

ЭКОНОМИЧЕСКИЙ МОНИТОРИНГ СОВРЕМЕННОГО СОСТОЯНИЯ ТАБАЧНОЙ ОТРАСЛИ РОССИИ

Саломатин В.А., д-р экон. наук, Романова Н.К., канд. экон. наук

ФГБНУ «Всероссийский научно-исследовательский институт табака,
махорки и табачных изделий», г. Краснодар

Аннотация. В статье рассматриваются основные тенденции развития экономики табачной отрасли России. Проанализированы основные показатели табачного рынка в условиях повышения ставок акцизов и возможности восстановления производства качественной табачной продукции в южных регионах России.

Ключевые слова: экономика, табачное сырьё, табачная продукция, ставки акциза, производство и потребление табачных изделий, улучшение качества табачных изделий.

В Российской Федерации в связи с законом об охране здоровья граждан стоит задача улучшения качества табачной продукции. С принятием Федерального Закона №15-ФЗ “Об охране здоровья граждан от воздействия окружающего табачного дыма и последствий потребления табака” повышается значение ограничения курения и его безопасности. Россия является государством, подписавшим Рамочную конвенцию ВОЗ по контролю за табаком, поэтому особое значение приобретает повышение безопасности табачной продукции – сырья и изделий.

В рамках соблюдения Конвенции контроля за табаком и политики правительства, актуальными становятся исследования по восстановлению производства и рентабельности отечественного табака, снижению вредных веществ, альтернативном использовании табака, улучшению экономического состояния табакопроизводителей, занятости населения.

Регионы Южного Федерального округа Российской Федерации являются традиционными сырьевыми зонами возделывания скелетных табаков сорто типа Остролист, Трапезонд и ароматичных сортов типов Американ, Дюбек, Самсун. Возрождение табаководства в этих регионах возможно при выработке единой политики восстановления и развития научно-технического сотрудничества в табаководческой отрасли России и ее, в первую очередь, южных регионах.

Разработка и внедрение инновационных технологий и систем контроля их безопасности обуславливает высокое качество готовой продукции своими естественными вкусо-ароматическими особенностями с целью снижения использования искусственных и химических ароматизаторов.

С улучшением экономической ситуации в стране, а также по мере изменения отношения населения к проблеме курения, своему здоровью и имиджу, закономерно ожидать снижение потребительского спроса на сигареты без фильтра и увеличение количества продаж сигарет с фильтром как бо-

лее безопасных. Одновременно этому способствует присутствие мировых табачных компаний на российском рынке, которые, совершив экспансию, стремятся повысить конкурентоспособность и эффективность табачного бизнеса и заинтересованы в развитии производства табачных изделий в направлении преимущественного увеличения выработки сигарет с фильтром и пониженной токсичности.

Транснациональные компании, имеющие в своей собственности многие бывшие российские табачные фабрики и работающие на импортном сырье, провели масштабную реорганизацию табачной промышленности. Сегодня ориентация на потребителя регулирует конкурентоспособность и ёмкость российского табачного рынка. Потребительские предпочтения населения страны, в определенной степени, обуславливают объективную необходимость конкурентоспособности производства. Учитывая пристальное внимание общества к потреблению табачных изделий, табачная промышленность направляет денежные средства в технические инновации, на повышение качества и безопасности продукции, без которых невозможен экономический рост в современных условиях. Научно – практические разработки отрасли являются экономически затратными, однако производство курительных изделий с высокими потребительскими свойствами в интересах потребителя - это разумная альтернатива сокращению потребления курительных изделий.

Изменилась структура потребления курительных изделий. Основным фактором изменения структуры потребления является значительное уменьшение потребления папирос и сигарет без фильтра. Удельный вес папирос в 2015 г. снизился до 0,2 %, сигарет без фильтра – до 0,4 % (табл. 1).

Таблица 1

Структура курительных изделий в России

Год	Производство курительных изделий						
	всего, млрд шт.	папиросы		сигареты без фильтра		сигареты с фильтром	
		млрд шт.	% от общего производства	млрд шт.	% от общего производства	млрд шт.	% от общего производства
1990	150,5	35,2	23,4	85,1	56,5	30,2	20,1
2000	341,4	14,0	4,1	151,0	44,2	176,4	51,7
2005	404,7	5,1	1,0	49,9	12,0	349,7	87,0
2010	405,0	2,8	0,7	18,2	4,5	384,4	93,9
2015	344,5	0,8	0,2	1,5	0,4	342,2	99,4

Важной статьёй импорта табачной продукции остается табачное сырье, которое Россия импортирует из более, чем 50 стран мира. Общая сумма прямых адресных закупок табачной продукции основными российскими предприятиями, по итогам 2015 г., составила 1,1 млрд долл. США, в том числе табачного сырья – на 1,0 млрд долл. США. По сравнению с 2014 г., импорт табачного сырья в 2015 г. в физическом выражении снизился на 7,1 тыс. т или

на 3,3 %, в стоимостном выражении снизился на 82,9 млн долл. США или на 7,7 %. В 2016 -2017 гг., по прогнозам, также ожидается сокращение объёмов импорта табачной продукции.

Наибольшие объёмы импорта табачного сырья в Россию, по итогам 2015 г., были из Бельгии, Бразилии, Индии, Мозамбика, Южной Африки, Греции и США. Всего на долю этих ведущих стран в 2015 г. приходилось более 80 % общего мирового импорта табачного сырья в страну в физическом выражении.

Наиболее значительные объёмы импорта табачного сырья, по итогам 2015 г., были у ведущих табачных корпораций. Компании группы «Philip Morris International» импортировали 54,3 тыс. т на сумму 234,5 млн долл. США. Импорт сырья компаний группы «British American Tobacco» составил 46,4 тыс. т и оценивался в 277,4 млн долл. США. Компании группы «Japan Tobacco International» импортировали 43,7 тыс. т на сумму 226,0 млн долл. США. Компания «Донской табак» заняла четвертое в импорте табачного сырья – 16,4 тыс. т на сумму 78,7 долл. США. Пятое место в импорте табачного сырья, по итогам 2015 г., заняла корпорация «Imperial Tobacco Group» - 11,7 тыс. т на сумму 37,8 млн. долл. США. Мониторинг импорта табачного сырья в 2000 г. в России показывает, что удельный вес из стран СНГ занимал 30,9 % от общего объема поставок. В 2015 г. удельный вес импорта табачного сырья из стран СНГ снизился до 2,7 % и составил 5,5 тыс. т. Таким образом, страны СНГ значительно утратили позиции на рынке России.

На российском табачном рынке действует 18 основных производителей табачной продукции. На 4 крупные транснациональные корпорации – «Japan Tobacco International», «Philip Morris International», «British American Tobacco» и «Imperial Tobacco Group», по итогам 2015 г., приходилось 87,4 % производства табачных изделий в России. Наибольший удельный вес в производстве табачных изделий в России занимает корпорация Japan Tobacco International (JTI). Доля табачного концерна JTI в производстве табачных изделий на российском рынке, по итогам 2015 г., в физическом выражении составила 29,3 %, объем производства – 101,0 млрд шт. JTI, самый крупный производитель табачных изделий в России, представлен табачными фабриками «Лиггетт – Дукат» и «Петро». По результатам 2015 г., второе место в производстве табачной продукции принадлежит корпорации «Philip Morris International». В 2015 г. две фабрики компании «Филип Моррис-Кубань» и «Филип Моррис Ижора» в общем итоге выпустили 88,1 млрд шт. сигарет, удельный вес компании в производстве составил – 25,6 %. За ней следует корпорация «British American Tobacco», удельный вес которой в 2015 г. составил 23,1 % при объеме производства 79,5 млрд шт. Удельный вес корпорации «Imperial Tobacco Group», представленной фабриками ЗАО «Империял Табакко Ярославль» и ООО «Империял Табакко Волга», по итогам 2015 г., составил 9,4 % при объеме производства 32,5 млрд шт. Доля прочих производителей табачной продукции, по итогам 2015 г., составила 12,6 %. В 2015 г. «Донской табак» выпустил 32,0 млрд шт. сигарет. Удельный вес компании в производстве

составил 9,3 %. Таким образом, компания «Донской Табак», с российским капиталом, заняла пятое место в производстве табачной отрасли России.

В табачном балансе страны создано устойчивое насыщение курительными изделиями. Промышленный выпуск табачных изделий в 2015–2016 гг. составил более 300 млрд шт. 2015 г. ознаменовался привычным за последние годы сокращением производства табачных изделий. В 2015 г. в целом по России производственные объемы курительных изделий составляли 344,5 млрд шт. папирос и сигарет, что на 11,4 млрд шт. меньше уровня предыдущего 2014 г., сокращение составило 3,2 %. По сравнению с 2011 г. производство табачных изделий в России сократилось на 60,0 млрд шт. или на 14,8 %. Ранее, в период 2006-2010 гг. выпуск табачных изделий составлял в среднем более 400 тыс. шт. Текущая экономическая ситуация вместе с анти-табачным законом приводит к остановкам производственных линий. Эксперты ожидают, что объем производства табачной продукции на российском рынке при сохранении текущей тенденции, может опуститься ниже уровня в 300 млрд шт. Потребители начнут активно обращаться к нелегальной и контрафактной продукции.

Сокращаются объемы реализации сигарет и папирос. Если в 2010 г. было реализовано 371,8 млрд шт., то в 2015 г. объемы реализации сократились до 299,5 млрд шт. или на 19,4 %. Уменьшение объемов производства табачных изделий не отразилось на бюджетных поступлениях от табачной промышленности. Общий размер уплаты акцизного сбора табачными компаниями за произведенную продукцию в стране за 2015 г. увеличился до 389,4 млрд руб., что на 34,0 млрд. руб. больше чем было получено в 2014 г. Общие поступления акцизного сбора от импортеров табачных изделий в 2015 г. составили 7,0 млрд руб., что на 2,2 млрд руб. больше, чем перечислено в 2014 г.

Основную роль в финансовой поддержке предпринимательства признают сыграть налоговая политика. Система налогообложения должна стимулировать повышение технического уровня предприятий, насыщение потребительского рынка, развитие производства. Однако, на сегодня существует целый ряд проблем, тормозящих развитие.

В настоящее время принят закон об изменениях в налоговый кодекс, предусматривающий рост акцизов, а также расширение списка подакцизных товаров в 2017-2019 гг. Производителей сигарет в 2017 г. ждут обновленные ставки акцизов. Акцизы на табачную продукцию существенно вырастут. Ставки акцизов на сигареты составят 1562 руб. за 1000 шт. + 14,5 % расчетной стоимости в 2017 г. Далее они будут расти так: до 1718 руб. за 1000 шт. + 14,5 % расчетной стоимости в 2018 г., за 1000 шт. + 14,5 % расчетной стоимости в 2019 г.

Также вырастут ставки на все виды табака – до 2520 руб. в 2017 г., 2772 руб. в 2018 г. и 3050 руб. в 2019 г.

С 1 января 2017 г. расширился список подакцизных товаров: облагаться налогом будут электронные сигареты – как само устройство (со ставкой 40 руб. за шт. в 2017 г.), так и жидкость для электронных систем доставки никотина (10 руб. за 1 мл в 2017 г.).

Нагреваемый табак также станет подакцизным товаром; ставка составит 4800 руб. за 1 кг в 2017 г., 5280 руб. за 1 кг в 2018 г. и 5808 руб. за 1 кг в 2019 г.

С 2010 г. по 2016 г. ставка акциза выросла почти в 7 раз, а средняя цена пачки сигарет подорожала с 25 до 82 руб. В 2016 г. акциз на сигареты составлял 1250 руб. за 1000 шт. +12 % расчетной стоимости, но не менее 1680 руб. за 1000 шт. В 2017 г. акциз на сигареты составит 1562 руб. за 1000 шт. + 14,5% расчетной стоимости, исчисляемой исходя из максимальной розничной цены, но не менее 2123 руб. за 1000 шт. Таким образом, реальная индексация на сигареты составила более 20 %.

Подорожание сигарет и падение объемов производства из-за увеличения акцизной нагрузки в последние годы привело к остановке ряда крупнейших табачных предприятий. В 2012 г. «British American Tobacco» закрыл фабрику «БАТ-ЯВА», распределив производство между своими мощностями в Санкт - Петербурге («БАТ-СПб») и Саратове («БАТ-СТФ»). В 2015 г. корпорация «Japan Tobacco International» объявила о закрытии московской табачной фабрики «Лигетт – Дукат», инвестировав на развитие компании около 100 млн долл. США.

В 2017 г. корпорация «Imperial Tobacco Group» объявила о закрытии российской табачной фабрики «Империял Табакко Ярославль», мотивируя тем, что мощности фабрики задействованы всего на 40 %. Причинами компании называет постоянное снижение объемов российского рынка сигарет, «налоговое бремя» на табачную продукцию и непростую ситуацию российской экономики в целом.

Развитие табачной отрасли требует продолжения поиска неиспользованных возможностей роста эффективности и устойчивости агропромышленного возделывания табака и его промышленной переработки. В целом, в связи с нарастанием кризисных явлений, необходимо решение неотложных задач в преодолении спада производства и оздоровления экономики.

Одной из важных тенденций развития отечественного табачного рынка в России является выпуск новых видов конкурентной продукции и выход её на внешний рынок. По итогам 2015 г., экспорт сигарет российскими фирмами составил 23,4 млн шт. на сумму 376,6 млн долл. США, в т. ч. 7,6 млн шт. в страны Евразийского Экономического Союза.

В организационном обеспечении развития сырьевой базы табачной отрасли считаем целесообразным реализацию следующих мер:

- создание равных экономических условий хозяйствования для сельских товаропроизводителей табачного сырья, аналогичных в других отраслях АПК;
- введение квот по закупке табачного сырья транснациональными корпорациями;
- усиление агропромышленной интеграции и кооперации табаководческих хозяйств с предприятиями табачной промышленности;
- освоение в практике сельскохозяйственных товаропроизводителей организации производства табачного сырья на коммерческом расчете.

Частично ввоз иностранного табачного сырья на юге России можно уменьшить, поскольку совсем недавно на юге России производилось 10,5 – 16,8 тыс. т табака, из них 3,7 тыс. т. в Чеченской Республике и 13,1 тыс. т. в Краснодарском крае, что определяет стратегические предпосылки для перспективного развития производства табачного сырья на юге нашей страны и позволит повысить продовольственную безопасность страны.

Табачная отрасль имеет большое значение для укрепления экономики Российской Федерации и является эффективной и бюджетно-образующей отраслью. Основными характерными чертами развития экономики становится ориентация на переход инновационного пути производства при максимальном освоении нововведений.

Учитывая необходимость частично удовлетворять потребности в табачном сырье за счет отечественного производства, одним из важнейших условий формирования региональных сырьевых зон является возрождение табководства в Краснодарском крае, при введении квот по закупке табачного сырья у сельских производителей табачными фабриками.

Литература

1. Российский статистический ежегодник, 2016. – Стат. сб. Росстат.– М., 2016.
2. Сборник статистических и оценочных показателей по табачному бизнесу Российской Федерации. – М.: Ассоциация производителей табачной продукции «Табакпром». – М., 2016. – 205 с.
3. Саломатин В.А. Табачная отрасль, её экономические проблемы, научное обеспечение и перспективы инновационного развития на пути интегрирования в мировую экономику /В.А. Саломатин, Н.И. Ларькина, А.П. Исаев // Развитие и совершенствование инновационных исследований и разработок для научного обеспечения табачного агропромышленного производства России. Коллективная монография / под ред. В.А. Саломатина / ГНУ ВНИИТТИ. Сб. научн. трудов института. Вып. 180. – Краснодар: Просвещение –Юг, 2012. – С.45-56.
4. Саломатин В.А. Организационно-экономические аспекты модернизации отечественного табачного производства / В.А. Саломатин. - Краснодар: Просвещение-Юг, 2012. – 316 с.
5. Дробышевская Л.Н. Стратегические направления инновационного развития табачной отрасли в России / Л.Н. Дробышевская, В.А. Саломатин, Л.А.Исаева // Наука и образование: хозяйство и экономика; предпринимательство; право и управление. - 2014 г. - №4. - С. 23-30.
6. Саломатин В.А. Формирование и развитие табачного рынка в условиях импортозамещения табачных сырьевых ресурсов в России /В.А. Саломатин, Н.К.Романова, Г.П. Шураева // Экономика и бизнес: теория и практика. - 2016. - № 1. - С. 102-109.
7. Романова Н.К. Экономика табачной продукции в АПК России // Инновационные подходы и технологии для повышения эффективности про-

изводств в условиях глобальной конкуренции: междунар. науч.-практ. конф., посв. памяти член-корр. КазАСХН, д.т.н., проф. Тулеуова Елемеса Тулеуовича (01 марта 2016 г., г. Семей). – Семей: Госуниверситет им. Шакарима, 2016. – Т. II. – С. 229-232.