

# **Закон Украины Об обеспечении масштабной экспансии экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения путем страхования, гарантирования и удешевление кредитования экспорта**

Настоящий Закон определяет основы государственной поддержки экспортной деятельности путем страхования, перестрахования, обеспечение, частичной компенсации процентной ставки по экспортным кредитам с целью создания условий для осуществления масштабной экспансии экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения на внешние рынки, обеспечение защиты украинских экспортеров от рисков неплатежей и финансовых потерь и повышения конкурентоспособности украинских производителей на мировых рынках.

## **Статья 1. Определение терминов**

1. В настоящем Законе используются следующие основные понятия:

1) экспортный кредит - кредит, предоставляемый банком-кредитором:

иностранному покупателю для приобретения товаров (работ, услуг) украинского происхождения в соответствии с условиями внешнеэкономического договора (контракта), заключенного с украинским экспортером;

банка иностранного покупателя для финансирования поставок украинского экспортера в рамках выполнения внешнеэкономического договора (контракта);

Украинский экспортеру для обеспечения поставки товаров (работ, услуг) украинского происхождения в соответствии с условиями внешнеэкономического договора (контракта) или для обеспечения производства таких товаров (работ, услуг) по внешнеэкономическому договору (контракту)

2) иностранный покупатель - субъект хозяйствования - нерезидент, осуществляющее приобретение товаров (работ, услуг) украинского происхождения в соответствии с внешнеэкономического договора (контракта), заключенного с украинским экспортером;

3) коммерческий риск - риск полного или частичного невыполнения обязательств иностранным покупателем или банком иностранного покупателя перед

украинским экспортером по внешнеэкономическому договору (контракту) или банком, который кредитует по экспортному кредиту (далее - банк-кредитор), или украинским экспортером перед банком кредитором вследствие:

произвольного расторжения внешнеэкономического договора (контракта) без права на такое действие;

неплатежеспособности иностранного покупателя, банка иностранного покупателя или украинского экспортера;

банкротства иностранного покупателя, банка иностранного покупателя или украинского экспортера;

4) некоммерческий риск - риск полного или частичного невыполнения обязательств иностранным покупателем или банком иностранного покупателя перед украинским экспортером по внешнеэкономическому договору (контракту) или банком-кредитором или украинским экспортером перед банком-кредитором, связанный с:

землетрясением, наводнением, ураганом или другим стихийным бедствием природного характера;

промышленными авариями в результате пожара, взрыва, аварии на тепловых, водопроводных, отопительных системах и других объектах, которые привели к чрезвычайной ситуации;

введением моратория на осуществление платежей в стране иностранного покупателя, банка иностранного покупателя или в стране, участвует в осуществлении платежей;

внесением изменений в законодательство по вопросам внешнеэкономической деятельности страны иностранного покупателя, банка иностранного покупателя, участвует в выполнении внешнеэкономического договора (контракта), которые делают выполнение такого договора (контракта) невозможно;

применением эмбарго на торговлю;

невыполнением иностранным покупателем обязательств по внешнеэкономическому договору (контракту) или задержкой их выполнения более чем на 180 дней, если таким покупателем является государство или государственный орган, иностранный субъект хозяйствования, выполнение обязательств которого было гарантировано государством;

возникновением вооруженного конфликта, ведением военных действий, восстанием, революцией, массовыми беспорядками, забастовками в стране

иностранного покупателя, банка иностранного покупателя, которые делают выполнение такого внешнеэкономического договора (контракта) невозможно;

принятием компетентными органами страны иностранного покупателя, банка иностранного покупателя или третьей страны, участвует в выполнении внешнеэкономического договора (контракта), меры по принудительному изъятию имущества (национализации, конфискации имущества, экспроприации и т.п.);

решением суда о запрете или ограничении операций, которые делают невозможным выполнение внешнеэкономического договора (контракта);

другими обстоятельствами, определенными Кабинетом Министров Украины;

5) работы, услуги украинского происхождения - работы, услуги, выполняемые и предоставляемые субъектами хозяйствования - резидентами Украины;

6) секьюритизационной гарантия - способ обеспечения исполнения обязательств банка-кредитора по кредитам, полученным в качестве рефинансирования застрахованных экспортных кредитов;

7) страхование договорных банковских гарантий - страхование имущественных интересов банка украинского экспортера, связанных с полным или частичным неисполнением украинским экспортером условий внешнеэкономического договора (контракта);

8) страхование внешнеэкономических договоров (контрактов) - страхование имущественных интересов украинского экспортера, связанных с полным или частичным неисполнением обязательств по внешнеэкономическому договору (контракту)

9) страхование экспортных кредитов - страхование ответственности заемщика (украинского экспортера, иностранного покупателя или банка иностранного покупателя) перед банком-кредитором, связанной с невыполнением условий кредитного договора;

10) страхование подтвержденных аккредитивов - страхование имущественных интересов банка украинского экспортера, связанных с полным или частичным неисполнением обязательств банка иностранного покупателя по выставленным аккредитивом;

11) страхование прямых инвестиций из Украины - страхование имущественных интересов инвестора, связанных с потерей инвестиций или их части;

12) товары украинского происхождения - товары, полностью произведены или подвергнуты достаточной переработке в Украине в соответствии с критериями, установленными Таможенным кодексом Украины;

13) украинский экспортер - субъект хозяйствования - резидент, осуществляющий экспорт товаров (работ, услуг) украинского происхождения.

2. Термины "страхователь", "страховой риск", "страховой случай", "страховая сумма", "страховая выплата", "страховой тариф", "страховая премия", "страховые резервы" в этом Законе употребляются в значении, определенном Законом Украины "О страховании".

3. Другие термины, применяемые в настоящем Законе, применяются в значениях, приведенных в законодательстве и международных договорах Украины.

## **Статья 2. Экспортно-кредитное агентство**

1. Для стимулирования экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения Кабинет Министров Украины создает Экспортно-кредитное агентство (далее - ЭКА), которая на добровольных началах осуществляет страхование, перестрахование, предоставляет гарантии по договорам, обеспечивающих развитие экспорта, а также участвует в реализации программы частичной компенсации процентной ставки по экспортным кредитам.

2. ЭКА создается и осуществляет свою деятельность в соответствии с Законом Украины "Об акционерных обществах", настоящим Законом, другими законодательными актами, а также международными договорами Украины, согласие на обязательность которых предоставлено Верховной Радой Украины.

В случае если международным договором, согласие на обязательность которого предоставлено Верховной Радой Украины, определены иные правила, чем те, которые предусмотрены настоящим Законом, применяются правила международного договора.

3. ЭКА образуется в форме акционерного общества. Учредителем и акционером ЭКА, которому принадлежит не менее 50 процентов уставного капитала плюс одна акция, является государство в лице Кабинета Министров Украины.

Управление корпоративными правами, которые принадлежат государству в уставном капитале ЭКА, осуществляет Кабинет Министров Украины через уполномоченный им орган управления.

Относительно корпоративных прав государства в размере 50 процентов уставного капитала ЭКА плюс одна акция не могут совершаться действия, следствием которых может быть отчуждение этих корпоративных прав из государственной собственности. Отчуждение корпоративных прав государства в размере до 50 процентов уставного капитала ЭКА плюс одна акция осуществляется в соответствии с законодательством по вопросам приватизации.

4. Устав ЭКА утверждается Кабинетом Министров Украины. В случае появления в ЭКА других акционеров, кроме государства, изменения и дополнения в устав ЭКА вносятся общим собранием акционеров ЭКА в порядке, определенном законодательством Украины.

Начальный уставный капитал ЭКА составляет не менее 200 000 000 гривен и формируется за счет средств государственного бюджета.

5. Распределение чистой прибыли ЭКА, полученного в результате его финансово-хозяйственной деятельности, осуществляется общим собранием акционеров.

Чистая прибыль, принадлежащая государству в соответствии с государственной доли в уставном капитале ЭКА, направляется на его пополнение.

Убытки от хозяйственной деятельности ЭКА возмещаются в порядке, установленном уставом ЭКА.

6. Органам государственной власти и органам местного самоуправления запрещается любым образом влиять на руководство или работников ЭКА в ходе выполнения ими служебных обязанностей или вмешиваться в его деятельность, за исключением случаев, предусмотренных законом. Вред, причиненный ЭКА в результате такого незаконного вмешательства, подлежит возмещению в порядке, определенном законом.

7. ЭКА имеет право в установленном порядке создавать филиалы, представительства, другие обособленные подразделения, выступать учредителем и / или участником юридических лиц как на территории Украины, так и за ее пределами.

### **Статья 3. Задачи, направления и принципы государственной поддержки экспортной деятельности**

1. Основными задачами государственной поддержки экспортной деятельности являются:

1) создание системы страхования и гарантирования коммерческих и некоммерческих рисков при проведении экспортных операций;

2) расширение долгосрочного экспортного кредитования;

3) создание механизма частичной компенсации процентной ставки по экспортным кредитам.

2. Основными направлениями государственной поддержки экспортной деятельности являются:

1) внедрение программ кредитной поддержки украинских экспортеров из государственного бюджета через уполномоченные банки;

2) осуществление ЭКА операций по страхованию экспортных кредитов, прямых инвестиций из Украины и внешнеэкономических договоров (контрактов) от коммерческих и некоммерческих рисков, перестрахования и предоставления гарантий;

3) частичная компенсация процентной ставки по экспортным кредитам, предоставляется в зависимости от разницы кредитных ставок в стране экспортера и стране покупателя;

4) предоставление ЭКА кредитов из государственного бюджета для выплаты страховых возмещений по договорам страхования экспортных кредитов, инвестиций и внешнеэкономическим договорам (контрактам) от коммерческих и некоммерческих рисков;

5) предоставление государственных гарантий для обеспечения выполнения долговых обязательств ЭКА.

3. Государственная поддержка экспорта посредством страхования, перестрахования, обеспечение, кредитование, частичной компенсации процентной ставки по экспортным кредитам базируется на следующих принципах:

добровольности - страхование, перестрахование или получения гарантий в ЕКА является добровольным и не может быть предпосылкой для осуществления иных правоотношений;

открытости - государство обеспечивает открытость информации о деятельности ЭКА, приоритеты и направления его работы;

конкурентности - все субъекты хозяйствования имеют равный доступ к услугам, предоставляемых ЭКА, согласно этому Закону;

законности - соблюдение национального законодательства и обязательств Украины, вытекающих из членства в международных организациях и

соглашениях, в частности ВТО и Соглашения об ассоциации между Украиной, с одной стороны, и Европейским Союзом, Европейским сообществом по атомной энергии и их государствами-членами, с другой стороны, и тому подобное.

#### **Статья 4. Цель и основные задачи Экспортно-кредитного агентства**

1. Целью деятельности ЭКА является стимулирование масштабной экспансии экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения.

2. Основными задачами ЭКА являются:

защиту украинских экспортеров от риска неплатежей и финансовых потерь, связанных с выполнением внешнеэкономических договоров (контрактов), путем страхования, перестрахования и обеспечения;

внедрение современных финансовых технологий во внешней торговле и механизмов поддержки экспорта посредством страхования, перестрахования и обеспечения;

развитие экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения, повышение конкурентоспособности товаров (работ, услуг) украинского происхождения на мировых рынках;

участие в реализации программ частичной компенсации процентной ставки по экспортным кредитам;

сотрудничество с международными финансовыми организациями, в том числе для аккумуляции международной помощи, для обеспечения роста экспорта и экономики Украины.

#### **Статья 5. Органы управления и контроля экспортно-кредитного агентства**

1. Органами управления ЭКА являются:

1) общее собрание акционеров;

2) наблюдательный совет;

3) правления.

2. Общее собрание акционеров является высшим органом управления ЭКА, осуществляющих свою деятельность в порядке, определенном законодательством Украины и уставом ЭКА.

Количественный и персональный состав представителей государства на общем собрании акционеров ЭКА и квалификационные требования к ним определяет

уполномоченный Кабинетом Министров Украины орган управления ЭКА.

3. Наблюдательный совет ЭКА является органом, осуществляющим защиту прав акционеров и в пределах компетенции контролирует и регулирует деятельность правления ЭКА.

Наблюдательный совет ЭКА действует на основании положения о нем, утверждаемым Кабинетом Министров Украины. В случае появления в ЭКА других акционеров, кроме государства, изменения и дополнения в положение о наблюдательном совете ЭКА вносятся общим собранием акционеров ЭКА в порядке, определенном законодательством Украины.

Член наблюдательного совета ЭКА действует в интересах ЭКА, а не лица или органа, выдвинувшего, утвердил ли выбрал соответствующего члена наблюдательного совета ЭКА.

Член наблюдательного совета ЭКА не может быть одновременно членом правления и / или других органов ЭКА.

Количественный состав наблюдательного совета устанавливается общим собранием акционеров ЭКА, но не может быть меньше пяти членов. Члены наблюдательного совета должны соответствовать критериям независимости, установленным положением о наблюдательном совете.

Персональный состав наблюдательного совета определяется на конкурсной основе в порядке, установленном Кабинетом Министров Украины, а в случае появления в ЭКА других акционеров, кроме государства, - общим собранием акционеров.

Конкурсная комиссия для определения наблюдательного совета от государства составляет 11 человек. В состав конкурсной комиссии входят:

одно лицо, определенная центральным органом исполнительной власти, который обеспечивает формирование и реализует государственную политику экономического развития;

одно лицо, определенная центральным органом исполнительной власти, который обеспечивает формирование и реализует государственную политику в сфере внешних сношений Украины;

одно лицо, определенная центральным органом исполнительной власти, который обеспечивает формирование и реализует государственную финансовую и бюджетную политику;

три человека, определенные Верховной Радой Украины:



один человек по представлению комитета, к предмету ведения которого относятся вопросы законодательного обеспечения внешнеполитической деятельности Украины;

один человек по представлению комитета, к предмету ведения которого относятся вопросы промышленной политики и развития отдельных отраслей производства;

один человек по представлению комитета, к предмету ведения которого относятся вопросы денежно-кредитной политики;

три человека, определенные международными организациями, - по одному человеку от Всемирного банка, Организации ООН по промышленному развитию, Организации экономического сотрудничества и развития (по согласованию);

два человека, определенные общественными объединениями - объединениями промышленников, предпринимателей, работодателей, страховщиков и тому подобное.

Срок полномочий членов наблюдательного совета ЭКА составляет пять лет.

Наблюдательный совет не может вмешиваться в оперативную деятельность ЭКА.

Заседание наблюдательного совета является правомочным при наличии не менее двух третей ее членов.

Решение наблюдательного совета принимаются простым большинством голосов от общего количества присутствующих на заседании членов наблюдательного совета. При равном количестве голосов голос председательствующего заседания является решающим.

Заседание наблюдательного совета проводится председателем наблюдательного совета, а в случае его отсутствия - членом наблюдательного совета, уполномоченным председателем наблюдательного совета.

Председатель наблюдательного совета ЭКА избирается членами наблюдательного совета из их числа простым большинством голосов от количественного состава наблюдательного совета.

Наблюдательный совет в соответствии с возложенными на нее задачами:

утверждает по представлению правления ЭКА основные направления деятельности ЭКА, в том числе с учетом действующих стратегических и программных документов, формирующих государственную политику в сфере развития экспорта;

рассматривает и утверждает отчеты о результатах деятельности ЭКА;

согласовывает правила осуществления деятельности ЭКА по страхованию от коммерческих и некоммерческих рисков, перестрахования и предоставление гарантий, утверждаются Кабинетом Министров Украины;

утверждает положения о правилах страхования, перестрахования и предоставления гарантий;

утверждает положения о страховых тарифах, состав страховых резервов, правила их формирования и использования;

утверждает стратегию и политику управления рисками, процедуры управления ими, а также перечень рисков, их предельные размеры;

утверждает состав и формы отчетности о деятельности ЭКА;

избирает и прекращает полномочия председателя и членов правления ЭКА;

выполняет другие функции в соответствии с настоящим Законом, законодательством Украины и уставом ЭКА.

Члены наблюдательного совета выполняют свои функции на платной основе.

Наблюдательный совет проводит свои заседания не реже одного раза в квартал.

4. Правление является постоянно действующим коллегиальным исполнительным органом ЭКА, осуществляющий руководство текущей деятельностью и несет ответственность за эффективность его работы согласно законодательству и его уставом.

Правление ЭКА действует на основании положения о нем, утверждаемым Кабинетом Министров Украины. В случае появления в ЭКА других акционеров, кроме государства, изменения и дополнения в положение о правлении ЭКА вносятся общим собранием акционеров ЭКА в порядке, определенном законодательством Украины.

Правление ЭКА подотчетно общему собранию акционеров ЭКА и наблюдательному совету ЭКА и организует выполнение их решений.

К компетенции правления ЭКА принадлежат все вопросы, связанные с руководством текущей деятельностью ЭКА, кроме вопросов, относящихся к исключительной компетенции общего собрания акционеров ЭКА, наблюдательного совета ЭКА и компетенции других органов в соответствии с законодательством и уставом ЭКА.

В состав правления входят председатель правления, заместители председателя правления и члены правления.

Правление ЭКА, в том числе его председатель, избираемый наблюдательным советом ЭКА в порядке, определенном уставом ЭКА.

5. Для проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности ЭКА общее собрание акционеров ЭКА избирает ревизионную комиссию ЭКА.

Ревизионная комиссия ЭКА действует на основании положения о нем, утверждаемым Кабинетом Министров Украины. В случае появления в ЭКА других акционеров, кроме государства, изменения и дополнения в положение о ревизионной комиссии ЭКА вносятся общим собранием акционеров ЭКА в порядке, определенном законодательством Украины.

Годовая финансовая отчетность ЭКА подлежит обязательной проверке независимым аудитором, определяемый в соответствии с законодательством Украины и уставом ЭКА.

6. Для обеспечения финансовой устойчивости ЭКА создает подразделение по управлению рисками, подотчетный наблюдательному совету ЭКА.

7. Другие органы управления ЭКА создаются и действуют в порядке, определенном уставом ЭКА.

8. Организационная структура ЭКА утверждается председателем правления ЭКА по согласованию с наблюдательным советом.

## **Статья 6. Виды и условия деятельности Экспортно-кредитного агентства**

1. ЭКА осуществляет деятельность в соответствии с уставом, правилами осуществления деятельности по страхованию от коммерческих и некоммерческих рисков, перестрахования, предоставления гарантий, утвержденных Кабинетом Министров Украины, внутренних нормативных актов ЭКА, включающий, в частности, но не исключительно:

1) страхование и перестрахование экспортных кредитов, предоставленных банками-кредиторами украинскому экспортеру для обеспечения выполнения условий внешнеэкономического договора (контракта), в том числе на стадии производства товаров (работ, услуг), от коммерческих и некоммерческих рисков для обеспечения возмещения средств в случае невыполнения украинским экспортером обязательств по предоставленным кредитам;

2) страхование и перестрахование внешнеэкономических договоров (контрактов) украинских экспортеров от коммерческих или некоммерческих

рисков для обеспечения возмещения средств в случае невыполнения иностранным покупателем обязательств по внешнеэкономическому договору (контракту)

3) страхование и перестрахование экспортных кредитов, предоставленных иностранному покупателю или банку иностранного покупателя банками-кредиторами, от коммерческих и некоммерческих рисков для обеспечения возмещения средств в случае невыполнения иностранным покупателем (банком иностранного покупателя) обязательств по кредитам, предоставленным ему под обязательства закупки товаров (работ, услуг) украинского происхождения;

4) страхование и перестрахование прямых инвестиций из Украины, вкладываемые в объекты предпринимательской деятельности, от некоммерческих рисков для обеспечения возмещения средств в случае потери инвестиций или их части;

5) страхование и перестрахование аккредитивов, подтвержденных банком украинского экспортера, коммерческих и некоммерческих рисков для обеспечения возмещения средств в случае невыполнения банком иностранного покупателя обязательств по оплате средств за поставленные товары (работы, услуги) украинского происхождения;

6) страхование и перестрахование договорных банковских гарантий;

7) предоставление секьюритизационных гарантий банкам-кредиторам для обеспечения возмещения полученных ими средств рефинансирования экспортных кредитов, застрахованных ЭКА;

8) предоставление встречных гарантий банкам украинских экспортеров с целью возмещения средств в случае использования предоставляемых ими договорных гарантий, застрахованных ЭКА;

9) предоставление тендерных гарантий (гарантий выполнения обязательств украинскими экспортерами во время участия в международных тендерах)

10) участие в реализации программ частичной компенсации процентной ставки по экспортным кредитам;

11) консультационную деятельность;

12) другие виды деятельности, которые предусмотрены законодательством и не противоречат цели деятельности ЭКА.

2. ЭКА в процессе осуществления деятельности вправе расширять перечень страховых продуктов в соответствии с рыночными потребностями и возможностями

агентства.

3. ЭКА по решению наблюдательного совета имеет право передавать выполнение отдельных функций или бизнес-процессов специализированным компаниям на договорных условиях.
4. Заключение договоров страхования от коммерческих и некоммерческих рисков осуществляется ЭКА в валюте внешнеэкономического договора (контракта) или экспортного кредита.
5. Базовые страховые тарифы на страхование от коммерческих и некоммерческих рисков устанавливаются ЭКА с учетом политического риска местонахождение контрагента страхователя. Дифференциация государств по уровню политического риска осуществляется с учетом предоставляемой Организацией по экономическому сотрудничеству и развитию и Международным союзом страховщиков кредитов и инвестиций (Бернский союз).
6. Страховая выплата составляет не более 90 процентов суммы внешнеэкономического договора (контракта) или экспортного кредита в случае наступления некоммерческого риска и не более 85 процентов в случае наступления коммерческого риска.
7. Отказ страхователя (перестраховщика, бенефициара по гарантии) от денежных претензий и прав требования по сделкам, связанным с договорами страхования (перестрахования, гарантии), без согласия ЭКА освобождает ЭКА от выплаты возмещения.
8. После осуществления возмещения все права требования и другие права страхователя относительно иностранного партнера или его гарантов, вытекающих из несостоятельности выполнения внешнеэкономического договора (контракта) и неполучения финансового результата от контракта или экспортного кредита, предоставленного для его осуществления, переходят к ЭКА.
9. Гарантия исполнения обязательств экспортерами во время участия в международных тендерах предоставляется только при наличии договора между ЭКА и экспортером с обязательством экспортера по возмещению им возможных убытков.
10. Страхование прямых инвестиций из Украины осуществляется при условии направления таких инвестиций на создание инфраструктуры, необходимой для развития экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения.

11. ЭКА является уполномоченным Кабинетом Министров Украины на выполнение функций, обеспечения финансовых обязательств и осуществления прав, вытекающих из двусторонних соглашений Украины о содействии и взаимной защите инвестиций, а также многосторонних международно-правовых актов Украины.

Акты ЭКА, выданные в обеспечение исполнения сделок, указанных в абзаце первом настоящей части, не подлежат временным ограничениям и специальным предписаниям, которые вводятся органами центральной исполнительной власти Украины в кризисные периоды.

## **Статья 7. Источники финансирования Экспортно-кредитного агентства**

1. Источниками финансирования ЭКА являются:

собственные средства;

средства, привлеченные от государственных и частных инвесторов на возвратной или безвозвратной основе;

средства, предоставленные международными организациями на возвратной или безвозвратной основе;

бюджетные средства в случае предсказания их законом о Государственном бюджете Украины на соответствующий год;

другие источники, не запрещенные законодательством.

## **Статья 8. Сферы поддержки**

1. ЭКА при осуществлении своей основной деятельности поддерживает экспорт работ, услуг украинского происхождения, а также товаров перерабатывающей промышленности по следующим группам согласно УКТ ВЭД:

Группа 16. Готовые продукты из мяса, рыбы или ракообразных, моллюсков или прочих водных беспозвоночных.

Группа 19. Готовые продукты из зерна злаков, муки, крахмала или молока; мучные кондитерские изделия.

Группа 20. Продукты переработки овощей, плодов или других частей растений.

Группа 21. Разные пищевые продукты.

Группа 30. Фармацевтическая продукция.

Группа 61. Предметы одежды и принадлежности к одежде, трикотажные.

Группа 62. Предметы одежды и принадлежности к одежде, текстильные, кроме трикотажных.

Группа 64. Обувь, гетры и аналогичные изделия; их части.

Группа 84. Реакторы ядерные, котлы, машины, оборудование и механические устройства; их части.

Группа 85. Электрические машины, оборудование и их части; аппаратура для записи и воспроизведения звука; телевизионная аппаратура для записи и воспроизведения изображения и звука, их части и принадлежности.

Группа 86. Железнодорожные локомотивы или моторные вагоны трамвая, подвижной состав и их части; путевое оборудование и устройства для железных дорог или трамвайных путей и их части; механическое (включая электромеханическое) сигнализационное оборудование всех видов.

Группа 87. Средства наземного транспорта, кроме железнодорожного или трамвайного подвижного состава, и их части и оборудование.

Группа 88. Летательные аппараты, космические аппараты и их части.

Группа 89. Суда, лодки и другие плавучие средства.

Группа 90. Инструменты и аппараты оптические, фотографические, кинематографические, измерительные, контрольные, прецизионные; медицинские или хирургические; их части и принадлежности.

Группа 94. Мебель; постельные принадлежности, матрацы, матрацные основы, диванные подушки и аналогичные набивные принадлежности мебели, светильники и осветительные приборы, в другом месте не поименованные; световые указатели, табло и аналогичные изделия; сборные строительные конструкции.

## **Статья 9. Регулирования деятельности Экспортно-кредитного агентства**

1. ЭКА имеет особый статус и его деятельность по страхованию, перестрахованию и предоставлению гарантий не требует лицензирования.

Для осуществления других видов хозяйственной деятельности ЭКА получает необходимые разрешения и лицензии в случаях и порядке, предусмотренных законами Украины.

2. На деятельность ЭКА не распространяются положения законов Украины "О страховании" и "О финансовых услугах и государственном регулировании рынков финансовых услуг".

3. На ЭКА не распространяются требования Закона Украины "Об управлении объектами государственной собственности" об обязательной выплате дивидендов.

4. Контроль за деятельностью ЭКА не относится к компетенции специального уполномоченного органа исполнительной власти по вопросам регулирования рынков финансовых услуг.

5. Деятельность ЭКА по страхованию от коммерческих и некоммерческих рисков, перестрахованию и предоставлению гарантий осуществляется в соответствии с правилами, утвержденными Кабинетом Министров Украины, которыми определяются:

1) требования к правилам страхования, включая требования к сторонам договора страхования, объектам страхования, страховым суммам, страховым премиям, страховым тарифам, страховым рискам, страховым случаям, порядку заключения и исполнения договоров страхования;

2) требования к правилам предоставления гарантий;

3) требования к обеспечению финансовой устойчивости ЭКА, включая систему управления рисками, формирования и использования страховых резервов, других фондов и резервов;

4) требования к деятельности ЭКА в связи с предоставлением ему государственной поддержки в соответствии с бюджетным законодательством, в том числе в виде кредитов из государственного бюджета и государственных гарантий;

5) порядок и формы контроля за деятельностью ЭКА.

6. Бухгалтерский учет и составление финансовой отчетности ЭКА осуществляются в соответствии с законодательством Украины.

## **Статья 10. Публичность деятельности Экспортно-кредитного агентства**

1. ЭКА осуществляет свою деятельность и публично освещает ее способом, который позволяет общественности осуществлять мониторинг ее деятельности, а украинским экспортерам узнавать о выполняемых ЭКА функциях.



2. ЭКА и уполномоченный Кабинетом Министров Украины орган управления корпоративными правами государства на своих официальных сайтах ежеквартально обнародуют информацию обо всех заключенных ЭКА соглашения по страхованию, перестрахованию, обеспечению, компенсации процентной ставки по экспортным кредитам с указанием контрагентов и сумм соответствующих соглашений.

3. ЭКА ежегодно готовит и публикует на своем официальном веб-сайте отчет о результатах деятельности.

## **Статья 11. Порядок и условия предоставления государственной финансовой поддержки экспортной деятельности**

1. Кабинет Министров Украины при подготовке проекта закона о Государственном бюджете Украины на соответствующий год предусматривает объем государственных гарантий, необходимых для предоставления государственной поддержки экспортной деятельности, и расходы на государственную поддержку страхования, перестрахования, обеспечение, предоставление кредитов из государственного бюджета и частичной компенсации процентной ставки по экспортным кредитам.

2. Государственная поддержка не может предоставляться субъекту хозяйствования, который:

1) подал документы для страхования или гарантирования выполнения внешнеэкономических договоров (контрактов) с нерезидентами:

а) которые расположены на территории оффшорных зон, кроме нерезидентов, расположенных на территории оффшорных зон, которые предоставили выписку из правоустанавливающих документов, легализованную соответствующим консульским учреждением Украины, что свидетельствует об обычном (неоффшорный) статус такого нерезидента;

б) зарегистрированы на территории государств, внесенных Группой по разработке финансовых мер борьбы с отмыванием денег (FATF) в список государств, не сотрудничающих в сфере противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем;

в) в которых в соответствии с законодательством Украины применены санкции, предусматривающие ограничения или запрет торговых и / или финансовых операций;

г) к которым применены санкции согласно резолюциям Совета Безопасности Организации Объединенных Наций, других международных организаций,

решений Совета Европейского Союза, других межгосударственных объединений и иностранных государств, которые предусматривают ограничение или запрет торговых и / или финансовых операций;

г) которые являются лицами, на 50 и более процентов принадлежат или контролируются, прямо или косвенно, лицами, указанными в подпунктах "в", "г" пункта 1 части второй настоящей статьи;

д) если они имеют происхождение из страны, признанной государством-окупантом по закону Украины и / или признанной государством-агрессором по отношению к Украине в соответствии с законодательством;

2) признан банкротом или в отношении которого возбуждено дело о банкротстве, находится в стадии прекращения юридического лица или прекращения предпринимательской деятельности физического лица - предпринимателя;

3) подал заведомо недостоверные сведения и документы;

4) использовал государственную поддержку экспорта с нарушением законодательства или условий ее предоставления;

5) в отношении которого имеются доказательства, что соответствующий внешнеэкономический договор (контракт), который должен быть застрахован или для выполнения которого должна быть предоставлена гарантия, был заключен с покупателем в стране, которая не является конечным пунктом потребления товаров (работ, услуг), с целью получения дополнительных выгод;

б) в других случаях, предусмотренных законодательством.

3. Договор страхования экспортных кредитов, инвестиций и внешнеэкономических договоров (контрактов) от коммерческих и некоммерческих рисков при поддержке государства заключается сторонами по согласованию с наблюдательным советом, если ответственность за ним превышает 10 процентов собственного капитала ЭКА.

4. Страховая выплата по договору страхования коммерческих и некоммерческих рисков в пределах 10 процентов собственного капитала ЭКА оплачивается за счет страховых резервов и собственного капитала.

5. Для осуществления страховой выплаты при поддержке государства по договору страхования коммерческих и некоммерческих рисков, превышает 10 процентов собственного капитала ЭКА, могут предоставляться кредиты из государственного бюджета.

Порядок и условия предоставления таких кредитов устанавливаются Кабинетом Министров Украины.

6. Предоставление экспортных кредитов с частичной компенсацией процентной ставки по экспортным кредитам осуществляется в соответствии с положениями о процентных ставках, которые определяются с учетом международных обязательств по официально поддерживаемых экспортных кредитов, с учетом валюты, в которой они предоставляются.

7. Частичная компенсация процентной ставки по экспортным кредитам осуществляется при условии страхования экспортных кредитов ЭКА.

8. Порядок и условия предоставления государственных гарантий для обеспечения выполнения долговых обязательств ЭКА, предоставления украинским экспортерам кредитов из государственного бюджета и частичной компенсации процентной ставки по предоставленным экспортным кредитам устанавливаются Кабинетом Министров Украины.

9. Предоставление государственной финансовой поддержки экспортной деятельности должно осуществляться с учетом положений Соглашения об официально поддерживаемых экспортных кредитах (Arrangement on officially supported export credits), заключенного членами Организации экономического сотрудничества и развития, и обязательств Украины как члена ВТО, в частности требований Соглашения о субсидиях и компенсационных мерах.

## **Статья 12. Порядок реорганизации и ликвидации Экспортно-кредитного агентства**

1. ЭКА может быть реорганизовано и ликвидировано в соответствии с законодательством.

2. Решение о реорганизации, ликвидации и прекращения деятельности ЭКА принимается общим собранием акционеров ЭКА.

3. В случае ликвидации ЭКА все средства, оставшиеся после удовлетворения требований кредиторов, распределяются между акционерами - владельцами простых акций общества пропорционально количеству принадлежащих им акций. Средства, принадлежащие государству, направляются в Государственный бюджет Украины.

## **Статья 13. Заключительные положения**

1. Настоящий Закон вступает в силу со дня, следующего за днем его опубликования.

2. До приведения актов законодательства в соответствие с настоящим Законом законы и другие нормативно-правовые акты применяются в части, не противоречащей настоящему Закону.

3. Внести изменения в следующие законы Украины:

1) часть четвертую статьи 15 Закона Украины "О внешнеэкономической деятельности" (Ведомости Верховного Совета УССР, 1991 г., № 29, ст. 377) изложить в следующей редакции:

"Страхование экспортных кредитов, внешнеэкономических договоров (контрактов) и инвестиций осуществляется Экспортно-кредитным агентством в соответствии с Законом Украины" Об обеспечении масштабной экспансии экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения путем страхования, гарантирования и удешевление кредитования экспорта ";

{Подпункт 2 пункта 3 статьи 13 утратил силу на основании Закона № 2473-VIII от 21.06.2018}

3) абзац второй преамбулы Закона Украины "О страховании" (Ведомости Верховной Рады Украины, 2002 г., № 7, ст. 50) дополнить словами "и на деятельность Экспортно-кредитного агентства. Деятельность Экспортно-кредитного агентства регулируется Законом Украины" Об обеспечении масштабной экспансии экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения путем страхования, гарантирования и удешевление кредитования экспорта ";

4) часть вторую статьи 3 Закона Украины "Об управлении объектами государственной собственности" (Ведомости Верховной Рады Украины, 2006г., № 46, ст. 456; 2012, № 4, ст. 23; 2016, № 3, ст. 25) дополнить абзацем третьим следующего содержания:

"Особенности управления Экспортно-кредитным агентством определяются Законом Украины" Об обеспечении масштабной экспансии экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения путем страхования, гарантирования и удешевление кредитования экспорта ";

5) часть третью статьи 2 Закона Украины "О финансовых услугах и государственном регулировании рынков финансовых услуг" (Ведомости Верховной Рады Украины, 2002 г., № 1, ст. 1) дополнить абзацем четвертым следующего содержания:

"Деятельность Экспортно-кредитного агентства, образованного Кабинетом Министров Украины в соответствии с Законом Украины" Об обеспечении

масштабной экспансии экспорта товаров (работ, услуг) украинского происхождения путем страхования, гарантирования и удешевление кредитования экспорта ".

#### 4. Кабинету Министров Украины:

в двухмесячный срок со дня вступления в силу настоящего Закона принять меры по присоединению Украины к рамочной договоренности официально поддерживаемых экспортных кредитов 1978 года и пяти приложений к ней и добавления в рабочую группу по экспортным кредитам и кредитных гарантий;

в шестимесячный срок со дня вступления в силу настоящего Закона:

создать ЭКА, обеспечить формирование и уплату его уставного капитала;

привести свои нормативно-правовые акты в соответствие с настоящим Законом и обеспечить принятие нормативно-правовых актов, вытекающих из настоящего Закона.

Президент Украины

П.Порошенко

г. Киев

20 декабря 2016

№ 1792-VIII

Закон действующий. Актуальность проверена 10.02.2021