

УДК 338.43:633.8 DOI: 10.14451/1.220.147

Экономическая эффективность производства масличных культур и масложирового производства

© 2023 **Тугачева Лариса Викторовна**

кандидат экономических наук, доцент, доцент кафедры менеджмента и управления персоналом. Среднерусский институт управления – филиал РАНХиГС. Россия, Орел.

E-mail: tugacheva-lv@ranepa.ru

© 2023 **Борода Ольга Валентиновна**

аспирант кафедры теории бухгалтерского учета. Кубанский государственный аграрный университет имени И. Т. Трубилина. Россия, Краснодар.

E-mail: kafedramunh@mail.ru

Ключевые слова: масличные культуры, масложировое производство, эффективность, агропромышленный комплекс.

В статье рассмотрены современные проблемы формирования эффективности производства масличных культур и масложировой продукции. Проанализированы тенденции развития производства масличных культур и факторы, определяющие эффективность данной отрасли в настоящее время – урожайность, валовые сборы и уровень цен. Изучены лидеры производства масложировой продукции в России, являющиеся вертикально интегрированными агрохолдингами. Обосновано, что масложировая отрасль является драйвером экспорта продукции агропромышленного комплекса России, она обладает высоким потенциалом и успешно развивается в сложившихся политико-экономических условиях при государственной поддержке.

Производство масличных культур и продуктов их переработки играет важную роль в социально-экономическом развитии Российской Федерации в целом; агропромышленного комплекса, в частности, отраслей сельского хозяйства и масложировой промышленности; отдельных субъектов бизнеса в аграрной сфере и каждого жителя страны как потребителя масла. Наша страна является вторым крупнейшим в мире экспортером подсолнечного масла. Вопросы обеспечения продовольственной безопасности в рамках национальных границ уделяется особое внимание, так как это является одним из условий достижения национальной безопасности Российской Федерации в среднесрочном и долгосрочном периоде. Также продовольственная безопасность лежит в основе сохранения государственности и суверенитета, независимости в принятии военно-политических решений. В процессе реализации демографической политики России продовольственная безопасность является важ-

ной составляющей, она позволяет формировать и поддерживать стратегические национальные приоритеты, среди которых улучшение качества жизни населения за счет формирования и гарантии высоких стандартов жизнеобеспечения.

Производство масличных культур и масложировое производство относятся ко второй и третьей сферам агропромышленного комплекса – производству сельского хозяйства и ее переработке. Высокая социальная значимость результатов функционирования указанных отраслей продуктов и их высокий экспортный потенциал определяют необходимость государственной поддержки и регулирования деятельности производителей, занятых производством масличных культур и масложировым производством. В связи с этим в России сформирована стратегия развития агропромышленного комплекса, рассчитанная как на средне-, так и на долгосрочную перспективу, нормативно-правовым обеспечением которой выступает система соответствующих актов и документов. В качестве основного нормативного правового документа отметим Федеральный закон от 29.12.2006 № 264-ФЗ (с изм. и доп. от 11.06.2022) «О развитии сельского хозяйства», в котором установлены правовые основы реализации государственной социально-экономической политики в области сельского хозяйства [2; 3].

В Доктрине продовольственной безопасности Российской Федерации указано, что независимость в отношении такого стратегически важного продукта как растительное масло соотношение объемов его отечественного производства и внутреннего потребления должно составлять не менее 90%. Этот документ развивает и позволяет реализовать основные положения базового документа стратегического планирования в стране – Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2030 года [6].

Масличные культуры представлены достаточно широким спектром растений – более 50: от разных видов орехов до подсолнечника. Их название обусловлено возможностью получения из этих растений растительного жира, который

принято называть просто растительным маслом. Природно-климатические условия расположения посевных площадей в нашей стране, в разных климатических поясах, позволяют выращивать различные масличные культуры. Основными сельскохозяйственными культурами, возделываемыми в России с целью получения растительного масла, являются подсолнечник, рапс, соя, кукуруза, лен [2; 4].

Масложировой подкомплекс, как важная составляющая агропромышленного комплекса России, базируется на двух крупных системах – секторах маслодобычания и маслопереработки. Технологическая цепочка начинается производством масличных культур, продолжается маслодобычей и очисткой его от сопутствующих компонентов и заканчивается использованием растительного масла как сырья для производства масложировой продукции – маргаринов и спредов, промышленных жиров, майонезов и другой продукции на масложировой основе. В структуру продукции сектора маслодобычания включены растительные масла, жмыхи и шроты, лузга. Продукция сектора маслопереработки представлена майонезами, соусами майонезными и кремами на основе растительных масел; маргаринами, спредами и смесями топлеными; жирами специального назначения; заменителями, улучшителями и эквивалентами масла какао; глицерином и мылом.

Цена на продукцию масложировой отрасли, выступающая основным фактором формирования эффективности деятельности занятых в этой отрасли предприятий, определяется мировыми ценами на растительные масла, зависящими, в свою очередь, от многих причин. На мировом уровне в 2022 году наблюдалось существенное изменение ситуации на масложировом рынке во втором полугодии. Так, после резкого роста в первой половине года произошло такое же резкое снижение – на 40-50% во второй половине года. Наиболее сильно на это повлияли ожидания рекордных объемов производства сои, рапса, пальмового масла в первом полугодии 2022 года, а также изменение рыночных котировок

нефти в сторону уменьшения [5].

Неоднозначным с точки зрения развития и эффективности производства стал 2022 год для масложировой отрасли России. Среди основных событий и факторов:

- сбор рекордно высокого урожая масличных культур, в основном подсолнечника, на фоне сложнейших погодных условий, вследствие чего уборочная компания продолжилась и зимой 2023 года;
- достижение ценами исторического максимума в первом полугодии 2022 года;
- наращивание объемов экспорта в условиях усиливающихся санкций;
- резкое снижение цен на продукцию во втором полугодии 2022 года;
- волатильность курса рубля.

В 2022 году площади посева масличных культур в России, как количественный фактор объема производства, были увеличены до 18,6 млн га, прирост составил 13% или 2,1 млн га к уровню прошлого года. Это было обусловлено высокими ценами на данную продукцию на российском рынке в связи с высокими мировыми ценами и слабым курсом рубля. Другим – качественным – фактором объема производства является урожайность. Она в этом году продемонстрировала высокие значения, по сое и рапсу ставшие рекордными. Урожайность сои в бункерном весе увеличилась на 14% к предыдущему рекорду и составила 18,9 ц/га, рапса с 1 га было получено 20,9 ц в бункерном весе, что на 15% выше прошлого рекордного уровня.

В целом валовой сбор масличных культур в нашей стране планируется на уровне 28,4–29,3 ММТ в зачетном весе. Это очень высокий показатель, превышающий рекорд 2021 года на 3,5–4,5 ММТ. Пока можно оперировать только предварительными данными, так как уборка продолжается, и официальные итоги будут опубликованы весной 2023 года. Но в целом ситуация ясна, корректировка может произойти только по валовому сбору семян подсолнечника и масличного льна. По данным Росстата за

2022 год, имеющим предварительный характер, валовой сбор сои в составил рекордные 6,3 ММТ, что на 1,5 ММТ выше предыдущего рекорда; объем производства рапса – также рекордный, равный 4,7 ММТ (выше рекорда 2021 года на 1,9 ММТ); валовой сбор подсолнечника ожидается на уровне 15,5 ММТ, что ниже рекорда 2021 года, составившего 15,65 ММТ.

Поздно начавшаяся уборочная компания в 2022 году не повлияла на режим работы предприятий масложировой отрасли: они использовали запасы урожая 2021 года, величина которых была высока. Объем производства растительных масел в России осенью 2022 года достиг рекордной величины, чему способствовали раннее начало работы перерабатывающих предприятий на запасах урожая 2021 года; высокий объем производства масличных культур в 2022 году и сопутствующие этому низкие цены; ввод в эксплуатацию нескольких крупных маслоэкстракционных заводов в ЦФО.

Сложная ситуация с экспортом в настоящее время привела к тому, что запасы подсолнечника в сельскохозяйственных предприятиях России, за исключением субъектов малого предпринимательства, по данным Росстата, на начало февраля 2023 года составили 2,85 млн т, что на 35% выше объема запасов на 1 февраля 2022 года.

Рекордный сбор масличных культур и имеющиеся в стране запасы сырья смогут обеспечить загрузженность отечественных маслоэкстракционных заводов. Пошлины на вывоз маслосемян, которые являются частью последовательной политики Минсельхоза по защите внутреннего рынка, также станут дополнительным драйвером для увеличения объемов переработки и выпуска продукции с высокой добавленной стоимостью [1].

Российские маслоэкстракционные заводы способны переработать весь рекордный урожай масличных, даже с учетом больших переходящих остатков. К концу 2022 года, по данным OleoScore, мощности отечественных маслозаводов составляют уже 29 ММТ против 27,2 ММТ

в 2021 г. Это наращивание синхронизировано с ростом валового сбора масличных культур и идет по плану федерального проекта «Экспорт продукции АПК».

Основной проблемой возделывания семечки подсолнечника в условиях санкций и обострения международных отношений является высокий уровень импортозависимости культуры, достигающий 72,7%. Поэтому усилия ученых направлены на выведение отечественных сортов подсолнечника для обеспечения внутренней потребности в семенах в кратчайшие сроки. В России создан Селекционно-семеноводческий консорциум, который сконцентрируется на обеспечении сельского хозяйства семенами подсолнечника. В организации объединения приняли участие компании RuSeeds, ГК «Эфко», «Биотон», а также Всероссийский научно-исследовательский институт масличных культур (ВНИИМК) им. В. С. Пустовойта. Полный переход на отечественные сорта и гибриды подсолнечника произойдет не ранее чем через 2–3 года.

Деятельность консорциума будет вестись с целями:

- разработки новейших отечественных гибридов;
- доведение объемов производства отечественных сортов и гибридов до уровня, необходимого для обеспечения продовольственной безопасности РФ;
- популяризация и внедрение отечественных разработок.

Цена выступает важным фактором формирования доходов и финансовых результатов производителей масличных культур. На рисунке 1 отражена динамика цен на семена подсолнечника и семена рапса в период с 2015 по 2022 годы.

Как следует из рисунка 1, цены производителей на семена рассматриваемых масличных культур в 2015–2020 гг. были относительно стабильными и в целом за период увеличились: по рапсу с 18 до 26 тыс. руб./т и по подсолнечнику с 20 до 23 тыс. руб./т. Резкий рост цен на семена подсолнечника и рапса произошел в 2021–2022 гг., что

обусловлено увеличением мировых цен на эти виды продукции.

В 2022 году наблюдалось снижение цен по сравнению с 2021 годом как на семена подсолнечника, так и на семена рапса, но до уровня 2020 года стоимость 1 тонны не дошла, уменьшившись на 4,9% по семенам рапса и на 21,4% по семенам подсолнечника. Основной причиной этого стали высокая урожайность масличных культур и неблагоприятные погодные условия в период уборочной компании, что вынуждало производителей продавать влажное сырье в большом количестве по низким ценам.

Аналогичные тенденции в уровне цен производителей прослеживаются и по продукции масложировой отрасли, сырьем для которой служат масличные культуры (см. рис. 2).

По всем видам продукции масложировой отрасли наблюдается рост цен производителей в период с 2015 по 2022 годы, но отсутствует резкое увеличение показателя в последние два года исследования, как это отмечалось по масличным культурам. Уменьшение цены производителя в 2022 году по сравнению с уровнем 2021 года произошло только по маслу подсолнечному и его фракциям нерафинированным – на 6%, по остальным видам продукции цена увеличилась, продемонстрировав наибольший рост в отношении спредов растительно-сливочных и растительно-жировых – на 36,4%.

Изменение цен производителей масложировой продукции определяет их уровень для потребителей. Мониторинг потребительских цен на продукцию масложировой отрасли является важным исходя из социального значения данной продукции (см. рис. 3).

Динамика цен на продукцию масложировой промышленности положительная в течение 2015–2022 гг., что в целом соответствует тенденциям, прослеживаемым в системе цен производителей продукции этой отрасли.

В 2022 году в период с сентября по ноябрь, когда наблюдается усиление производственной

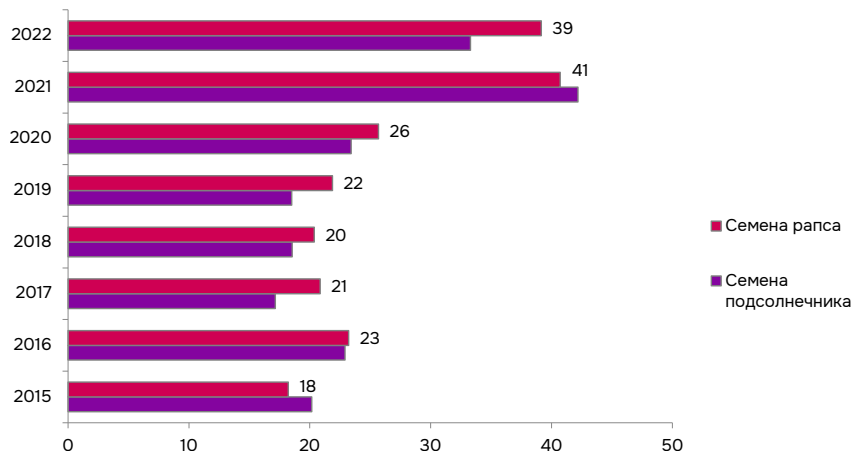


Рис. 1. Динамика цен производителей на основные масличные культуры в России, тыс. руб./т.
Источник: Росстат, Масложировой Союз России.

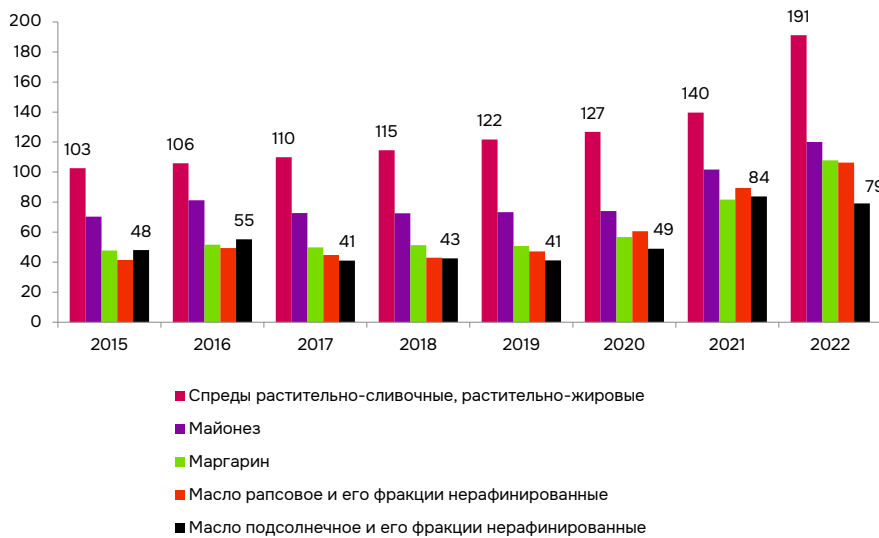


Рис. 2. Динамика цен производителей на продукцию масложировой отрасли в России, руб. / кг.
Источник: Росстат, Масложировой Союз России.

активности в анализируемой отрасли, выпуск продукции – масел подсолнечного и соевого – составил, соответственно 1,5 и 0,21 ММТ что на 3% и 7% выше предыдущих рекордов аналогичного периода. Значительные достижения отмечаются в работе предприятий по переработке рапса – производство рапсового масла в июле-ноябре 2022 года составило, что превзошло прошлый рекорд на 35%.

Как было отмечено выше, существенный вклад в рост объемов производства растительных масел внесло открытие маслоэкстракционных заводов в ЦФО, среди них заводы «Содруже-

ство» в Курской области и «Черкизово» в Липецкой области. Своевременно введенные дополнительные производственные мощности позволят переработать большой объем сырья урожая 2022 года. Масложировая отрасль, в связи с ее высоким социально-экономическим значением для страны, является объектом значительного государственного регулирования. В рамках государственной политики действует экспортная пошлина в отношении экспорта сои за пределы ЕАЭС в размере 20%. По правилу, действующему до 23 февраля 2023 года, экспорт рапса, кроме стран ЕАЭС, допускается лишь через один контрольно-пропускной пункт на Дальнем

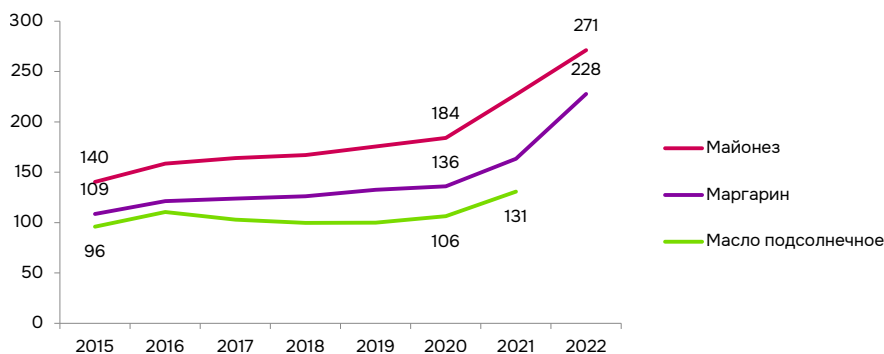


Рис. 3. Динамика потребительских цен на продукцию масложировой отрасли в России, руб. / кг. Источник: Росстат, Масложировой Союз России.

Востоке РФ.

Большие запасы сырья урожая 2022 года являются предпосылкой к тому, что экспортные ограничения по рапсу не будут продлены. Но пересмотра экспортных пошлин на сою и подсолнечник не ожидается. Сложившиеся условия являются выгодными для предприятий масложировой отрасли, получивших высокую крашмаржу по подсолнечнику и рапсу в начале сезона 2022–2023. В отношении рапса причиной высоких результатов переработчиков стало дешевое сырье, когда при избыточном предложении производители, не имея достаточных мощностей по доведению зерна до нужной кондиции, продавали сырье с высоким уровнем влажности по низкой цене. Эта тенденция теряет актуальность во второй половине сезона 2022–2023, вследствие чего очень высокая рентабельность переработчиков начинает снижаться. Отметим, что в предыдущие несколько лет, в других экономико-политических и климатических условиях, подобный высокий уровень прибыли получали производители масличных культур.

По оценкам компании маркетинговых исследований TK Solutions, объем выпуска нерафинированных растительных масел в России в 2022 году составил 7909 тыс. т, увеличившись на 30,6% к уровню 2021 года. В среднем за год объем производства возрастал на 6,7% в период с 2017 по 2022 годы.

Лидером в производстве нерафинированных

растительных масел является Центральный федеральный округ, на долю которого приходится 30,6% от общего объема производства в период с 2017 по 2022 годы. Чуть меньшую долю в структуре производства нерафинированных растительных масел по федеральным округам – 27%, имеет Южный федеральный округ [7]. Наблюдается прирост объема производства нерафинированных растительных масел в течение последнего года: в декабре увеличение произошло на 17,6% к аналогичному периоду 2021 года и составило 797 тыс. т. При этом цены производителей на данную продукцию установились на уровне 70 руб. / кг.

На рисунке 4 представлена динамика производства рафинированных и нерафинированных растительных масел в России. Из рисунка следует, что в целом в период с 2015 до 2022 годы наблюдается положительная динамика объема производства масел разных видов. Отметим, что выпуск масла подсолнечного и его нерафинированных фракций отличается большей равномерностью по наращиванию объема, стабильно увеличиваясь в начале исследуемого периода до 2020 года. В 2021 году отмечается снижение показателя на 13% к уровню предыдущего года, но в 2022 году объем производства возвращается к уровню 2020 года и составляет 6021 тыс. т.

Несколько иная ситуация наблюдается в производстве масла подсолнечного и его рафинированных фракций. Наилучший результат – 2637 тыс. т – был достигнут в 2020 году. В целом в период с 2017 по 2022 годы объем произ-

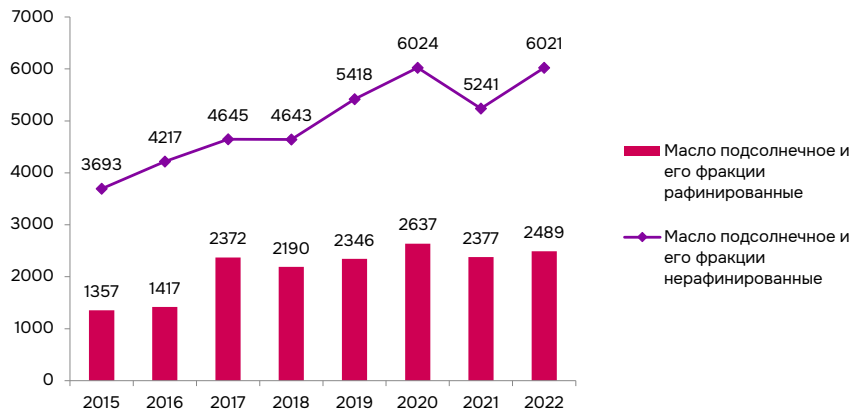


Рис. 4. Динамика производства масла подсолнечного и его фракций в России, тыс. т.
Источник: Росстат, Масложировой Союз России.

водства данной продукции существенно вырос по сравнению с уровнем 2015-2016 гг. В 2022 году предприятиями масложировой промышленности было произведено 2489 тыс. т масла подсолнечного и его рафинированных фракций, что на 5,6% ниже уровня, достигнутого в 2020 году, и на 4,7% выше, чем в 2021 году.

Для современного агропромышленного комплекса России характерны серьезная трансформация в последние годы, переход на импортозамещение и формирование масложировой отрасли как ориентированной не только на обеспечение внутреннего потребления, но и крупный экспорт, имеющий стратегическое значение. В 2021 году объем масложировой продукции, вывезенной за пределы страны, составил 7,8 млн тонн или \$7,3 млрд в денежном выражении. Доходы от экспорта выросли на 48% за счет роста мировых цен на продукцию масложировой промышленности.

В настоящее время масложировая отрасль экономики России активно развивается. Лидерами в этой сфере, по итогам 2021 года, являются компании: ГК «Содружество» с объемом выручки 300 млрд руб.; ГК «Эфко», получившая доход в размере 222,95 млрд руб., и ГК «Русагро» с 222,93 млрд руб. выручки. Доход этих компаний в сумме составил более 745 млрд руб., что на 20% выше уровня предыдущего года. Первенство по темпу роста выручки принадлежит ГК «Эфко» – увеличение на 53,8% к уровню 2020

года. Эта компания входит в десятку самых быстрорастущих организаций агропромышленного комплекса.

Таким образом, масложировая отрасль экономики России имеет высокий потенциал, который активно развивается. Она полностью обеспечивает внутреннее потребление и является драйвером экспорта продукции агропромышленного комплекса. Предприятия, производящие масличные культуры и масложировую продукцию, имеют положительные финансовые результаты деятельности. Лидеры отрасли представлены вертикально интегрированными агропромышленными холдингами.

На результаты деятельности и эффективность функционирования хозяйствующих субъектов, занятых в масложировой отрасли, а также сельскохозяйственных предприятий, являющихся производителями масличных культур как сырья для масложировой промышленности, оказывает влияние множество факторов. Производители масличных культур в большей степени зависимы от погодных условий выращивания и уборки продукции, а переработчики – от уровня мировых цен, применяемых инструментов государственного регулирования отрасли и санкционного давления. Мероприятия по поддержке организаций, занятых в масложировой отрасли, предусмотрены федеральным законом «Экспорт продукции АПК». В целом отметим, что импортозамещение в процессе производства масличных

культур происходит высокими темпами и имеет хорошие перспективы, что является важным фактором повышения экономической эффективности отрасли.

Библиографический список

1. Карпова О. И., Борода О. В. Экономический анализ современного масложирового производства // Вестник Академии знаний. – 2022. – 53 (6). – С. 105–108.
2. Маслинская М. Е., Савельев Н. С., Сосновская А. А. Лен масличный как сырье для производства биологически активных добавок // Пищевая промышленность: наука и технологии. – 2022. – Т. 15, 1 (55). – С. 21–30.
3. Полищученко В. А., Полянин А. В., Павлова А. В. Управление инновационной политикой в кластерах // Известия Юго-Западного государственного университета. Серия: Экономика. Социология. Менеджмент. – 2022. – Т. 12, № 4. – С. 65–79.
4. Сидельникова Н. А., Смирнова В. В., Шеховцова Л. В. Производство и хранение масличных культур в Белгородской области // Инновации в АПК: проблемы и перспективы. – 2022. – 1 (33). – С. 158–164.
5. Тенденции и тренды рынка пищевой и перерабатывающей промышленности в России / Е. И. Ловчикова [и др.] // Экономика, труд, управление в сельском хозяйстве. – 2022. – 6 (88). – С. 106–113.
6. Тугачева Л. В., Сахарова С. М. Государственное управление процессом реализации национальных проектов в России // Среднерусский вестник общественных наук. – 2020. – Т. 15, № 3. – С. 51–67.
7. Чепелева К. В., Шелковников С. А., Овсянко Л. А. Экономическая эффективность и перспективы развития масличного производства в Красноярском крае // Экономика сельскохозяйственных и перерабатывающих предприятий. – 2023. – № 1. – С. 16–25.