

УДК 341.9

ИНСТИТУТ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ СДЕЛКИ: ТЕОРЕТИКО-ПРАВОВОЙ АНАЛИЗ

Кузьменко Ю. А.

ФГБОУВО «Российский государственный гуманитарный университет»

В статье рассматриваются особенности правового регулирования внешнеэкономических сделок. Автор провел теоретико-правовой анализ правовой природы внешнеэкономического отношения, его изначальные и второстепенные признаки для того, чтобы добиться в этой деятельности результатов. Проанализированы международно-правовые акты, регулирующие институт внешнеэкономических сделок.

Автор приходит к выводу, что международная регламентация внешнеэкономических сделок происходит посредством международных договоров, международных обычаев, правовых документов международных организаций.

Автором статьи сформулирована дефиниция внешнеэкономической является сделка - это сделка, заключенная в экономической сфере при участии иностранного контрагента, и имеющая связь с двумя и более юрисдикциями. Как правило, внешнеэкономической сделкой также и называются отдельные разновидности договоров (международной купли-продажи, международной перевозки и т.п.), и различные односторонние сделки (выдача доверенности, заявление о зачете). Фактически, с помощью применения термина «сделка», во внешнеэкономических отношениях подразумевается «договор».

Ключевые слова: сделка, международная торговля, внешнеэкономическая сделка, внешнеэкономический договор, международный коммерческий договор, контракт, экспорт, импорт, Конвенция об исковой давности в международной купле-продаже товаров, Конвенция ООН о договорах международной купли-продажи товаров, ИНКОТЕРМС.

В теории международного частного права вплоть до настоящего периода не выработано однообразного доктринального понятия внешнеэкономической сделки. Тем не менее, большое значение имеет обособление подобного рода признаков из массива гражданско-правовых сделок. Например, ряд ученых, в частности, Ануфриева Л. делает акцент на том, что «верная квалификация сделки как правового института, имеет большое практическое значение, так как исходя из этого, применению будут подлежать разные правовые режимы» [1, с.189].

В связи с мировой экономической интеграции, появляется потребность в осуществлении гармонизации, рецепции и унификации законодательных положений. В данном аспекте интерес вызывают вопросы соотношения таких дефиниций, как: «внешнеэкономические сделки», «внешнеэкономическая деятельность», «межгосударственный коммерческий контракт», «внешнеторговая сделка», «международная торговая сделка» и т. д. Исходя из того, что возможное заимствование опыта в данной сфере будет направлено на улучшение нормативного регулирования института, возможное нивелирование неоднозначного понимания отдельных аспектов института внешнеэкономических сделок, устранение пробельности, надлежит изучить массив норм и найти допустимое решение.

Возможное заимствование правовых норм наверняка будет содействовать устранению имеющихся пробелов путем модификации норм регламентирующих указанные отношения, сближению норм с лучшими образцами зарубежной практики, что

существенно облегчит ведение внешнеэкономической деятельности российскими компаниями, в том числе и в зарубежных юрисдикциях.

Указанная проблематика имеет принципиальное значение для процесса наполнения федерального и местных бюджетов, должна повысить инвестиционную привлекательность, как отдельных субъектов, так и Российской Федерации в целом и, в конечном счете, способствовать повышению уровня жизни населения и закреплённых в законодательстве социальных стандартов.

Необходимо отметить, что внешнеэкономическая деятельность весьма тщательно урегулирована действующим законодательством в сфере предпринимательского права, международного частного права и другими отраслями.

Внешнеэкономическая деятельность и ее правовая регламентация на международном уровне неоднократно подвергалась процедурам гармонизации и унификации на протяжении прошлого и нынешнего века и в этом процессе можно выделить ряд периодов связанных, в частности, с процессами глобализации мировой экономики.

Активизация международной торговли после Второй мировой войны продиктовала необходимость совершенствования правовых средств регулирования внешнеэкономических отношений и заложила требование оптимизации транзакционных издержек. В частности, принятая в 1955 году конвенция «О праве, применимом к международной купле-продаже товаров» [2] вроде бы и содержала понятие международной купли-продажи товаров, но дефиниции внешнеэкономической сделки или ее существенных признаков не называла напрямую, кстати, ни СССР, ни РФ не были в числе государств ратифицировавших данную конвенцию.

В рамках УНИДРУА в 1964 г. Приняты были еще следующие конвенции: «О единообразном законе о заключении договоров международной купли-продажи товаров» [3] и «О единообразном законе о международной купле-продаже товаров» [4].

Необходимо отметить, что в обеих конвенциях встречалось понятие международная сделка, в качестве сущностных признаков было указано: контрагенты-юридические лица должны быть разделены государственной границей (данный признак назван в качестве основного), также разделены государственной границей должны быть места получения и отправления товаров или услуг, место объявления оферты и место ее акцепта или же место заключения договора (контракта) и место исполнения обязательства по договору (контракту) (данный признак указан в качестве дополнительного).

Т.Н. Нешатаева прямо указала, что «... указанный подход, связанный с наличием любого из определяющих признаков, неважно основного или дополнительного, привел к тому, что определенное количество интернациональных экономических сделок не были признаны таковыми и были урегулированы национальным правом» [5, с. 2-10].

На данном этапе унификации норм в сфере внешнеэкономической деятельности был принят ряд значимых международно-правовых документов, таких как «Конвенция об исковой давности в международной купле-продаже товаров» [6] и «Конвенция Организации Объединенных Наций о договорах международной купли-продажи товаров» [7]. В указанных конвенциях был конкретизирован один из при-

знаков внешнеэкономической сделки, а именно обязательность дислокации субъектов предпринимательских отношений на территориях с разной государственной принадлежностью (при этом гражданство (место официальной регистрации) сторон сделки значением не обладало).

Российские ученые-правоведы обратили свои взоры на иностранную литературу лишь ближе к 1990 г. В 1991 г. вступили в силу «Основы гражданского законодательства Союза ССР и республик», в которых, помимо прочего, содержалось словосочетание «внешнеэкономическая сделка». Несмотря на то, что в рамках такого интеграционного объединения как ЕАЭС существовали национальные нормативные акты регулирующие данные отношения, в качестве рамочного закона часто использовались «Основы гражданского законодательства Союза ССР и республик» [8].

В настоящее время нормативное регулирование института внешнеэкономической деятельности представлено нормами ГК РФ [9] и Федерального Закона «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» [10]. Стоит подчеркнуть, что, к сожалению, законодатель снова не дал дефиниции «внешнеэкономическая сделка» в указанных актах.

Исходя из вышеизложенного приходим к выводу, что дефиниция «внешнеэкономическая сделка» одновременно обладает родовыми признаками, которые включают в себя как признаки односторонних сделок (по типу доверенности), так и признаки двух- и многосторонних сделок, например, международная купля-продажа.

С точки зрения узконаправленного подхода при изучении исследуемой темы, представляет интерес ретроспективный теоретико-правовой анализ правовой природы и разновидностям внешнеэкономических договоров, которые были заключены ФРГ и СССР, предложенный известным ученым М. Богуславским. Изучая правовую природу, Богуславский М.М. акцентировал внимание на следующих чертах: «он считал тождественными понятия внешнеэкономические договоры и сделки; обязательное наличие иностранных контрагентов осуществление внешней торговой деятельности или иных видов внешнеэкономической деятельности» [11, с. 41].

В научной юридической литературе существует точка зрения, что «правовая природа «внешнеэкономические сделок» включает в себя большинство гражданско-правовых сделок в международном частном праве, а сущность «внешнеторговых сделок» проявляется в конкретных видах обязательств, направленных на отчуждение имущество, в частности, все разновидности договора-купли-продажи, т.е. в качестве существенного условия выступает предмет – товар (вещь), а также имеется взаимосвязь импорта - экспортной деятельностью» [12, с. 459-486].

Отдельные авторы, которые изучали данную проблематику утверждают, что «в качестве предмета трансграничной торговой сделки необходимо рассматривать и представление технических услуг» [13, с.54]. Проанализировав имеющийся материал, можно выделить следующие виды внешнеэкономических сделок: «импорт и экспорт продукции (купля-продажа), предоставление услуг, исполнение работ, результаты интеллектуальной деятельности» [12, с. 459-486]. Как было отмечено в рамках научных исследований, фактически, применяя термин «сделка» в сфере внешней экономики, подразумевается договор» [14, с.2 6].

Исходя из теоретико-правового и методологического анализа юридической литературы в сфере изучения самого института внешнеэкономических сделок возможно выделить их следующие признаки:

- обязательные, квалифицирующие сделку в качестве внешнеэкономической;
- факультативные - которые характерны лишь какой-либо определенной сделке.

Обязательными следует признать: различная государственная принадлежность субъектов сделки; передача в другое государство соответствующих объектов сделки.

Факультативными особенностями внешнеторговых сделок выступают: использование иностранной валюты процессе проведения расчетных операций; специальное нормативное регулирование; принадлежность контрагентов к различным государствам; вероятность разрешения разногласий в судебном порядке; пересечение товарами или услугами государственных границ и смена таможенных режимов в соответствии с этим.

Вышеуказанное создает возможность урегулирования правоотношений нормами таможенного права. Как показывает практика и исследование теоретических трудов, часть случаев имеет такой признак, а часть не имеет.

Представляется, что использование не национальной денежной единицы, а иностранной или и вовсе международной (коллективной) в расчетах между контрагентами есть факультативный признак. Например, при международной сделке в рамках ЕС – сумма договора будет указана в денежной единице Евро, но, в случае если в обычаях делового оборота контрагентов фигурирует такая денежная единица, данный признак присутствовать не будет.

Необходимо указать, что по своей сути и природе внешнеторговые сделки – сделки частногоправового характера. И все признаки присущие частноправовым отношениям, присущи и ей, в частности это конечно же автономия воли. При этом, на более поздних этапах частногоправовой характер сделки микшируется с публично-правовыми предписаниями и входит в предмет правового регулирования административного и административно-правовых институтов предпринимательского права. Итак, возникнув как частноправовое такое правоотношение позже будет урегулировано нормами валютного, таможенного, налогового права. И здесь уже поднимаются проблемные вопросы избрания права, подлежащего применению, вопросы права внешнеэкономических (международных) договоров (например, Венская конвенция 1980 г.), возможность использования обычаев внешней торговли и делового оборота.

В связи с этим базу нормативно-правового регулирования данных отношений есть смысл обозначить как факультативный признак в силу того, что контрагенты могут указать права и обязанности в договоре и не прибегать к регулированию отношений нормами нормативно-правовых актов.

Вопрос о государственной принадлежности (национальности) в качестве признака внешнеэкономической сделки в большинстве случаев разрешается предельно просто: место регистрации контрагента или место нахождения основных технологических мощностей, но глобализация мировой экономики, появление транснациональных корпораций и оффшорных юрисдикций порождает множество сложно разрешимых задач в данной сфере.

В силу наличия частногоправового и публичного регулирования хода выполнения сделок во внешнеэкономических правоотношениях споры по сделкам в этой сфере могут рассматриваться как в коммерческих арбитражах или иных судах третейского

характера, так и в государственных судебных инстанциях. Правда признак рассмотрения хода исполнения внешнеэкономических сделок в судебном порядке — это признак, носящий факультативный характер — при добросовестном соблюдении сторонами обязанностей и реализации прав в рамках сделки этого не происходит.

Исследуя вопрос о дефиниции внешнеэкономической сделки в трудах отечественных и зарубежных ученых можно указать следующее: «признаки присущие внешнеэкономической сделке, включенные в ее дефиницию неоднородны у разных исследователей и «нарастают» постепенно в связи с глобализацией и расширением количества самих внешнеэкономических сделок» [15]. Вместе с тем, надо указать, что главной особенностью данной сделки в трудах всех исследователей является факт трансграничной торговли или предоставления услуг.

Таким образом, проанализировав признаки, которые в литературе называют главными и факультативными можно прийти к выводу, что внешнеэкономической является сделка - это сделка, заключенная в экономической сфере при участии иностранного контрагента, и имеющая связь с двумя и более юрисдикциями. Как правило, внешнеэкономической сделкой также и называются отдельные разновидности договоров (международной купли-продажи, международной перевозки и т.п.), и различные односторонние сделки (выдача доверенности, заявление о зачете). Фактически, с помощью применения термина «сделка», во внешнеэкономических отношениях подразумевается «договор». Полагаем, что в настоящий момент не существует препятствий, чтобы использовать термины «международная сделка», «внешнеэкономическая сделка», «международный коммерческий договор» в качестве синонимов.

Список литературы:

1. Ануфриева Л.П. Международное частное право. Особенная часть. М.: БЕК, 2002. С. 189.
2. Конвенция «О праве, применимом к международной купле-продаже товаров» (Гаага, 15 июня 1955 г.) // СПС Консультант Плюс
3. Конвенция о Единообразном законе о заключении договоров о международной купле - продаже товаров» (ULFIS) (Заключена в г. Гааге 01.07.1964) // Регистр текстов международных конвенций и других документов, касающихся права международной торговли. Т. I.- Нью-Йорк: Организация Объединенных Наций, 1971. С. 75 - 84.
4. Конвенция о Единообразном законе о международной купле-продаже товаров» (ULIS) (Заключена в г. Гааге 01.07.1964 // Регистр текстов международных конвенций и других документов, касающихся права международной торговли. Т. I.- Нью-Йорк: Организация Объединенных Наций, 1971. С. 46 - 74.
5. Нешатаева Т.Н. Международные коммерческие сделки: правовое регулирование и судебная практика. Внешнеэкономическая сделка: материально-правовое обеспечение. Понятие внешнеэкономической сделки // Внешнеторговое право. 2003. N 1. С. 2 - 10.
6. «Конвенция об исковой давности в международной купле-продаже товаров» (Заключена в г. Нью-Йорке 14.06.1974) // «Вестник ВАС РФ», N 9, 1993.
7. «Конвенция Организации Объединенных Наций о договорах международной купли-продажи товаров» (Заключена в г. Вене 11.04.1980) // «Вестник ВАС РФ», N 1, 1994
8. «Основы гражданского законодательства Союза ССР и республик» (утв. ВС СССР 31.05.1991 N 2211-1) // «Ведомости СНД и ВС СССР», 26.06.1991, N 26, ст. 733.
9. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть третья) от 26.11.2001 N 146-ФЗ (ред. от 01.07.2021). // Собрание законодательства РФ. 03.12.2001. N 49. ст. 4552.
10. Федеральный закон от 08.12.2003 N 164-ФЗ (ред. от 14.07.2022) "Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности" // Собрание законодательства РФ. 15.12.2003. N 50, ст. 4850.
11. Богуславский М.М. Виды и содержание договоров во внешнеэкономических отношениях СССР и ФРГ. М., 1986. С. 41.
12. Якимова В.А. Особенности применения комплаенс-процедур в системе внутреннего контроля экспортной деятельности предприятий // Международный бухгалтерский учет. 2021. N 4. С. 459 - 486.

13. Канашевский В.А. Внешнеэкономические сделки: материально-правовое и коллизионное регулирование. М.: Волтерс Клувер, 2010. С. 54.
14. Горковенко М.Л. Понятие и признаки внешнеэкономической сделки // Гражданин и право. 2010. N 4. С. 26.
15. Леонова Е. В. Международный договор купли-продажи (Заключение и содержание): дис. ... канд. юрид. наук: СПб., 2002 212с.; Модельные правила европейского частного права / Пер. с англ.; Науч. ред. Н.Ю. Расказова. М.: Статут, 2013. 989 с.

Kuzmenko Y. A. Institute of foreign economic deal: theoretical and legal analysis // Scientific notes of V. I. Vernadsky Crimean Federal University. Juridical science. – 2022. – Т. 8 (74). № 4. – P. 222-227.

The article discusses the features of the legal regulation of foreign economic transactions. The author conducted a theoretical and legal analysis of the legal nature of foreign economic relations, its primary and secondary features in order to achieve results in this activity. The international legal acts regulating the institution of foreign economic transactions are analyzed.

The author comes to the conclusion that the international regulation of foreign economic transactions occurs through international treaties, international customs, legal documents of international organizations.

The author of the article formulated the definition of foreign trade is a transaction - a transaction concluded in the economic sphere with the participation of a foreign counterparty, and having a connection with two or more jurisdictions. As a rule, a foreign economic transaction denotes both certain types of contracts (international sale and purchase, international transportation, etc.), and various unilateral transactions (issuance of a power of attorney, statement of set-off). In fact, through the use of the term "transaction", in foreign economic relations, a "contract" is implied.

Keywords: transaction, international trade, foreign economic transaction, foreign economic agreement, international commercial agreement, contract, export, import, Convention on Limitation of Actions in the International Sale of Goods, UN Convention on Contracts for the International Sale of Goods, INCOTERMS.

Spisok literatury:

1. Anufriyeva L.P. Mezhdunarodnoye chastnoye pravo. Osobennaya chast'. M.: BEK, 2002. S. 189.
2. Konventsiya «O prave, primenimom k mezhdunarodnoy kuple-prodazhe tovarov» (Gaaga, 15 iyunya 1955 g.) // SPS Konsul'tant Plyus
3. Konventsiya o Yedinoobraznom zakone o zaklyuchenii dogovorov o mezhdunarodnoy kuple - prodazhe tovarov» (ULFIS) (Zaklyuchena v g. Gaage 01.07.1964) // Registr tekstov mezhdunarodnykh konventsiy i drugikh dokumentov, kasayushchikhsya prava mezhdunarodnoy trgovli. T. I.- N'yu-York: Organizatsiya Ob'yedinennykh Natsiy, 1971. S. 75 - 84.
4. Konventsiya o Yedinoobraznom zakone o mezhdunarodnoy kuple-prodazhe tovarov» (ULIS) (Zaklyuchena v g. Gaage 01.07.1964) // Registr tekstov mezhdunarodnykh konventsiy i drugikh dokumentov, kasayushchikhsya prava mezhdunarodnoy trgovli. T. I.- N'yu-York: Organizatsiya Ob'yedinennykh Natsiy, 1971. S. 46 - 74.
5. Neshatayeva T.N. Mezhdunarodnyye kommercheskiye sdelki: pravovoye regulirovaniye i sudebnaya praktika. Vneshneekonomicheskaya sdelka: material'no-pravovoye obespecheniye. Ponyatiye vneshneekonomicheskoy sdelki // Vneshnetorgovoye pravo. 2003. N 1. S. 2 - 10.
6. «Konventsiya ob iskovoy davnosti v mezhdunarodnoy kuple-prodazhe tovarov» (Zaklyuchena v g. N'yu-Yorke 14.06.1974) // «Vestnik VAS RF», N 9, 1993.
7. «Konventsiya Organizatsii Ob'yedinennykh Natsiy o dogovorakh mezhdunarodnoy kupli-prodazhi tovarov» (Zaklyuchena v g. Vene 11.04.1980) // «Vestnik VAS RF», N 1, 1994
8. «Osnovy grazhdanskogo zakonodatel'stva Soyuza SSR i respublik» (utv. VS SSSR 31.05.1991 N 2211-1) // «Vedomosti SND i VS SSSR», 26.06.1991, N 26, st. 733.
9. Grazhdanskiy kodeks Rossiyskoy Federatsii (chast' tret'ya) ot 26.11.2001 N 146-FZ (red. ot 01.07.2021). // Sobraniye zakonodatel'stva RF. 03.12.2001. N 49. st. 4552.
10. Federal'nyy zakon ot 08.12.2003 N 164-FZ (red. ot 14.07.2022) "Ob osnovakh gosudarstvennogo regulirovaniya vneshnetorgovoy deyatel'nosti". // Sobraniye zakonodatel'stva RF. 15.12.2003. N 50, st. 4850.
11. Boguslavskiy M.M. Vidy i sodержaniye dogovorov vo vneshneekonomicheskikh otnosheniyakh SSSR i FRG. M., 1986. S. 41.
12. Yakimova V.A. Osobennosti primeneniya komplayens-protsedur v sisteme vnutrennego kontrolya eksportnoy deyatel'nosti predpriyatii // Mezhdunarodnyy bukhgalterskiy uchët. 2021. N 4. S. 459 - 486.
13. Kanashhevskiy V.A. Vneshneekonomicheskkiye sdelki: material'no-pravovoye i kollizionnoye regulirovaniye. M.: Volters Kluver, 2010. S. 54.
14. Gorkovenko M.L. Ponyatiye i priznaki vneshnetorgovoy sdelki // Grazhdanin i pravo. 2010. N 4. S. 26.
15. Leonova Ye. V. Mezhdunarodnyy dogovor kupli-prodazhi (Zaklyucheniye i sodержaniye): dis. ... kand. yurid. nauk: SPb., 2002 212s.; Model'nyye pravila yevropeyskogo chastnogo prava / Per. s angl.; Nauch. red. N.YU. Rasskazova. M.: Statut, 2013. 989 s.