

УДК 33 DOI: 10.14451/1.256.388

Методы оценки теневого оборота алкогольной продукции и его влияния на национальную экономическую безопасность

© 2026 Волкова Лидия Витальевна

Доцент кафедры Экономика и финансы. Санкт-Петербургский филиал Финансового университета при Правительстве РФ, Россия, Санкт-Петербург.

E-mail: LVVolkova@fa.ru

Ключевые слова: алкогольная продукция, прямые и косвенные методы оценки, теневой оборот, теневой рынок, экономическая безопасность.

В рамках статьи предложен алгоритм исследования теневого оборота и его влияния на национальную экономическую безопасность. Процесс изучения теневого оборота рынка алкогольной продукции состоит из множества этапов, которые включают в себя систематизацию информации, ее анализ, выявление тенденций, оценку текущего объема рынка алкогольной продукции, которая находится в тени, оценку влияния теневого оборота на экономическую безопасность, построение экспериментальной модели, формирование взвешенных выводов о текущем положении дел.

Теневой оборот алкогольной продукции является совокупностью произведенной и проданной алкогольной продукции, которая находится вне государственного контроля и не подлежит налогообложению в рамках действующего законодательства. Продажа нелегальной продукции наносит ущерб как экономике государства в виде неуплаченных налогов, так и потребителю, так как фальсификат и контрафакт поступают на рынок и представляют угрозу при ее потреблении для здоровья населения [6]. Теневой оборот алкогольной продукции оказывает прямое и косвенное влияние на экономическую безопасность страны.

Следует обратить внимание, что часто доступ к исходным данным для оценки теневого сектора закрыт и публикуемые результаты исследований обоснованно подвергаются сомнениям, так как их сложно перепроверить [1]. С учетом

скрытности теневой экономики, попытки ученых-экономистов создать и обосновать методы, позволяющие определить объемы данного явления, остаются безуспешными [5].

Авторское видение методов оценки объемов теневого оборота алкогольной продукции:

1. Прямые.
 - опрос населения;
 - выборочные обследования;
 - заключения экспертов.
2. Косвенные.
 - анализ расхождений официальных статистических данных;
 - сравнение зарегистрированных доходов и расходов;
 - анализ влияния налоговой политики (монетарный метод).

Их можно условно разбить на две группы: микро- (прямые) и макрометоды (косвенные) [2]. Охарактеризуем в первую очередь макрометоды:

- основанные на анализе расхождения различных статистических данных: сравнение измеренных разными способами доходов, сравнение зарегистрированных доходов и расходов и т. д.;
- по показателю занятости;
- монетарные (денежные): анализ спроса на наличные деньги; анализ объема денежных операций, анализ влияния налоговой политики и т. д.;
- факторно-аналитические: структурные; мягкого моделирования; скрытых переменных.

Что же касается прямых методов, то сюда можно отнести опрос населения, выборочные обследования, а также заключение экспертов. Существует мнение, что косвенные методы приводят к завышенной, а прямые – заниженной оценке объемов «теневых» рынков экономики.

М. А. Соловьев в своем исследовании выделяет несколько способов определения нелегального алкоголя в мире [7]: показатели продажи сахара (такой способ применялся в СССР, чтобы оценить объем произведенного самогона); количество заболевших алкогольным психозом (Польша); объем конфискованного нелегального алкоголя (Великобритания); опрос экспертов, которые занимаются проблемами теневого оборота алкогольной продукции.

Говоря о непрямых методах, следует отметить, что, зная объем потребления алкогольных напитков в базовом году и количество населения в отчетном году, можно определить примерные объемы потребления в отчетном году и сравнить их с официальными статистическими данными: разница есть объем «тени».

Одним из наиболее привлекательных методов, позволяющих довольно точно оценить текущее положение дел, является метод оценки разницы между производством и потреблением [8]. Говоря о производстве, следует учитывать только

официальное производство алкогольной продукции, а также внешнеэкономическую деятельность, которая может приводить к уменьшению имеющихся товаров для потребления, так и к увеличению объема доступных алкогольных напитков. Если объем потребления существенно превышает объем доступной официальной алкогольной продукции, то очевидным является существование теневого рынка.

Что касается данных производства, то их можно получить путем исследования числовой информации ассоциаций и объединений, а также Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации [4]. Что же касается импорта и экспорта, то эти данные предоставляет таможенная служба, Федеральная служба государственной статистики [9]. Говоря о потреблении, следует обратить внимание на данные, публикуемые Министерством здравоохранения, международными организациями, прочие источники достоверной информации.

Важным методом является экспертный метод. Он подразумевает привлечение специалистов, которые отвечают на вопросы, например, дают собственную оценку объема теневого рынка исходя из имеющейся у них информации. Негативной стороной данного метода является то, что стоимость труда специалистов является существенной, а значит придется потратить деньги на оплату труда экспертов, за то время, которое они потратят для ответа на имеющиеся вопросы.

Положительной стороной является то, что эксперты обычно работают в отрасли в течение длительного периода времени, поэтому они понимают суть всех процессов, в том числе и тех, которые не декларируются официально, происходят в тени как с участием, так и без участия самих экспертов. Они общаются с большим количеством других специалистов в этой отрасли, что позволяет им сформировать комплексную картину происходящего. В процессе применения экспертного метода можно использовать метод устного опроса, метод опроса с помощью электронной почты, интервью.

Следует выделить в качестве альтернативы – исследования контента средств массовой информации. Если речь идет о теневом рынке алкогольной продукции, то существует большое количество экспертов, которые бесплатно дают журналистам интервью, в том числе по вопросам теневого оборота. Поэтому анализ уже имеющихся ответов экспертов позволит выявить средневзвешенную оценку, что в конечном итоге обеспечит понимание объема рынка.

Также следует обратить внимание на данные Министерства внутренних дел РФ. Дело в том, что МВД РФ активно действует в направлении выявления схем уклонения от налогообложения, занято выявлением нелегального производства алкогольной продукции, что в итоге приводит к формированию официальной статистики, связанной с выявлением объемов алкогольной продукции, которая оборачивалась на рынке без необходимых документов.

Проведенный анализ показал, что не существует единой общепризнанной методики оценки теневого оборота и его влияния на экономическую безопасность страны, поэтому предложен собственный алгоритм исследования:

1. Сбор доступной информации о косвенных и прямых данных о теневом обороте, а также об общем экономическом положении страны.
2. Изучение общей информации об развитии теневого рынка алкогольной продукции в течение последних лет.
3. Изучение основных тенденций развития, которые определяют деятельность теневого рынка алкогольной продукции.
4. Применение нескольких подходов к определению текущего объема теневого рынка алкогольной продукции.
5. Выявление влияния теневого рынка алкогольной продукции на национальную экономическую безопасность.
6. Разработка экспериментальной модели выявления взаимосвязи между теневым оборотом на рынке алкогольной продукции РФ и социально-экономическими показателями развития национальной экономики.

7. Формирование взвешенных и разносторонних выводов о реальном положении дел, обоснование мероприятий по повышению эффективности деятельности государства в этой сфере.

1. Первым этапом является сбор доступной информации, косвенных и прямых данных о теневом обороте, а также о факторах, которые влияют на интенсивность деятельности теневых предприятий или тех предприятий, которые частично занимаются теневым производством и продажей алкогольной продукции. Важно учесть макроэкономические индикаторы, курс национальной валюты, реальный уровень платежеспособности населения, объем валового внутреннего продукта на душу населения. Очевидно, что в случае падения покупательской способности населения спрос на теневую алкогольную продукцию будет более высоким, чем в условиях устойчивого экономического роста и повышения уровня реальных доходов населения. Структура потребления населения изменяется, наблюдается попытка сокращения расходов за счет использования более дешевых аналогов. Именно таким аналогом по сравнению с дорогой алкогольной продукцией является именно теневая продукция, поэтому невозможно сформировать взвешенные выводы о ситуации в отрасли без учета общеэкономической картины в стране. Конечно, важными элементами информации является объем производимой продукции, импорт и экспорт, объем потребления алкогольной продукции в течение последних лет.

Первый приоритет в дереве информации присваивается государственной статистике; второй – статистическим данным о производстве алкогольной продукции в масштабах страны в общественном достоянии; и третий – сведениям Продовольственной и сельскохозяйственной организации статистической базы данных Организации Объединенных Наций (ФАОСТАТ) [9]. Конечно, важно учитывать данные Федеральной службы государственной статистики, Министерства финансов Российской Федерации,

Министерства внутренних дел, прочих государственных органов, ассоциаций и объединений, которые имеют отношения к данной сфере. Следует обратить внимание, что в последнее время российские исследователи делают акцент на проблемы статистической оценки теневой экономики [3].

2. Изучение общей информации о развитии теневого рынка алкогольной продукции в течение последних лет. На этом этапе необходимо изучить собранную ранее информацию. Информацию можно систематизировать с использованием табличного метода, графического метода и прочих. Табличный метод позволяет систематизировать информацию в отдельную таблицу, что, как и графический метод, позволяет сократить расходы рабочего времени аналитика на формирование взвешенных выводов о теновом обороте на рынке алкогольной продукции. В свою очередь графический метод позволяет наглядно отразить тенденции теневого рынка, например, с его помощью можно представить структуру теневого рынка алкогольной продукции.

3. Изучение основных тенденций развития теневого рынка алкогольной продукции. Характеристика различных тенденций способствует пониманию того, куда конкретно движется рынок: увеличивается или уменьшается теневой оборот алкогольной продукции. Выявленные тенденции позволяют не только сделать вывод о текущем положении дел, но и составить прогноз, что позволит аналитику ответить на вопрос относительно того, что следует ждать от рынка в ближайшей перспективе. В рамках такого исследования можно производить расчет относительных и абсолютных изменений какого-либо явления, построить линию тренда, использовать экономико-статистические методы, чтобы понять взаимосвязь определенных тенденций.

4. Анализ текущего объема теневого рынка алкогольной продукции. В рамках такого анализа следует использовать несколько подходов, поскольку, как уже было отмечено, официальной статистики по данному вопросу не существует, публикуемые в открытых источниках данные фрагментарны и зачастую характеризуют лишь

количество изъятой алкогольной продукции, произведенной нелегально. Вполне очевидно, что реальные показатели по незаконному обороту алкогольной продукции никогда не будут раскрыты, поэтому лучше всего систематизировать данные из нескольких источников, чтобы выявить среднее значение.

5. Выявление влияния теневого рынка алкогольной продукции на национальную экономическую безопасность. О том, что незаконный оборот алкогольной продукции негативно влияет на национальную экономическую безопасность можно определить с помощью анализа различных показателей. В первую очередь, незаконное производство алкогольной продукции снижает объем налоговых поступлений в бюджет государства. Полученные средства могли бы пойти на выполнение различных социально-экономических задач. Если доходы государства снижаются, это приводит к вынужденному сокращению расходных обязательств, соответственно, недофинансируются различные сферы. Продажа некачественной алкогольной продукции приводит к увеличению различных заболеваний и смертности населения, пусть и косвенно, но повышает уровень преступности в стране. Вычислить такие показатели можно путем математических расчетов.

6. Разработка экспериментальной модели, позволяющей определить наличие взаимосвязи между теновым оборотом алкогольной продукции и различными социально-экономическими явлениями. Определить, какой объем налогов потеряло государство, можно исходя из данных, характеризующих объемы теневого производства, выявленного правоохранительными органами. С помощью расчетов можно также выявить, существует ли связь между теновым оборотом алкогольной продукции и уровнем смертности населения.

7. Формирование выводов и разработка рекомендаций. В рамках такого этапа следует собрать воедино результаты исследования и разработать меры, которые могут быть реализованы на государственном уровне.

Подводя итоги проведенного исследования, можно сделать вывод, что не существует методики оценки теневого оборота алкогольной продукции и более того, не разработан алгоритм, позволяющий определить влияние такого рынка на национальную экономическую безопасность. В связи с этим важно применять многосторонний подход и использовать все возможные варианты получения информации: анализ статистических сведений из различных источников и поиска расхождений между показателями, анализ экспертного мнения, опрос населения и т. д.

Процесс изучения теневого оборота рынка алкогольной продукции предлагается реализовать в рамках следующих этапов: сбор доступной информации, косвенных и прямых данных о те-

невом обороте; изучение общей информации о развитии теневого рынка алкогольной продукции в течение последних лет; изучение основных тенденций развития, которые определяют деятельность теневого рынка алкогольной продукции; применение нескольких подходов к определению текущего объема теневого рынка алкогольной продукции; выявление влияния теневого рынка алкогольной продукции на национальную экономическую безопасность; разработка экспериментальной модели выявления взаимосвязи между теневым оборотом на рынке алкогольной продукции РФ и социально-экономическими показателями развития национальной экономики; формирование взвешенных и разносторонних выводов о реальном положении дел.

Библиографический список

1. Батурина Е. В. О проблемах мониторинга теневой экономики // Вестник ГУУ. – 2022. – № 2. – С. 100–106.
2. Методы оценки теневой экономики в сельском хозяйстве / С. В. Киселев [и др.] // Вестник Московского университета. Серия 6. Экономика. – 2024. – № 5. – С. 99–112.
3. Печерица Е. В., Оробченко Д. М. Проблемы методологии оценки теневой экономики // Управленческое консультирование. – 2024. – № 6. – С. 42–62.
4. Потребление алкогольной продукции на душу населения. – URL: <https://www.fedstat.ru/indicator/63005> (дата обр. 14.03.2026).
5. Сенникова А. Е., Грачёв Е. А., Журнов Э. В. Экономико-статистический анализ масштабов теневой экономики в России // ЕГИ. – 2022. – 4 (42). – С. 412–418.
6. Соловьев А. М. Анализ нелегального рынка алкогольной продукции в России // Научные труды: Институт народнохозяйственного прогнозирования РАН. – 2024. – № 4. – С. 99–112.
7. Соловьев А. М. Анализ теневого рынка алкогольной продукции в России // Научные труды: Институт народнохозяйственного прогнозирования РАН. – 2017. – № 15. – С. 278–293.
8. Текущее состояние нелегального рынка пивоваренной продукции Российской Федерации. – URL: <https://www.econ.msu.ru/sys/raw.php?o=122044&p=attachment> (дата обр. 14.03.2026).
9. ФАОСТАТ. – URL: <https://www.fao.org/statistics/ru/> (дата обр. 14.03.2026).
10. Экспорт и импорт Российской Федерации по товарам. – URL: <https://customs.gov.ru/folder/502> (дата обр. 14.03.2026).