελεί και Αίτηση για ένταξη στη Δράση και το οποίο συμπληρώνεται ηλεκτρονικά στο ΠΣΚΕ με συμπλήρωση των σχετικών πεδίων.
2. Συνοπτική έκθεση του έργου. Περιλαμβάνει αναλυτικά στοιχεία του έργου ως προς το Φυσικό Αντικείμενο. Πρόκειται για ολοκληρωμένη περιγραφή του έργου. Η έκθεση ακολουθεί τη δομή της καρτέλας Π.1.1: 1.1.α Παρουσίαση του Φορέα / Δικαιούχου, 1.1.β Αντικείμενο στόχοι, αναγκαιότητα υλοποίησης, χαρακτήρας κινήτρου του έργου, 1.1.γ Τεχνική περιγραφή και μεθοδολογία Υλοποίησης του Έργου. 1.1.δ Περιγραφή ενοτήτων εργασίας και παραδοτέων, 1.1.ε Αναμενόμενα Αποτελέσματα και 1.1.στ Οικονομική και εμπορική αξιοποίηση των αποτελεσμάτων.
Συνιστάται να είναι έως 30 σελίδες, ως ένα ενοποιημένο αρχείο PDF (1 αρχείο που αφορά το σύνολο του έργου, ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΑ).
3. Περιγραφή Κύριας Ομάδας Εργασίας . Περιλαμβάνει περιληπτική βιογραφική αναφορά μιας παραγράφου για κάθε μέλος της ομάδας εργασίας της κάθε επιχείρησης, και συγκεκριμένα σύντομο βιογραφικό, 10-15 γραμμές, ανά άτομο, όπως δηλώθηκαν στην καρτέλα Π.1.4.ως αρχείο PDF, ώστε να τεκμαίρεται η επάρκεια για την υλοποίηση των Ενοτήτων Εργασίας, (ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΑ).
4. Κατάσταση ενεργών δραστηριοτήτων (ΚΑΔ) κάθε επιχείρησης μέσω της ιστοσελίδας gsis.gr (πρόσφατη εκτύπωση). Σε περίπτωση που το αίτημα αφορά νέα οικονομική δραστηριότητα η εταιρεία θα πρέπει να προσκομίσει Υπεύθυνη Δήλωση υπογεγραμμένη από τον νόμιμο εκπρόσωπο της εταιρείας με τον ΚΑΔ στον οποίο εμπίπτει
5. Κατάσταση εγκαταστάσεων για κάθε επιχείρηση μέσω της ιστοσελίδας gsis.gr (πρόσφατη εκτύπωση), στη περίπτωση που η επιχείρηση (έδρα ή υποκατάστημα) λειτουργεί ήδη κατά την υποβολή του αιτήματος ενίσχυσης, στην περιφέρεια από την οποία θα αντλήσει κονδύλια για τη χρηματοδότηση του έργου, όπως η περιφέρεια δηλώθηκε στο αίτημα ενίσχυσης. Σε περίπτωση που το αίτημα αφορά νέα εγκατάσταση, η εταιρεία πρέπει να προσκομίσει Ιδιωτικό Συμφωνητικό πρόθεσης αγοράς ή ενοικίασης οικοπέδου ή / και κτίσματος ή Προσύμφωνο αγοράς ή Συμβόλαιο αγοράς ή παραχώρησης χρήσης του οικοπέδου ή / και κτίσματος για διάστημα τουλάχιστον δώδεκα / 12 ετών, η οποία δεσμεύει τον δυνητικό δικαιούχο για τη δημιουργία της νέας οικονομικής δραστηριότητας και οφείλει να προσκομίσει τα κατά νόμον προβλεπόμενα δικαιολογητικά, εντός προθεσμίας 2 / δύο μηνών από την έκδοση της εγκριτικής απόφασης χορήγησης ενισχύσεων.
6. Άδεια λειτουργίας σε ισχύ ή αίτηση για έκδοση/ανανέωση άδειας λειτουργίας ή βεβαίωση της αρμόδιας υπηρεσίας περί συνδρομής νόμιμων προϋποθέσεων λειτουργίας ή γνωστοποίηση έναρξης λειτουργίας ή έγγραφο απαλλαγής άδειας λειτουργίας. Σε περίπτωση που, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, δεν απαιτείται άδεια λειτουργίας, Υπεύθυνη Δήλωση του Νόμιμου Εκπροσώπου ότι δεν απαιτείται άδεια λειτουργίας με αναφορά στις σχετικές διατάξεις.
7. Αναλόγως της νομικής μορφής υποβάλλονται:
 - Για ΑΕ: Ισχύον κωδικοποιημένο καταστατικό ή ιδρυτικό καταστατικό (και όλες οι τυχόν τροποποιήσεις) νομίμως δημοσιευμένα (Νομαρχία ή ΓΕΜΗ ανάλογα με τη χρονική περίοδο), συγκρότηση ΔΣ και ορισμός νόμιμου εκπρόσωπου (ΦΕΚ ή ΓΕΜΗ ανάλογα με τη χρονική περίοδο).
 - Για ΕΠΕ: Ισχύον κωδικοποιημένο καταστατικό ή ιδρυτικό καταστατικό (και όλες οι τυχόν τροποποιήσεις) νομίμως δημοσιευμένα (Πρωτοδικείο ή ΓΕΜΗ ανάλογα με τη χρονική περίοδο), πράξη εκπροσώπησης (ΦΕΚ ή ΓΕΜΗ ανάλογα με τη χρονική περίοδο) σε περίπτωση που η εκπροσώπηση δεν προκύπτει από το ανωτέρω καταστατικό.
 - Για ΟΕ, Ε.Ε., ΙΚΕ, ΑΜΚΕ: Καταστατικό σύστασης σε ισχύ, επικυρωμένο από την αρμόδια Υπηρεσία (Πρωτοδικείο ή ΓΕΜΗ) στο οποίο θα αποτυπώνεται η διαχείριση- εκπροσώπηση.
8. Γενικό Πιστοποιητικό ΓΕΜΗ του τελευταίου εξαμήνου.
9. Μετοχική σύνθεση ισχύουσα και μετοχική σύνθεση που υπήρχε στις δύο (2) τελευταίες κλεισμένες

διαχειριστικές χρήσεις και πιο συγκεκριμένα Πιστοποιητικό ΓΕΜΗ με αναφορά στη μετοχική σύνθεση του κεφαλαίου. Σε περίπτωση που δεν είναι δυνατή η έκδοση του από το ΓΕΜΗ προσκομίζεται απόσπασμα βιβλίου μετόχων ώστε να προκύπτει η μετοχική σύνθεση ή πρακτικό γενικής συνέλευσης μετόχων με την κατάσταση όλων των μετόχων.

10. Στοιχεία για τις τρεις (3) τελευταίες κλεισμένες διαχειριστικές χρήσεις. Για επιχειρήσεις με λιγότερα από τρία έτη λειτουργίας να υποβληθούν τα οικονομικά στοιχεία των αντίστοιχων ετών.

i. Επιχειρήσεις με τήρηση απλογραφικών βιβλίων (Β' κατηγορίας): Αντίγραφα Ε3 & έντυπο Ν με ηλεκτρονική υποβολή ή παραλαβή από την αρμόδια Δ.Ο.Υ.

ii. Επιχειρήσεις με τήρηση διπλογραφικών βιβλίων (Γ' κατηγορίας): Ισολογισμοί και Αποτελέσματα Χρήσης εγκεκριμένα και νομίμως δημοσιευμένα στο Γ.Ε.ΜΗ. (στις περιπτώσεις που ο νόμος απαιτεί δημοσίευση) και ισοζύγιο κλεισίματος τελευταίας βαθμίδας (με σφραγίδα της επιχείρησης υπογεγραμμένο από το Νόμιμο εκπρόσωπο και το λογιστή της επιχείρησης).

iii. (ισχύει μόνο για ΜμΕ) Καταστάσεις Επιθεώρησης Εργασίας (πίνακας προσωπικού) Ε4 (συμπεριλαμβανομένων τυχόν τροποποιήσεων αυτών).

iv. (ισχύει μόνο για ΜμΕ) Αποδεικτικό υποβολής δήλωσης Αποδοχών & Συντάξεων μαζί με συγκεντρωτική Κατάσταση τέλους έτους στην οποία θα αποτυπώνεται αναλυτικά ο κάθε εργαζόμενος με τον αριθμό των ημερών που απασχολήθηκε. Επισημαίνεται ότι τα δικαιολογητικά για το απασχολούμενο προσωπικό θα υποβάλλονται ως προς τα φορολογικά έτη τους, κατ' αντιστοιχία με τα υποβληθέντα επίσημα φορολογικά έντυπα.

v. Εάν η επιχείρηση ανήκει σε όμιλο θα προσκομίζονται και οι ενοποιημένοι ισολογισμοί του ομίλου.

Σε περίπτωση ύπαρξης συνδεδεμένων ή/και συνεργαζόμενων επιχειρήσεων σύμφωνα με τον ορισμό των ΜΜΕ του Παραρτήματος Ι του Κανονισμού (ΕΚ) 651/2014 της Επιτροπής, για καθεμία απ' αυτές τις επιχειρήσεις θα υποβάλλονται:

- Πρόσφατο κωδικοποιημένο καταστατικό (νομίμως δημοσιευμένο) ή ιδρυτικό καταστατικό και όλες οι τυχόν τροποποιήσεις (νομίμως δημοσιευμένα),
- δικαιολογητικά σχετικά με την νόμιμη εκπροσώπηση και διαχείριση ανάλογα με τη νομική μορφή της επιχείρησης (κατ' αντιστοιχία με δικαιολογητικό με α/α 8).
- Τα απαιτούμενα δικαιολογητικά σχετικά με την εταιρική/ μετοχική σύνθεση (κατ' αντιστοιχία με δικαιολογητικό με α/α 9).
- Τα οικονομικά στοιχεία (Ε3 & έντυπο Ν για απλογραφικά ή ισολογισμοί-αποτελέσματα χρήσης & ισοζύγιο κλεισίματος για διπλογραφικά για τις τρεις τελευταίες κλεισμένες διαχειριστικές χρήσεις). (κατ' αντιστοιχία με δικαιολογητικό με α/α 10 i και ii).
- (ισχύει μόνο για ΜμΕ) Καταστάσεις Επιθεώρησης Εργασίας (πίνακας προσωπικού) Ε4 (συμπεριλαμβανομένων τυχόν τροποποιήσεων αυτών) για τις τρεις τελευταίες κλεισμένες διαχειριστικές χρήσεις.
- (ισχύει μόνο για ΜμΕ) Αποδεικτικό υποβολής δήλωσης Αποδοχών & Συντάξεων μαζί με συγκεντρωτική Κατάσταση τέλους έτους στην οποία θα αποτυπώνεται αναλυτικά ο κάθε εργαζόμενος με τον αριθμό των ημερών που απασχολήθηκε και για τις τρεις τελευταίες κλεισμένες διαχειριστικές χρήσεις.

Τα δικαιολογητικά για τις τυχόν συνδεδεμένες ή/και συνεργαζόμενες επιχειρήσεις θα πρέπει να υποβάλλονται, ως προς τα φορολογικά τους έτη κατ' αντιστοιχία με τα υποβληθέντα επίσημα φορολογικά έντυπα της αιτούσας ενίσχυσης επιχείρησης.

Σημειώνεται ότι για τις συνδεδεμένες ή/και συνεργαζόμενες επιχειρήσεις που δραστηριοποιούνται εκτός Ελλάδας θα υποβάλλονται τα αντίστοιχα ως ανωτέρω ισοδύναμα δικαιολογητικά/έγγραφα που ισχύουν στην αντίστοιχη χώρα.

11. φορολογική και ασφαλιστική ενημερότητα των δικαιούχων, ή βεβαίωση ρύθμισης οφειλών

12. είναι ενήμερη ως προς την καταβολή των ποσών επιστροφής rebates, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο

N.4472/2017 (ΦΕΚ Α 74 / 19-05-2017) άρθρο 87) και της καταβολής των οφειλόμενων ποσών ή δόσεων της αυτόματης επιστροφής (clawback) που αφορούν στο έτος 2022. **Ο δικαιούχος πρέπει να προσκομίσει βεβαίωση οφειλών από το Υπουργείο Υγείας ή/και τον ΕΟΠΥΥ, ή Υπεύθυνη Δήλωση υπογεγραμμένη από τον νόμιμο εκπρόσωπο της εταιρείας η οποία θα συνοδεύεται από αντίστοιχη τεκμηρίωση όπως για παράδειγμα λογιστικές εγγραφές στις οποίες θα αποτυπώνονται διακριτά οι ως άνω οφειλές και καταβολές, υπογεγραμμένες από τον νόμιμο εκπρόσωπο της εταιρείας καθώς και σημειώματα του Υπουργείου Υγείας ή / και του ΕΟΠΥΥ ένταξης της επιχείρησης σε δοσοποίηση και πληρωμές δόσεων και οποιοδήποτε άλλο στοιχείο τεκμηρίωσης εκδοθέν από τις ως άνω υπηρεσίες.**

13. ενιαίο Πιστοποιητικό δικαστικής φερεγγυότητας τελευταίου εξαμήνου, προκειμένου να αξιολογηθεί εάν μία επιχείρηση είναι προβληματική σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 2 σημείο 18 του Καν. 651/2014
14. (ισχύει μόνο για ΜΜΕ) Δήλωση Στοιχείων Επιχείρησης σχετικά με την ιδιότητά της ως Μικρομεσαία Επιχείρηση (ΜΜΕ) – σύμφωνα με υπόδειγμα της Επιτροπής, που περιλαμβάνεται στο Παράρτημα V της Αναλυτικής Πρόσκλησης. Η δήλωση να φέρει υπογραφή του Νόμιμου Εκπροσώπου και σφραγίδα της επιχείρησης.
15. Δικαιολογητικό Υπεύθυνη Δήλωση του νομίμου εκπροσώπου του δικαιούχου (σύμφωνα με το αρ. 40 του Ν. 4488/2017) αναφορικά με το εάν έχουν επιβληθεί πρόστιμα που έχουν αποκτήσει τελεσίδικη & δεσμευτική ισχύ, για παραβάσεις εργατικής νομοθεσίας: Παράβαση «υψηλής» ή «πολύ υψηλής» σοβαρότητας (3 πρόστιμα / 3 έλεγχοι)- Αδήλωτη εργασία (2 πρόστιμα / 2 έλεγχοι), για τους λόγους του αρ. 39, του Ν.4488/2017
16. Την Υπεύθυνη δήλωση του Ν. 1599/1986, υπογεγραμμένη από το νόμιμο εκπρόσωπο της επιχείρησης με σφραγίδα, με το περιεχόμενο που αναφέρεται στα σχετικά Παραρτήματα.
17. Υπεύθυνη Δήλωση της παρ. 4 του άρθρου 8 του ν. 1599/1986 (Α' 75), αρμοδίως υπογεγραμμένη, στην οποία θα δηλώνονται τα στοιχεία των πραγματικών δικαιούχων της επιχείρησης, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 σημείο 6 της Οδηγίας (ΕΕ) 2015/849 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου. (κατ' ελάχιστον, όνομα, επώνυμο, ΑΦΜ/VAT και ημερομηνία γέννησης). Για τις περιπτώσεις οντοτήτων που έχουν υποχρέωση εγγραφής στο Κεντρικό Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων του άρθρου 20 του ν.4557/2018 (Α' 139), ως ισχύει, προσκομίζεται και σχετική εκτύπωση των στοιχείων και πληροφοριών από το εν λόγω Μητρώο. Για τις περιπτώσεις εισηγμένων εταιρειών σε ρυθμιζόμενη αγορά ή σε Πολυμερή Μηχανισμό Διαπραγμάτευσης, προσκομίζονται τα στοιχεία που προβλέπονται στην παράγραφο 2 του ίδιου ως άνω άρθρου και νόμου. Η υποχρέωση προσκόμισης Υπεύθυνης Δήλωσης στοιχείων των πραγματικών δικαιούχων εφαρμόζεται και για την περίπτωση που ο οικονομικός φορέας είναι αλλοδαπός φορέας, οπότε και προσκομίζεται κείμενο ανάλογης αποδεικτικής αξίας, σύμφωνα με τις διατάξεις της χώρας προέλευσής του, το οποίο θα συνοδεύεται από επίσημη μετάφραση του στα Ελληνικά κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 454 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας και άρθρου 36 του Κώδικα περί Δικηγόρων (ν. 4194/2013).

Επισημαίνεται ότι τα απαιτούμενα δικαιολογητικά για τον έλεγχο της προβληματικότητας, το μέγεθος της επιχείρησης και η τεκμηρίωση των ποσών αυτόματης επιστροφής (Clawback), συμπεριλαμβανομένων και των υπερβάλλοντων ποσών επιστροφής νοσοκομειακής φαρμακευτικής δαπάνης (Clawback) όλων των περιπτώσεων και κατηγοριών που προβλέπονται από την σχετική νομοθεσία και που καταλογίστηκαν από τον ΕΟΠΥΥ ή/και το Υπουργείο Υγείας στις φαρμακευτικές επιχειρήσεις ή ΚΑΚ, καθώς και της έκπτωσης την οποία χορηγούν οι Κ.Α.Κ. ή οι φαρμακευτικές εταιρείες στο πλαίσιο των διαπραγματεύσεων τους με την Επιτροπή διαπραγμάτευσης Τιμών και Φαρμάκων του Ε.Ο.Π.Υ.Υ., κατ' άρθρο 254 του ν. 4512/2018 (Α' 5) και η οποία αντιστοιχεί έως το ποσό αυτόματης επιστροφής (clawback) που θα καταλογιζόταν σε βάρος τους εάν δεν είχαν ενταχθεί σε κλειστό προϋπολογισμό, για τις χρήσεις 2021 και 2022, θα βεβαιώνονται από ορκωτό λογιστή - ελεγκτή ή ελεγκτική εταιρεία, που είναι εγγεγραμμένος / η στο Δημόσιο Μητρώο του άρθρου 14 του ν. 4449/2017 και που διαθέτει ασφαλιστική κάλυψη επαγγελματικής ευθύνης ποσού τουλάχιστον ενός εκατομμυρίου (1.000.000) ευρώ ανά συμβάν και συνολικού ποσού τουλάχιστον πέντε εκατομμυρίων (5.000.000) ευρώ ετησίως.

Οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές ή οι ελεγκτικές εταιρείες παρουσιάζουν τα αποτελέσματα του ελέγχου τους σε έκθεση ελέγχου, όπως αυτή περιγράφεται στο άρθρο 32 του ν. 4449/2017 εφεξής «Έκθεση Διασφάλισης». Η «Έκθεση

Διασφάλισης» συνοδεύει τα απαραίτητα δικαιολογητικά τα οποία υποβάλλει η επιχείρηση στη Γενική Γραμματεία Έρευνας και Καινοτομίας του Υπουργείου Ανάπτυξης.

Η εν λόγω Έκθεση Διασφάλισης καταρτίζεται εγγράφως, σύμφωνα με τις απαιτήσεις των σχετικών διεθνών προτύπων και πιο συγκεκριμένα του Διεθνούς Προτύπου Αναθέσεων Διασφάλισης 3000 με τίτλο: «ΑΝΑΘΕΣΕΙΣ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΕΚΤΟΣ ΑΠΟ ΕΛΕΓΧΟΥΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΕΙΣ ΙΣΤΟΡΙΚΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ», και συνεπώς αποτελεί εργασία που εντάσσεται στους υποχρεωτικούς ελέγχους.

Ζητήματα που δεν καλύπτονται από την παρούσα απόφαση και το σχετικό πρόγραμμα ελέγχου θα αντιμετωπίζονται σύμφωνα με το πλαίσιο που προδιαγράφεται από το Διεθνές Πρότυπο Εργασιών Διασφάλισης 3000, «Εργα Διασφάλισης πέραν Ελέγχου ή Επισκόπησης Ιστορικής Οικονομικής Πληροφόρησης».

Σημειώνεται ότι όλα τα ανωτέρω δικαιολογητικά είναι στην ελληνική γλώσσα.

ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ: Ο ηλεκτρονικός φάκελος υποψηφιότητας πρέπει να περιλαμβάνει υποχρεωτικά όλα τα απαιτούμενα ως ανωτέρω δικαιολογητικά – κατά περίπτωση - σε μη επεξεργάσιμη ηλεκτρονική μορφή αρχείου (πχ αρχείο τύπου pdf, zip, rar). Ανώτατο όριο 10 MB ανά επισύναψη (attachment) και ανώτατο όριο 50 MB συνολικών επισυναπτόμενων ανά έργο.

Η Γ.Γ.Ε.Κ. διατηρεί το δικαίωμα να ζητήσει οποιοδήποτε άλλο δικαιολογητικό στοιχείο προκειμένου να διασταυρωθεί η ακρίβεια των δηλωθέντων.