

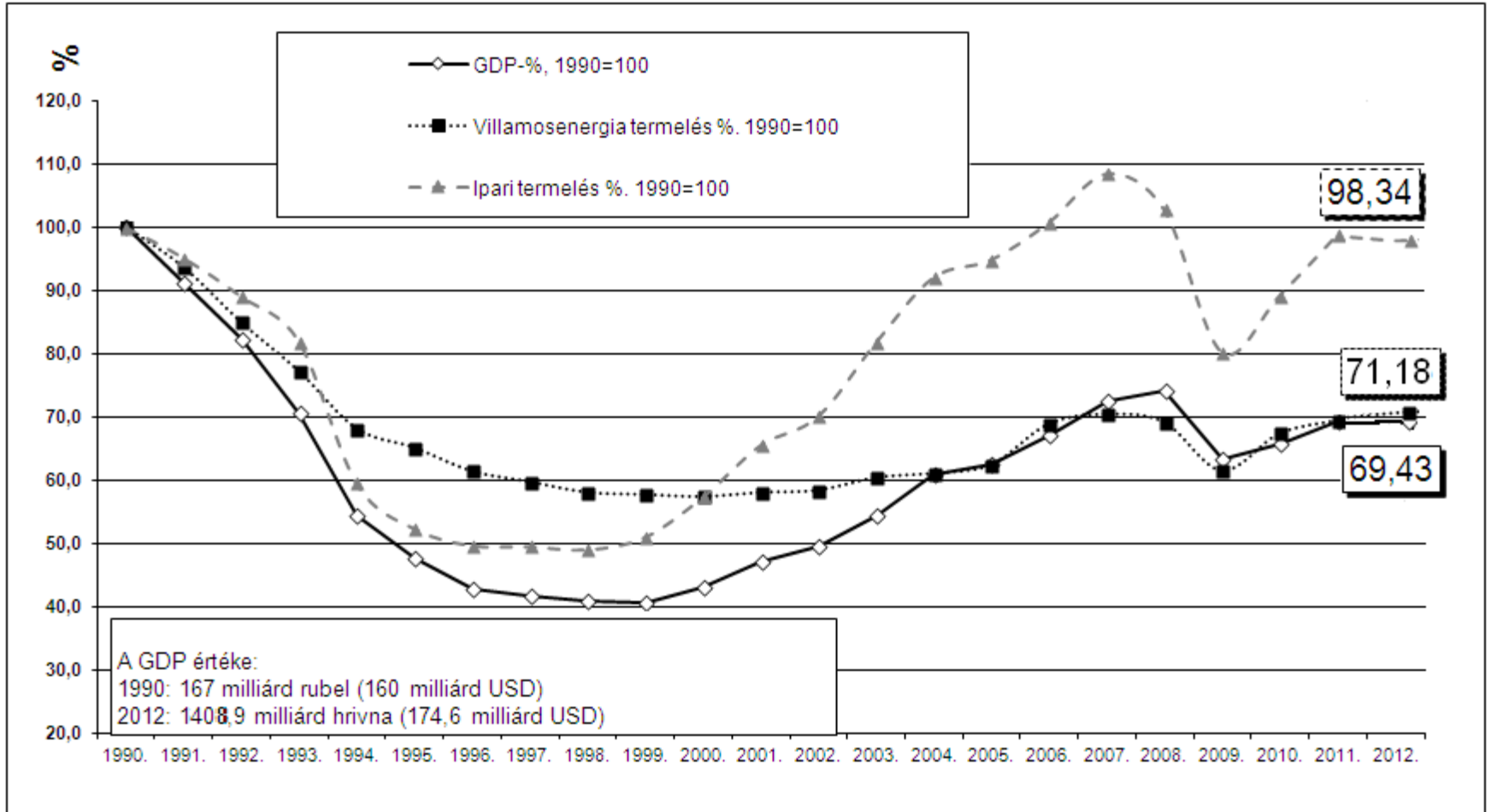
A magyar kis- és középvállalatok piacra jutási lehetőségei Ukrajnában

HITA Roadshow
2013. október 7-11.

Ukrajna, mint piac

- Ukrajna az áruforgalmi ország-sorrendben (H1 2013 adatok alapján) a 15.-ik helyet foglalja el
- Export tekintetében a 14. - az EU-n kívüli országok között (Oroszországot illetve az Egyesült Államokat követően, és Kínát megelőzve) a második legnagyobb piac
- Ukrajna számára Magyarország a 12. legfontosabb exportpiac és a 14. legfontosabb partnerország az import tekintetében
- Dinamikus növekedést produkáló, ámde volatilis gazdaság – 2000 óta a növekedés mértéke 7 évben haladta meg az 5%-ot. Csökkenés csak egy évben volt, de akkor 15%-os.
- A növekedés mozgatórugója az export, emiatt kiszolgáltatott. Ugyanakkor az export földrajzilag és termékszerkezetében is egészségesen diverzifikált.
- A belső fogyasztás ciklikusan, nagy kilengésekkel változik (2005-2008, majd 2010-2012)
- Igen fejlett fogyasztói piac jelentős részaránya, ahol a döntéseket az ár mellett jelentős részben határozza meg a minőség
- A piac többségében emellett igen árérzékeny
- A beruházások szintje elégtelen az 1985-től megfigyelhető amortizáció hatásainak ellensúlyozásához, különösen az állami szférában
- Rövid megtérülési időszak

GDP, Villamos áram és ipari termelés



Forrás: Kereskedelmi kirendeltség, majd Nagykövetség (1989-2012)

Ukrajna rövid- és középtávú gazdasági kilátásai (kockázatok)

- Kockázatos európai gazdasági és pénzügyi helyzet, finanszírozási nehézségek
- Feszült gazdasági viszonyrendszer Oroszországgal
- Elvesztett közel-keleti, észak-afrikai piaci pozíciók
- Belső motorok beindításához szükséges források hiánya
- Árfolyamkockázat (kezelhető)

Ukrajna rövid- és középtávú gazdasági kilátásai (lehetőségek)

- Élelmiszer boom; Földreform; a Mezőgazdasági és kapcsolódó ágazatok megtérülési rátája és ideje felülírja a kockázatokat
- Energiahatékonyság
- Infrastruktúra
- Tradicionális ágazatok helyzete önmagában bizalmat ébresztő

Az Ukrajnába irányuló magyar export (2012)

- Exportunk értéke 2.284,3 M USD (1.772,2 M EUR).
- A magyar kivitel 88%-át a magasan feldolgozott termékek (5-9 árucsoport) alkotják
- Kivitelünkben a gépek-berendezések aránya 51%. Az árufőcsoportban meghatározó súllyal a híradástechnikai, hangrögzítő- és lejátszó készülékek , a villamos gépek és a közúti járművek kivitele jelenik meg.
- A feldolgozott termékek súlya 36,7%, melyet jelentős részben (a teljes export 13,5%-a) a gyógyszerexport generál.
- Agrárkivitelünk (185 M USD) a magyar exporton belül 8,1%-ot képvisel.
- A magyar export 2005-2008 közötti dinamikája egyértelmű korrelációt mutat az ukrán GDP alakulásával

Ukrajnából származó import

- 2012-ben a korábbi évhez hasonlóan dinamikusán bővült Ukrajnából a behozatal, dollár értéken a növekedés mértéke +207,7 M USD, az egész év során a behozatalunk 1 570,8 M USD-t tett ki.
- A vas- és acéltermékek, továbbá a gépek és berendezések (elektronikai gépek, híradástechnikai eszközök), és a villamos áram behozatala meghatározó
- Bár agrárimportunk Ukrajnából nem jelentős, kimagasló növekedés (+195%) volt megfigyelhető ebben az árucsoportban, amit a zöldségféle és gyümölcs, illetve a cukor, cukorkészítmény és méz behozatalának jelentős növekedése indukált.

Kétoldalú áruforgalom szerkezete, 2012 (ezer USD)

Megnevezés	Kivitel		Behozatal		Egyenleg	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
Összesen	2266,89	2284,30	1367,86	1570,76	899,02	713,54
Élelmiszer, ital, dohány	189,13	185,37	17,21	32,91	171,92	152,46
Nyersanyagok	20,52	24,42	191,87	185,88	-171,34	-161,46
Energiahordozók	76,31	65,30	235,18	278,24	-158,88	-212,95
Feldolgozott termékek	775,04	837,94	285,27	410,96	489,77	426,98
Gépek, gépi berendezések	1205,88	1171,27	638,33	662,77	567,55	508,50

Magyar-ukrán áruforgalom régiós összehasonlításban

	Export Ukrajnából (ezer USD)	Import Ukrajnába (ezer USD)	Áruforgalom (ezer USD)	Áruforgalom a magyar- ukrán áruforgalomhoz képest (magyar-ukrán áruforgalom=100%)
Ausztria	520.820,7	733.427,9	1.254.248,6	47%
Lengyelország	2.576.195,6	3 567.096,6	6.143.292,2	230%
Szlovákia	672.629,7	587.691,9	1.260.321,6	47%
Szlovénia	10.379,1	251.022,5	261.401,6	10%
Magyarország	1.510.219	1.159.568,4	2.669.787,4	100%
Románia	551.597	929.747,9	1.481.344,9	55%
Csehország	707.040,3	1.246.701,5	1.953.741,8	73%

Regionális megoszlás, % (2008-2010 átlag)

Megye	Import	Export	Áruforgalom
Voliny	3,3	4,7	4,1
Dnyipropetrovszk	4,6	8,9	6,8
Donyeck	2,7	3,2	2,9
Zsitomir	1,0	0,9	0,9
Ivano-Frankivszk	3,2	1,6	2,3
Kijev	0,8	9,6	5,2
Luhanszk	7,3	1,5	4,5
Lviv	1,5	3,4	2,5
Poltava	1,3	0,3	0,8
Harkiv	0,5	1,4	0,9
Cserkasszi	0,5	1,4	0,9
<i>Összesen a fentiek</i>	<i>26,7</i>	<i>36,9</i>	<i>31,8</i>

Megye	Import	Export	Áruforgalom
Kárpátalja	55,1	20,9	37,0
Kijev város	2,7	36,2	20,2
<i>Mindössz</i>	<i>84,5</i>	<i>94,0</i>	<i>89,0</i>

Kijev és Kárpátalja külkereskedelmének megoszlása, főbb árucsoportok (2010)

EXPORT	Ásványkincsek	Vegyipari termékek	Polimerek	Fa, faipari termékek	Gépek, berendezések	Közlekedési eszközök
Kárpátalja (ezer USD)	645,5	3 108,9	5 362,1	6 371,0	133 995,6	2 782,3
Kárpátalja (arány a teljes ukránból)	1,6	1,2	3,9	11,4	25,0	4,8
Kijev (ezer USD)	18 837,6	72 935,3	29 946,9	38 641,2	202 383,3	48 784,5
Kijev (arány a teljes ukránból)	46,3	27,5	21,6	69,4	37,7	84,5

IMPORT	Ásványkincsek	Vegyipari termékek	Fa, faipari termékek	Kohászati termékek	Nem drága fémek, és ezekből készült termékek	Gépek, berendezések
Kárpátalja (ezer USD)	49,9	2 339,30	9 732,00	20 987,10	2 240,90	484 416,10
Kárpátalja (arány a teljes ukránból)	0	5,9	19,3	64,6	11,7	90,2

Magyarország, mint befektető

- Magyarország a 2012 végi 688,3 M USD-vel 1,6%-os részesedést tudhat magáénak az EU-s befektetésekből, ezzel a tizedik helyet foglalja az EU-s országok befektetőinek rangsorában.
- A Magyarországról származó befektetések meghatározó részét az OTP Bank ukrainai leányvállalata jelenti, mely a kezdeti akvizíciót követően a válság éveiben további jelentős tőkejuttatásokat kapott az anyabanktól.
- Az OTP Bankon kívül jelentős magyar befektetőként jelenik meg a Wizz Air Ukraine, a Skala Energy Kft., a Fornetti, a KÉSZ Kft., a Masterplast Zrt.

Ukrajna, mint piac a magyar vállalatok számára

- Jogsabályi környezet
- Lassú döntéshozatal, ügymenet
- Korrupció
- Jelentős piacra lépési költségek minden tekintetben
- Jelentős hozamok
- Hosszú távú, „hűségese” piac

Adózás Ukrajnában 1.

- 18 állami és 5 helyi adó
- Nem OECD tag, de az OECD adózásra vonatkozó szabályainak többségét alkalmazza
- 2011 január 1. óta új Adókodex, ezt követően is több jelentős módosulás az adójogszabályokban
- 2013-tól új transzferárazási szabályok

Adózás Ukrajnában 2.

- **Vállalati nyereségadó:** 19% (2014-től 16%)
- **SzJA:** 15% (minimálbér 10-szerese fölött 17%)
- **ÁFA:** 20%
- **Termőföldadó:** 0,03%-0,1% a föld normatív értékére vetítve
- **EVA:** természetes személyek részére a minimálbér 1-20%-ig, más kategóriák 3-7%-ig
- **Mezőgazdasági termelők adója:** 0,09-0,15% a föld normatív értékére vetítve
- **Egységes szociális hozzájárulás:** 36,76-49,7%
- **Nyugdíjjárulék:** ingatlanvásárlásnál 1%, néhány egyéb esetben

Magyar kkv-k lehetőségei Ukrajnában

- A kisvállalatok, de különösen a mikroállalatok reális piacra lépési lehetőségei Ukrajnában igen korlátozottak (Kárpátalja ez alól kivétel)
- Nagyon fontos a szegmentáció (földrajzi, termékszintű), a prioritások és tervek meghatározása
- A partnerkapcsolatok kiemelt fontosságúak
- A piac jelentős befektetést igényel, akár termelésről, akár áruszállításról vagy szolgáltatásnyújtásról van szó

Fontos tanácsok

- Nem szabad spórolni a körülmények minél pontosabb felmérésén. A partnereket meg kell ismerni, törekedni kell az átlátható partneri viszonyokra
- Fel kell készülni a jelentős forgóeszközigényre
- Aktív, „mindennapi” piaci jelenlét.
- Állami eszközrendszer használata, rendszeres visszacsatolás az állami intézmények felé.



MAGYARORSZÁG NAGYKÖVETSÉGE
KIJEV
KÜLGAZDASÁGI IRODA

01025 Kyiv, vul. Velyka Zhytomyrska 8/14. office 10.

Telefon: +38-044/500-80-16

Tel/Fax: +38-044/500-80-17

E-mail: kiev@hita.hu