



**НАФИ**  
АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР



# ОЦЕНКА ПОТЕРЬ РОССИЙСКОЙ ЭКОНОМИКИ ОТ ПРОДАЖИ НЕЛЕГАЛЬНЫХ СИГАРЕТ

ОБЗОР СТАТИСТИКИ

---

МОСКВА, 2021

*С 1 июля 2020 года цифровая маркировка табачной продукции стала обязательной. Основная задача введения этой меры – борьба с контрафактом и некачественными аналогами реализуемых в России товаров. Аналитический центр НАФИ в партнерстве с Международной ассоциацией «Антиконтрафакт» представляет исследование, посвященное оценке ущерба – реального и прогнозируемого – который оборот нелегальных сигарет наносит российской экономике.*

В 2020 году доля нелегальных сигарет на российском рынке сократилась вдвое по сравнению с 2019 годом<sup>1</sup>. Федеральный бюджет по итогам 2020 года недополучил порядка 60 млрд рублей из-за неуплаченных акцизов и НДС<sup>2</sup>. Однако по окончании 2021 года экономический ущерб от продажи контрафакта в России может вдвое превысить эту сумму и составить более 130 млрд рублей. Таковы результаты исследования Аналитического центра НАФИ, проведенного в партнерстве с Международной ассоциацией «Антиконтрафакт»<sup>3</sup>.

**Объем прямых экономических потерь России от сбыта нелегального табака с 2014 по 2020 год превысил 280 млрд рублей.** При этом с 2014 по 2019 год он вырос почти в 30 раз<sup>4</sup> и только за один 2019 год составил рекордные 118-133 млрд рублей<sup>5</sup>. Основными причинами такого резкого роста стали повышение акцизов на табак и снижение покупательской способности населения.

**В 2020 году из-за снижения доли нелегальных сигарет на рынке ущерб федерального бюджета из-за неуплаченных акцизов и НДС (прямые экономические потери) оказался практически вдвое ниже ожидаемых значений:** порядка 60 млрд рублей. По мнению экспертов, продажи контрафакта сократились во многом благодаря введению обязательной цифровой маркировки табачной продукции, а также ограничительным мерам, связанным с пандемией –

<sup>1</sup> С 15,6% до 7%. Данные на основе отчета компании Nielsen были подтверждены экспертизой НАФИ при анализе реалистичного сценария динамики доли нелегальной табачной продукции на рынке РФ.

<sup>2</sup> Прогнозное значение, рассчитанное с помощью экстраполяции тенденций, выявленных на основе статистических данных за 3 квартала 2020 года. Сумма экономических потерь различается в зависимости от того, что берется при расчете в качестве альтернативы нелегальной табачной продукции: самые дешевые «легальные» сигареты или сигареты средней ценовой категории и составляет от 57 до 65 млрд рублей. При расчете использовались показатели: объем нелегального рынка сигарет; ставка акциза; цена за 1 сигарету; ставка НДС; недополученная выручка; объем недополученных акцизов; объем недополученного НДС.

<sup>3</sup> Кабинетное исследование было проведено Аналитическим центром НАФИ в октябре-ноябре 2020 года и включало два этапа: анализ данных из открытых источников (ФНС, Росстат, Министерство финансов РФ, ФТС, Transparency International, Nielsen и др.) и опрос экспертов по вопросам экономической безопасности.

<sup>4</sup> Расчеты по данным статистики Росстата <https://rosstat.gov.ru/>.

<sup>5</sup> Сумма экономических потерь различается в зависимости от того, что берется при расчете в качестве альтернативы нелегальной табачной продукции: самые дешевые «легальные» сигареты или сигареты средней ценовой категории.

закрытию границ, самоизоляции и др.<sup>6</sup> – поэтому 2020 год выбивается из общего тренда и на основе его итогов нельзя прогнозировать дальнейшее развитие ситуации.

**Помимо прямых экономических потерь продажа нелегальной табачной продукции наносит и косвенный ущерб.** Так, из-за снижения рентабельности производства сигарет, вызванного, в том числе, ростом доли контрафакта на рынке, в России за последние 10 лет закрылись как минимум 4 крупные табачные фабрики: «БАТ-Ява» и «Лигgett-Дукат» в Москве, фабрики Imperial Tobacco Group в Ярославле и British American Tobacco в Саратове. Производители табака являются крупными налогоплательщиками, а также предоставляют большое число рабочих мест, поэтому закрытие фабрик увеличивает урон, наносимый нелегальным оборотом продукции экономике России.

Сумма, которую бюджет страны недополучил из-за продажи нелегального табака с 2014 года (с учетом косвенных и индуцированных экономических потерь) по итогам 2020 года составила порядка 300 млрд рублей<sup>7</sup>.

**Повышение в 2021 году ставки акцизов на 20% вызовет рост цен на сигареты, а за ним и увеличение доли нелегального табака на рынке.** Ситуация усугубляется тем, что в странах ЕАЭС, откуда в Россию поступает самый большой объем контрафактных сигарет, не произошло такого резкого повышения акцизов. Соответственно, изначально более дешевые, по сравнению с российскими, сигареты теперь стали еще «привлекательнее» в ценовом отношении.

**Объем экономических потерь из-за продажи контрафактных сигарет на российском рынке в дальнейшем зависит от сценария, по которому будут развиваться события.** Пессимистичный сценарий (подробнее – в таблице 2), которого придерживаются многие эксперты<sup>8</sup>, предполагает взрывной рост доли нелегальной табачной продукции на российском рынке вследствие открытия границ и роста акцизов с 2021 года, а также снижения покупательской способности населения из-за «коронакризиса». В этом случае доля нелегального табака на российском рынке в ближайшие годы может достичь 30%, прямые потери

<sup>6</sup> <https://www.forbes.ru/newsroom/biznes/416579-v-rossii-stali-kurit-v-dva-raza-menshe-nelegalnyh-sigaret>

<sup>7</sup> Приблизительная оценка, поскольку учитываются, например, такие показатели, как недополученный доход государства в виде налога на недополученную прибыль торговых и развлекательных предприятий, возникшую вследствие снижения численности сотрудников табачной отрасли. При расчете ущерба в 2020 году производилась экстраполяция тенденций, выявленных на основе статистических данных за 3 квартала.

<sup>8</sup> <https://www.vedomosti.ru/partner/articles/2020/12/17/851098-pandemiya-pomogla>,  
<https://plus.rbc.ru/news/5f6cccc67a8aa9ac2d6b1d53>.

экономики из-за продажи контрафактных сигарет в 2021 году превысят 130 млрд рублей, а в 2022 составят 282-339 млрд рублей<sup>9</sup>.

Таким образом, объем одних только прямых экономических потерь от реализации контрафактного табака при таком варианте развития событий в ближайшие два года превысит кумулятивный ущерб, нанесенный российской экономике за предыдущие семь лет.

**Менее драматичный сценарий основан на той гипотезе, что в 2021 году табачный рынок ожидает умеренный рост доли нелегальной продукции** (подробнее – в таблице 3). Такое развитие ситуации возможно при усилении двух разнонаправленных тенденций. С одной стороны, все еще закрытые из-за пандемии границы и введение комплексных государственных регулирующих мер препятствуют ввозу контрафакта, с другой – из-за возросшей разницы в акцизах между Россией и другими странами ЕАЭС поставка контрафактных сигарет из соседних стран становится более выгодной.

В дальнейшем прогнозируется умеренный рост доли нелегального табака в связи с частичным открытием границ. В случае развития событий по такому сценарию доля нелегального табака на российском рынке в 2021 году вырастет приблизительно до 11%, объем прямых экономических потерь составит 94-112 млрд рублей, в 2022 – 133-157 млрд рублей<sup>10</sup>.

**Дальнейший рост рынка нелегальной табачной продукции может остановить только комплекс законодательных мер, а также их индексация не более чем на уровень инфляции.** Отдельные усилия предпринимаются достаточно давно. Например, активно работают государственные комиссии по противодействию незаконному обороту промышленной продукции, введена обязательная цифровая маркировка. Но по мнению экспертов <sup>11</sup>, нужен «всеобъемлющий» пакет регулирующих мер, который будет включать ответственность за незаконное перемещение табачной продукции через границу РФ с другими членами ЕАЭС, отслеживание производственного оборудования, санкции за нарушение цифровой маркировки, уничтожение конфиската, рейды по точкам продаж нелегальных сигарет, а также гармонизацию акцизных ставок в странах ЕАЭС.

<sup>9</sup> Прогнозное значение рассчитывалось исходя из ожидаемой доли контрафакта на российском табачном рынке: 15% – в 2021 и 30% – в 2022 году.

<sup>10</sup> Сумма экономических потерь различается в зависимости от того, что берется при расчете в качестве альтернативы нелегальной табачной продукции: самые дешевые «легальные» сигареты или сигареты средней ценовой категории.

<sup>11</sup> <https://expert.ru/expert/2020/40/boj-s-tenyu-gotovo-li-gosudarstvo-k-vzryivnomu-rostu-ryinka-nelegalnyih-sigaret/>, [https://www.dp.ru/a/2020/10/23/Rinok\\_nelegalnih\\_sigaret](https://www.dp.ru/a/2020/10/23/Rinok_nelegalnih_sigaret), <https://www.vedomosti.ru/partner/articles/2020/12/17/851098-pandemiya-pomogla> и др.

**Пресс-служба Аналитического центра НАФИ:**

Владимир Гриценко

[gritsenko@nafi.ru](mailto:gritsenko@nafi.ru)

+7(985)000-9754

**Пресс-служба международной ассоциации «Антиконтрафакт»:**

Елена Быховская

[org@anti-counterfeiting.ru](mailto:org@anti-counterfeiting.ru)

+7(925)241-4044

**Об Аналитическом центре НАФИ:**

НАФИ – это многопрофильный аналитический центр. Мы проводим исследования рынков и общественного мнения для крупных компаний и государственных структур. Наша экспертиза охватывает сферы финансов, высоких технологий, предпринимательства, социальную сферу, HR и рынок труда, недвижимость, туризм.

**О международной ассоциации «Антиконтрафакт»:**

«Антиконтрафакт» – общественная организация, осуществляющая деятельность по противодействию незаконному обороту контрафактной продукции. Целью Ассоциации является совершенствование политики в сфере защиты интеллектуальных прав, создания системы мер противодействия незаконному обороту промышленной продукции, формированию цивилизованного рынка.

**Таблица 1. Прямые экономические потери из-за продажи контрафактной табачной продукции в РФ в 2014-2020 гг.\***

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020**
Объем нелегального сегмента рынка сигарет, млрд шт.	3,59	3,83	8,62	10,36	21,79	38,39	18,55
Ставка акциза на 1 сигарету, руб.	1,04	1,33	1,68	2,12	2,12	2,57	2,57
Ставка НДС	18%	18%	18%	18%	18%	20%	20%
Объем прямых экономических потерь, млрд руб. (вариант 1)	4,40	6,00	17,08	25,91	54,51	118,39	57,21
Объем прямых экономических потерь, млрд руб. (вариант 2)	4,71	6,31	17,71	28,50	60,01	132,98	64,59

\*Размер прямых экономических потерь зависит от того, какой из вариантов расчета принимается за основу. **Вариант 1** предполагает, что потребитель нелегальных сигарет в качестве законной альтернативы будет покупать самые дешевые легальные продукты. **Вариант 2** предполагает, что потребитель нелегальных сигарет в качестве законной альтернативы будет покупать легальные продукты среднерыночной стоимости.

\*\*Экстраполяция по данным трех кварталов 2020 г.

**Таблица 2. Оценка прогнозируемого совокупного ущерба от нелегального оборота табачных изделий в период 2020-2022 гг. по сценарию 1\***

	2020	2021	2022
Доля нелегальной продукции, %	7%	15%	30%
Объем прямых экономических потерь, млрд руб. (вариант 1), млрд руб.	57,2	132,56	282,23
Объем прямых экономических потерь, млрд руб. (вариант 2), млрд руб.	64,6	157,01	339,01
<b>Общий объем ущерба, ежегодно наносимого нелегальным оборотом табачных средств, млрд руб. (вариант 1)</b>	<b>60,1</b>	<b>138,82</b>	<b>295,27</b>
<b>Общий объем ущерба, ежегодно наносимого нелегальным оборотом табачных средств, млрд руб. (вариант 2)</b>	<b>67</b>	<b>169,88</b>	<b>367,38</b>

\*Размер прямых экономических потерь зависит от того, какой из вариантов расчета принимается за основу. См. пояснения к таблице 1.

**Таблица 3. Оценка прогнозируемого совокупного ущерба от нелегального оборота табачных изделий в период 2020-2022 гг. по сценарию 2\***

	2020	2021	2022
Доля нелегальной продукции, %	7%	11%	15%
Объем прямых экономических потерь, млрд руб. (вариант 1), млрд руб.	57,2	94,26	132,56
Объем прямых экономических потерь, млрд руб. (вариант 2), млрд руб.	64,6	111,65	157,01
<b>Общий объем ущерба, ежегодно наносимого нелегальным оборотом табачных средств, млрд руб. (вариант 1)</b>	<b>60,1</b>	<b>98,84</b>	<b>138,82</b>
<b>Общий объем ущерба, ежегодно наносимого нелегальным оборотом табачных средств, млрд руб. (вариант 2)</b>	<b>67</b>	<b>120,92</b>	<b>169,88</b>

\*Размер прямых экономических потерь зависит от того, какой из вариантов расчета принимается за основу. См. пояснения к таблице 1.

Источник: НАФИ

Оставайтесь в курсе! Интересная аналитика у вас в почте. Подписывайтесь на <http://nafi.ru>  
 Новости и обсуждения на <https://www.facebook.com/nacfin>