**UMOWA GENERALNA NR 1/KGZEE/2024**

zawarta w dniu …………………………………2024 r. w Krakowie pomiędzy

**Krakowskim Holdingiem Komunalnym S.A. w Krakowie**, 30-347 Kraków, ul. Jana Brożka 3, zarejestrowanym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia, Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000006301, Kapitał zakładowy:  1 390 650 000,00 zł, kapitał wpłacony: 1 390 650 000,00 zł, Regon: 351118089, NIP: PL 679-18-62-817, BDO: 000007808, zwanym dalej **Zamawiającym - Upoważnionym**, reprezentowanym przez:

**…………………… – …..**

**……………………… – ……….**

**a**

**………………… S.A. z siedzibą w ………………………** ul. …………………………., …………………………….. wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy w …………………… pod numerem KRS ………………………………., o kapitale zakładowym w całości wpłaconym w wysokości ……………………………. ZŁ PLN, Regon ……………………….. NIP ………………………, BDO: 000…. zwaną dalej **„Wykonawcą”** reprezentowanym przez:

**………………….** **– ……………………………..** działający na podstawie …………………………………...

Mając na uwadze fakt, że:

1. Wykonawca został wyłoniony w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 z późn. zm.), znak postępowania:   
   **KZP-271-PN-8/2024,**
2. osoby reprezentujące Strony mają stosowne umocowania, aby zaciągnąć zobowiązania wynikające z Umowy,
3. Wykonawca, mając na względzie treść art. 230 kodeksu spółek handlowych oświadcza, że może zawrzeć Umowę,  ponieważ wspólnicy spółki podjęli stosowną uchwałę / umowa spółki stanowi, że uchwała wspólników do zaciągnięcia zobowiązania w wysokości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego Wykonawcy, nie jest wymagana ( jeśli Wykonawca jest spółką z o.o.)

Strony postanowiły zawrzeć Umowę o następującej treści:

**§1**

1. W wyniku przeprowadzonego w trybie ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych (t. j.  Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 z późn. zm., zwanej dalej „ustawą Pzp”) postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, Zamawiający - Upoważniony udziela zamówienia na dostawę energii elektrycznej, zwaną dalej „energią elektryczną” lub „EEOZE”, w imieniu i na rzecz uczestników Krakowskiej Grupy Zakupowej Energii Elektrycznej (KGZEE). Dostawy będą się odbywały zgodnie z obowiązującymi przepisami, w szczególności na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (t.j. Dz.U. z 2024 poz. 266, zwana dalej: Ustawa PE) oraz ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 1436 z późn. zm., zwana dalej: Ustawa o.z.e.).
2. Szczegółowy wykaz uczestników tworzących KGZEE, z których każdy jest Zamawiającym w rozumieniu ustawy Pzp, ujęty jest w ***załączniku nr 1*** do niniejszej Umowy. Na potrzeby niniejszej Umowy każdy z uczestników tworzących KGZEE z osobna zwany będzie „Zamawiającym” lub „Odbiorcą”. Zamawiający-Upoważniony wskazuje, że możliwa jest zmiana listy uczestników tworzących KGZEE poprzez rozwiązanie indywidualnej umowy sprzedaży energii danego Odbiorcy z Wykonawcą lub zawarcie indywidualnej umowy sprzedaży energii pomiędzy nowym Odbiorcą a Wykonawcą.
3. Każdy Zamawiający, będący uczestnikiem KGZEE, ponosi odpowiedzialność za realizację niniejszej Umowy, w zakresie zgłoszonych punktów poboru energii elektrycznej.
4. Korespondencja w sprawie propozycji zmian dotyczących ceny sprzedaży energii elektrycznej będzie kierowana także do wiadomości do Zamawiającego – Upoważnionego.
5. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia zawiera ***załącznik nr 3*** do Umowy.

**§2**

1. Szacunkowa ilość zamawianej energii elektrycznej (wolumen) liczona łącznie dla wszystkich uczestników KGZEE wynosi ………………. **MWh.** Szacunkowa ilość nadwyżek energiiwytwarzanej w źródłach OZE uczestników w ramach obecnego systemu „starego” prosumenta dotyczyć będzie … instalacji, których status ulegnie zmianie na odkup, o łącznej mocy ……… **kWp** , natomiast wielkość w ramach systemu „nowego” prosumenta dotyczy ……. instalacji (w tym małe instalacje powyżej 50kWp) wynosi około **…….. kWp**. Obsługa odbiorców z instalacjami w systemie „starego” i „nowego” prosumenta wymaga zawarcia przez uczestników postępowania dodatkowych umów na odkup energii na wzorze Wykonawcy, z uwzględnieniem zasad wynikających z dokumentów zamówienia. Instalacje rozliczane obecnie w systemie „starego prosumenta” przejdą na zasady odkupu nadwyżek energii OZE.
2. Ilość faktycznie zakupionej i wytworzonej energii może różnić się od szacunkowej ilości, o której mowa w ust. 1 i zależeć będzie od rzeczywistego zapotrzebowania uczestników KGZEE, z zastrzeżeniem że uczestnicy KGZEE dokonają zakupu co najmniej 70% łącznego wolumenu o którym mowa w ust. 1, tj. minimalnego poziomu dostaw, po osiągnięciu którego Wykonawcy nie będą przysługiwać żadne dodatkowe roszczenia z tego tytułu, na co Wykonawca wyraża zgodę. W terminach 30 dni od zakończenia 6-miesięcznego i 12 miesięcznego okresu dostaw energii w ramach Umowy, Wykonawca jest zobowiązany przesłać do Zamawiającego - Upoważnionego zestawienia zużyć i zafakturowanych kwot dla każdego punktu poboru energii (dalej: PPE ) oraz rozliczenia energii z OZE w edytowalnym pliku za wskazane te okresy. Ponadto, po zakupie 50% wolumenu, o którym mowa w § 2 ust. 1 Umowy Wykonawca i Zamawiający-Upoważniony określą koszt jednostkowy MWh dla tego wolumenu, zgodnie z zasadami opisanymi w § 4 Umowy. Wykonawca na wezwanie Zamawiającego-Upoważnionego dostarczy taką kalkulację w terminie 10 dni kalendarzowych.
3. W celu wykazania że energia pochodziła z odnawialnych źródeł energii, Wykonawca zobowiązany jest przekazać do każdego Odbiorcy identyfikowanego oddzielnym NIP dokumenty określające źródła pochodzenia dostarczonej energii elektrycznej oraz ilości tej energii, sporządzone przez właściwą instytucję certyfikującą za okres nie dłuższy niż 6 miesięcy realizacji Umowy w terminie do 180 dni od zakończenia tego okresu. Zalecane jest przesyłanie w/w dokumentów w okresach kwartalnych. Gwarancje pochodzenia spełniające warunki opisane w art. 120 Ustawy oze będą dzielone na poszczególnych Zamawiających proporcjonalnie do wielkości zużycia energii, z możliwością zaokrągleń wynikających z systemu rozliczeń.
   1. Ilość energii potwierdzona gwarancjami pochodzenia będzie nie mniejsza niż w ofercie to jest ………… jednak nie mniej niż 10% wolumenu wskazanego w ust. 1.
4. Sprzedaż nadwyżek energii wytworzonej w instalacjach Odnawialnego Źródła Energii na rzecz Wykonawcy jako sprzedawcy wybranego i wprowadzonej do sieci OSD odbywać się będzie na zasadach określonych na podstawie art. 41 ust. **1a** i kolejnych Ustawy o OZE, Wykonawca, który podpisze stosowne umowy będzie pełnił na rzecz Zamawiającego, funkcję podmiotu odpowiedzialnego za bilansowanie handlowe i pokrywał w całości związane z tym koszty. W całym okresie obowiązywania Umowy na potrzeby ustalenia należności za Energię sprzedawaną Wykonawcy przez Zamawiającego, Strony stosować będą cenę netto, wynoszącą 100% średniej ceny sprzedaży energii elektrycznej na rynku konkurencyjnym w poprzednim kwartale ogłoszonej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki na podstawie art. 23 ust. 2 pkt 18a Ustawy PE. W przypadku zmian prawa i zasad w tym zakresie, w szczególności w związku z rozwiązaniami opisanymi w ustawie OZE które mają wejść w życie od 1 lipca 2024 roku oraz rozwiązaniami opisanymi w ustawie PE które mają wejść w życie od 1 lipca 2025 – dostępność danych pomiarowych z OIRE, będą wprowadzone stosowne zmiany w zasadach rozliczania odkupu nadwyżek. Instalacje rozliczane dotychczas w systemie „starego” prosumenta zmieniają status na wytwórcę sprzedającego nadwyżki energii z OZE wprowadzone do sieci dystrybucyjnej.

**§3**

Ustala się, że na wniosek Zamawiającego z Umowy Indywidualnej Wykonawca zwiększy lub zmniejszy liczbę punktów poboru energii elektrycznej wymienionych w ***załączniku nr 1*** do niniejszej Umowy bez konieczności renegocjacji warunków zamówienia dla KGZEE, z uwzględnieniem postanowień § 5 niniejszej Umowy. Z obowiązkiem poinformowania Zamawiającego – Upoważnionego.

**§4**

1. Wynagrodzenie Wykonawcy zgodnie ze złożoną Ofertą (stanowiącą ***załącznik nr 5*** do Umowy) wynosi brutto **…………………….. PLN** wraz z należnym podatkiem od towarów i usług VAT w kwocie **…………………………….. PLN**. Ostateczne rozliczenie następować będzie w oparciu o faktyczne zużycie energii elektrycznej na podstawie cen jednostkowych określonych w cenniku dostaw stanowiącym ***załącznik nr 4*** do niniejszej umowy.
2. Cena netto energii elektrycznej za jedną MWh energii elektrycznej (cena jednostkowa) w okresie od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. wyliczana będzie w okresie dostawy według następujących wzorów oddzielnie dla profilu standardowego i oświetleniowego tak zakupów realizowanych na TGE/OTF (TGE):

– cena netto energii elektrycznej dla Zamawiających wymienionych w ***załączniku nr 1*** do Umowy (profil standardowy) obowiązująca w roku 2025, [PLN/MWh];

– cena netto energii elektrycznej dla Zamawiających wymienionych w ***załączniku nr 1*** do Umowy (oświetlenie uliczne) obowiązująca w roku 2025, [PLN/MWh];

**BASE\_Y-25i** – dzienny kurs rozliczeniowy indeksu BASE\_Y-25 [PLN/MWh] notowany na TGE, według którego jest rozliczane i-te zlecenie zakupu (kurs rozliczeniowy z dnia roboczego będącego dniem złożenia Zgłoszenia przez Zamawiającego, zrealizowany na TGE)

**i** – numer zlecenia zakupu w oparciu o indeks BASE\_Y-25;

**Vi** - wielkość zakupionego wolumenu energii w ramach i-tego zlecenia zakupu w oparciu o indeks BASE\_Y [MWh]

**V25tg**e – wielkość wolumenu energii zakupionej na rok 2025 na TGE

M25tge-S – marża zawierająca m.in. bilansowanie handlowe, opłaty transakcyjne, koszt obsługiw 2025 r [PLN/MWh] dla Zamawiających wymienionych w ***załączniku nr 1*** do Umowy dla zakupów na TGE/OTF.

M25tge-O – marża zawierająca m.in. bilansowanie handlowe, opłaty transakcyjne, koszt obsługi w 2025 r [PLN/MWh] dla Zamawiających wymienionych w ***załączniku nr 1a*** do Umowy (Oświetlenie uliczne) dla zakupów na TGE/OTF.

PM25 – Jednostkowy koszt zakupu [PLN/MWh] niezbędnych dla 2025 roku praw majątkowych, wynikających z realizacji obowiązku wymienionego w art. 52 w powiązaniu z art. 59 ustawy o OZE oraz świadectw efektywności energetycznej (PMEF), zgodnie z obowiązującymi przepisami. Cena uwzględnia ryzyko zmiany ustawy prawo energetyczne, w szczególności ewentualne zmiany w zakresie określonych nim udziałów procentowych praw majątkowych, do których zakupu – zgodnie z przepisami prawa - zobowiązany jest Wykonawca. Ponadto PM25 obejmuje koszty związane z nabyciem i dystrybucją deklarowanych przez Wykonawcę gwarancji pochodzenia zgodnie z §2 ust. 3 niniejszej Umowy. Zmiany kosztu praw majątkowych objęte są formułą waloryzacyjną

A – podatek akcyzowy zgodnie z obowiązującymi przepisami w 2025 r. [PLN/MWh];

**Ps –** współczynnikkosztu profilu dla Zamawiających wymienionych w ***załączniku nr 1*** do Umowy dla zakupów na TGE/.

**Po -** współczynnikkosztu profilu dla Zamawiających wymienionych w ***załączniku nr 1*** do Umowy (Oświetlenie uliczne) dla zakupów na TGE/OTF.

1. W okresie składania Zleceń zakupu na rok 2025 do dnia 15 grudnia 2024 roku musi być zakupiony cały wolumen na zlecenie Zamawiającego – Upoważnionego lub innego podmiotu (osoby) właściwie upoważnionej zgodnie z warunkami o których mowa w ust. 6.
2. Zamawiający-Upoważniony lub inny podmiot (osoba) może zlecić zakup planowanego w umowie wolumenu energii w dowolnych maksymalnie 12 zleceniach zakupu, według cen BASE\_Y-25.
3. Suma zleceń zakupu energii w okresie opisanym w ust. 2-4 w każdym z okresów opisanych w ust. 2-4 nie może przekroczyć 100% planowanego w umowie wolumenu energii na dany okres.

6. Zgłoszenie zakupu może zostać wysłane przez Zamawiającego - Upoważnionego lub inny podmiot (osoba) właściwie upoważniony. Zgłoszenie będzie przesłane do godziny 8:00 dnia roboczego. Realizacja Zgłoszenia następuje poprzez wskazanie przez Zamawiającego udziału procentowego wolumenu energii elektrycznej oraz właściwego indeksu BASE (BASE\_Y-25) wraz z datą notowania. Rozliczenie Zgłoszenia następuje wg dziennego kursu rozliczeniowego odpowiedniego dla indeksu BASE z dnia n (kurs rozliczeniowy z dnia roboczego będącego dniem złożenia Zgłoszenia przez Zamawiającego, zrealizowany na TGE, z uwzględnieniem poniższych zapisów

6.1.Wykonawca może anulować Zgłoszenie zakupu lub zrealizować go częściowo, w przypadkach gdy:

a) w jednym z trzech dni roboczych poprzedzających dzień zgłoszenia lub w dniu zgłoszenia zakupu transzy na danym kontrakcie liczba transakcji jest mniejsza niż 5;

b) Dzienny Kurs Rozliczeniowy dla danego kontraktu, którego dotyczy zgłoszenie jest niższy niż Kurs Minimalny na danej Sesji lub wyższy niż Kurs Maksymalny na danej Sesji;

c) wolumen transakcji na danym kontrakcie jest mniejszy niż trzykrotność wolumenu zgłoszonego do zakupu przez Zamawiającego-Upoważnionego.

6.2. W przypadku, gdy Dzienny Kurs Rozliczeniowy dla danego kontraktu, którego dotyczy zgłoszenie jest niższy niż Kurs Minimalny na danej Sesji lub wyższy niż Kurs Maksymalny na danej Sesji; Wykonawca niezależnie od uprawnienia do anulowania Zgłoszenia zakupu, może rozliczyć je po cenie wyznaczanej jako średnia arytmetyczna Kursu Minimalnego i Kursu Maksymalnego na danej Sesji.

6.3. Wykonawca może odrzucić Zgłoszone transze lub zrealizować je częściowo, z przyczyn inne niż wskazane w pkt. 6.1-6.2 jednak nie więcej niż 2 razy z rzędu, z zastrzeżeniem, że nie wlicza się do tego przypadków niezrealizowanych z przyczyn, określonych w pkt 6.1-6.2.

6.4. Wykonawca informuje Zamawiającego o anulowaniu zgłoszenia zakupu, jego częściowej realizacji lub rozliczenia go po cenie, o której mowa w pkt 6.2 w terminie wskazanym w pkt 6.7. W przypadku częściowej realizacji zgłoszenia Wykonawca informuje Zamawiającego o stopniu realizacji zgłoszenia z dokładnością do 1% wielkości zapotrzebowania rocznego Zamawiającego i stopnień realizacji zgłoszenia jako ułamek zrealizowanego Zgłoszenia zakupu, z dokładnością do 0,01 Zgłoszenia.

6.5. W przypadku częściowej realizacji Zgłoszenia Zakupu, Zamawiający może dokonać uzupełniającego Zgłoszenia Zakupu na ilość jaka nie została zrealizowana.

6.6. Jednego dnia Zamawiający może złożyć maksymalnie 1 Zgłoszenie dla indeksu rocznego obejmującego 0,25 planowanego wolumenu zużycia energii elektrycznej w danym okresie.

6.7. Przesłane Zgłoszenie zakupu zostanie zweryfikowane pod kątem formalnym i poprawności przesłanych informacji. Potwierdzenie przyjęcia bądź odrzucenia Zgłoszenia zakupu zostanie przesłane Zamawiającemu na adres poczty elektronicznej: transze@khk.krakow.pl do godziny 10:00 następnego dnia roboczego po dniu którego dotyczyło Zgłoszenie zakupu. Brak przesłania informacji w przedmiocie potwierdzenia przyjęcia lub odrzucenia Zgłoszenia zakupu należy traktować jako odrzucenie Zgłoszenia zakupu.

6.8. Zlecenie zakupu energii elektrycznej przesyłane będzie pocztą elektroniczną na adres e-poczty elektronicznej: …………@............, w formie formularza „Zlecenie zakupu energii elektrycznej” (dalej: Zlecenie).

6.9. Pod rygorem nieważności Zlecenie musi być podpisane przez osobę uprawnioną do realizacji Umowy lub osoby uprawnione do reprezentowania Zamawiającego-Upoważnionego do czynności składania zleceń.

6.10. Jeżeli Zamawiający-Upoważniony lub inny podmiot (osoba) właściwie upoważniony (a), w ramach ww. algorytmu, nie dokona zakupu całego planowanego wolumenu na dany okres do daty wskazanej w §4 ust 3 poprzedzającej ten okres, Wykonawca sprzeda a Zamawiający zakupi brakującą ilość energii wg ceny odpowiadającej indeksowi BASE\_Y25 opublikowanemu przez TGE w pierwszym dniu roboczym następującym po dacie wskazanej w §4 ust. 3 poprzedzającej okres dostaw. W przypadku gdy dla indeksu BASE\_Y25 nie zostanie odnotowany obrót na TGE w pierwszym dniu roboczym następującym po tym dniu, do rozliczenia przyjęte zostanie notowanie indeksu BASE\_Y25 z następnego dnia roboczego, w którym odnotowano obrót na TGE.

6.11. Informacje o aktualnych cenach rynkowych Zamawiający-Upoważniony będzie pozyskiwał we własnym zakresie ze strony internetowej TGE – [www.tge.pl](http://www.tge.pl).

1. Ceny jednostkowe netto (bez podatku od towarów i usług, ale zawierające podatek akcyzowy oraz inne obciążenia wynikające z przepisów prawa) za jedną MWh w okresie 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. dla punktów poboru wymienionych w ***załączniku nr 1*** do niniejszej Umowy będą ustalane zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym paragrafie.
2. Dla odbiorców, którzy nie są nabywcami końcowymi w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 6 grudnia 2008 roku o podatku akcyzowym fakturowanie będzie odbywać się w oparciu o ceny niezawierające podatku akcyzowego. Sytuacja taka będzie wskazana w postaci oświadczenia stanowiącego treść umowy indywidualnej.
3. Przy obliczeniach stosuje się następujące zasady:
4. Dla wolumenu wyrażonego w MWh należy zastosować zaokrąglenia do trzeciego miejsca po przecinku, przy czym końcówki poniżej 0,0005 MWh pomija się, a końcówki 0,0005 MWh i wyższe zaokrągla się do 0,001 MWh.
5. Dla cen jednostkowych netto za jedną MWh należy zastosować zaokrąglenia do trzech miejsc po przecinku, przy czym końcówki poniżej 0,0005 złotego pomija się, a końcówki 0,0005 złotego i wyższe zaokrągla się do 0,001 złotego.
6. Do 14 dni od zamknięcia wolumenu zakupów na kolejny rok kalendarzowy Wykonawca opracuje cennik energii elektrycznej dla uczestników KGZEE ustalony zgodnie z zasadami opisanymi w niniejszej Umowie na podstawie ***załącznika nr 4*** do niniejszej Umowy. Strony uzgodnią i podpiszą opracowany cennik w ciągu 7 dni od przedstawienia go przez Wykonawcę. Zamawiający Upoważniony prześle zatwierdzony cennik do każdego z Odbiorców.
7. W przypadku obowiązywania w roku 2025 przepisów dotyczących szczególnej ochrony cenowej Wykonawca dla odbiorców uprawnionych ma obowiązek zastosowania cen wynikających z aktów prawnych mających na celu ochronę odbiorców energii. Niniejszy zapis ma zastosowanie tylko w przypadku, gdy cena wynikająca z mechanizmów ochrony jest niższa niż ceny określone w ust. 2.
8. Przeniesienie wierzytelności wynikających z niniejszej Umowy na osobę trzecią wymaga zgody Zamawiającego - Upoważnionego wyrażonej na piśmie pod rygorem nieważności.

**§5**

1. Każdy z Zamawiających zawrze z Wykonawcą indywidualną umowę sprzedaży energii elektrycznej według wzoru stanowiącego ***załącznik nr 2*** do niniejszej Umowy dla zarządzanych przez niego punktów poboru energii elektrycznej lub grup punktów poboru energii elektrycznej.
2. Strony przewidują możliwość zmiany postanowień odpowiednio umowy generalnej lub indywidualnych umów sprzedaży energii elektrycznej  w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, w okolicznościach związanych:

1) (zmiana indywidualnej umowy sprzedaży energii elektrycznej - IUS) z rezygnacją przez Odbiorców z dostaw dla danego/danych punktów poboru energii elektrycznej wymienionych w  ***załączniku nr 1*** lub ***załączniku nr 2*** do niniejszej Umowy w wielkości nie większej niż 15% liczby punktów poboru energii elektrycznej w przypadkach: przekazania zarządu, sprzedaży, wynajmu obiektu innemu podmiotowi oraz w przypadku zamknięcia lub likwidacji obiektu lub zmniejszenia liczby punktów w przypadku odłączenia instalacji OZE. W takim przypadku rozliczenie pozostałych punktów poboru energii elektrycznej będzie się odbywać odpowiednio do pozostałej części zamówienia i według tych samych cen jednostkowych wynikających z § 4 ust. 2 niniejszej Umowy,

2) (zmiana indywidualnej umowy sprzedaży energii elektrycznej- IUS) z dodaniem nowych Odbiorców lub zwiększeniem liczby punktów w przypadku uruchomienia instalacji OZE, lub ze zwiększeniem przez obecnych Odbiorców liczby punktów poboru energii elektrycznej, którymi zarządzają w wielkości nie większej niż 15% liczby punktów poboru energii elektrycznej wymienionych w ***załączniku nr 1*** lub ***2*** do niniejszej Umowy. Rozliczenie dodatkowych punktów poboru energii elektrycznej będzie się odbywać odpowiednio do pierwotnej części zamówienia i według cen jednostkowych określonej w § 4 ust. 2 niniejszej Umowy. Z limitu 15% wyłączone są zmiany wynikające z przepisów prawa, które na dzień ogłoszenia przetargu nie były obowiązujące lub dotyczące realizacji programu w zakresie elektromobilności. W przypadku dokonania wskazanej zmiany strony mogą jednocześnie zwiększyć wolumen pobieranej energii elektrycznej przez Odbiorcę do 15% wolumenu wynikającego z ***załącznika nr 1*** lub ***nr 2*** do niniejszej Umowy. Rozliczenie dodatkowego wolumenu energii elektrycznej będzie się odbywać odpowiednio do pierwotnej części zamówienia i według cen jednostkowych wynikających z § 4 ust. 2 niniejszej Umowy. Zwiększenie liczby punktów poboru lub zmiana grupy taryfowej możliwe jest jedynie w obrębie grup taryfowych, które zostały ujęte w SWZ oraz wycenione w Formularzu Ofertowym Wykonawcy. Dodanie punktów poboru Energii nowych Odbiorców nie ujętych w załączniku nr 1 lub nr 2 dotyczy wyłącznie odbiorców dla których Nabywcą są podmioty Gminy Miejskiej Kraków

3) (zmiana indywidualnej umowy sprzedaży energii elektrycznej lub zmiana umowy generalnej) w przypadku zmian w przepisach prawa, uchwalonych po podpisaniu umowy, a mających wpływ na sposób wykonania umowy – w tej sytuacji Wykonawca przedstawi dokument obrazujący wpływ zmian prawa na zakres umowy (wraz z potwierdzającymi go dowodami), a Strony dokonają uzgodnienia w zakresie sposobu wykonania zamówienia lub wysokości wynagrodzenia;

1. (zmiana indywidualnej umowy sprzedaży energii elektrycznej lub zmiana umowy generalnej) ze zmianą stawki podatku od towarów i usług, ze zmianą stawki podatku akcyzowego, zmianą wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę albo wysokości minimalnej stawki godzinowej, ustalonych na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę lub zmianą zasad podlegania ubezpieczeniom społecznym lub ubezpieczeniu zdrowotnemu lub wysokości stawki składki na ubezpieczenia społeczne lub zdrowotne, zmianą zasad gromadzenia i wysokości wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych, jeżeli zmiany te będą miały wpływ na koszty wykonania zamówienia przez Wykonawcę.
2. Zmiana umowy nastąpi poprzez zawarcie pod rygorem nieważności aneksem do Umowy w formie pisemnej, z zastrzeżeniem ust. 4 i 5.
3. W przypadku zmiany stawki podatku akcyzowego, cena jednostkowa energii elektrycznej zostaje powiększona lub pomniejszona o kwotę wynikającą z obowiązków nałożonych właściwymi przepisami, od dnia ich wejścia w życie, bez konieczności sporządzenia aneksu do umowy. Wykonawca ma obowiązek powiadomienia Odbiorcy pisemnie o zmianie ceny w terminie do 30 dni od daty wystąpienia tych okoliczności. Nowa cena może mieć zastosowanie do energii elektrycznej dostarczonej od dnia wejścia w życie właściwych przepisów.
4. W przypadku zmiany stawki podatku od towarów i usług, w rozliczeniu, o którym mowa w § 6 ust. 1 indywidualnej umowy sprzedaży zostaną uwzględnione nowe stawki podatku od towarów i usług, wynikające z obowiązków nałożonych właściwymi przepisami, od dnia ich wejścia w życie, bez konieczności sporządzenia aneksu do tej umowy.
5. W przypadku wystąpienia innych niż wskazane w ust. 4 i 5 okoliczności określonych w ust. 2 ppkt 4) każdorazowo przed wprowadzeniem zmiany ceny jednostkowej netto/brutto, Wykonawca jest obowiązany przedstawić Odbiorcy na piśmie, wpływ zmian wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę albo wysokości minimalnej stawki godzinowej oraz zmiany zasad podlegania ubezpieczeniom społecznym lub ubezpieczeniu zdrowotnemu lub wysokości stawki składki na ubezpieczenia społeczne lub zdrowotne, lub zmian zasad gromadzenia i wysokości wpłat do pracowniczych planów kapitałowych na koszty wykonania zamówienia oraz propozycję nowej ceny, potwierdzone powołaniem się na stosowne przepisy, z których wynikają w/w zmiany. Zmiana ceny jednostkowej netto/brutto nastąpi, po uzyskaniu akceptacji Odbiorcy, poprzez zawarcie pod rygorem nieważności aneksu do Umowy w formie pisemnej.
6. Dodatkowo, Zamawiający dopuszcza zmiany wynagrodzenia Wykonawcy, w przypadku zmiany ceny kosztów związanych z realizacją zamówienia obejmujących wskazane w **§4 Umowy** opisanych jako PM25 – Jednostkowy koszt zakupu [PLN/MWh] praw majątkowych dla 2025 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami. Cena uwzględnia ryzyko zmiany Ustawy PE, w szczególności ewentualne zmiany w zakresie określonych nim udziałów procentowych pozostałych praw majątkowych, do których zakupu – zgodnie z przepisami prawa - zobowiązany jest Wykonawca, na poniższych zasadach:
   * 1. Ustala się poziom referencyjny z opublikowanych cen w Raporcie Miesięcznym za kwiecień 2024 r. w wysokości:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Okres obowiązywania | Cena miesięczna PMOZE i PMOZE\_A\* (PLN/MWh) | Cena miesięczna PMOZE-BIO\*\*\* (PLN/MWh) | Śr. waż. Cena Gwarancji Pochodzenia Energii elektrycznej wytworzonej w OZE  (PLN/MWh) |
| 2024 | 42,67 | 303,08 | 7,59 |

* + 1. poziom zmiany ceny uprawniający Strony do żądania zmiany wynagrodzenia: zmiany którejkolwiek ceny notowań wymienionych w ppkt 1) na <https://tge.pl/dane-statystyczne> (Raport miesięczny) o więcej niż 25% w ciągu 6 miesięcy od wejścia w życie umowy, uprawnia do złożenia wniosku waloryzacyjnego o zmianę ceny netto Ce\_(25-s/25-o) energii elektrycznej dla Zamawiających wyliczonej zgodnie z brzmieniem §4 o nie więcej niż 80% Kosztu jednostkowego netto niezbędnych praw majątkowych w zakresie składnika PM25, uwzględniając właściwe proporcje udziału składników wymienionych w ppkt 1) w kształtowaniu wartości składnika PM25.
    2. pierwszy termin ustalenia zmiany wynagrodzenia to 1 lipiec 2025 r. w oparciu o dane opublikowane jak wyżej w lipcu 2025 r.;
    3. sposób określenia wpływu zmiany ceny materiałów lub kosztów na koszt wykonania zamówienia: zmiany będą obowiązywały tylko i wyłącznie dla dostaw nierozpoczętych w dniu złożenia wniosku o zmianę należnego wynagrodzenia;
    4. okresy, w których może następować zmiana wynagrodzenia Wykonawcy: Zamawiający przewiduje możliwość złożenia wniosku o zmianę wynagrodzenia najwcześniej po opublikowaniu nowych notowań cen rocznych a zmiany mogą następować nie częściej niż 1 raz na 6 miesięcy;
    5. maksymalna wartość zmiany wynagrodzenia, jaką dopuszcza Zamawiający w okresie obowiązywania Umowy w efekcie zastosowania postanowień o zasadach wprowadzania zmian wysokości wynagrodzenia wynosi 3 % wynagrodzenia, o którym mowa w § 4 ust. 1 Umowy;
    6. przez zmianę ceny materiałów lub kosztów rozumie się wzrost odpowiednio cen lub kosztów, jak i ich obniżenie, względem ceny lub kosztu przyjętych w celu ustalenia wynagrodzenia Wykonawcy zawartego w ofercie;
    7. Wykonawca, którego wynagrodzenie zostało zmienione, zobowiązany jest do zmiany wynagrodzenia przysługującego Podwykonawcy, z którym zawarł umowę, w zakresie odpowiadającym zmianom cen materiałów lub kosztów dotyczących zobowiązania Podwykonawcy, jeżeli przedmiotem umowy Wykonawcy z Podwykonawcą są usługi oraz okres obowiązywania umowy przekracza 12 miesięcy.

1. Wykonawca nie ma prawa wykorzystywania danych i informacji wynikających z niniejszej Umowy do prowadzenia działań marketingowych i oferowania umów na sprzedaż energii do Odbiorcy.

**§6**

Zamówienie udzielane jest na okres **od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.,** z zastrzeżeniem, że faktyczny termin rozpoczęcia realizacji dostaw energii elektrycznej dla danego Odbiorcy nastąpi nie wcześniej niż z dniem skutecznego rozwiązania dotychczasowych umów sprzedaży lub umów kompleksowych energii elektrycznej z poprzednim sprzedawcą oraz po pozytywnym zakończeniu procedury zmiany sprzedawcy u Operatora Systemu Dystrybucyjnego oraz zawarcia umów o świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej, o ile będzie taka konieczność.

**§7**

1. W ramach niniejszej umowy Wykonawca zobowiązany jest do niezwłocznego:
2. złożenia dotychczasowemu operatorowi zgłoszenia o zawarciu niniejszej umowy/powiadomienia o zmianie sprzedawcy,
3. wypowiedzenia dotychczas obowiązujących umów na dostawę energii elektrycznej (*jeśli dotyczy*),
4. dokonania względem Operatora Systemu Dystrybucyjnego wszelkich czynności związanych z procesem zmiany sprzedawcy i sprzedażą energii elektrycznej.
5. Powyższe dokona się na podstawie udzielonych przez Zamawiających pełnomocnictw. W przypadku każdorazowej substytucji udzielonych pełnomocnictw dla osób fizycznych Wykonawca winien poinformować odpowiedniego Zamawiającego o takim fakcie poprzez przesłanie kopii udzielonego pełnomocnictwa substytucyjnego na adres do kontaktu wskazany we właściwej Indywidualnej Umowie Sprzedaży dla Odbiorców z własnym nr NIP i na adres [kgze@khk.krakow.pl](mailto:kgze@khk.krakow.pl) dla Odbiorców z NIP GMK nr 6761013717.

**§8**

1. Zgodnie z treścią Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (dalej: Rozporządzenie lub RODO), Strony ustalają, iż w związku z zawarciem i realizacją niniejszej Umowy będę wzajemnie przetwarzać dane osobowe następujących kategorii osób: reprezentujących strony, pełnomocników, osób na rzecz których we własnym imieniu Strona zawarła Umowę dotyczącą współpracy przy niniejszej Umowie, osób wskazanych przez Stronę do kontaktów i/lub koordynacji zawarcia lub wykonywania Umowy, a także osób przy pomocy których zobowiązania określone Umową Strona wykonuje.
2. Żadna ze Stron nie będzie wykorzystywać tych danych w celu innym niż zawarcie i realizacja Umowy.
3. W przypadku gdy w trakcie realizacji Umowy zajdzie konieczność przekazania Zamawiającemu przez Wykonawcę dokumentów zawierających dane osobowe lub powierzenia Zamawiającemu danych osobowych w inny sposób, pomiędzy Wykonawcą a Zamawiającym zostanie zawarta umowa na powierzenie danych osobowych.
4. Każda ze Stron oświadcza, że osoby wymienione w ust. 1 zapoznały się i dysponują informacjami dotyczącymi przetwarzania ich danych osobowych przez drugą Stronę na potrzeby realizacji Umowy, określonymi w ust. 5.
5. Zgodnie z treścią art. 13 i 14 RODO, Strony informują, iż:
   1. **………………………………..** (Wykonawca) z siedzibą i danymi teleadresowymi wskazanymi w nagłówku Umowy jest administratorem danych osobowych w odniesieniu osób ze strony Zamawiającego;
   2. **Krakowski Holding Komunalny S.A**. **z siedzibą w Krakowie**. (Zamawiający) z siedzibą i danymi teleadresowymi wskazanymi w nagłówku Umowy jest administratorem danych osobowych w odniesieniu do osób ze strony Wykonawcy.
   3. Z Inspektorem Ochrony Danych Osobowych można kontaktować się:
6. z ramienia Zamawiającego pod adresem email: iod@khk.krakow.pl, a także pocztą tradycyjną na adres siedziby Zamawiającego.
7. z ramienia Wykonawcy pod adresem email: ………………………………….., a także pocztą tradycyjną na adres siedziby Wykonawcy.
   1. Dane osobowe osób będących Stronami niniejszego porozumienia przetwarzane są na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b RODO w celu zawarcia i realizacji Umowy, a w przypadku reprezentantów Stron Umowy i osób wyznaczonych do kontaktów roboczych oraz odpowiedzialnych za koordynację i realizację Umowy na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO, w celu związanym z zawarciem i realizacją Umowy, a także w celu ustalenia, dochodzenia lub obrony przed ewentualnymi roszczeniami z tytułu realizacji Umowy. Powyższe dane osobowe przetwarzane będą również na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO (obowiązek wynikający z przepisów rachunkowo-podatkowych).
   2. Źródłem pochodzenia danych osobowych są wzajemnie wobec siebie Strony. Kategorie odnośnych danych osobowych zawierają w sobie dane osobowe określone w Umowie lub inne dane kontaktowe niezbędne do realizacji Umowy.
   3. dane osobowe będą przechowywane, przez okres 3 lat od dnia wygaśnięcia lub rozwiązania Umowy,
   4. Odbiorcami danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępnione zostanie Umowa oraz dokumentacja związana z jej wykonywaniem w oparciu o obowiązujące przepisy prawa;
   5. Strony posiadają prawo do:
8. dostępu do treści swoich danych osobowych (art. 15 RODO);
9. sprostowania swoich danych osobowych (art. 16 RODO);
10. ograniczenia przetwarzania swoich danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO;
11. wniesienia sprzeciwu z przyczyn związanych z Pani /Pana szczególną sytuacją - wobec przetwarzania danych osobowych;
12. wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;

Wskazane uprawnienia można zrealizować poprzez kontakt, o którym mowa w ust. 5 pkt. 3).

* 1. Nie przysługuje osobie fizycznej:

1. w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
2. prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
   1. Podanie danych osobowych jest warunkiem zawarcia i realizacji niniejszej Umowy, ich niepodanie może uniemożliwić jej zawarcie lub realizację.
   2. Dane osobowe nie będą poddawane profilowaniu ani zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.
3. Strony nie będą przekazywać danych osobowych do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej z zastrzeżeniem, że jeżeli przekazanie takie okaże się konieczne dla realizacji niniejszej Umowy, może mieć miejsce wyłącznie po pisemnym powiadomieniu drugiej Strony oraz z zachowaniem odpowiednich zabezpieczeń wskazanych w art. 46 RODO.

**§9**

1. **Wykonawca** zapłaci **Zamawiającemu-Upoważnionemu** karę umowną za naruszenia dotyczące przypadku zwłoki w czynnościach polegających na braku informacji o średniej cenie zakupu, o którym mowa w § 2 ust. 2 oraz § 4 ust. 10 Umowy w wysokości 1000 złotych za każdy przypadek.
2. Łączna wysokość kar umownych wskazanych w niniejszym paragrafie nie przekroczy 2000 zł za realizację całego przedmiotu Umowy.
3. W przypadku naliczenia kar umownych **Zamawiający-Upoważniony** wystawi notę obciążeniową. **Zamawiający-Upoważniony** ma prawo potrącenia przysługującej mu wierzytelności z tytułu kary umownej z każdą wierzytelnością Wykonawcy wobec **Zamawiającego-Upoważnionego**, w tym z wierzytelnością z tytułu wynagrodzenia za realizację umowy, nawet gdyby którakolwiek z tych wierzytelności nie była jeszcze wymagalna, bez potrzeby uprzedniego wzywania Wykonawcy do zapłaty. Strony ustalają, że w takiej sytuacji wierzytelność **Zamawiającego-Upoważnionego** z tytułu kary umownej będzie wymagalna z chwilą złożenia Wykonawcy przez  **Zamawiającego-Upoważnionego** oświadczenia o potrąceniu.
4. W przypadku gdy szkoda przewyższa karę umowną, **Zamawiający-Upoważniony** zastrzega sobie prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych.

**§10**

1. Zamawiający-Upoważniony oświadcza, iż jest dużym przedsiębiorcą w rozumieniu ustawy o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych.
2. Wykonawca oświadcza, że:
3. jest rzeczywistym właścicielem[[1]](#footnote-1) wypłacanych przez Zamawiającego - Upoważnionego na jego rzecz należności;
4. *(jeśli Wykonawca jest wpisany do CRBR)* dane beneficjentów rzeczywistych[[2]](#footnote-2) Wykonawcy wskazane w Centralnym Rejestrze Beneficjentów Rzeczywistych są zgodne z prawdą albo

*2a) (jeśli Wykonawca nie jest wpisany do CRBR)* beneficjentami rzeczywistymi Wykonawcy w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu są:

1. ----------nie dotyczy-----------…
2. jest zobowiązany do poinformowania Zamawiającego - Upoważnionego o każdej zmianie w zakresie złożonych oświadczeń w ramach pkt. 1 i 2;
3. brak uzyskania przez Zamawiającego – Upoważnionego informacji w zakresie zmiany oświadczeń złożonych w ramach pkt. 1 i 2 lub 2a jest równoznaczny z ich aktualnością.
4. Ze strony Wykonawcy realizację Umowy będzie nadzorował ………… (tel. ………………. e-mail …………..)
5. Ze strony Zamawiającego- Upoważnionego realizację Umowy będzie nadzorował (w tym dokonywał zamówień i potwierdzał odbiór) ……………………………………….., e-mail ………………….
6. Strony zastrzegają sobie prawo do zmiany osób, o których mowa w ust. 3 i 4. O dokonaniu zmiany Strony powiadamiają się na piśmie. Zmiana ta nie wymaga aneksu do Umowy. W przypadku niepowiadomienia drugiej Strony o zmianie osób wskazanych w ust. 3 lub 4 wszelkie powiadomienia przesyłane na dotychczasowe adresy uznaje się za skuteczne.
7. Spory mogące wynikać z realizacji niniejszej umowy, nierozstrzygnięte na drodze polubownej, będą rozstrzygane przez Sąd właściwy miejscowo dla siedziby Zamawiającego - Upoważnionego.
8. Wykonawca oświadcza, że w stosunku do niego nie zachodzi podstawa uniemożliwiająca udzielenie mu zamówienia publicznego, wynikająca z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.

Wykonawca oświadcza, że na dzień zawarcia umowy nie jest:

obywatelem rosyjskim lub osobą fizyczną lub prawną, podmiotem lub organem z siedzibą w Rosji; lub

osobą prawną, podmiotem lub organem, do których prawa własności bezpośrednio lub pośrednio   
w ponad 50 % należą do podmiotu, o którym mowa w pkt 1; lub

osobą fizyczną lub prawną, podmiotem lub organem działającym w imieniu lub pod kierunkiem podmiotu, o którym mowa w pkt 1 lub 2.

Wykonawca oświadcza, że na dzień zawarcia umowy, podwykonawcy, dostawcy i podmioty, na których zdolności Wykonawca polega, w przypadku, gdy przypada na nich ponad 10 % wartości zamówienia, nie są podmiotami, o których mowa w ust. 8. Wykonawca oświadcza także, że w toku realizacji umowy nie będzie korzystał z takich podmiotów.

Zamawiającemu - Upoważnionemu przysługuje prawo do rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym w przypadku niespełniania w toku realizacji Umowy warunków wskazanych w ust. 7-9 bez prawa dochodzenia przez Wykonawcę odszkodowania z tytułu rozwiązania umowy.

Niniejszą Umowę sporządzono *w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Wykonawcy i jeden dla Zamawiającego – Upoważnionego/w formie elektronicznej*.

Integralną częścią Umowy są następujące Załączniki:

* + Załącznik nr 1 – Wykaz uczestników tworzących KGZEE i zestawienie PPE oraz oświetlenie uliczne,
  + Załącznik nr 2 – Wzór indywidualnej umowy sprzedaży energii elektrycznej,
  + Załącznik nr 3 – Opis Przedmiotu Zamówienia (bez załączników),
  + Załącznik nr 4 – Wzór cennika,
  + Załącznik nr 5 – Oferta Wykonawcy.

**WYKONAWCA: ZAMAWIAJĄCY UPOWAŻNIONY:**

**Załącznik nr 4 do Umowy generalnej – Wzór cennika**

**Dotyczy załącznika nr 1**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Grupa taryfowa* | ***Cennik na rok 2025***  *a jednostkowa netto* | *Stawka VAT* | *Kwota* | *Cena* |
| VAT | brutto |
| [PLN] | [PLN/MWh] |
|  | [PLN/MWh] | [%] | kol.2 x kol.3 | kol.2 + kol.4 |
|  | *(2 miejsca po przecinku)* |  | *(w zaokr. do 2 miejsc po przecinku)* | *(w zaokr. do 2 miejsc po przecinku)* |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** |
| wszystkie grupy taryfowe w zał. 1**(cena z akcyzą)** |  | 23% |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Grupa taryfowa* | ***Cennik na rok 2025***  *a jednostkowa netto* | *Stawka VAT* | *Kwota* | *Cena* |
| VAT | brutto |
| [PLN] | [PLN/MWh] |
|  | [PLN/MWh] | [%] | kol.2 x kol.3 | kol.2 + kol.4 |
|  | *(2 miejsca po przecinku)* |  | *(w zaokr. do 2 miejsc po przecinku)* | *(w zaokr. do 2 miejsc po przecinku)* |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** |
| wszystkie grupy taryfowe w zał. 1**( *odbiorcy samodzielnie rozliczający podatek akcyzowy*)** |  | 23% |  |  |

**–**

**Dotyczy załącznik nr 1 (Oświetlenie uliczne)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Grupa taryfowa* | ***Cennik na rok 2025***  *Cena jednostkowa netto* | *Stawka VAT* | *Kwota VAT* | *Cena* |
| VAT | brutto |
| [PLN] | [PLN/MWh] |
|  | [PLN/MWh] | [%] | kol.2 x kol.3 | kol.2 + kol.4 |
|  | *(2 miejsca po przecinku)* |  | *(w zaokr. do 2 miejsc po przecinku)* | *(w zaokr. do 2 miejsc po przecinku)* |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** |
| Wszystkie grupy taryfowe w zał. 1 **oświetlenie uliczne** |  | 23% |  |  |

1. Poprzez właściciela rzeczywistego na potrzeby niniejszego oświadczenia należy rozumieć podatnika spełniającego łącznie następujące warunki:

   a) otrzymuje należność dla własnej korzyści, w tym decyduje samodzielnie o jej przeznaczeniu i ponosi ryzyko ekonomiczne związane z utratą tej należności lub jej części,

   b) nie jest pośrednikiem, przedstawicielem, powiernikiem lub innym podmiotem zobowiązanym do przekazania całości lub części należności innemu podmiotowi,

   c) prowadzi rzeczywistą działalność gospodarczą w kraju siedziby/ miejsca zamieszkania, jeżeli należności są uzyskiwane w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą, przy czym przy ocenie, czy podmiot prowadzi rzeczywistą działalność gospodarczą, uwzględnia się charakter oraz skalę działalności prowadzonej przez ten podmiot w zakresie otrzymanej należności. [↑](#footnote-ref-1)
2. poprzez beneficjenta rzeczywistego rozumie się każdą osobę fizyczną sprawującą bezpośrednio lub pośrednio kontrolę nad spółką poprzez posiadane uprawnień, które wynikają z okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiających wywieranie decydującego wpływu na czynności lub działania podejmowane przez spółkę, lub każdą osobę fizyczną, w imieniu której są nawiązywane stosunki gospodarcze lub jest przeprowadzana transakcja okazjonalna (por. szczegóły w ramach art. 2 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu) [↑](#footnote-ref-2)