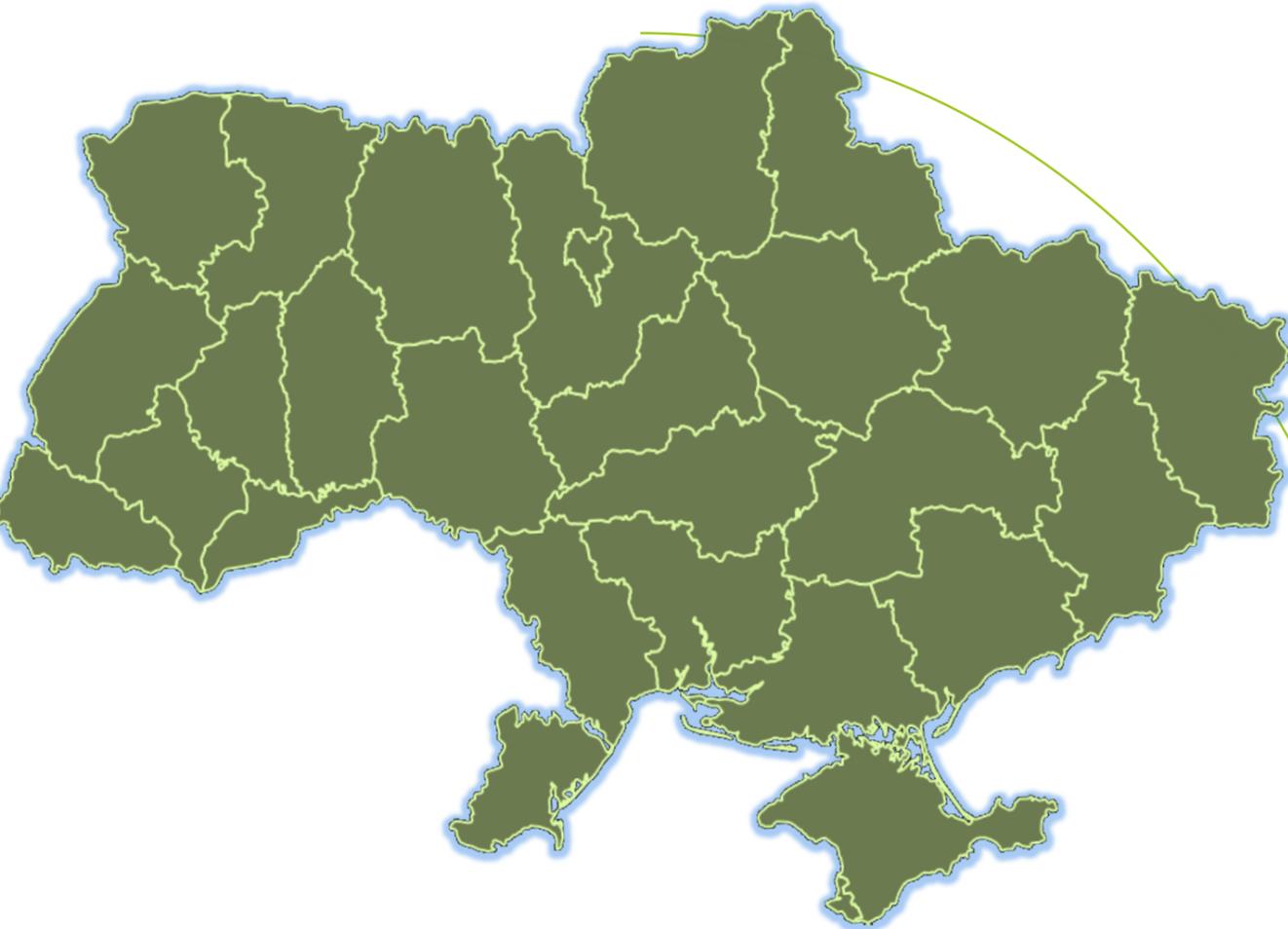
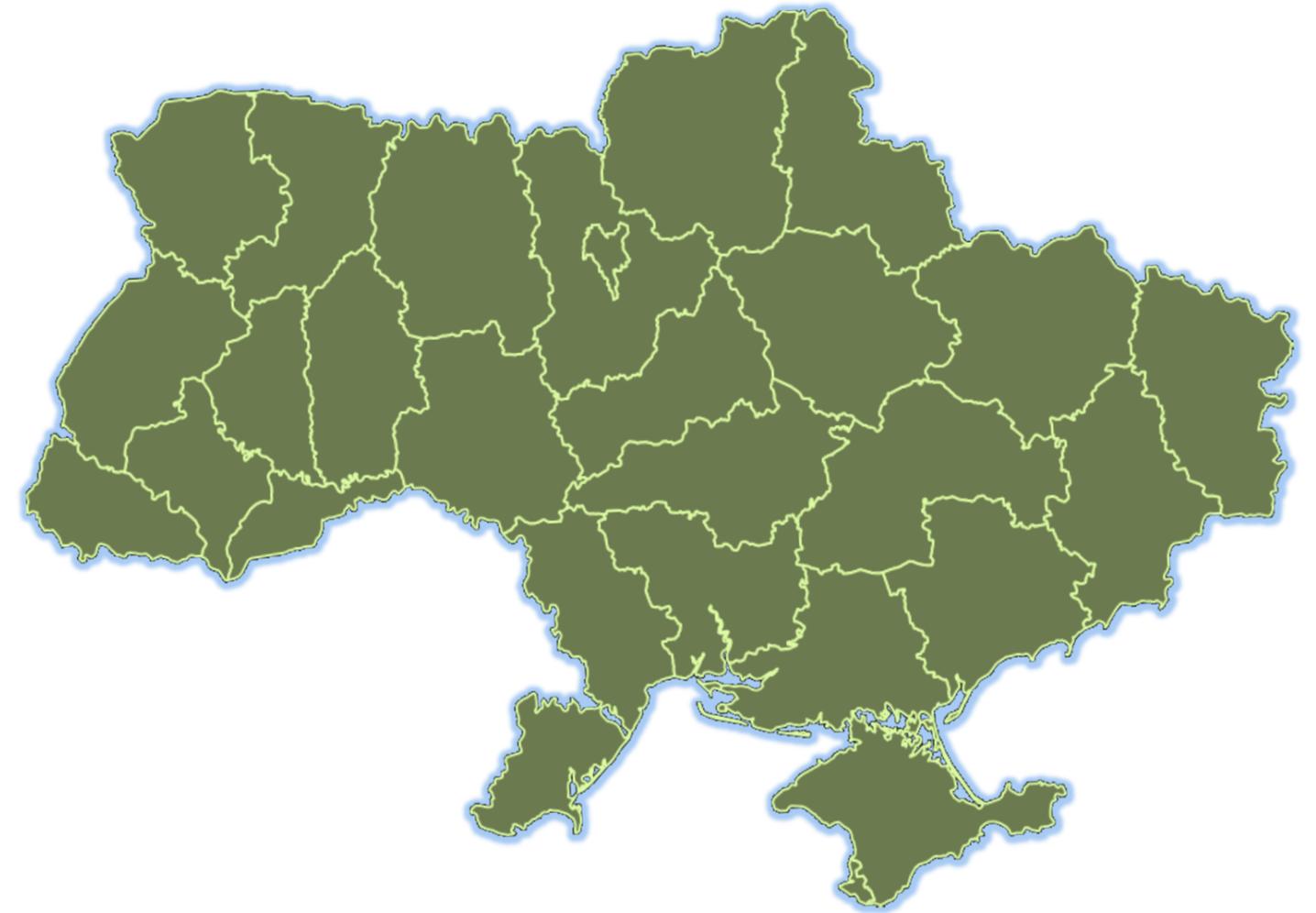


Die Ukraine und deren Handelsstrukturen im LEH/GH Absatzchancen für bayerische Lebensmittel

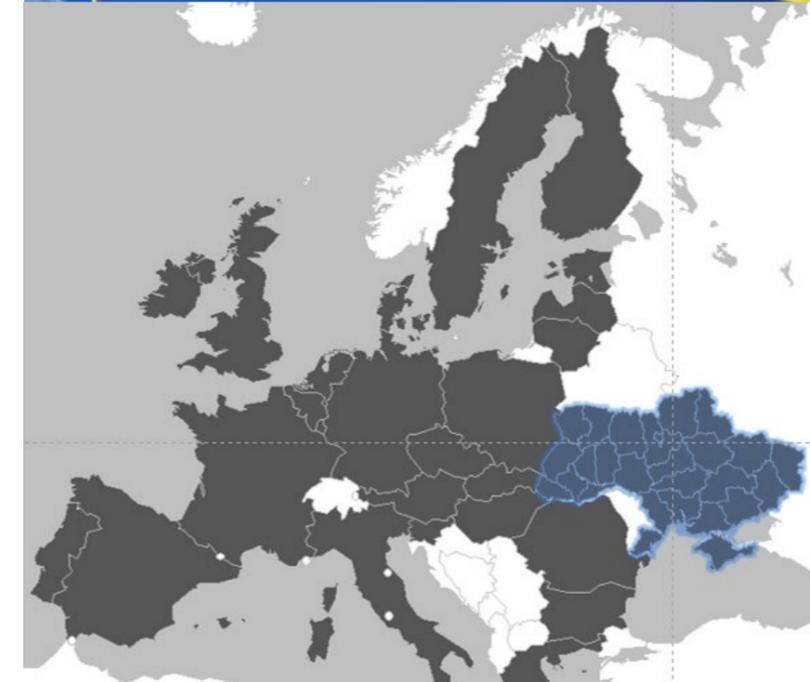


- 1 Hintergrund**
- 2 Der ukrainische Markt**
- 3 Rahmenbedingungen und Rechtliches**

Hintergrund



- **41%** aller **Exporte** der Ukraine stammen aus dem **Agrar- und Lebensmittelsektor** (17,9 Mrd. USD – 2017)
- **Deutschland importierte 2017 45,2%** mehr Lebensmittel aus der Ukraine (477 Mio. EUR). **Die Ukraine importierte 2017 14%** mehr landwirtschaftliche Güter aus der Ukraine (303 Mio. EUR).
- Das tiefgreifende und umfassende Freihandelsabkommen (**DCFTA**) mit der EU wird seit **01.01.2016** in der Ukraine angewendet und ist seit dem **01.09.2017 in Kraft** getreten.*
- Die Europäische Union bewilligte der Ukraine höhere Exportquoten
- *Steigende globale Nachfrage nach Lebensmitteln*
- *Unveränderter Konflikt mit Russland*
- *Wahlen 2019 lassen noch keine Rückschlüsse zu*





* Estimate ▲ Russian: regional language
Source: CIA World Factbook, Encyclopædia Britannica, IMF, Pew Research Center, United Nations, World Bank

- flächenmäßig das zweitgrößte Land in Europa
- Anteil von über 30 % der weltweit vorhandenen Schwarzerde und äußerst günstige landwirtschaftliche Bedingungen
- Ukraine-Krise und Krieg im Osten – extreme wirtschaftliche Einbrüche und Währungsschwankungen gekommen
- niedrige Gehälter, rückläufige Geburtenraten, Bevölkerungsrückgang (aktuell ca. 42,7 Mio. Einwohner)
- Einbruch der Inlandsnachfrage
- Die Bevölkerung gibt ca. 90 % des Einkommens für den Einkauf von Waren und Dienstleistungen aus.
- Preisverfall im Lebensmittelsektor - Einzelhändler reduzieren Verpackungsgrößen und verringern Produktqualität
- Seit 2016 konnte sich das Land wieder stabilisieren
- 2019 wird mit einem BIP-Wachstum von 2-3 % und steigender Kaufkraft gerechnet.
- EU größter Handelspartner*

Makroökonomische Daten



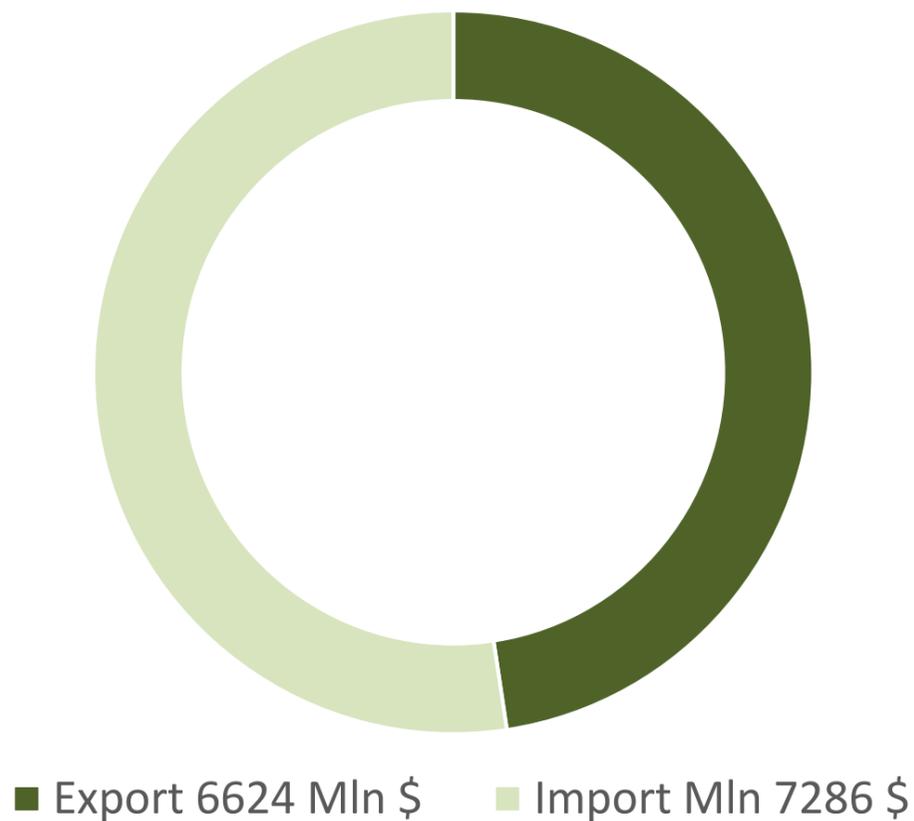
		2016	2017	2018
BIP	Mrd. USD	93,3	104,1*	109,7*
BIP pro Kopf	USD	2.199	2.459*	2.597*
Wachstumsrate BIP, real	%	2,3	2,0*	3,2*
Inflationsrate	%	13,9	12,8*	10,0*
Arbeitslosenquote	<u>%</u>	9,3	9,5*	9,3*

Quelle GTAI, Wirtschaftsdaten kompakt , Stand: November2017, * Schätzungen bzw. Prognosen

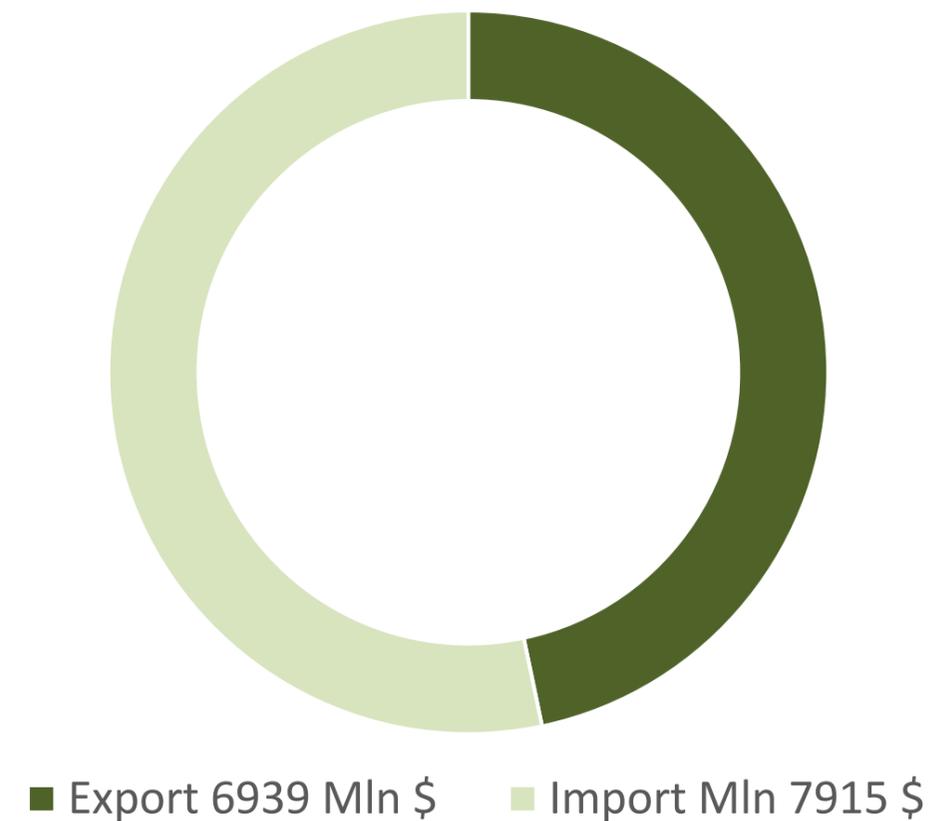
Lebensmittelhandel EU – UA Januar – April 2018/2019



2018



2019



Lebensmittelhandel EU – UA Januar – April 2018/2019



2018



■ Export 5928 Mln \$ ■ Import Mln 1743 \$

2019



■ Export 7055 Mln \$ ■ Import Mln 1885 \$

Der ukrainische Retailmarkt



Der ukrainische Retailmarkt



Aktuelle Entwicklung



In den ersten beiden Monaten des Jahres belief sich der Einzelhandelsumsatz in der Ukraine auf 5,5 Milliarden US-Dollar oder 6,8 Prozent mehr als im gleichen Zeitraum des Jahres 2018.

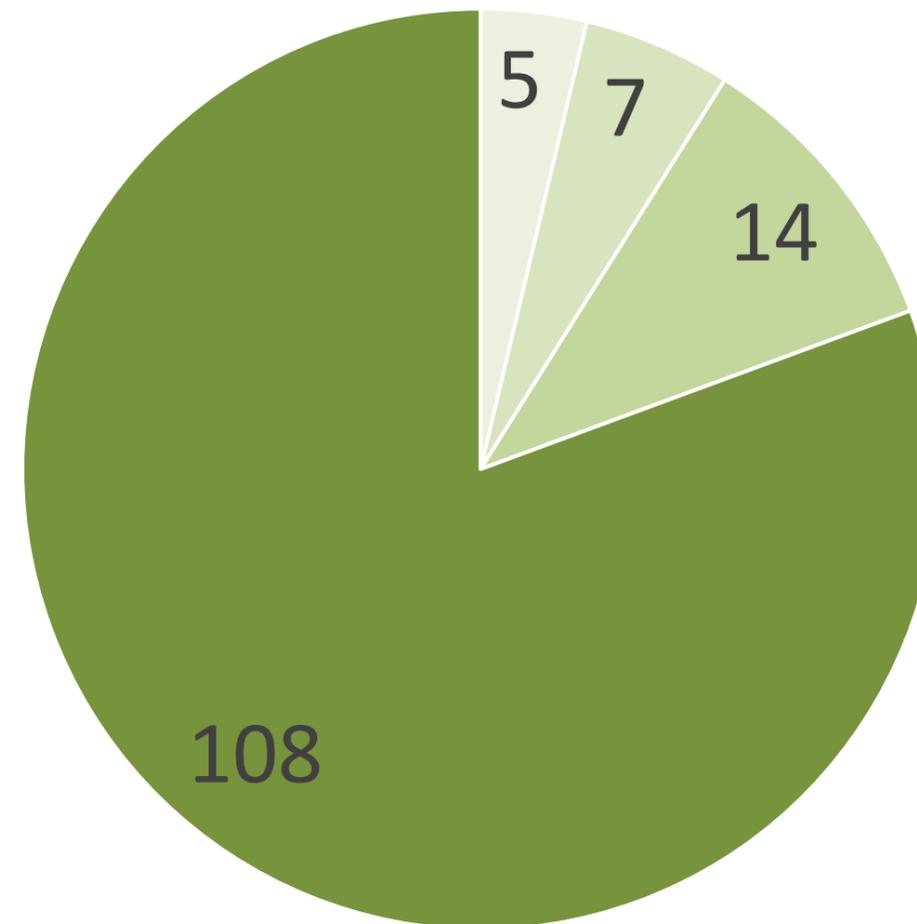
Der ukrainische Retailmarkt



Ukrainische Lebensmittelhändler – Struktur



Ausprägung der ukrainischen Retailer 2016



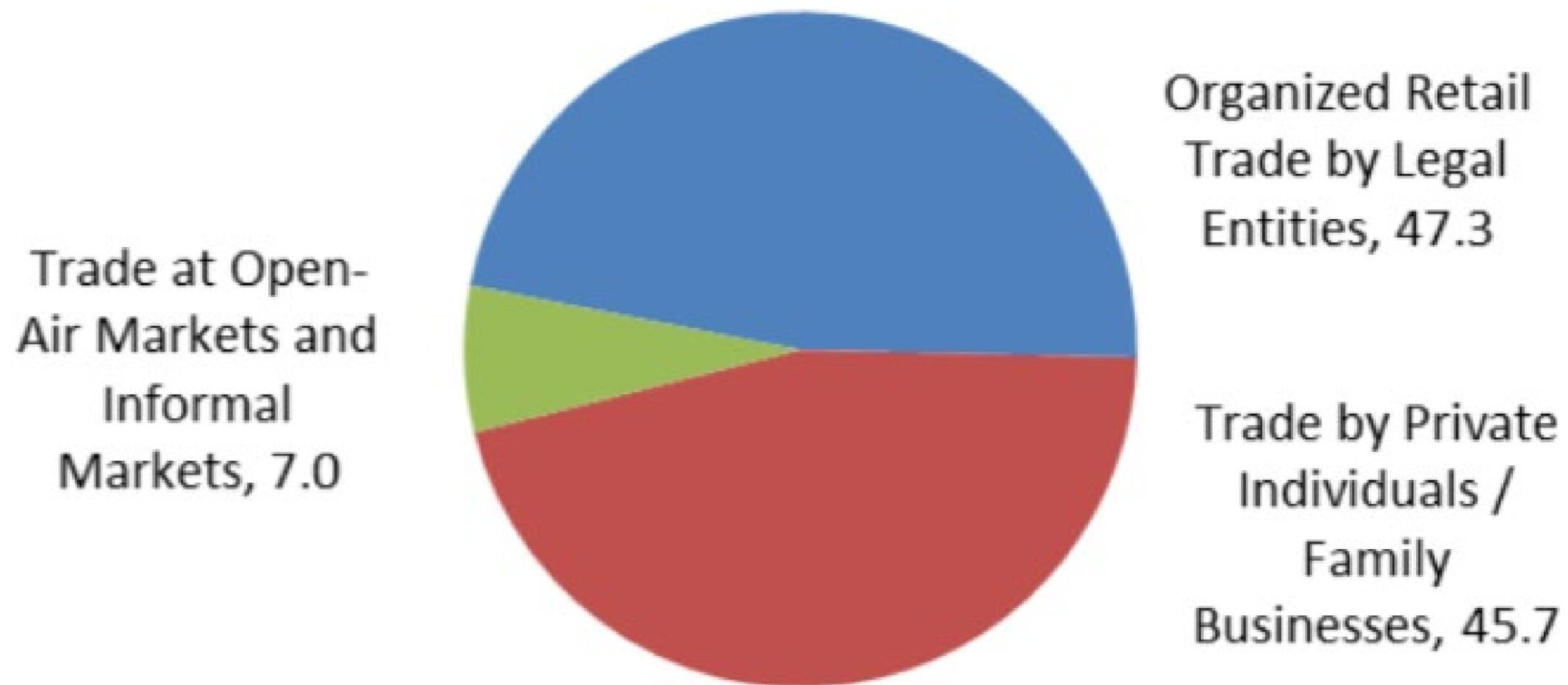
■ International ■ National ■ Regional ■ Lokal

Der ukrainische Retailmarkt

Ukrainische Lebensmittelhändler

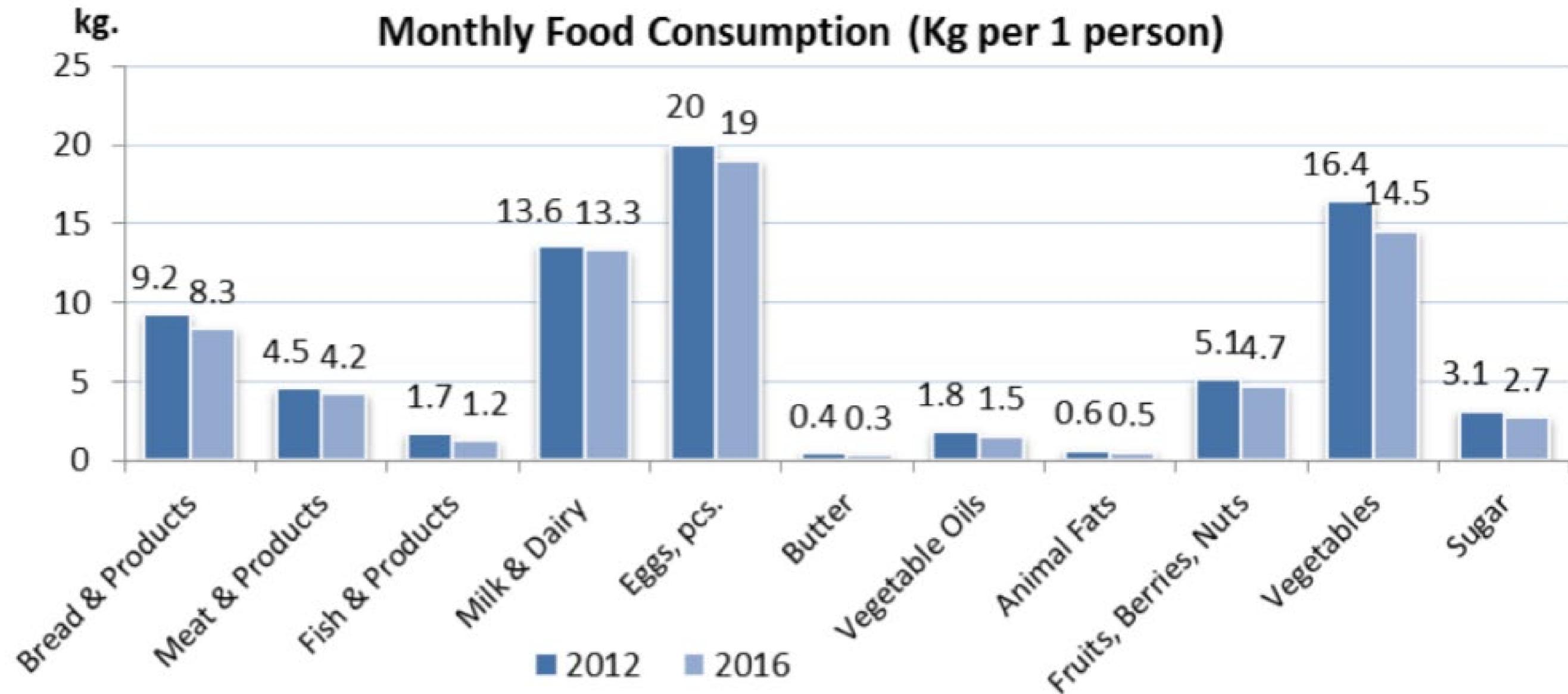


Structure of Ukrainian Retail Trade in 2016



Der ukrainische Retailmarkt

Monatlicher Lebensmittelverzehr



Der ukrainische Retailmarkt

Ukrainische Lebensmittelhändler



Share of Foodstuffs in Retail Turnover and Imports in 2016*

Product Group	Retail Turnover			Imported Food Products	
	Million USD	Percentage	Per capita, USD	Million USD	Share in total turnover
Foodstuffs - all	8918.3	41	209	1356.6	15
Meat and poultry, fresh and frozen	479.6	2	11	27.7	6
Meat smoked, salted and sausage products	437.1	2	10	22.1	5
Canned foods, ready-made meat products	66.3	0	2	4.4	7
- including semi-processed meat products	29.2	0	1	1.7	6
Fish and seafood	214.9	1	5	94.7	44
Canned foods, ready-made fish products	109.7	1	3	35.1	32
- including semi-processed fish products	21.8	0	1	6.7	31
Milk and milk products	487.4	2	11	26.2	5
Cheese hard, melted and cottage	310.5	1	7	36.2	12
Butter	119.7	1	3	3.1	3
Eggs	141.1	1	3	1.8	1
Vegetable oils	125.0	1	3	9.5	8
Margarine	19.1	0	0	0.5	3
Animal Fats	1.2	0	0	0.1	6
Sugar	93.1	0	2	1.9	2
Bakery products (except confectionery)	292.8	1	7	6.7	2
Baked Confectionery Products	330.3	2	8	22.6	7
Sugar confectionery (including ice cream)	556.0	3	13	75.3	14
Flour	46.7	0	1	1.9	4
Groats	142.6	1	3	10.5	7
Noodles	104.8	1	2	23.8	23
Fresh vegetables	241.9	1	6	38.5	16
- including potatoes	31.9	0	1	3.4	11
Fresh fruits, berries, grapes and nuts	364.5	2	9	215.1	59
Processed vegetables and fruits	73.7	0	2	26.7	36



Canned Vegetables	73.5	0	2	18.0	25
Canned fruit and berries	20.7	0	0	8.1	39
Hard Liquors	485.5	2	11	112.6	23
Alcohol Coolers	52.9	0	1	3.3	6
Wine	213.3	1	5	76.7	36
Cognac	147.8	1	3	28.0	19
Sparkling Wines (Champagne)	94.3	0	2	19.4	21
Beer	467.0	2	11	44.5	10
Soft drinks	299.6	1	7	18.2	6
- including juice	96.4	0	2	5.3	6
Mineral waters	157.6	1	4	14.9	10
Tea, coffee, cocoa and spices including	329.5	2	8	138.6	42
- tea	102.8	1	2	29.0	28
- coffee	179.9	1	4	99.0	55
Products are homogenized food and diet, baby food	77.8	0	2	42.1	54
Salt	9.4	0	0	0.4	5
- including iodized salt	2.2	0	0	0.0	1
Tobacco products	1289.1	6	30	70.2	5
Other food products (including honey)	442.4	2	10	77.0	17

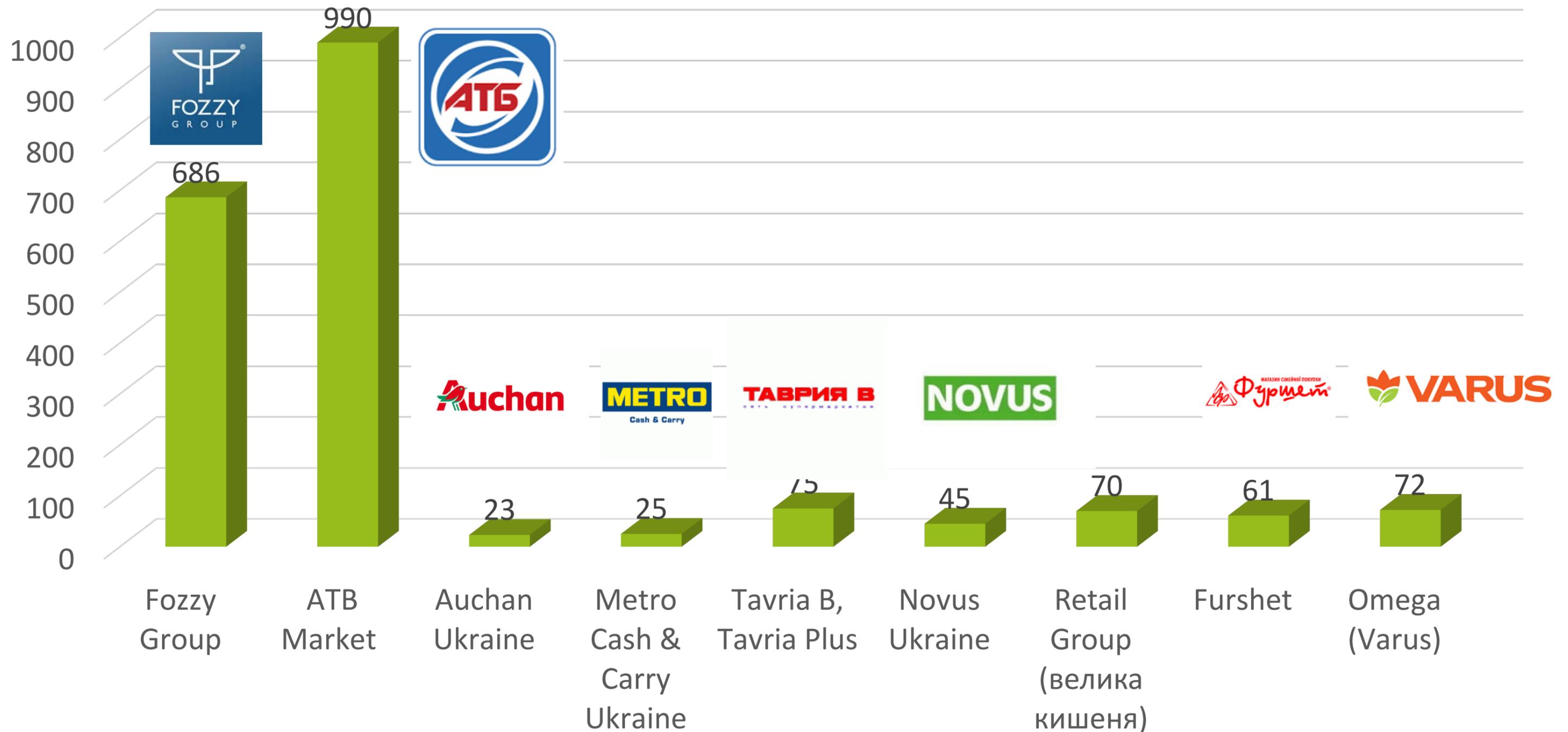
Source: State Statistics Service of Ukraine

*Over half of retail trade turnover remains in open-air markets or small businesses that do not report their turnover to authorities.

Der ukrainische Retailmarkt

Anzahl Märkte 2018

Anzahl POS



Umsatzentwicklung Retailmarkt in der Ukraine



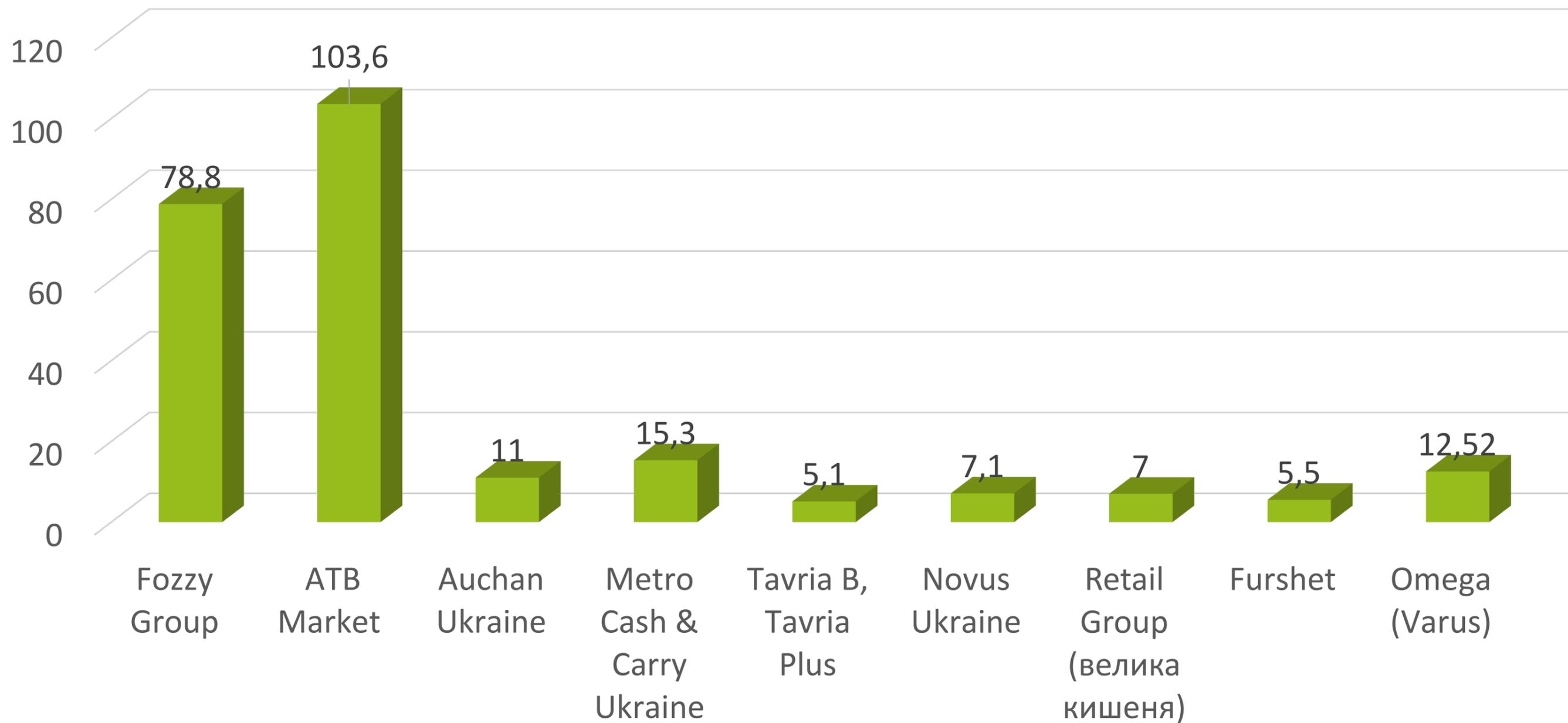
* Both food and non-food items

** Without Crimea

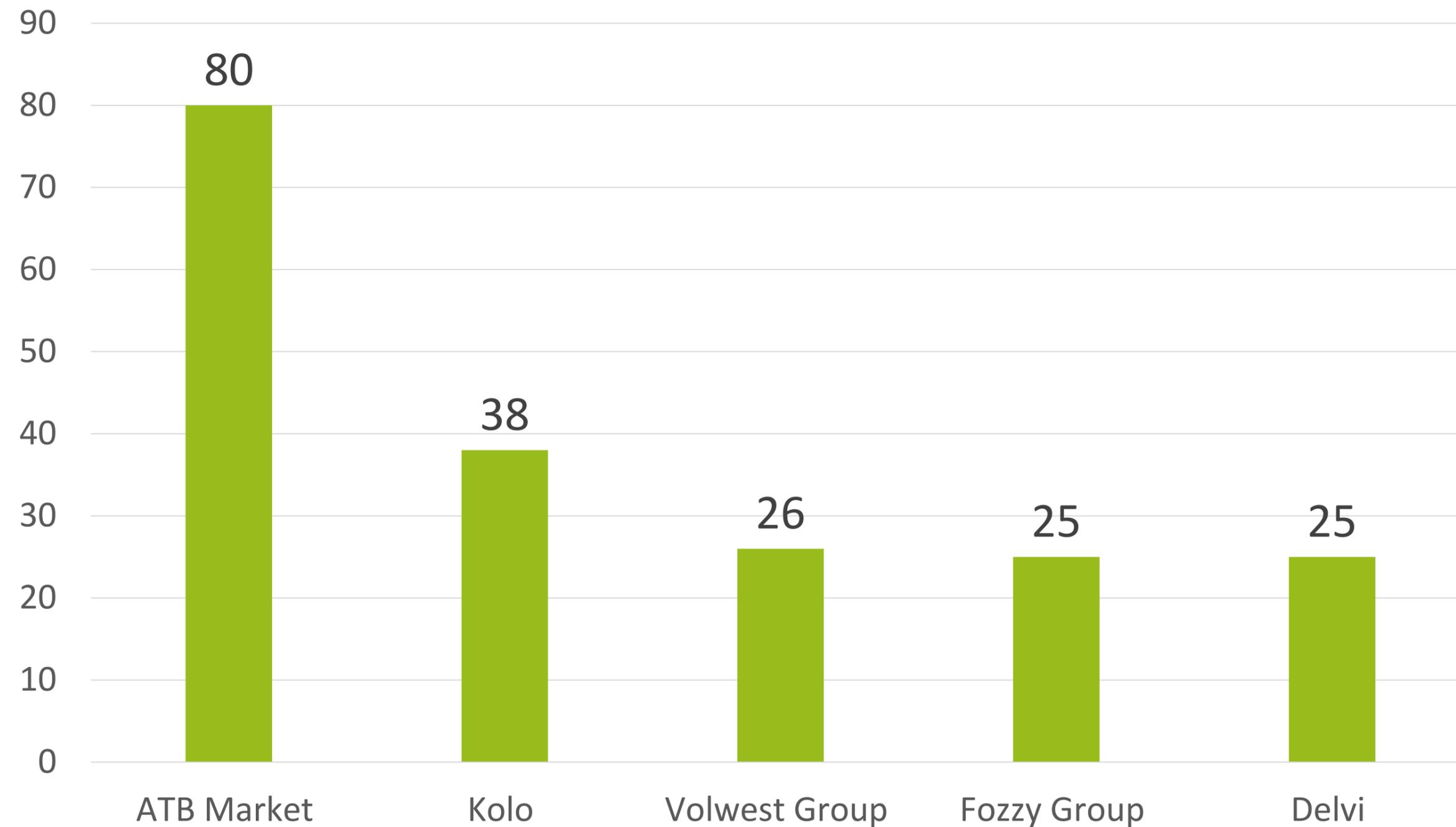
Top 10 ukrainische Händler



Umsatz 2018 in Mrd. UAH

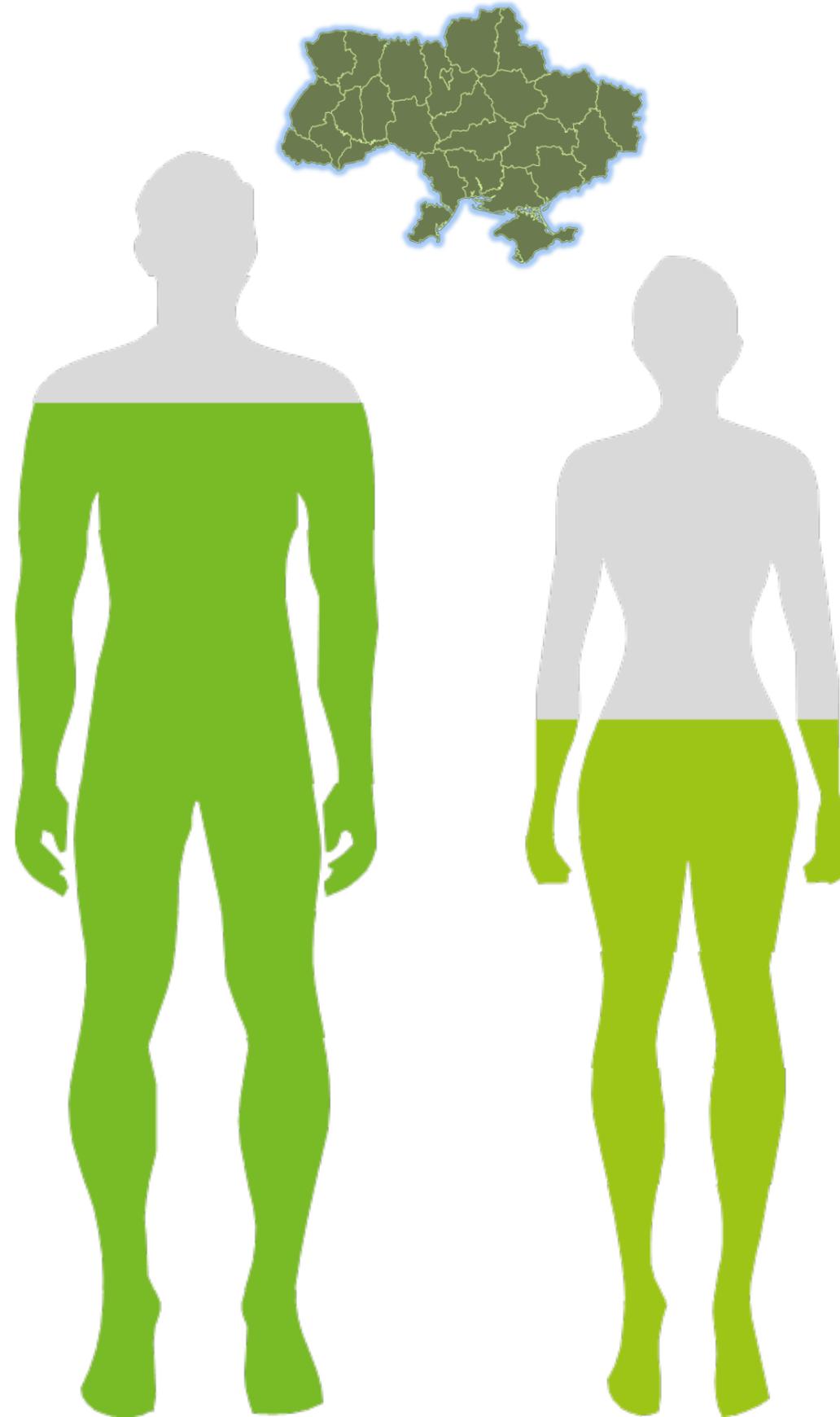


Neueröffnungen POS



Consumer Trends

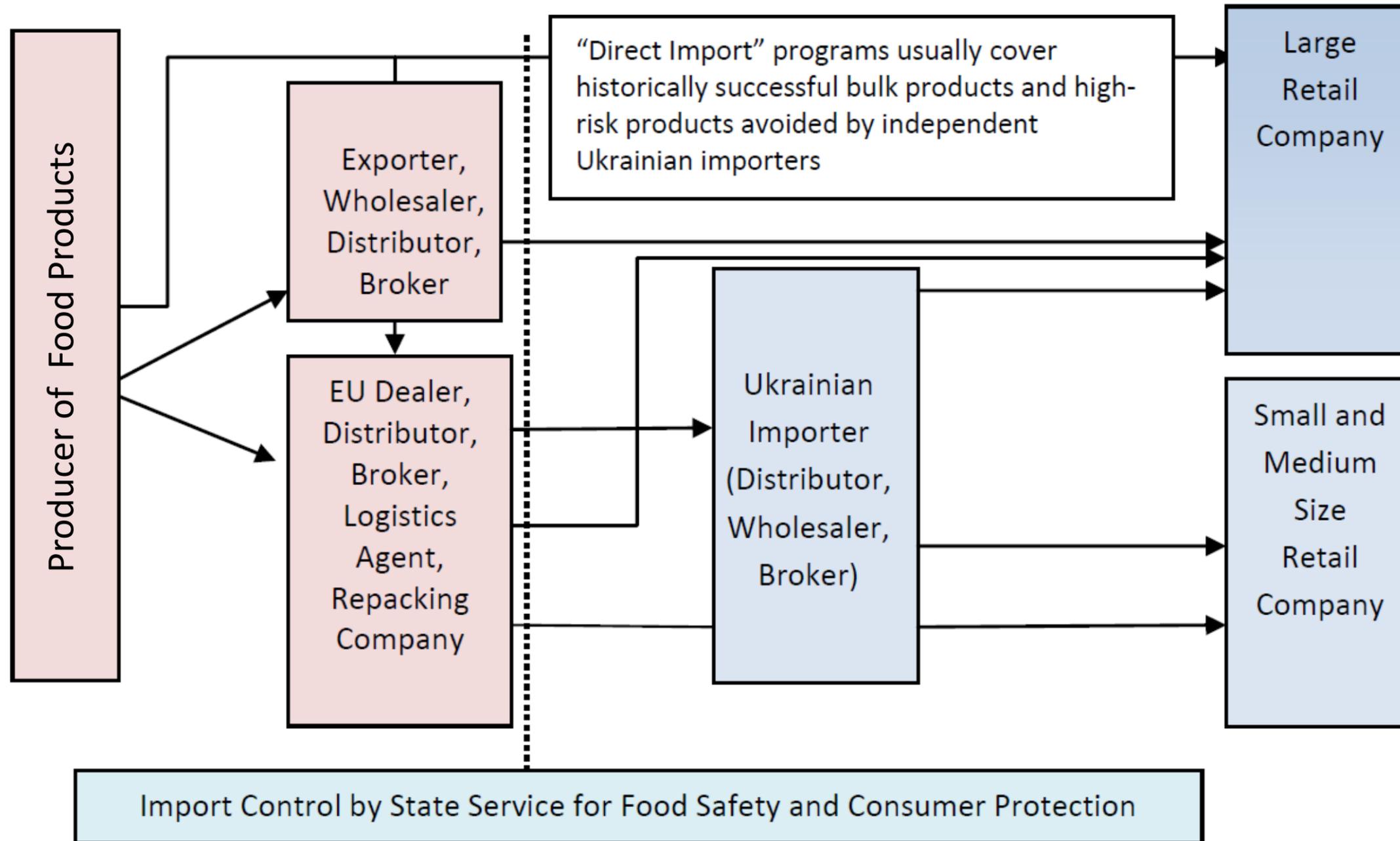
- Increasing proportion of elderly population
- More single households
- „Sustainability“ becomes ever more important (market volume of organic products)
- Ukrainian consumers are very price sensitive and new western products are welcomed
- E-commerce is gaining popularity (Uber eats)
- Traditional kitchen



- Traceability and origin of products are getting more important
- Authenticity is valuable (manufacturers, small specialists)
- Regionality is getting more relevant
- Vegan & Vegetarian is gaining influence
- Functional food



Markteintritt für bayrische Spezialitäten



Rahmenbedingungen und Rechtliches



Steuern und Zoll



Zollbestimmungen

Gemäß dem Assoziierungsabkommen werden für den präferenziellen Warenverkehr zwischen der EU und der Ukraine ab dem 1.1.2016 nur mehr Warenverkehrsbescheinigungen EUR.1 anerkannt, die von den ukrainischen Zollbehörden ausgestellt wurden. Alternativ kann der Präferenzursprungsnachweis durch eine Erklärung auf der Rechnung erbracht werden, die innerhalb der Wertgrenze von 6.000 Euro von jedem Ausführer ausgestellt werden kann.

Des Weiteren ist die 20%-ige Einfuhrumsatzsteuer zu bezahlen. Die 20%-ige Einfuhrumsatzsteuer berechnet sich aus der Summe des Zollwerts (Warenwert zuzüglich Transportkosten, Versicherungskosten, u.ä.) zuzüglich einem allfälligen Einfuhrzoll.

Die Vorlage eines Ursprungszeugnisses ist verpflichtend, wenn die Inanspruchnahme präferenzierter Einfuhrzölle vorgesehen ist, oder wenn die Importe aus dem Exportland lizenziert oder quotiert werden, sowie für weitere im Zollkodex definierte Waren.

Steuern und Zoll



Zoll- und Außenhandelsregime

Prinzipiell bekennt sich die Ukraine zu einer liberalen Außenhandelspolitik und ist seit 2008 Mitglied der Welthandelsorganisation. Am 1. Januar 2016 trat ein vertieftes und umfassendes Freihandelsabkommen (DCFTA) als Teil des Assoziierungsabkommens mit der EU vorläufig in Kraft.

Laut Abschnitt 1, Artikel 25 des Assoziierungsabkommens ist vorgesehen, dass die Vertragsparteien während einer Übergangszeit von höchstens zehn Jahren ab dem Inkrafttreten des Assoziierungsabkommens schrittweise eine Freihandelszone verwirklichen wollen. Dies bedeutet u.a., dass es für Einfuhrbestimmungen entsprechende Zollabbaustufen gibt.

Bei der Verzollung von Waren kann es teilweise zu Problemen kommen, besonders bei der Zollwert- und Zolltarifnummernfestsetzung. Es empfiehlt sich in jedem Fall alle Details genau mit dem Importeur abzustimmen und gegebenenfalls einen erfahrenen Zollbroker einzuschalten.

Steuern und Zoll

Steuern und Abgaben

Es gibt eine Reihe von landesweiten- und lokalen Steuern. Für den ausländischen Investor besonders wichtig:

- Körperschaftssteuer: 18%
- Arbeitgeberabgaben (betreffend Sozialversicherung): 22%
- Umsatzsteuer: 20%
- Importabgaben (Zölle, Luxussteuer, Einfuhrumsatzsteuer)





Medien

Wichtigste Zeitungen

Englischsprachige Zeitungen

Kyiv Post www.kyivpost.com

Lviv Today www.lvivtoday.com.ua

The Ukrainian Weekly www.ukrweekly.com

Ukrainian Week www.ukrainianweek.com

Business Ukraine bunews.com.ua/

Ukrainisch/Russischsprachige Zeitungen und Zeitschriften

Korrespondent www.korrespondent.net

Delo www.delo.ua

Ukrayinska Pravda www.pravda.com.ua

Business www.business-news.kiev.ua

Kontrakty.ua www.kontrakty.ua

Zerkalo Nedeli www.zerkalo-nedeli.com

Invest Gazeta www.investgazeta.net

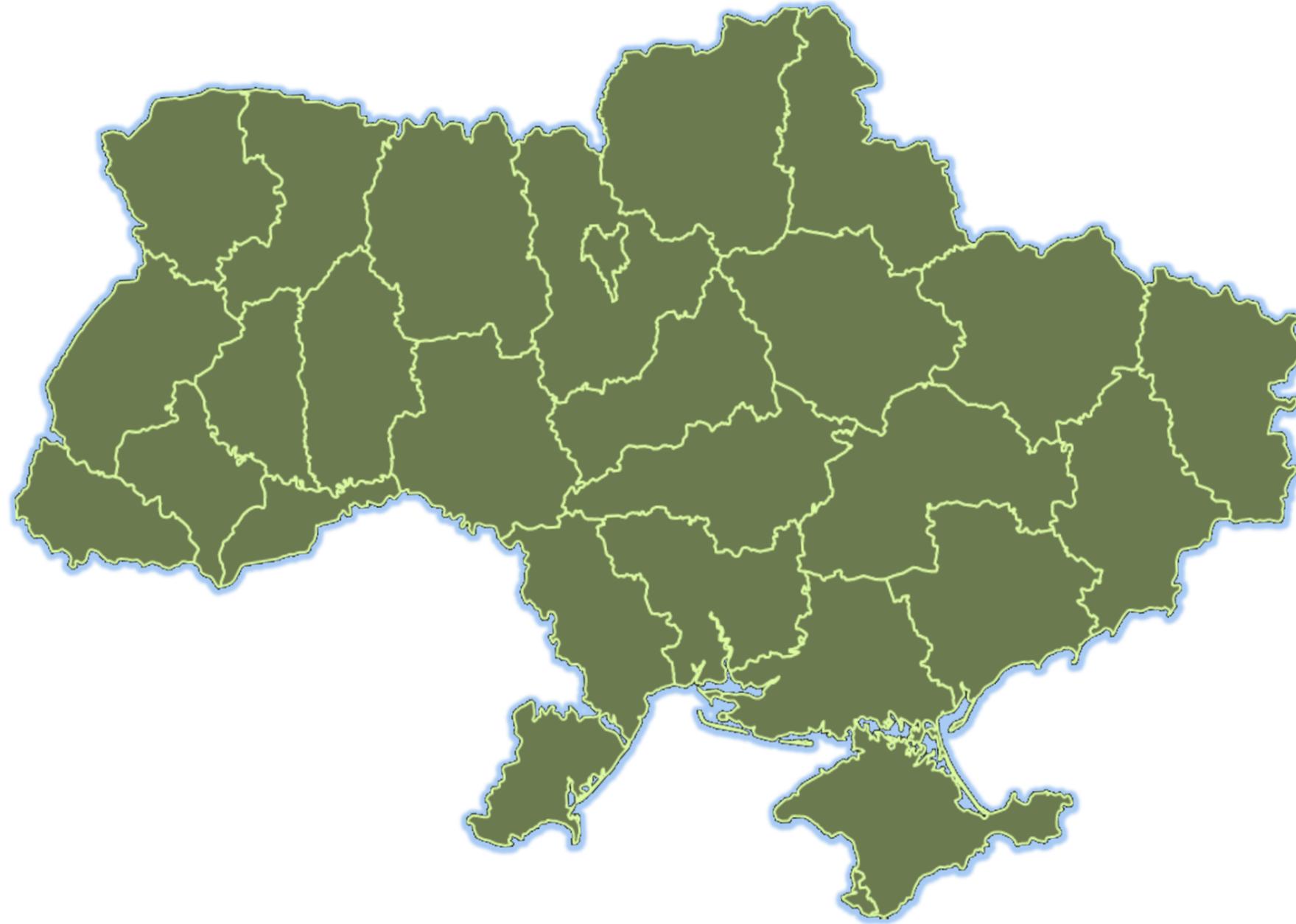
Glavred www.glavred.info

Novoe Vremya www.nv.ua

Messen

Wichtigste Messen in der Ukraine





**Danke für Ihre
Aufmerksamkeit**