

## Κριτήρια Επιλεξιμότητας Επιχείρησης

Η Χρηματοδοτούμενη Επιχείρηση είναι επιχείρηση (φυσικό ή νομικό πρόσωπο), για την οποία ισχύουν σωρευτικά τα κάτωθι:

1. είναι «πολύ μικρή», «μικρή» ή «μεσαία» επιχείρηση («ΜΜΕ») σύμφωνα με τον σχετικό ορισμό της υπ' αριθμόν 2003/361/ΕΚ Σύστασης της Επιτροπής<sup>1</sup> («Σύσταση της Επιτροπής»), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει
2. είναι εγκατεστημένη και λειτουργεί σε ένα από τα Συμμετέχοντα στο EGF Κράτη Μέλη της Ε.Ε, τα οποία σήμερα είναι: *Ιρλανδία, Γερμανία, Γαλλία, μεγάλο Δουκάτο του Λουξεμβούργου, Ελλάδα, Ιταλία, Βέλγιο, Δανία, Ισπανία, Σουηδία, Πορτογαλία, Αυστρία, Βουλγαρία, Κροατία, Κύπρος, Φινλανδία, Λιθουανία, Μάλτα, Ολλανδία, Σλοβακία, Σλοβενία και Πολωνία.*
3. δεν έχει δραστηριοποίηση σε οποιονδήποτε από τους απαγορευόμενους τομείς δραστηριότητας του ΕΤαΕ, όπως είναι οι κάτωθι παράνομες οικονομικές δραστηριότητες:  
*Κάθε παραγωγή, εμπόριο ή άλλη δραστηριότητα, η οποία είναι παράνομη σύμφωνα με την εθνική νομοθεσία της χώρας για την εν λόγω παραγωγή, το εμπόριο ή τη δραστηριότητα (π.χ. κλωνοποίηση του ανθρώπου για αναπαραγωγικούς σκοπούς θεωρείται παράνομη οικονομική δραστηριότητα).*
4. δεν έχει ουσιαστική δραστηριοποίηση σε οποιονδήποτε από τους κάτωθι εξαιρούμενους τομείς δραστηριότητας του ομίλου της Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων (ΕΤΕΠ) και του ΕΤαΕ:
  - i. *Παραγωγή ή δραστηριότητες που περιλαμβάνουν επιβλαβείς ή εκμεταλλευτικές μορφές καταναγκαστικής εργασίας /επιβλαβή παιδική εργασία*
  - ii. *Παραγωγή ή εμπορία οποιουδήποτε προϊόντος ή δραστηριότητας που κρίνεται παράνομη σύμφωνα με τους νόμους ή τους κανονισμούς της χώρας υποδοχής ή τις διεθνείς συμβάσεις και συμφωνίες.*
  - iii. *Κάθε Δραστηριότητα που σχετίζεται με την πορνογραφία ή την πορνεία.*
  - iv. *Παραγωγή ή εμπορία άγριας πανίδας ή προϊόντων άγριας πανίδας που ρυθμίζονται βάσει της Σύμβασης για το Διεθνές Εμπόριο Απειλούμενων Ειδών ή Άγριας Πανίδας και Χλωρίδας (CITES).*
  - v. *Παραγωγή ή χρήση ή εμπορία επικίνδυνων υλικών, όπως ραδιενεργών υλικών (εκτός από ιατρικά ισοτόπα και υλικά για διάγνωση και θεραπεία στην παροχή υγειονομικής περίθαλψης), μη δεσμευμένες ίνες αμιάντου και προϊόντα που περιέχουν πολυχλωριωμένα διφαινύλια (PCBs).*
  - vi. *Διασυνοριακό εμπόριο αποβλήτων και προϊόντων αποβλήτων, εκτός εάν συμμορφώνονται με τη Σύμβαση της Βασιλείας και τους σχετικούς εθνικούς και ενωσιακούς κανονισμούς, αλλά προς αποφυγή αμφιβολιών, δεν αποκλείεται η χρήση αποβλήτων ως καυσίμου στην τηλεθέρμανση.*
  - vii. *Μη βιώσιμες αλιευτικές μέθοδοι (π.χ. αλιεία με παρασυρόμενα δίχτυα στο θαλάσσιο περιβάλλον με τη χρήση δίχτυων μήκους άνω των 2,5 χλμ. και αλιεία με εκρήξεις).*
  - viii. *Παραγωγή ή εμπορία φαρμακευτικών προϊόντων, φυτοφαρμάκων/ζιζανιοκτόνων, χημικών ουσιών, ουσιών που καταστρέφουν το όζον και άλλων επικίνδυνων ουσιών που υπόκεινται σε διεθνείς καταργήσεις ή απαγορεύσεις.*
  - ix. *Καταστροφή Κρίσιμων Οικοτόπων*
  - x. *Παραγωγή και διανομή ρατσιστικών, αντιδημοκρατικών ή/και νεοναζιστικών μέσων ενημέρωσης.*
  - xi. *Καπνός, εάν αποτελεί σημαντικό μέρος των κύριων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων της Χρηματοδοτούμενης Επιχείρησης που χρηματοδοτούνται ή σημαντικό μέρος της Σύμβασης Χρηματοδότησης του Πανευρωπαϊκού Ταμείου Εγγυήσης (EGF).*
  - xii. *Ζώντα ζώα για επιστημονικούς και πειραματικούς σκοπούς, συμπεριλαμβανομένης της αναπαραγωγής των ζώων αυτών, εκτός εάν συμμορφώνονται με την οδηγία 2010/63/ΕΕ της ΕΕ, όπως τροποποιήθηκε με τον κανονισμό (ΕΕ) 2019/1010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου σχετικά με την προστασία των ζώων που χρησιμοποιούνται για επιστημονικούς σκοπούς.*
  - xiii. *Πυρομαχικά και όπλα, στρατιωτικός/αστυνομικός εξοπλισμός, υποδομές ή σωφρονιστικές εγκαταστάσεις, φυλακές.*
  - xiv. *Τυχρά παιχνίδια, καζίνο και ανάλογες επιχειρήσεις ή ξενοδοχεία που φιλοξενούν τέτοιες εγκαταστάσεις.*
  - xv. *Εμπορικές παραχωρήσεις και υλοτομία τροπικού φυσικού δάσους· μετατροπή του φυσικού δάσους σε φυτεία.*

<sup>1</sup> Σύσταση της Επιτροπής υπ' αριθ. 2003/361/ΕΚ της 6<sup>ης</sup> Μαΐου 2003 σχετικά με τον ορισμό των πολύ μικρών, των μικρών και των μεσαίων επιχειρήσεων (OJ L124, 20.05.2003, p. 36), κοινοποιηθείσα υπό τον αριθμό Ε(2003) 1422, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

- xvi.** Αγορά εξοπλισμού υλοτομίας για χρήση σε τροπικά φυσικά δάση ή δάση υψηλής φυσικής αξίας σε όλες τις περιοχές· και δραστηριότητες που οδηγούν σε αποψίλωση ή/και υποβάθμιση τροπικών φυσικών δασών ή δασών υψηλής φυσικής αξίας.
- xvii.** Νέες φυτείες φοινικέλαιου.
- xviii.** Κάθε δραστηριότητα με πολιτικό ή θρησκευτικό περιεχόμενο.
- xix.** Παραγωγή ενέργειας με βάση τα ορυκτά καύσιμα και συναφείς δραστηριότητες
- εξόρυξη, επεξεργασία, μεταφορά και αποθήκευση άνθρακα·
  - εντοπισμός και άντληση, διύλιση, μεταφορά, διανομή και αποθήκευση πετρελαίου·
  - εντοπισμός και άντληση, υδροποίηση, επαναεριοποίηση, μεταφορά, διανομή και αποθήκευση φυσικού αερίου ή
  - Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας που υπερβαίνει το Πρότυπο Επιδόσεων Εκπομπών (δηλαδή 250 γραμμάρια CO<sub>2</sub>e ανά kWh ηλεκτρικής ενέργειας), η οποία εφαρμόζεται σε μονάδες ηλεκτροπαραγωγής και συμπαραγωγής με ορυκτά καύσιμα, γεωθερμικούς και υδροηλεκτρικούς σταθμούς με μεγάλους ταμιευτήρες.
- xx.** Ενεργόβρες βιομηχανίες και/ή βιομηχανίες και τομείς υψηλής εκπομπής CO<sub>2</sub> (ταξινόμηση NACE, 4 ψηφία)
- Παραγωγή άλλων οργανικών βασικών χημικών ουσιών (NACE 20.14)·
  - Παραγωγή άλλων ανόργανων βασικών χημικών ουσιών (NACE 20.13)·
  - Παραγωγή λιπασμάτων και αζωτούχων ενώσεων (NACE 20.15)·
  - Παραγωγή πλαστικών σε πρωτογενείς μορφές (NACE 20.16)·
  - Παραγωγή τσιμέντου (NACE 23.51)·
  - Παραγωγή βασικού σιδήρου και χάλυβα και σιδηροκραμάτων (NACE 24.10)·
  - Κατασκευή χαλύβδινων σωλήνων, αγωγών, κοίλων ειδών με καθορισμένη μορφή και συναφών εξαρτημάτων (NACE 24.20)·
  - Ψυχρή επεκτατική ολκή ράβδων χάλυβα (NACE 24.31)·
  - Ψυχρή έλαση στενών φύλλων χάλυβα (NACE 24.32)·
  - Ψυχρή μορφοποίηση ή δίπλωση μορφοράβδων χάλυβα (NACE 24.33)·
  - Ψυχρή επεκτατική ολκή συρμάτων (NACE 24.34)·
  - Παραγωγή αλουμινίου (αργίλιου) (NACE 24.42)·
  - Κατασκευή συμβατικώς τροφοδοτούμενων αεροσκαφών και συναφών μηχανημάτων (υπο-δραστηριότητες που περιέχονται στη δραστηριότητα NACE 30.30 «Κατασκευή αεροσκαφών και διαστημοπλοίων και συναφών μηχανημάτων»·
  - Επιβατικές αεροπορικές μεταφορές με συμβατικά καύσιμα (υπο-δραστηριότητες της δραστηριότητας υπ' αρ. 51.10 στην ταξινόμηση NACE)·
  - Εμπορευματικές αεροπορικές μεταφορές με συμβατικά καύσιμα (υπο-δραστηριότητες της δραστηριότητας υπ' αρ. 51.21 στην ταξινόμηση NACE)·
  - Δραστηριότητες παροχής υπηρεσιών που σχετίζονται με τις αεροπορικές μεταφορές που τροφοδοτούνται με συμβατικά καύσιμα. (υπο-δραστηριότητες της δραστηριότητας υπ' αρ. 52.23 στην ταξινόμηση NACE).
- xxi.** Καπνό και Απόσταξη αλκοολούχων ποτών  
Η παραγωγή και το εμπόριο καπνού ή αποσταγμένων αλκοολούχων ποτών και συναφών προϊόντων.
- xxii.** Παραγωγή και Εμπόριο όπλων και πυρομαχικών  
Η χρηματοδότηση της παραγωγής και του εμπορίου όπλων και πυρομαχικών οποιοδήποτε είδους.
- xxiii.** Καζίνο και αντίστοιχης φύσεως επιχειρήσεις
- xxiv.** Περιορισμούς του Τομέα Πληροφορικής
- Δραστηριότητες συναφείς με την έρευνα, ανάπτυξη ή τεχνικές εφαρμογών σχετικές με ηλεκτρονικά προγράμματα δεδομένων ή λύσεις, που αφορούν: στην υποστήριξη κάθε δραστηριότητας που περιλαμβάνεται παραπάνω στα ηλεκτρονικά καζίνο, σε τυχερά παιχνίδια στο διαδίκτυο και σε απευθείας σύνδεση με χαρτοπαικτικές λέσχες, στην πορνογραφία ή έχουν σκοπό να επιτρέψουν παράνομα την πρόσβαση σε ηλεκτρονικά δίκτυα δεδομένων ή τη λήψη ηλεκτρονικών δεδομένων.
- xxv.** Περιορισμούς του Τομέα Επιστήμης Ζωής
- Δραστηριότητες συναφείς με την έρευνα, ανάπτυξη ή τεχνικές εφαρμογών σχετικές με την κλωνοποίηση του ανθρώπου για ερευνητικούς ή θεραπευτικούς σκοπούς ή γενετικά τροποποιημένους οργανισμούς.
- 5.** Δεν έχει συσταθεί και δεν είναι εγκατεστημένη σε «Μη Συμμορφούμενη Δικαιοδοσία», δηλαδή σε δικαιοδοσία η οποία:
- i. περιλαμβάνεται στο Παράρτημα I των συμπερασμάτων του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης για τον αναθεωρημένο κατάλογο της Ευρωπαϊκής Ένωσης των Μη Συνεργάσιμων Δικαιοδοσιών για φορολογικούς σκοπούς,

- ii. περιλαμβάνεται στον κατάλογο των δικαιοδοσιών του ΟΟΣΑ/G20 που δεν έχουν εφαρμόσει τα πρότυπα φορολογικής διαφάνειας σε ικανοποιητικό βαθμό,
- iii. αναφέρεται στο Παράρτημα του κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 2016/1675 της Επιτροπής της 14ης Ιουλίου 2016 για τη συμπλήρωση της Οδηγίας (ΕΕ) 2015/849 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, στο οποίο προσδιορίζονται τρίτες χώρες υψηλού κινδύνου που χαρακτηρίζονται από στρατηγικές ανεπάρκειες,
- iv. βαθμολογήθηκε ως «μερικώς συμμορφούμενη» ή «μη συμμορφούμενη», συμπεριλαμβανομένων των αντίστοιχων προσωρινών αξιολογήσεων, από τον Οργανισμό Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ) και το Διεθνές Φόρουμ αυτού για τη Διαφάνεια και την Ανταλλαγή Πληροφοριών για Φορολογικούς Σκοπούς, με βάση το διεθνές πρότυπο για την ανταλλαγή πληροφοριών κατόπιν αιτήματος,
- v. περιλαμβάνεται στη δήλωση της Ομάδας Χρηματοοικονομικής Δράσης «Δικαιοδοσίες εσόδων κινδύνου που υπόκεινται σε Πρόσκληση για Δράση» ή
- vi. περιλαμβάνεται στη δήλωση της Ομάδας Χρηματοοικονομικής Δράσης «Δικαιοδοσίες υπό Αυξημένη Παρακολούθηση», όπως τα ανωτέρω, όπως ενδεικτικά, παραρτήματα, κατάλογοι, δηλώσεις, οδηγίες, μπορεί να τροποποιούνται ή/και να συμπληρώνονται κατά καιρούς, εκτός αν η επιχείρηση είναι εγκατεστημένη και λειτουργεί στην Ελλάδα και με τη Χρηματοδότηση δεν υποστηρίζονται ενέργειες που συμβάλλουν σε: (i) παράνομες πράξεις, όπως η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η χρηματοδότηση της τρομοκρατίας, φορολογικά εγκλήματα (δηλαδή φορολογική απάτη και φοροδιαφυγή) και (ii) τεχνητές μεθοδεύσεις που στοχεύουν στη φοροαποφυγή.

6. Δεν έχει εμπλακεί ούτε και θα εμπλακεί σε οποιαδήποτε «**Παράνομη Δραστηριότητα**», δηλαδή σε οποιαδήποτε από τις ακόλουθες παράνομες δραστηριότητες ή δραστηριότητες που πραγματοποιούνται για παράνομους σκοπούς, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία σε οποιονδήποτε από τους ακόλουθους τομείς: (i) απάτη, διαφθορά, εξαναγκασμός, αθέμιτη σύμπραξη ή παρεμπόδιση, (ii) νομιμοποίηση εσόδων από παράνομη δραστηριότητα, χρηματοδότηση της τρομοκρατίας ή φορολογικά εγκλήματα, όπως ορίζονται στις Οδηγίες για την καταπολέμηση της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, και (iii) απάτη και οποιαδήποτε άλλη παράνομη δραστηριότητα κατά των οικονομικών συμφερόντων της ΕΤΕπ, του ΕΤαΕ και της ΕΕ, όπως ορίζονται στην Οδηγία PIF (Οδηγία ΕΕ 2017/1371 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 5ης Ιουλίου 2017, σχετικά με την καταπολέμηση, μέσω του ποινικού δικαίου, της απάτης σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει).

7. η επιχείρηση ή/και οποιοδήποτε πρόσωπο με εξουσία εκπροσώπησης, λήψης αποφάσεων και ελέγχου της δεν είναι πρόσωπο/οντότητα ή ένωση προσώπων, που αποτελεί στόχο Κυρώσεων/Περιοριστικών Μέτρων ή κατά του οποίου/της οποίας επιβλήθηκαν Κυρώσεις/Περιοριστικά Μέτρα (όπως ορίζονται αμέσως κατωτέρω), το οποίο πρέπει να τηρείται και μελλοντικά, ούτε και να έχει παραβεί ή μελλοντικά να παραβεί Κυρώσεις/Περιοριστικά Μέτρα.

Ως «Κυρώσεις/Περιοριστικά Μέτρα» νοούνται:

- α) κάθε περιοριστικό μέτρο που υιοθετείται σύμφωνα με τη Συνθήκη της Ευρωπαϊκής Ένωσης και τη Συνθήκη για τη Λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης (οι κατάλογοι των προσώπων που έχουν υποστεί κυρώσεις συμπεριλαμβάνονται στον Χάρτη της ΕΕ για τις κυρώσεις, που είναι διαθέσιμος στην ηλεκτρονική διεύθυνση [www.sanctionsmap.eu](http://www.sanctionsmap.eu)),
- β) κάθε χρηματοοικονομική κύρωση, που αποφασίζεται κατά καιρούς από τα Ηνωμένα Έθνη και κάθε οργανισμό ή πρόσωπο που έχει οριστεί ή εξουσιοδοτηθεί νομίμως από τα Ηνωμένα Έθνη να θεσπίζει, να διαχειρίζεται, να εφαρμόζει και/ή να επιβάλλει τέτοια μέτρα,
- γ) κάθε χρηματοοικονομική κύρωση, που αποφασίζεται κατά καιρούς από την κυβέρνηση των Ηνωμένων Πολιτειών και οποιοδήποτε τμήμα, υπηρεσία ή γραφείο αυτής, συμπεριλαμβανομένου του Γραφείου Ελέγχου Εξωτερικών Υποθέσεων (Office of Foreign Asset Control - OFAC) του Υπουργείου Οικονομικών των Ηνωμένων Πολιτειών, του Υπουργείου Εξωτερικών των Ηνωμένων Πολιτειών ή/και του Υπουργείου Εμπορίου των Ηνωμένων Πολιτειών.

8. δεν βρίσκεται σε «**Κατάσταση Αποκλεισμού**» και ειδικότερα:

- α) δεν είναι σε κατάσταση πτώχευσης, δεν υπόκειται σε διαδικασία αφερεγγυότητας ή εκκαθάρισης ή ειδικής ή αναγκαστικής διαχείρισης από εκκαθαριστή ή από δικαστήριο ή υπ' αυτή την έννοια, δεν βρίσκεται σε συμβιβασμό με τους πιστωτές της, δεν έχει ανασταλεί η επιχειρηματική της δραστηριότητα, δεν έχει υπογραφεί με τους πιστωτές της και επικυρωθεί από το αρμόδιο δικαστήριο – εφόσον αυτό απαιτείται από το εφαρμοστέο δίκαιο – συμφωνία αναστολής πληρωμών ή ανάλογη συμφωνία, ούτε βρίσκεται σε οιαδήποτε άλλη ανάλογη κατάσταση που απορρέει από παρόμοια διαδικασία, που προβλέπεται στην εθνική νομοθεσία ή κανονισμούς,
- β) κατά τα πέντε (5) τελευταία έτη δεν έχει κριθεί δυνάμει οριστικής ή διοικητικής απόφασης ότι έχει αθετήσει υποχρεώσεις της που σχετίζονται με την πληρωμή φόρων ή εισφορών κοινωνικής ασφάλισης, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, και οι εν λόγω υποχρεώσεις παραμένουν ανεξόφλητες, εκτός αν έχει γίνει κάποια δεσμευτική ρύθμιση/διευθέτηση για την πληρωμή αυτών,

- γ) κατά τα πέντε (5) τελευταία έτη η Χρηματοδοτούμενη Επιχείρηση ή οποιοδήποτε από τα πρόσωπα με εξουσία εκπροσώπησης ή λήψης αποφάσεων ή άσκησης ελέγχου σε αυτή, δεν έχει καταδικαστεί δυνάμει οριστικής δικαστικής ή διοικητικής απόφασης για σοβαρό επαγγελματικό παράπτωμα -όταν η σχετική συμπεριφορά υποδεικνύει πρόθεση ή βαριά αμέλεια- το οποίο θα επηρέαζε τη δυνατότητα της Χρηματοδοτούμενης Επιχείρησης να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της που απορρέουν από τη Χρηματοδότηση και αφορά σε έναν από τους παρακάτω λόγους:
- i. εκ δόλου ή εξ αμελείας παροχή ψευδών στοιχείων στο πλαίσιο υποχρέωσης υποβολής πληροφοριών που απαιτούνται για την επαλήθευση της απουσίας λόγων αποκλεισμού ή για την πλήρωση των κριτηρίων επιλογής/επιλεξιμότητας, ή στο πλαίσιο εκτέλεσης μιας σύμβασης ή μιας συμφωνίας,
  - ii. σύναψη συμφωνίας με άλλα πρόσωπα με σκοπό τη στρέβλωση του ανταγωνισμού,
  - iii. απόπειρα επηρεασμού με αθέμιτο τρόπο της διαδικασίας λήψης απόφασης αναθέτουσας αρχής κατά τη διάρκεια της σχετικής «διαδικασίας ανάθεσης/επιχορήγησης/απονομής», όπως αυτή ορίζεται στο άρθρο 2 του Δημοσιονομικού Κανονισμού<sup>2</sup>,
  - iv. απόπειρα κτήσης εμπιστευτικών πληροφοριών που ενδέχεται να της προσδώσουν αθέμιτο πλεονέκτημα κατά τη σχετική «διαδικασία ανάθεσης/επιχορήγησης/απονομής», όπως αυτή ορίζεται στο άρθρο 2 του Δημοσιονομικού Κανονισμού,
- δ) κατά τα πέντε (5) τελευταία έτη δεν έχει εκδοθεί κατά της ίδιας ή κατά οποιοδήποτε από τα πρόσωπα με εξουσία εκπροσώπησης ή λήψης αποφάσεων ή άσκησης ελέγχου σε αυτή, οριστική δικαστική απόφαση για:
- i. απάτη,
  - ii. δωροδοκία,
  - iii. συμμετοχή σε εγκληματική οργάνωση,
  - iv. νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή χρηματοδότηση τρομοκρατίας,
  - v. τρομοκρατικά εγκλήματα ή εγκλήματα που συνδέονται με τρομοκρατικές δραστηριότητες ή ηθική αυτουργία, συνέργεια ή απόπειρα διάπραξης των ανωτέρω εγκλημάτων,
  - vi. παιδική εργασία και άλλες αξιόποινες πράξεις που σχετίζονται με εμπορία ανθρώπων.
- ε) δεν είναι καταχωρημένη στους δημοσιευμένους καταλόγους οικονομικών φορέων που έχουν αποκλειστεί ή υπόκεινται σε χρηματική ποινή, και σε κάθε περίπτωση δεν περιλαμβάνεται στη βάση δεδομένων για το σύστημα έγκαιρης ανίχνευσης και αποκλεισμού [βάση δεδομένων EDES (EDES database) διαθέσιμη στον επίσημο διαδικτυακό τόπο της Ευρωπαϊκής Ένωσης], που έχει υλοποιηθεί από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή, η οποία και τη διαχειρίζεται.

9. δεν έχει συσταθεί ή εγκατασταθεί σε χώρα που περιλαμβάνεται στον κατάλογο «Επιζήμιων Ευνοϊκών Φορολογικών Καθεστώτων», και ακολούθως δεν έχει επωφεληθεί ούτε και επωφελείται από οποιοδήποτε «Επιζήμιο Ευνοϊκό Φορολογικό Καθεστώς», δηλαδή ευνοϊκό φορολογικό καθεστώς, που θεωρείται επιζήμιο σύμφωνα με τον κατάλογο της Ε.Ε. των μη συνεργάσιμων δικαιοδοσιών για φορολογικούς σκοπούς, όπως αυτές ορίζονται στα Παραρτήματα I και II των συμπερασμάτων του Ευρωπαϊκού Συμβουλίου σχετικά με τον αναθεωρημένο κατάλογο της Ε.Ε. των μη συνεργάσιμων δικαιοδοσιών για φορολογικούς σκοπούς, που αρχικά εκδόθηκε από το Ευρωπαϊκό Συμβούλιο την 05.12.2017 (υπό το κριτήριο 2.1., για πληροφορίες <https://www.consilium.europa.eu/en/policies/eu-list-of-non-cooperative-jurisdictions/#>) και παρουσιάζεται αναλυτικότερα στην επισκόπηση των ευνοϊκών φορολογικών καθεστώτων που εξετάζονται από τον Κώδικα Δεοντολογίας για τη Φορολόγηση των Επιχειρήσεων, όπως εκάστοτε ισχύει.

10. δεν είναι υπερήμερη στην αποπληρωμή οφειλών της για χρονικό διάστημα μεγαλύτερο των είκοσι (20) ημερών και δεν έχει αθετήσει υποχρέωσή της σε σχέση με οποιαδήποτε χορήγηση που της έχει παρασχεθεί από την Τράπεζα ή από άλλο χρηματοπιστωτικό ίδρυμα (συμπεριλαμβανομένης της συναλλαγής που τυχόν αναχρηματοδοτείται με τη Χρηματοδότηση).

11. δεν έχει επωφεληθεί κρατικής ενίσχυσης η οποία να έχει κηρυχθεί παράνομη ή ασυμβίβαστη από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή και να μην έχει ακόμη επιστραφεί.

- **Επιπλέον Κριτήρια Επιλεξιμότητας Χρηματοδοτούμενης Επιχείρησης επί ένταξης της Χρηματοδότησης**

---

<sup>2</sup> Δημοσιονομικός Κανονισμός: ο Κανονισμός (ΕΕ, Euratom) 2018/1046 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 18ης Ιουλίου 2018 σχετικά με τους δημοσιονομικούς κανόνες που ισχύουν για τον γενικό προϋπολογισμό της Ένωσης, όπως εκάστοτε τροποποιείται.

1. Δεν δραστηριοποιείται στον χρηματοοικονομικό τομέα<sup>3</sup>.

2. Δεν είναι προβληματική επιχείρηση και σε κάθε περίπτωση δεν ήταν προβληματική επιχείρηση κατά την 31.12.2019 (συμπεριλαμβανομένων Συνδεδεμένων Επιχειρήσεων<sup>4</sup> αυτής), υπό την έννοια του Κανονισμού (ΕΕ) 651/2014 της Επιτροπής (για την κήρυξη ορισμένων κατηγοριών ενισχύσεων ως συμβατών με την εσωτερική αγορά κατ' εφαρμογή των άρθρων 107 και 108 της Συνθήκης), του Κανονισμού (ΕΕ) 702/2014 της Επιτροπής (για την κήρυξη ορισμένων κατηγοριών ενισχύσεων στους τομείς της γεωργίας και δασοκομίας και σε αγροτικές περιοχές συμβιβάσιμων με την εσωτερική αγορά κατ' εφαρμογή των άρθρων 107 και 108 της Συνθήκης για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης) και του Κανονισμού (ΕΕ) 1388/2014 της Επιτροπής (για την κήρυξη ορισμένων κατηγοριών ενισχύσεων σε επιχειρήσεις που δραστηριοποιούνται στην παραγωγή, τη μεταποίηση και την εμπορία προϊόντων αλιείας και υδατοκαλλιέργειας συμβατών με την εσωτερική αγορά κατ' εφαρμογή των άρθρων 107 και 108 της Συνθήκης για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης), άλλως αν πρόκειται για «πολύ μικρή» ή «μικρή» επιχείρηση κατά την έννοια του Παραρτήματος Ι του Κανονισμού (ΕΕ) 651/2014 που ήταν προβληματική κατά την 31.12.2019 κατά την ημερομηνία υπογραφής της σύμβασης Χρηματοδότησης:

- i. δεν υπάγεται σε συλλογική διαδικασία αφερεγγυότητας βάσει του εθνικού δικαίου,
- ii. δεν έχει λάβει ενίσχυση διάσωσης και σε περίπτωση που έχει λάβει ενίσχυση διάσωσης (υπό τη μορφή δανείου ή εγγύησης) έχει αντίστοιχα αποπληρώσει το δάνειο ή λύσει τη σύμβαση εγγύησης κατά την ημερομηνία υπογραφής της σύμβασης Χρηματοδότησης και
- iii. δεν έχει λάβει ενίσχυση αναδιάρθρωσης και σε περίπτωση που έχει λάβει ενίσχυση αναδιάρθρωσης δεν υπόκειται πλέον σε σχέδιο αναδιάρθρωσης κατά την ημερομηνία υπογραφής της σύμβασης Χρηματοδότησης.

3. Δεν έχει η ίδια (συμπεριλαμβανομένων Συνδεδεμένων Επιχειρήσεων αυτής) υπαχθεί σε συλλογική διαδικασία αφερεγγυότητας, ούτε και πληροί τις προϋποθέσεις βάσει της εθνικής νομοθεσίας στην οποία υπόκειται, για να υπαχθεί σε συλλογική διαδικασία αφερεγγυότητας κατόπιν αίτησης των δανειστών της, σύμφωνα με το άρθρο 4.3 (α) του εφαρμοστέου Κανονισμού De Minimis, δεν έχει λάβει ενίσχυση διάσωσης (και σε περίπτωση που έχει λάβει ενίσχυση διάσωσης -υπό τη μορφή δανείου ή εγγύησης- έχει αντίστοιχα αποπληρώσει το δάνειο ή λύσει τη σύμβαση εγγύησης) και δεν έχει λάβει ενίσχυση αναδιάρθρωσης (και σε περίπτωση που έχει λάβει ενίσχυση αναδιάρθρωσης δεν υπόκειται πλέον σε σχέδιο αναδιάρθρωσης).

---

<sup>3</sup> Στην έννοια του χρηματοοικονομικού τομέα, όπως ενδεικτικά, συμπεριλαμβάνεται κάθε νομικό πρόσωπο που λειτουργεί στην Ελλάδα, συμπεριλαμβανομένων και όσων έχουν παρουσία μέσω καταστήματος, επί του οποίου ασκεί κατά το νόμο εποπτεία η Τράπεζα της Ελλάδος και περιλαμβάνει πιστωτικά ιδρύματα, συγκεκριμένα χρηματοδοτικά ιδρύματα (εταιρείες *leasing* – χρηματοδοτικής μίσθωσης, εταιρείες *factoring* – πρακτορείας επιχειρηματικών απαιτήσεων, ιδρύματα ηλεκτρονικού χρήματος, τρίτους φορείς παροχής υπηρεσιών πληρωμών, ιδρύματα πληρωμών, εταιρείες παροχής πιστώσεων, εταιρείες διαχείρισης απαιτήσεων), ανταλλακτήρια συναλλάγματος, ασφαλιστικές και ανασφαλιστικές επιχειρήσεις, διανομείς ασφαλιστικών προϊόντων, ιδρύματα του χρηματοπιστωτικού τομέα υπό εκκαθάριση και εταιρίες συμμετοχών σε άλλες εταιρίες (εταιρίες *holding*).

<sup>4</sup> Συνδεδεμένη Επιχείρηση: Σύμφωνα με το άρθρο 3 του Παραρτήματος της Σύστασης της Επιτροπής της 28ης Μαΐου 2003 σχετικά με τον ορισμό των πολύ μικρών, των μικρών και των μεσάων επιχειρήσεων [κοινοποιηθείσα υπό τον αριθμό Ε(2003) 1422].