РАНХиГС
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Центр Агропродовольственной политики ИПЭИ РАНХиГС

НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКАЯ РАБОТА
по теме:

«ХАРАКТЕРИСТИКА АГРОХОЛДИНГОВ И ИХ РОЛЬ В СЕЛЬСКОМ ХОЗЯЙСТВЕ РОССИИ»

Руководитель НИР: Шагайда Н.И.
Директор центра
Докладчик: Шагайда Н.И.
E-mail: shagaida@ranepa.ru

Узун В.Я, Гатаулина Е.А..
Шишкина Е.А.

НИР в рамках исполнения Государственного задания РАНХиГС при Президенте Российской Федерации на 2019 год

Благодарность: Логиновой Д., Терновскому Д.

РАНХиГС
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ВЫПОЛНЯЕМОЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКОЙ РАБОТЕ:

Актуальность НИР: в РФ сформирован новый тип сельхозпроизводителя, который не описан, не учитывается при характеристике аграрной структуры, формировании систем господдержки, налогообложения, оценке рисков продовольственной безопасности

Цель НИР: выявление роли агрохолдингов в сельском хозяйстве России

Задачи: уточнение понятия

разработать методику выделения

сформировать реестр агрохолдингов

классифицировать агрохолдинги

оценить степень концентрации производства, активов, земли

сформировать рекомендации правительству по совершенствованию аграрной структуры

Методика выделения

Источники информации: СПАРК-Интерфакс, Руслана, ГРЮЛ, Минсельхоз РФ

1. совмещение перечня СХО по ИНН и ИНН по ГРЮЛ

2.по списку ИНН СХО выделение владельцев по СПАРК

3. выделение владельца с контрольным пакетом

4. «сбор» СХО под контролем одного лица- формирование АХ

5. наполнение показателями (производствен. +эконом)

6. оценка роли *(распространение, роль в производстве, сравнительные характеристики), выявление новых явлений, рисков*

Уточнение понятия

Подходы: по уже выделенным группам: крупнейшие землевладельцы (по площади, стоимости земли, выручке)

по площади (более 10 тыс. га)

по контрольному пакету до конечного владельца

Агрохолдинговое формирование (АФ)- совокупность организаций, удовлетворяющих требованиям:
(1)функционально связаны между собой и/или находящиеся под контролем одного лица
(2)управляемые как один бизнес в АПК

Агрохолдинг: АФ с совокупностью СХО (не менее 2-х)
Агропродовольственный холдинг: АФ =СХО + связанные с ним предприятия (не менее 1 СХО)

Реестр агрохолдингов и классификация АФ по собственности

	Кол-во АХ	Кол-во СХО
Итого	1063	3204
Государственные и муниципальные	85	652
Частные	978	2552

РОСИМУЩЕСТВО

⇩

АО "КОНЦЕРН ВКО "АЛМАЗ - АНТЕЙ"

⇩

АО "УМЗ"

⇩

ООО "АВАНГАРД" Ул. об.

Характеристика государственных и муниципальных АГ

	Кол-во АХ	Кол-во СХО	Числ. раб, тыс. чел	С/х угодия, тыс. га	Выручка, млн. руб
Федеральные	**7**	**225**	**27,3**	**1538,8**	**33601**
Региональные	**44**	**304**	**39,9**	**1713,6**	**50446**
Муниципальные	**34**	**123**	**3,3**	**251,8**	**1612**

Классификация АФ по учредителю

	Кол-во АХ	Кол-во СХО
Частные	**978**	**2552**

13% от СХО

РОСИМУЩЕСТВО

⇩

Россельхозбанк

⇩

ООО "ТД "АГРОТОРГ"

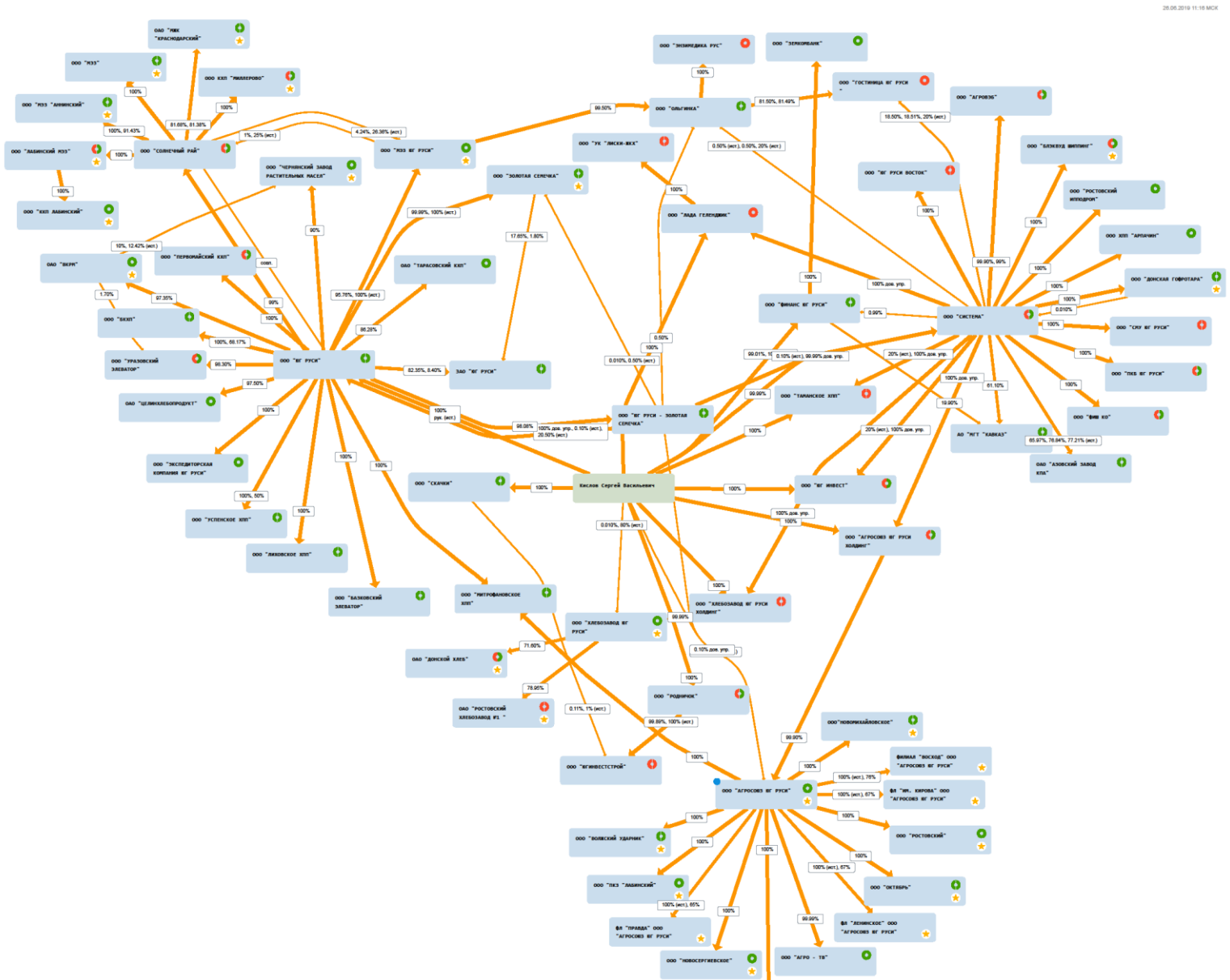
⇩

ООО «Башкирская сахарная компания"

⇩

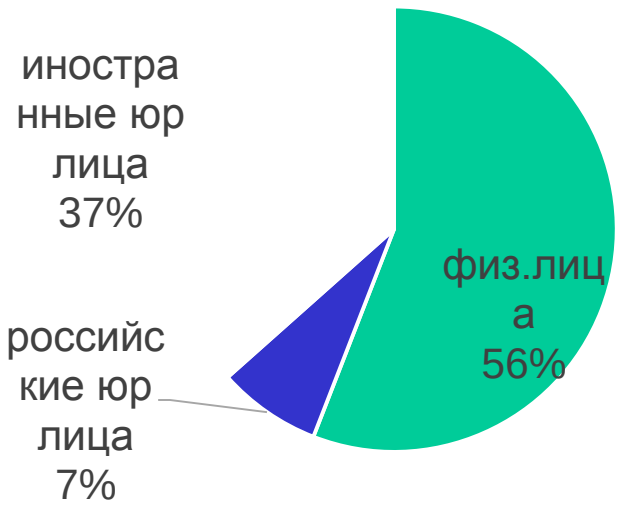
ООО «Агрофирма Красный Клин"

Как выделять агрохолдинги?



Агрохолдинги: российские, иностранные

	Кол-во АХ	Кол-во СХО
юр лица (как конечный бенефициар)	229	531
российские	167	279
иностранные	62	252

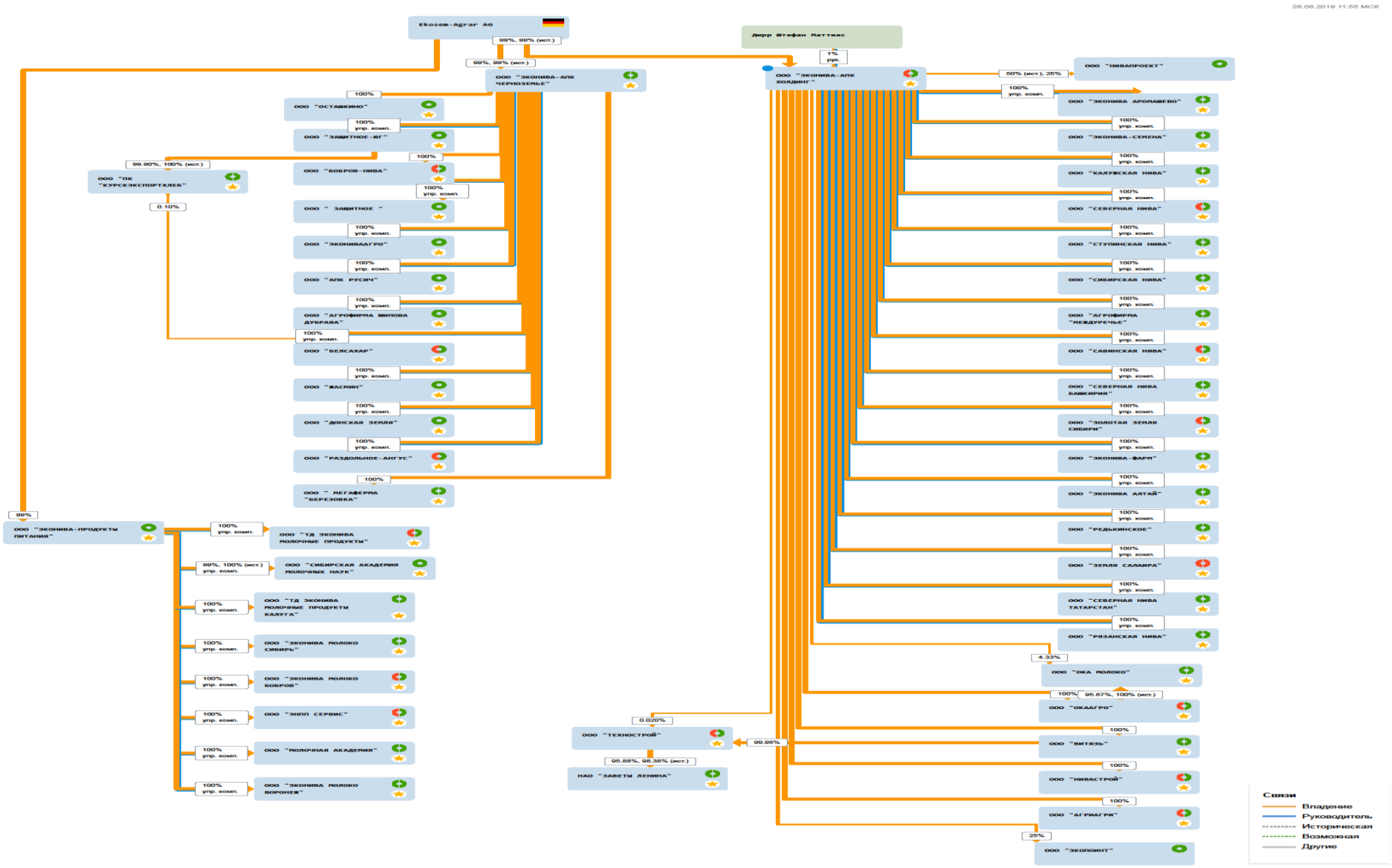


По выручке

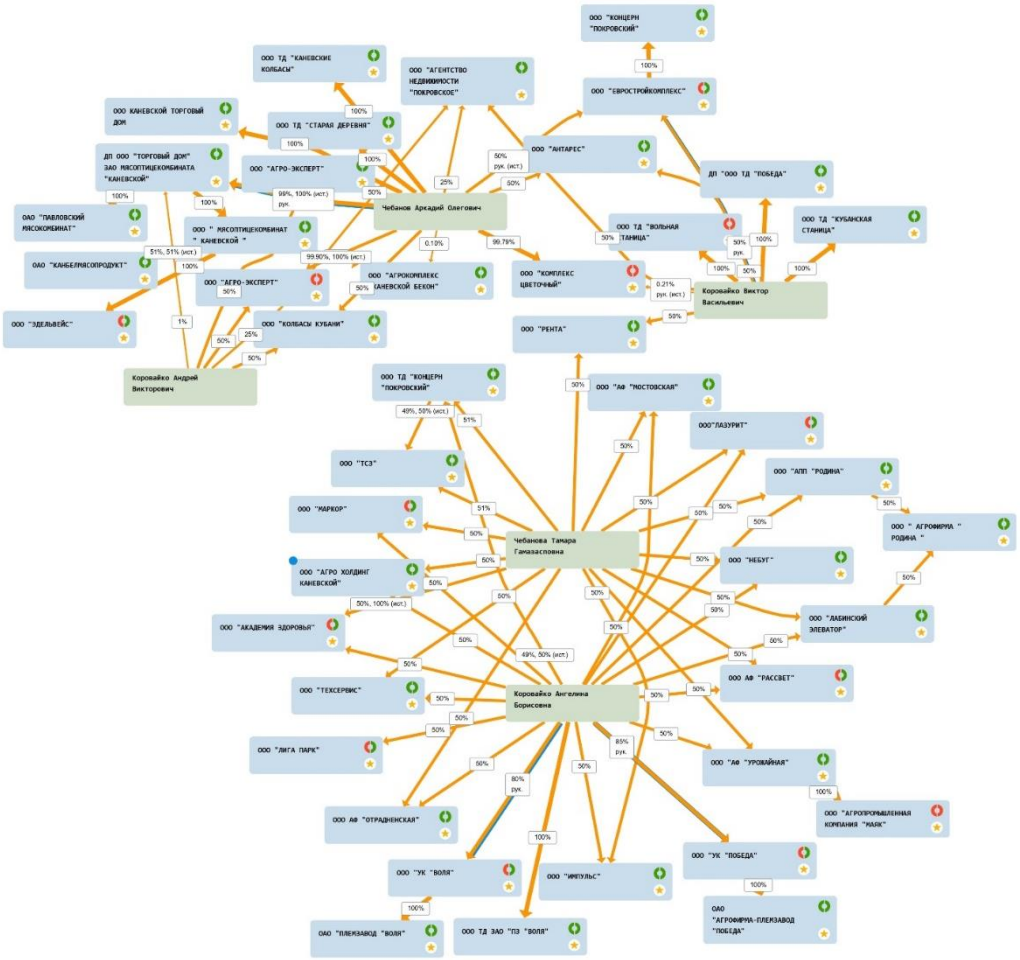
Из **978** совокупностей предприятий (агрохолдингов) – в **749** (2021 СХО) известен конечный бенефициар-физическое лицо вне зависимости от промежуточных звеньев - юр. лиц

СХО в холдинге юр. лица	%
2-4	90,1
5-7	6,3
8-10	1,9
11-29	1,8

Пример организации агрохолдинга с иностранным участием



Структура Агрохолдинга под контролем физических лиц без создания промежуточных юридических лиц



2016 г.

20 СХО

↓

113,9 тыс. га с/х угодий

↓

7,4 млрд. руб. выручки

↓

1,4 млрд. руб. прибыли

↓

250,3 млн. руб. господдержки

Всего за 2013-2016 г. было получено
613,2 млн. руб. господдержки

Доля агрохолдингов,%

	В сельхозорганизациях		во всех категориях хозяйств	
	2006г.	2016г.	2006г.	2016г.
Количество СХО	20,5	16,4		-
Численность занятых, тыс.	23,0	39,2	7,3	10,3
Площадь сельхозугодий, тыс. га	20,0	29,2	7,8	11,0
Выручка от реализации, млрд. руб.	29,7	50,9	-	-
Прибыль, млрд. руб.	16,4	49,7	-	-
Господдержка, млрд. руб.	32,9	35,3	24,3	28,3

Роль агрохолдингов в производстве,%

	Доля АХ в СХО, %	Доля АХ во всех категориях хозяйств
Зерно	35,7	22,0
Подсолнечник	33,4	22,8
Сахарная свекла	68,1	59,4
Картофель	28,4	3,7
Овощи открытого грунта	22,4	2,9
Молоко	30,0	14,4
Говядина (в живом весе)	34,0	12,2
Свинина (в живом весе)	73,7	59,3
Мясо птицы (в живом весе)	68,7	61,5
Яйцо, млрд. шт.	45,2	34,8

Агрохолдинги: развитие по территориям

	Группы субъектов РФ по доле АХ в выручке СХО, %				Субъекто в РФ в выборке
	>60	>40≤60	>20≤40	≤20	
Кол-во субъектов РФ*: 2006 г.	11	11	31	25	78
2016 г.	16	24	21	18	79

Структура СХО и холдингов по размеру (по выручке)

Распределение СХО, %

СХО	Микро	Малые	Средние	Крупные
Независимые СХО	54	34	9	3
Российские юр лица	*22*	*33*	*27*	*18*
Иностранные юр лица	14	31	27	28
Физ.лица	27	42	20	11

Распределение АХ, %

Группы холдингов	Число холдингов	СХО в холдингах		% в выручке от с/х
		N	%	
Не входит в холдинг		17040	87,0	52,5
Крупный (свыше 2 млрд. руб.)	100	578	3,0	36,9
Средний (800 – 2 млн. руб.)	97	315	1,6	4,7
Малый (до 800 млн. руб.)	781	1659	8,5	5,9
Итого	978	19592	100	100

Распространение агрохолдингов по регионам, кол-во

Размер холдинга по выручке	N субъектов РФ по дислокации	Число агрохолдингов
крупный	1	39
	2	28
	3 и более	24
малый	1	572
	2	82
	3 и более	9
средний	1	65
	2	21
	3 и более	5

Отдельные характеристики агрохолдингов-субъектов крупного предпринимательства

% от общих показателей в сельхозорганизациях

	2013	2014	2015	2016
Число СХО	2,5	2,5	2,7	3,0
Выручка	29,0	32,7	34,6	36,9
Господдержка	**25,5**	**28,0**	**27,4**	**28,9**

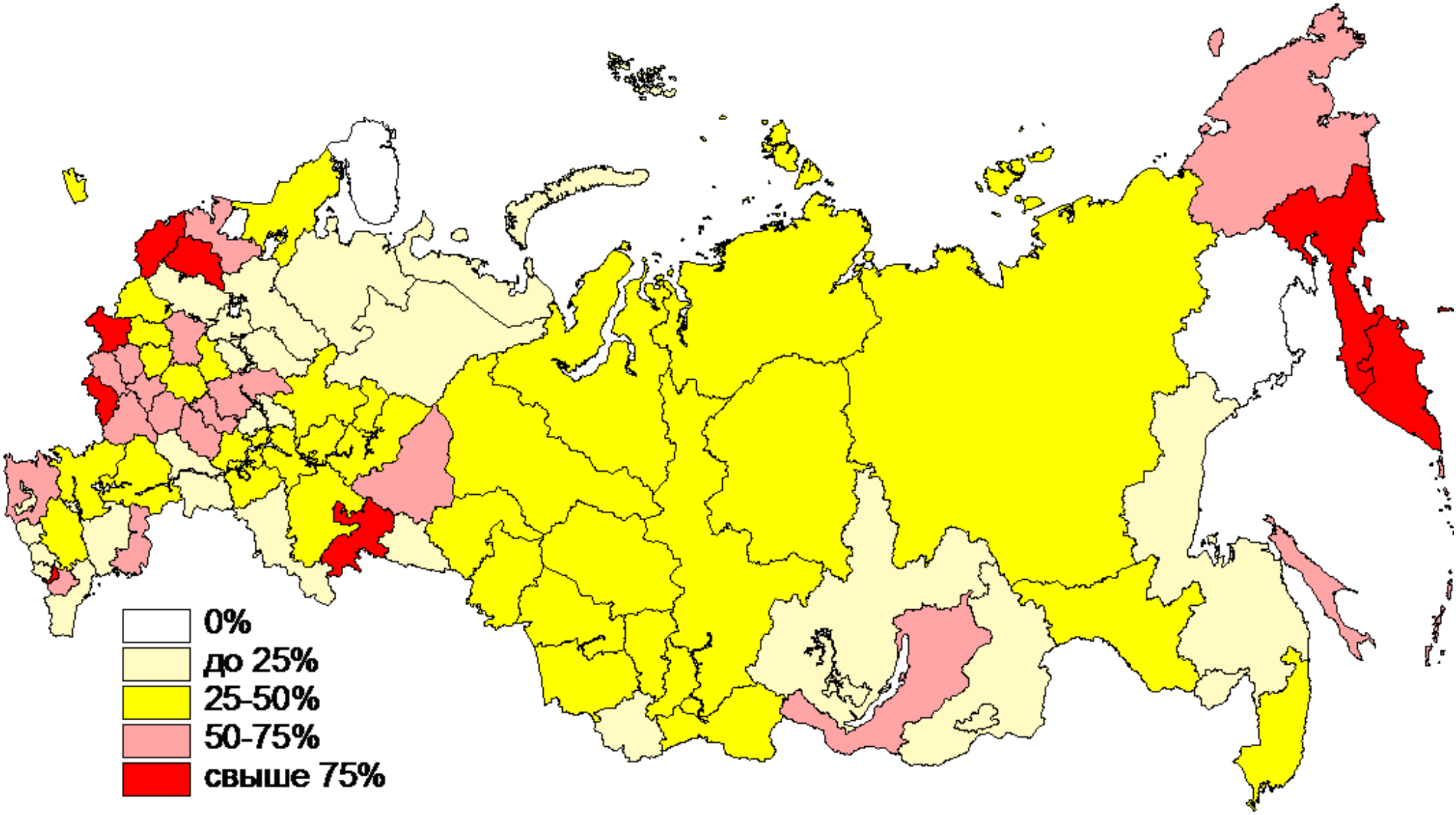
Специализация агрохолдингов

	зерновые и масличные	картофельные и овощи открытого грунта	мясное скотоводство	свиноводческие	птицевоческие	овцевоческие	молочные	неспециализированные и прочие
Количество АХ								
2006 г.	19	1	3	3	6	1	13	54
2016 г.	37	2	2	5	7	1	18	28
Доля АХ в активах СХО, %, 2016	15,6	0,6	0,8	14,4	19,8	0	5,3	40,3
Доля АХ в выручке СХО,%, 2016	14,2	0,4	0,3	13,1	31,8	0	3,8	32,5
Доля АХ в выручке спец.СХО,%, 2017	36,5	22,5	67,3	74,9	61,2	17,2	27,9	

Субъекты РФ по типам аграрных структур (по доле производства в Валовой продукции)

	в т. ч. регионы с разными типами аграрной структуры				
	Корпорат. (СХО >=55%)	в т. ч. Агрохолд. (АХ >=25%)	Семейный (ХН +КФХ>55 %)	в т. ч. Фермер. (КФХ >=25% и >ВП СХО)	Смешанный (доля СХО в <55% и >=45%)
Число субъектов РФ,% 2006	15,4		59	2,6	25,6
2016	38,3	29,6	44,4	7,4	17,3
Господдержка*, %, 2016	45,9	41,8	27,5	2,1	26,5
Темпы роста ВП в ценах 2016 г.) 2016/2006, %	154,7	157,4	131,2	163,9	133,1

Доля агрохолдингов в выручке по всем СХО,%



Роль холдингов в регионах

	Доля АХ в регионе	
	СХО	Выручка
Белгород. обл.	41,0	88,4
Ингушетия	60,7	82,9
Камчатский кр.	35,3	81,4
….		
Северная Осетия - Алания	8,5	6,0
Архангел. обл.	5,3	4,2
Хабаровский кр.	4,5	2,8

АХ Белгородской области	%ТП
AGROMIR LIMITED	32,4
Бобрицкий Геннадий Алексеевич	15,1
"ЛОРЕЛЛ ЛИМИТЕД"	11,2
Зотов Владимир Федорович	6,1
КОМПАНИЯ СТЕФОНТ ДЕВЕЛОПМЕНТС ЛИМИТЕД	5,5
ROS AGRO PLC	5,1
ТЕННИЕС РУССЛАНД АГРАР ГМБХ	3,0
Польщикова Ольга Ивановна	2,3
Подгорная Юлия Александровна	1,8
Коновалов Алексей Алексеевич	0,9
По холдингам с выручкой > 1 млрд.	83,4
по всем холдингам (13)	88,4
Всего	100

Перераспределение ресурсов: сельхозугодья

	2016/2006
Сельхозорганизации, входящие в частные агрохолдинги	3,02
Прочие сельхозорганизации	0,79

Происходит перераспределение земли:

Между независимыми и АХ;
Между АХ – они становятся крупнее;
Растет доля сельхозугодий в собственности: с 2013 по 2016 – с 23 до 27% от закрепленной;
Растет площадь земель под контролем иностранных АХ (+0,7 млн), в т.ч. – в собственности юридических лиц (+0,6 млн. га) – ЦЧО+Бр.

Эффективность: рентабельность

	По затратам		по EBITDA	
	2013 расчет	2016	2013	2016
Независимые СХО:	9,8	21,6	13,3	19,4
Агрохолдинги				
российские юр лица	13,4	33,4	14,3	22,6
иностранные юр лица	14,0	26,4	17,0	23,6
физлица	13,1	25,3	16,2	20,4

Эффективность: влияние на занятость и изменение численности населения

	Доля АХ в ВП сельского хозяйства субъектов РФ				
	До 10%	10-25%	25-50%	более 50%	Итого
Кол-во субъектов РФ	27	27	20	5	79
Средняя по группе доля СХО АХ в валовой продукции сельского хозяйства по всем категориям хозяйств, %	4,9	16,9	36,1	68,2	25,6
Сельское население, 2016/2006 г.,%	107,1	93,4	95,8	91,0	97,6
Занятые в с-х, 2016/2006,%	89,4	74,0	72,3	72,2	76,8

РАНХиГС
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Предпосылки формирования агрохолдингов

Общие (выстраивание надежных связей - вертикальных цепочек)

Страновые:

- дешевые ресурсы (бедное население и традиционные сельхозпроизводители);
- как реализация государственной или региональной политики (финансовое оздоровление, быстрая модернизация,…)

Предпосылка: экономия на транзакционных издержках, оптимизация трансфертных платежей

РАНХиГС
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Экономия на издержках (новая классификация)

Производителей:

1.Издержки соблюдения внутрикорпоративных контрактов ниже, чем с многочисленными самостоятельными единицами;

2. привлечении высококлассных специалистов для всей системы организаций;

3. поиск информации, технологий, каналов продвижения продукции;

4. тиражирование единых производственных стратегий, технологий, программ обучения, управления (перемещение кадров);

Партнеров:

власти, банков, поставщиков технологий, ресурсов торговли, покупателей

Оптимизация трансфертных платежей

Разные режимы налогообложения – возможность перераспределения прибыли:

СХО – 0% налога на прибыль

переработка – 20%;

налог на дивиденды юр. лица в сельхозорганизации с долей участия больше 50% - 0 %

дивиденды иностранного юр. лица – 15%

дивиденды физ.лица – 13%

Оптимизация трансфертных платежей

Распределение по вертикальной цепочке, 2017 г. %

Агрохолдинг физ. лица – Белгородская обл.,

	Выручка	Прибыль
Сельское хозяйство	29	**118**
Переработка	**35**	8
Торговля	34	-2
Управление	3	-24
Итого АХ физ.лица	100	100

Оптимизация трансфертных платежей: вторичное становится главным

	Ранг по ВП		Ранг по ТП	ТП СХО/ВП,%
Краснодарский край	1	Белгородская область	1	119
Белгородская область	2	Краснодарский край	2	82
Ставропольский край	3	Ставропольский край	3	82
Ростовская область	4	Ростовская область	4	79
Республика Татарстан	5	Воронежская область	5	89
Воронежская область	6	Курская область	6	95

Доля АХ в Белгородской области – 88,4

Доля переработанной продукции в выручке животноводства АХ – 62%

Риски ориентации на агрохолдинги

Изменение в политике государства: принципов господдержки, содействия в предоставлении земли, ограничение концентрации, налогов, …. ;

Снижение привлекательности России для инвестиций;

Банкротство как угроза продовольственной безопасности;

Риски социальной напряженности при банкротстве;

Снижение численности сельского населения;

Экологические риски;

Риски производства в агрохолдингах

Экологический: первый класс опасности в животноводстве для крупных производств
Расстояние до жилых объектов – от 1 км

Зооветеринарный:

Потери от АЧС

Страна	Случаи	Гибель+уничтожено	Кол-во погибших дом живн / случай АЧС
Россия	109	213 434	1 958
Румыния	1 025	29 834	29
Польша	2 419	25 428	11

Источник:
http://www.oie.int/wahis_2/public/wahid.php/Diseaseinformation/statusdetail
OIE World Animal Health Information System

Свиноводство: из 10 крупнейших – 7 АХ
Птицеводство: из 10 крупнейших - 8 АХ

Выводы

Холдингизация в сельском хозяйстве идет активно, но не во всех регионах;

Развитие возникло при определенных условиях, и не факт, что будет дальнейшее развитие

Агрохолдинги ограничены в развитии: выгоды экономии от организации агрохолдинга упираются в издержки контроля за активами. Для роста требуется изменение модели взаимодействия со сферой производства с-х продукции, концентрация на выпуске продовольствия

Целесообразно обсуждать новые подходы к учету, налогообложению, господдержке, ограничениям такой организации бизнеса, если у государства есть приоритет сельского развития;

Требует дальнейшего изучение влияния такой структуры на сельское развитие и экономику в случае негативных сценариев;

Нужна система наблюдения за агрохолдингами, как важным элементом аграрной структуры

Вопросы для дискуссии:

- Нужно ли выделять агрохолдинги как элемент аграрной структуры для статистического наблюдения?

- Нужно ли менять систему налогообложения крупного сельскохозяйственного бизнеса?
- Как обеспечить равную конкурентную среду для независимых предприятий переработки и встроенных в сельскохозяйственные предприятия?

- Должна ли быть скорректирована государственная поддержка с учетом возросшей роли агрохолдингов и как?

- Как влияют агрохолдинги на сельское развитие?

РАНХиГС
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА
И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ
ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Спасибо за внимание!

Руководитель НИР: Шагайда Н.И.
Директор центра
Докладчик: Шагайда Н.И.
E-mail: shagaida@ranepa.ru