

Табачная промышленность

РЫНОЧНЫЙ РАСКЛАД | Рост акциза на 20% может удвоить долю нелегальных сигарет

Ключевые **ТРЕНДЫ** табачного рынка — переход потребителей на **АЛЬТЕРНАТИВНЫЕ** устройства для **КУРЕНИЯ** и увеличение доли нелегальной продукции. Власти разработали нормы оборота электронных устройств, но **ВОПРОС** с нелегальной торговлей остается нерешенным.

Электронные и нелегальные

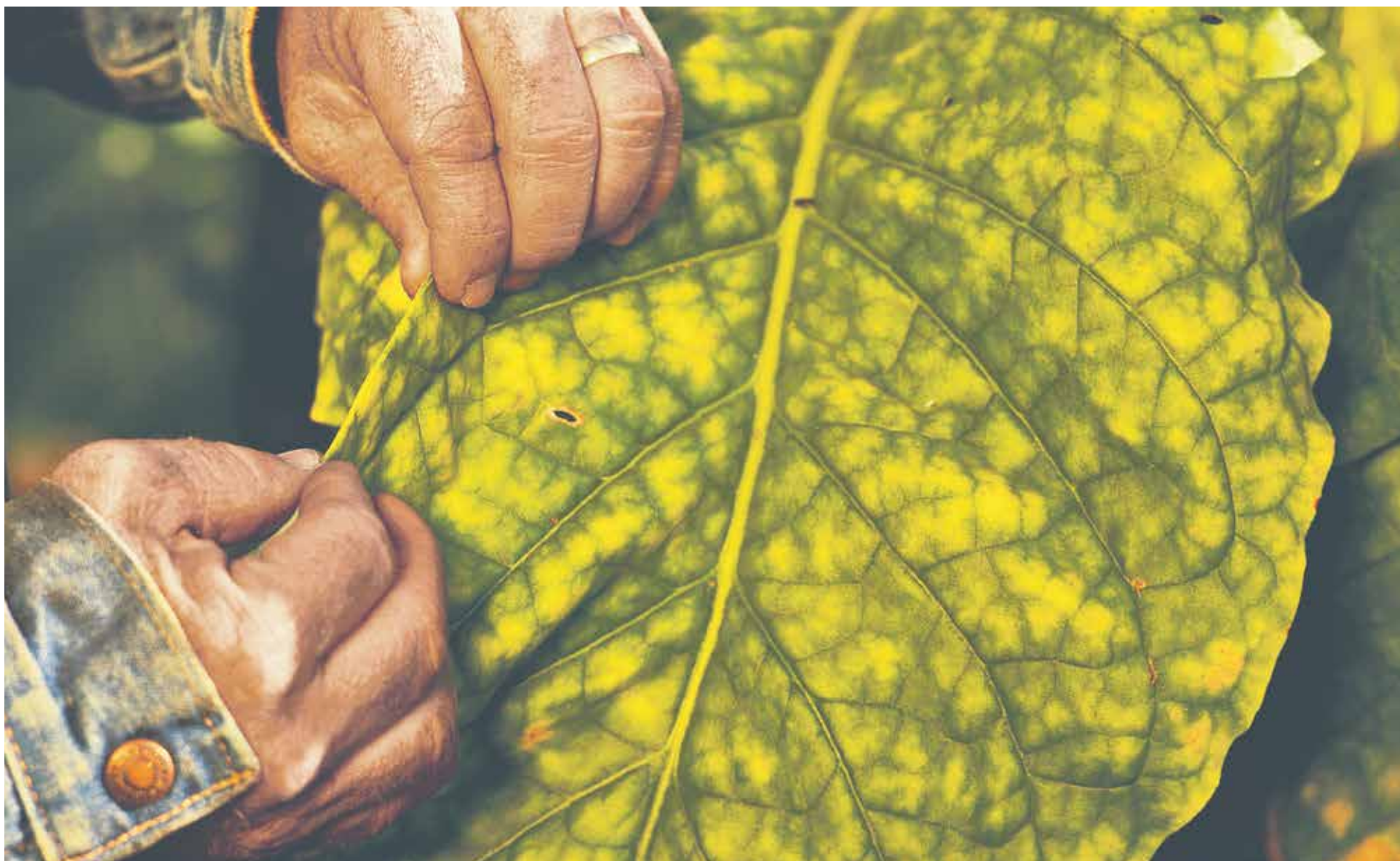


фото: Getty Images Russia

ИЛЬЯ СОБОЛЬ

На протяжении последних лет общемировой тенденцией табачного рынка является сокращение потребления сигарет. Так, ежегодно в мире этот показатель падает на 3–5%. В России темпы падения потребле-

ния сигарет более высокие и достигают 8% в год. По данным Japan Tobacco International (JTI), за последние три года легальный табачный рынок России сократился суммарно на 20%. В первом полугодии 2020-го, согласно данным Nielsen, продажи табака в стране сократились в натуральном выражении на 8,2% год к году.

Сами производители связывают этот тренд прежде всего с ростом нелегального табачного рынка. Как отмечают в British American Tobacco (BAT), эта тенденция наблюдается с 2015 года. По последним данным Nielsen, объем нелегального табачного рынка в третьем квартале 2019 года составил рекордные 15,6%. «Не-

легальная продукция замещает легальную — в этом главный урон для бизнеса производителей», — говорит руководитель «БАТ Россия» по связям с госорганами Олег Барвин. По его словам, главным поставщиком нелегальных сигарет в Россию являются страны — партне-

Рыночный расклад

← 1

ры по ЕАЭС. Поэтому отложенная до 2024 года гармонизация акцизов в странах ЕАЭС, отсутствие таможенных границ России со странами союза, несовершенство российского законодательства и правоприменительной практики только способствуют сохранению тенденции, резюмирует эксперт. Последняя инициатива Минфина о повышении акциза на сигареты на 20%, которую Госдума одобрила в сентябре во втором чтении, увеличивает разрыв в ценах в сравнении с ценами в соседних странах и, по его оценке, может увеличить долю нелегальных сигарет вдвое.

По словам заместителя министра финансов РФ Алексея Сазанова, повышение ставки акциза на табачную продукцию необходимо для возмещения расходов на борьбу с COVID-19. В Минфине намерены повысить акцизы именно на табак, а не на алкогольную продукцию, объясняя это соответствием меры, с одной стороны, анти-табачной концепции, с другой — поддержкой виноделия. «В части табака уже доказанная мера, что чем выше стоимость сигарет, тем меньше потребление табака и, соответственно, здесь это наше действие согласовано с политикой государства по сокращению потребления табака внутри Российской Федерации», — заявил Алексей Сазанов на заседании комитета Госдумы по бюджету и налогам.

БЕЗДЫМНЫЕ РЕАЛИИ

В то же время падение производства сигарет связано не только с ростом нелегальной торговли, но и с переходом потребителей на электронные устройства для курения. Согласно исследованию EY, в 2013 году электронными сигаретами в России пользовались 0,6% совершеннолетнего населения, а в 2016-м эта доля увеличилась более чем вдвое, до 1,4%. По мнению Олега Барвина, популярность альтернативных способов потребления никотина связана в первую очередь с изменением портрета потребителя. Никотиносодержащая продукция позволяет избавиться от дыма, пепла и продуктов горения, поэтому набирает большую популярность в современном мире, объясняет эксперт. «Потребители, которые не готовы полностью отказаться от потребления никотина, имеют разнообразный выбор альтернативной продукции: вейпы, системы нагревания табака, электронные сигареты», — говорит Олег Барвин.

Первыми на российском рынке в 2008 году появи-

лись вейп-устройства, но популярными они стали позднее. По оценке Euromonitor International, в 2013 году продажи вейпинговых систем в России достигли \$101,1 млн, или 5,9 млрд руб. (по средневзвешенному курсу доллара 2017 года), в 2017-м эта цифра увеличилась уже в четыре раза, до \$404 млн (23,57 млрд руб.). В мире за тот же период продажи таких устройств росли чуть медленнее — в 3,4 раза, до \$11,44 млрд.

В настоящее время наиболее популярной категорией являются системы для нагревания табака. По данным Nielsen, в первом полугодии 2020 года продажи стиков для нагревающих устройств выросли на 197,7% год к году. Если по итогам шести месяцев 2019 года доля продаж стиков на российском табачном рынке находилась на уровне 1,6% в натуральном выражении (в штуках), то к концу первого полугодия 2020-го достигла 5,1%. Первой устройством для нагревания табака IQOS на российский рынок в 2015 году вывела Phillip Morris International. В 2017 году BAT начала продажи устройства для нагревания табака glo. По прогнозам Euromonitor International, в целом рынок альтернативных устройств для курения будет продолжать расти и к 2023 году увеличится на 411,1%, до \$3,7 млрд.

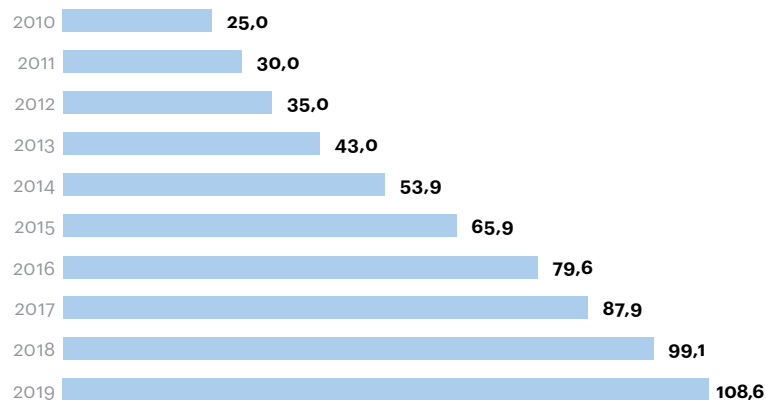
ЭЛЕКТРОННОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ

Развитие нового сегмента табачного рынка привело к необходимости его регулирования. Соответствующие поправки в профильный закон (№15-ФЗ) разрабатывались на протяжении нескольких лет. Первая версия законопроекта была внесена в Госдуму группой сенаторов во главе с Валерием Рязанским еще в 2017 году, однако в первом чтении документ был принят только в декабре 2019-го. Тогда он дополнил существовавшие в законе определения понятием «электронные курительные изделия» и предполагал, что на новую продукцию будут распространяться все те ограничения, что и на традиционные сигареты, за исключением запрета на открытую выкладку в магазинах, а также распространения по промоакциям. Этот момент был принципиально важен для табачных компаний, представители которых неоднократно заявляли, что потребители должны иметь возможность получать информацию о новых, потенциально менее вредных продуктах.

197,7%

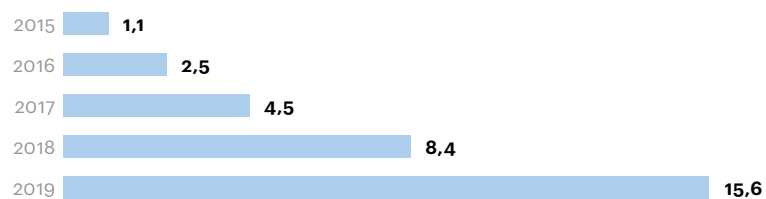
составил рост продаж стиков для нагревающих устройств в первой половине 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019-го, по данным Nielsen

Средневзвешенная цена пачки сигарет в РФ, руб.



Источник: Nielsen, Росстат

Доля рынка нелегальных сигарет в России,* %



Источник: Nielsen

* Под нелегальной продукцией понимаются как подделки известных брендов, так и сигареты, неучтенно произведенные российскими официальными фабриками, а также легально произведенные в соседних странах ЕАЭС, но контрабандно ввезенные на территорию России.

Однако итоговая версия документа, который был принят в июле 2020 года, содержала существенные изменения. Отстоять имевшиеся в первой версии послабления табачным компаниям не удалось, и на электронные средства доставки никотина (ЭСДН) были распространены все ограничения, что и на традиционные сигареты. Более того, был введен ряд дополнительных ограничений. В частности, в России запретили оборот некурительной никотиносодержащей продукции, такой как никотиновые конфеты и сосательные никпэки. Кроме того, депутаты ввели ограничения по максимально допустимой доле никотина в жидкостях для вейпов и электронных сигарет — теперь она не может превышать 20 мг. Но в то же время табачным компаниям удалось отстоять немаловажную вещь — никотиносодержащая продукция была выделена в отдельное определение и, соответственно, категорию. А это значит, что пока на нее не распространяются требования технического регулирования Евразийского экономического союза, она не подлежит маркировке, обязательному декларированию

соответствия, а также на сами устройства не нужно клеить акцизные марки. Для никотиносодержащей продукции предполагается разработка отдельного технического регламента.

В целом табачные компании довольны тем, что оборот никотиносодержащей продукции в принципе урегулирован. В то же время, по словам директора по связям с органами власти JT1 в России Василия Груздева, одинаковые правила и для традиционных сигарет, и для электронных устройств противоречат концепции закона №15-ФЗ, так как потребитель никотиносодержащей продукции вынужден будет употреблять ее только в тех же местах, где разрешено курить традиционные сигареты. Кроме того, Василий Груздев считает, что ограничения по содержанию никотина относятся к техническому регулированию. Подобные обязательные требования должны приниматься на основе экспертной и научной оценки в рамках технического регламента и в рамках ЕАЭС процесс разработки такого техрегламента уже запущен, отмечает топ-менеджер. ▀

«ТАБАЧНАЯ ПРОМЫШЛЕННОСТЬ» (18+)

Тематическое приложение к «Ежедневной деловой газете РБК»

Является неотъемлемой частью «Ежедневной деловой газеты РБК» № 57 (3224) от 25 сентября 2020 г.

Распространяется в составе газеты. Материалы подготовлены редакцией партнерских проектов РБК+

Партнер проекта: Международная ассоциация «Антиконтрафакт», Совет по вопросам развития табачной промышленности, Общероссийское общественное движение за права курильщиков. Реклама

Учредитель: ООО «БизнесПресс»

Издатель: ООО «БизнесПресс»

Директор ИД РБК: Ирина Митрофанова

Главный редактор партнерских проектов РБК+: Наталья Кулакова

Выпускающий редактор: Андрей Уткин

Руководитель дизайн-департамента: Евгения Дацко

Дизайнеры: Дмитрий Иванов, Сергей Пивоваров

Фоторедактор: Алена Кондюрина

Корректоры: Татьяна Поленова, Маргарита Тарасенко

И.о. главного редактора газеты: Петр Геннадьевич Канаев

Рекламная служба: 8 (495) 363-11-11, доб. 1342
Коммерческий директор издательства РБК: Анна Брук

Директор по продажам РБК+: Евгения Карлина

Директор по производству: Надежда Фомина

Адрес редакции: 117393, Москва, ул. Профсоюзная, 78, стр. 1

От первого лица

«Каждые четыре часа на территорию РФ заходит одна фура с контрабандой»

О возможных последствиях рекордного повышения акцизов на табак РБК+ рассказал исполнительный директор **ОБЩЕРОССИЙСКОГО ОБЩЕСТВЕННОГО ДВИЖЕНИЯ ЗА ПРАВА КУРИЛЬЩИКОВ** **АНДРЕЙ ЛОСКУТОВ**.



Фото: пресс-служба

Минфин предлагает повысить акциз на табачную продукцию в следующем году на 20% для компенсации роста бюджетных расходов из-за пандемии коронавируса. Как такое решение властей скажется на рынке и потребителе табака?

Повышение акцизов на такую рекордную величину означает рост стоимости пачки сигарет на 20 руб. Мало кто из курильщиков сможет понять, почему его пачка вдруг так сильно подорожала, когда официальная инфляция составляет 3–4%. Уже сегодня у нас в стране три четверти регионов находятся в так называемой красной зоне: из-за того что слишком большая доля семейного бюджета начинает тратиться на сигареты, люди ищут альтернативу. И, как правило, этот поиск приводит не к отказу от курения, а к покупке более дешевых сигарет — нелегально продающихся на территории РФ. Если легальные сигареты в России стоят около ста и более рублей за пачку, то нелегальные можно купить и по 50–60 руб.

С повышением акцизов в группу риска могут попасть потребители, зарабатывающие 38–40 тыс. руб. в месяц, а это уже большая часть населения страны. Доходы людей сокращаются из-за кризиса, а законодательство нашей страны все еще не позволяет эффективно бороться с преступниками — в таких условиях вместе с резким скачком цен в следующем году мы вполне можем увидеть двукратный рост серого рынка. За семь лет борьбы с табаком нелегальный табак занял 15% рынка, а за один предстоящий год он может вырасти до 30% —

треть всех сигарет пойдет мимо государственной кассы. Это уже не борьба за здоровье, это борьба против бюджета.

Повышение акцизов помимо увеличения доходов бюджета — это в том числе и шаг к сокращению числа курильщиков. Насколько такой инструмент эффективен и как он влияет на рынок?

Эффективность борьбы с курением можно оценить в том числе через темпы роста нелегальной торговли в России. Один из основных инструментов, который Минздрав перенял из конвенции ВОЗ, подписанной Россией, — достаточно агрессивное повышение акцизов на табак, начатое в стране с 2014 года. Результатом этой политики стало то, что сигареты сейчас в России стоят в два-три раза дороже, чем в любой стране ЕАЭС. Что провоцирует колоссальные нелегальные поставки табака от соседей. Как бы мы родину ни любили, но если нам предлагают российскую пачку сигарет за 100 руб., а белорусскую — за 50, понятно, что мы выберем.

В общем, в итоге будет не то, к чему стремились. Планировалось, что люди бросят курить, а они переключаются на нелегальные сигареты, которые можно без труда купить практически везде по стране. Это сопряжено и с потерями для бюджета: сегодня с одной пачки сигарет государство зарабатывает как минимум 65 руб., только прямых налогов (НДС и акциз), не говоря уже о косвенных, которые в товаропроводящей цепи заложены в зарплате, прибыли и т.д.

Какова ваша оценка оборота нелегальной продукции на российском табачном рынке?

Оборот нелегальной продукции сейчас в России — примерно 1,5 млрд пачек, то есть 15,6% общей массы. Обратите внимание: до начала борьбы с нами, курильщиками, он составлял 0,3%. Соответственно, можно посчитать убыток, который терпит государственный бюджет из-за галопирующего поднятия акцизной ставки, — более 100 млрд руб. в год.

И темпы роста нелегальной торговли вызывают опасения. Буквально пять лет назад они были почти нулевыми, но каждый последующий год шло удвоение объемов нелегальных продаж. Это говорит о том, что так же динамично будут расти и объемы недополученных госбюджетом средств. При росте акциза 20% вместо запланированного роста доходов бюджет может недосчитаться более 270 млрд руб. в следующем году. То есть 70 млрд приобретет от 20-процентного повышения, а 270 млрд руб. недосчитается.

Откуда сегодня в Россию поступают нелегальные сигареты? Чем нелегальная табачная продукция отличается от контрафакта?

Под нелегальной подразумевается табачная продукция, с которой не были уплачены налоги в российский бюджет. Из всех таких сигарет, сбываемых на российском рынке, 70% приходится на контрабандный ввоз из-за границы, около 30% произведены в России. Более половины нелегальных сигарет к нам поступает из стран ЕАЭС, с которыми у нас нет та-

моженной границы, поэтому табак можно ввозить беспрепятственно. В Республике Беларусь, например, сигареты стоят в четыре раза дешевле, чем в России. И выпуск их в последние годы удвоился, хотя потребление в этой стране сохраняется на прежнем уровне. И в то время, как в России в последние годы закрылось несколько табачных фабрик, в соседних государствах массово открываются новые.

Внутри России из нелегальных сигарет производятся в основном подделки, то есть продукция, на которой используется чужой товарный знак. Такие сигареты изготавливаются на подпольных предприятиях, без малейших соблюдения технологий и санитарных требований, поэтому такая продукция самая опасная.

Какую роль в формировании нелегального рынка играют полицейские меры — проверки и контроль, а какую экономические — регулирование величины акциза?

Основным фактором возникновения проблемы стало планомерное повышение акцизов. Если бы у нас цены на сигареты были такими же, как в соседних странах, то никто бы к нам нелегальную продукцию не ввозил. Такая ситуация была пять-шесть лет назад, уровень нелегальной торговли был порядка 0,3%. А сегодня за счет колоссальной разницы в ценах на каждой ввезенной из Белоруссии или Казахстана пачке преступники зарабатывают по 20–30 руб. — о такой марже каждый российский предприниматель может только мечтать.

По нашим расчетам, каждые четыре часа на территорию РФ заходит один длинномер с контрабандой. При всем желании ресурсов правоохранителей на контроль таких массовых поставок не хватит. С одной та-

кой фуры бюджет теряет более 30 млн руб. То есть каждые четыре часа — минус 30 млн руб. из госбюджета.

Объем нелегального рынка табачной продукции очень неоднороден по регионам России. С чем это связано, ведь границ между регионами нет?

На ситуацию в регионах влияет несколько факторов. Первый — доходы населения. Если в Москве зарплата под 80 тыс. или 100 тыс. руб., то, конечно, здесь и меньше людей, которые чувствуют какой-то дискомфорт, связанный с ценами на сигареты. А чем ниже доходы в регионе, тем больше желающих купить нелегальную продукцию.

Второй фактор — близость границы, то есть основных источников контрафакта (Казахстан, Белоруссия). Например, доля нелегальных сигарет на рынке Смоленской области достигает 25–26%, в Ростовской области — 28%, а в самом Ростове — больше 50%.

Третий фактор, который отчасти может нивелировать эффекты первых двух, — это как раз те самые полицейские меры, которые зависят от внимания к проблеме местных властей.

Какие меры, на ваш взгляд, могли бы сбалансировать различные интересы: бюджета с точки зрения поступления акцизных доходов, потребителей табачной продукции и госполитики на сокращение ее потребления?

Нужен баланс, разумный компромисс во взвешенной политике постепенного повышения акциза и, как минимум, параллельного выравнивания цен с Казахстаном, Арменией, Азербайджаном, Белоруссией. Необходимо добиваться, чтобы эти страны повышали у себя акциз на сигареты. Например, в Белоруссии ставка акциза на низкоценовые сигареты должна повышаться минимум на 40–50% ежегодно, чтобы попасть в гармонизационный коридор. Также необходимо, чтобы российские правоохранительные органы активнее пресекали ввоз нелегальной продукции.

Есть целый ряд мер, которые мы давно предлагаем: введение минимальной цены на сигареты, ограничение ввоза для личного пользования, увеличение штрафов за нелегальное производство и торговлю, введение уголовной ответственности. Для курильщиков это гарантия того, что они будут курить легальный кондиционный товар. Для государства — гарантия чистоты рынка. ■

«Убыток, который терпит госбюджет из-за галопирующего поднятия акцизной ставки, превышает 100 млрд руб. в год»

Тенденции

Проблема **НЕЛЕГАЛЬНЫХ** сигарет коснулась многих стран, и местные **ВЛАСТИ** решают ее с разной степенью **ЭФФЕКТИВНОСТИ**. Удачные и провальные **ПРИМЕРЫ** из мировой практики — в обзоре РБК+.

Как вывести табак из тени



← Во всех странах борьба с контрафактом на табачном рынке дает эффект только при консолидации усилий различных ведомств

ИЛЬЯ СОБОЛЬ

АВСТРАЛИЯ. ПЛАТИ И ВВОЗИ

В Австралии в 2016 году была создана рабочая группа, которая представила правительству отчет о нелегальных секторах в экономике. В отчете освещались 16 приоритетных направлений, одним из которых стал нелегальный табачный рынок. Вслед за отчетом правительство решило создать специальную рабочую группу для борьбы с контрабандой табачной продукции. Среди решений этой группы — увеличение штрафов за нарушение законодательства и переход на новую систему сбора пошлины на ввозимую табачную продукцию. Прежняя система подразумевала, что табак сначала импортируется, а уже потом оплачиваются необходимые взносы. Отсроченные сборы создавали возможность для распространения нелегальной продукции, так что с июля 2019 года Австралия обязала импортеров оплачивать пошлины перед ввозом, что позволило усилить контроль за

распространением табачной продукции.

КАНАДА. БОЙ С ТЕНЬЮ

В Квебеке еще в 2001 году была принята программа ACCES (Concerted Actions to Counter the Underground Economies), сфокусированная на борьбе с теневыми рынками штата, консолидовавшая усилия всех ведомств. Одними из главных целей программы было обеспечение сбора налогов на табачном рынке и восстановление легального коммерческого рынка за счет уменьшения доли контрабанды табачной продукции. Программа оказалась настолько удачной, что доля контрабанды табака снизилась с 40 до 12% в общем объеме рынка. Позже аналогичные программы в Канаде приняли и на федеральном уровне.

ВЕЛИКОБРИТАНИЯ. ШТРАФЫ И ПИАР

В Великобритании первая программа для борьбы с контрабандой табачной продукции была принята еще в 2000 году. Благодаря ей доля нелегальных сигарет на рынке была снижена с 22% в 2000–2001 го-

£1

млрд в год — на столько снизились потери бюджета Великобритании после активизации борьбы с контрафактом сигарет

дах до 9% в 2019-м. Потери национального бюджета упали с £3,4 млрд в год до £2,4 млрд. Таких показателей правительство страны сумело достичь за счет усиления мер противодействия отмыванию средств, повышения внимания правоохранительных органов к распространителям контрабандной продукции, увеличения штрафов, а также публичных кампаний против нелегального табака в масс-медиа.

БРАЗИЛИЯ. РОСТ ЦЕН И КОНТРАФАКТА

В некоторых странах действия местных властей, наоборот, усугубляют ситуацию с нелегальным табачным рынком. Так, в Бразилии доля нелегальных сигарет, согласно исследованию Oxford Economics, увеличилась с 33% в 2013 году до 54% в 2018-м, а в 2019 году — до 57%. Причиной такого роста может быть то, что в 2011 году правительство страны внесло изменения в налоговое законодательство, в результате чего средняя цена пачки сигарет к настоящему моменту выросла на 35% по сравнению с тем, сколько она сто-

ила десять лет назад. Из-за сокращения спроса на легальный табак и роста популярности контрафактных товаров и незаконной торговли в 2016 году бразильская «дочка» BAT компания Souza Cruz закрыла одну из двух своих сигаретных фабрик в Порту-Алегри. В 2019 году Souza Cruz также закрыла завод по переработке листьев, перераспределив свои мощности на два других оставшихся завода в Бразилии.

МАЛАЙЗИЯ. ЦЕНА БЕЗДЕЙСТВИЯ

В Малайзии доля нелегальных сигарет к 2018 году достигла 59%. За два года до этого, в 2016-м, сразу две глобальные табачные компании — BAT и JT1 — объявили о закрытии своих малайзийских сигаретных фабрик. Обе компании решили, что будет более экономично импортировать сигареты в Малайзию, чем управлять фабриками, которые ранее производили сигареты как для экспорта, так и для внутреннего потребления. Какие-либо меры по противодействию роста нелегального рынка в стране не применяются. ■