



KOMISJA EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 19.3.2009 r.
K(2009) 2110

**Dotyczy: Pomocy państwa nr N 522/2008 – Polska
Regionalna pomoc *ad hoc* dla spółki Franklin Templeton Investments
Poland Sp z o.o.**

Szanowny Panie Ministrze!

I. PROCEDURA

1. W dniu 20 października 2008 r. władze polskie, zgodnie z art. 88 ust. 3 Traktatu WE, zgłosiły drogą elektroniczną zamiar przyznania indywidualnej pomocy *ad hoc* na rzecz spółki Franklin Templeton Investments Poland Sp z o.o.
2. Komisja zwróciła się z wnioskiem o udzielenie wyjaśnień w sprawie planowanej pomocy w piśmie z dnia 19 grudnia 2008 r. (o numerze referencyjnym D/55154), na które polskie władze odpowiedziały pismem przekazany pocztą elektroniczną w dniu 14 stycznia 2009 r. i zarejestrowanym przez Komisję tego samego dnia pod numerem referencyjnym A/857.¹

II. OPIS ŚRODKA POMOCY

3. Władze polskie planują przyznanie pomocy *ad hoc* spółce Franklin Templeton Investments Poland Sp z o.o. na stworzenie 500 nowych miejsc pracy związanych z inwestycją mającą na celu utworzenie nowego centrum usługowego.
4. Celem zgłoszonego środka pomocy jest promowanie rozwoju regionalnego i tworzenie miejsc pracy w Poznaniu, w województwie wielkopolskim, regionie NUTS II, w zachodniej Polsce, który jest obszarem o niekorzystnych warunkach gospodarowania w rozumieniu art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE.

¹ W piśmie tym władze polskie potwierdziły, że zgłoszenie nie zawiera informacji poufnych.

Jego Ekscelencja
Pan Radosław SIKORSKI
Minister Spraw Zagranicznych
Al. Szucha 23
PL – 00 – 580 Warszawa

II.1. Beneficjent

5. Beneficjent pomocy, Franklin Templeton Investments Poland Sp z o.o., jest dużym przedsiębiorstwem zarejestrowanym w Polsce, będącym w całości własnością Templeton Asset Management Limited, Singapur.
6. Beneficjent prowadzi działalność w zakresie usług ujętych w następujących kodach klasyfikacji NACE: M 700202 – doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, pozostałe oraz M 730200 – reklama, badanie rynku i opinii publicznej.

II.2. Projekt inwestycyjny

7. Projekt inwestycyjny dotyczy utworzenia centrum usługowego Centrum Usług Wspólnych – Transfer Agency² w Poznaniu. Będzie ono stanowić największy europejski oddział tej grupy. Pomoc zostanie przyznana na utworzenie miejsc pracy, związanych z realizacją opisywanej inwestycji.
8. Centrum świadczyć będzie usługi na rzecz podmiotów grupy Franklin Templeton w zakresie monitorowania kontami inwestycyjnymi klientów i zarządzania nimi oraz usługi wspierające zarządzanie działalnością inwestycyjną.
9. Koszty inwestycji obejmować będą zakup sprzętu biurowego i dostosowanie infrastruktury biurowej, a ich wartość nominalna wyniesie 17 357 328 PLN (4 583 024 EUR³).
10. Wartość nominalna kosztów kwalifikowalnych, na podstawie których obliczana jest kwota pomocy, wynosi 79 267 174 PLN (22 162 717 EUR) i obejmuje dwuletnie koszty wynagrodzenia brutto nowo zatrudnionych pracowników, w tym obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne.
11. Prace w ramach projektu rozpoczęto w dniu 31 października 2007 r. Zakończenie inwestycji planuje się na dzień 31 grudnia 2011 r., na kiedy przypada poniesienie ostatnich kosztów inwestycyjnych.
12. Inwestycja przyczyni się do utworzenia do końca 2011 r. 500 nowych miejsc pracy bezpośrednio związanych z inwestycją.
13. Nowe miejsca pracy związane z inwestycją przeznaczone będą w największej mierze dla osób z doświadczeniem w dziedzinie finansów, księgowości i informatyki.

II.2. Pomoc

14. Podstawę prawną zgłoszonego środka pomocy *ad hoc* stanowią: *Uchwała Rady Ministrów nr 154/2008 z dnia 5 sierpnia 2008 r. w sprawie ustanowienia programu*

² Zwanego dalej: Centrum

³ Według kursu wymiany z dnia zgłoszenia, tj. 20 października 2008 r., 1 EUR = 3,5766 PLN (Dz.U. C 266 z 21.10.2008, s. 8).

wieloletniego pod nazwą „Wsparcie finansowe inwestycji realizowanej przez Franklin Templeton Investments Poland Sp z o.o. pod nazwą: Centrum Usług Wspólnych – Transfer Agency w Poznaniu, w latach 2008-2011”, projekt umowy ramowej o udzielenie dotacji celowej pomiędzy Ministrem Gospodarki a Franklin Templeton Investments Poland Sp z o.o., a także art. 117 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.⁴

15. Beneficjent pomocy, Franklin Templeton Investments Poland Sp. z o.o., złożył wniosek o udzielenie pomocy w dniu 12 kwietnia 2007 r., a w dniu 26 kwietnia 2007 r. Minister Gospodarki wystosował list intencyjny mówiący o tym, że projekt – z zastrzeżeniem szczegółowej weryfikacji oraz zatwierdzenia przez Komisję – kwalifikuje się do pomocy.
16. Władze polskie przekazały Komisji projekt umowy ramowej, która ma zostać podpisana między beneficjentem pomocy a Ministrem Gospodarki. Przyznanie pomocy będącej przedmiotem umowy ramowej uzależnione jest od zatwierdzenia tej pomocy przez Komisję.
17. Zgłoszony środek pomocy dotyczy pomocy udzielanej w celu stworzenia 500 nowych miejsc pracy związanych z inwestycją początkową.
18. Środek pomocy zakłada wsparcie w postaci dotacji bezpośredniej, której całkowita kwota nominalna wynosi 4 962 500 PLN (1 387 490 EUR), co odpowiada intensywności pomocy w wysokości 6,26 % ekwiwalentu dotacji brutto (EDB) właściwych kwalifikowanych kosztów inwestycji według wartości nominalnej.
19. Dotacja wypłacana będzie w transzach do 2011 r. pod warunkiem spełnienia warunków umowy ramowej.
20. Pomoc przysługuje pod warunkiem utrzymania inwestycji przez okres co najmniej pięciu lat od jej zakończenia oraz utrzymania wszystkich utworzonych miejsc pracy przez okres co najmniej pięciu lat od dnia ich utworzenia.
21. Pomoc może być udzielana łącznie z inną pomocą (udzieloną z innych źródeł lub w innych formach bądź z pomocą na tworzenie nowych miejsc pracy lub na inwestycję początkową) do pułapu obowiązującego w odniesieniu do pomocy regionalnej dla województwa wielkopolskiego oraz zgodnie z przepisami Wytycznych w sprawie krajowej pomocy regionalnej na lata 2007-2013.⁵
22. Organem udzielającym pomocy jest Minister Gospodarki.

⁴ Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, Dz.U. z 2005, Nr 249 poz.2104 ze zm.

⁵ Dz.U. C 54 z 4.3.2006, s. 13. Dalej zwane wytycznymi KPR.

III. OCENA

III.1. Legalność środka pomocy

23. Władze polskie, poprzez zgłoszenie planu przyznania pomocy przed jego realizacją oraz wprowadzenie warunku, że przyznanie zgłoszonej pomocy uzależnione jest od zatwierdzenia jej przez Komisję, wywiązały się ze swoich zobowiązań wynikających z art. 88 ust. 3 Traktatu WE.

III.2. Występowanie elementu pomocy państwa

24. Przedmiotowa pomoc ma zostać udzielona przez Ministra Gospodarki, a zatem wiąże się z użyciem zasobów państwowych. Przedmiotowy środek pomocy przynosi spółce Franklin Templeton Investments Poland Sp. z o.o. korzyści ekonomiczne, zwalniając ją z kosztów, jakie w innym przypadku musiałaby ponieść w normalnych warunkach rynkowych. Z uwagi na fakt, że środek przeznaczony jest dla jednego przedsiębiorcy, uznaje się, że ma on charakter selektywny. Ponieważ środek przynosi korzyści jednemu przedsiębiorcy, istnieje zagrożenie, że może on zakłócić konkurencję w stosunku do innych przedsiębiorców, którzy nie otrzymują pomocy. Ze względu na fakt, że przedmiotowy środek dotyczy przedsiębiorcy prowadzącego działalność podlegającą wymianie handlowej pomiędzy państwami członkowskimi, istnieje zagrożenie, że pomoc mogłaby mieć wpływ na tę wymianę.
25. W związku z powyższym zgłoszony środek stanowi pomoc państwa w rozumieniu art. 87 ust. 1 Traktatu WE.

III.3. Zgodność z zasadami wspólnego rynku

26. Celem środka pomocy jest wspieranie rozwoju regionalnego; pomoc została zatem poddana ocenie pod kątem zgodności z wytycznymi KPR. W swojej ocenie Komisja Europejska wzięła pod uwagę następujące kwestie:
- Poznań, gdzie ma być realizowana inwestycja, leży w województwie wielkopolskim i w pełni kwalifikuje się do objęcia pomocą w rozumieniu art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE; jest również objęty standardowym pułapem pomocy regionalnej wynoszącym 40 % EDB.
 - Komisja stara się zasadniczo zapobiegać przyznawaniu pomocy *ad hoc* w ramach pomocy regionalnej (por. pkt 10 wytycznych KPR). W wyjątkowych przypadkach, w których przewiduje się przyznanie indywidualnej pomocy *ad hoc* pojedynczej firmie, państwo członkowskie musi udowodnić, że projekt przyczynia się do osiągnięcia celów spójnej strategii rozwoju regionalnego oraz że uwzględniając charakter i wielkość projektu, nie będzie on powodował niedopuszczalnego zakłócenia konkurencji.
 - W tym względzie zauważa się, że projekt przyczyni się do utworzenia do 500 nowych miejsc pracy bezpośrednio związanych z inwestycją i dlatego wpłynie na zmniejszenie bezrobocia w regionie. Ponadto omawiany projekt realizuje cele określone w Strategii Rozwoju Kraju na lata 2007-2015 przyjętej przez Radę Ministrów w dniu 29 listopada

2006 r., która koncentruje się m.in. na środkach zmierzających do zwiększenia konkurencyjności i innowacyjności gospodarki.

- d. Komisja bierze dodatkowo pod uwagę następujące elementy wkładu regionalnego, przedstawione przez władze polskie: Centrum świadczyć będzie pierwsze tego typu w Polsce, nowoczesne, oparte na wiedzy usługi i w związku z tym będzie ono miało pozytywny wpływ na wzrost konkurencyjności miejscowej gospodarki. Omawiany projekt przyczyni się do zwiększenia kapitału ludzkiego, stwarzając pracownikom możliwości zdobycia doświadczenia w nowoczesnej dziedzinie specjalistycznych usług finansowych i możliwości odbywania szkoleń. Beneficjent przewiduje również nawiązanie kontaktów z uczelniami w celu organizowania warsztatów, wykładów i stypendiów dla przyszłych pracowników oraz rozwinięcie współpracy dotyczącej studiów podyplomowych. Władze polskie podkreślają także związek inwestycji z celami określonymi w strategii lizbońskiej, zakładającymi konieczność wprowadzania innowacyjnych rozwiązań do gospodarki, przekształcenia rynków pracy i tworzenia miejsc pracy w ramach centrów usług.
- e. Komisja uważa zatem, że projekt będzie miał pozytywny wpływ na rozwój Poznania i całego regionu zwłaszcza z punktu widzenia tworzenia miejsc pracy i możliwości stymulowania rozwoju kapitału ludzkiego oraz że środek ten nie będzie prowadził do niedopuszczalnego zakłócenia konkurencji.
- f. Środek pomocy dotyczy tworzenia miejsc pracy związanych z inwestycją początkową zgodnie z definicją w pkt 34 wytycznych KPR, która jest realizowana przez beneficjenta i dotyczy utworzenia nowego zakładu (centrum usług). Jest to zgodne z przepisami ujętymi w pkt. 57, 34 i 36 wytycznych KPR.
- g. Kosztami kwalifikowanymi w ramach projektu są dwuletnie koszty wynagrodzenia brutto nowo zatrudnionych pracowników, w tym obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne, określa się je zatem zgodnie z wytycznymi KPR, w szczególności z pkt 36, 57 i 58 tych wytycznych.
- h. Nowo utworzone miejsca pracy są bezpośrednio powiązane z projektem inwestycji początkowej realizowanym przez beneficjenta. Wymóg, aby miejsca pracy zostały utworzone w ciągu 3 lat od ukończenia projektu, jest spełniony, gdyż miejsca pracy będą tworzone w latach 2008-2011, tj. jeszcze przed datą zakończenia inwestycji (31.12.2011). Elementy te są zgodne z przepisami ujętymi w pkt. 36 i przypisie 38 wytycznych KPR.
- i. Liczba nowych miejsc pracy powstałych dzięki realizacji inwestycji oznacza wzrost netto liczby pracowników bezpośrednio zatrudnionych przez przedsiębiorcę w stosunku do średniej z poprzednich 12 miesięcy. Liczba utworzonych miejsc pracy obliczana jest zatem zgodnie z przepisami określonymi w wytycznych KPR (por. pkt 58).
- j. Zgłoszona intensywność pomocy w wysokości 6,26 % EDB jest poniżej pułapu pomocy regionalnej wynoszącego 40 % EDB. Obowiązujący pułap pomocy regionalnej nie zostanie przekroczony również w przypadku połączenia przedmiotowej pomocy *ad hoc* z pomocą z innych źródeł lub pomocą na inwestycję początkową (por. pkt 71 i 72 wytycznych KPR). Pomoc *de minimis* nie zostanie

wykorzystana w celu ominięcia wymogu maksymalnej intensywności pomocy określonego w wytycznych KPR (pkt. 75 wytycznych KPR).

- k. Wniosek o przyznanie pomocy został złożony przez beneficjenta przed rozpoczęciem realizacji projektu, a organ udzielający pomocy wydał list intencyjny w sprawie przyznania pomocy przed rozpoczęciem prac nad projektem. Oznacza to, że zasady dotyczące efektu zachęty (por. pkt 38 wytycznych KPR) są przestrzegane.
- l. Pomoc na utworzenie nowych miejsc pracy jest uzależniona od wywiązania się przez przedsiębiorcę z zobowiązania utrzymania inwestycji przez okres co najmniej pięciu lat od jej zakończenia oraz utrzymania wszystkich utworzonych miejsc pracy przez okres co najmniej pięciu lat od dnia ich utworzenia (por. pkt 40 wytycznych KPR).

III.4. Wnioski

- 27. Na podstawie powyższej oceny Komisja uznaje zgłoszoną pomoc na rzecz spółki Franklin Templeton Investments Poland Sp. z o.o. w kwocie nominalnej 4 962 500 PLN za zgodną z postanowieniami Traktatu WE, stosownie do przepisów art. 87 ust. 3 lit. a) Traktatu WE i art. 61 ust. 3 lit. a) Porozumienia EOG.

IV. DECYZJA

- 28. Komisja postanowiła zatem uznać omawiany środek za zgodny z Traktatem WE.

Proszę przyjąć wyrazy szacunku,

W imieniu Komisji

Neelie KROES
Członek Komisji