



Украинский клуб аграрного бизнеса



ВЕДЕНИЕ АГРАРНОГО БИЗНЕСА В УКРАИНЕ

2015



Уважаемые дамы и господа!

Можно с уверенностью сказать, что каждый из вас лично испытал и пережил трудности 2014 года. Однако несмотря на проблемы в стране, экономике и агропромышленном секторе в частности, аграрии сумели продемонстрировать значительный производственный и экономический потенциал. В частности, в 2014 году был собран рекордный урожай зерновых культур — 63,86 млн. тонн. Доля сельскохозяйственных товаров в экспорте увеличилась на 4 пункта до 30,9%, а торговое сальдо составило 10,6 млрд. долларов США — на 20,4% больше, чем в 2013 году. Именно АПК в прошлом году стал отраслью с самой большой

валютной выручкой, обеспечив больше поступлений в государственный бюджет, чем остальные сферы экономики.

Можем констатировать, что у нынешнего правительства есть понимание важности стабильной работы АПК не только для самих аграриев, но и для страны в целом. Поэтому следует отметить определенные шаги правительства и парламента на пути упрощения условий ведения аграрного бизнеса. В частности, принят долгожданный законопроект №1580 «О внесении изменений в некоторые законодательные акты Украины относительно упрощения условий ведения бизнеса (дерегуляция)», согласно которому отменяется обязательная разработка проектов севооборотов, которые были источником коррупции, устанавливается минимальный срок аренды земельного участка продолжительностью 7 лет и ощутимо уменьшается количество разрешений. Кроме этого, отменено обязательное получение карантинного сертификата на зерновые и масличные культуры, а срок выдачи фитосанитарного сертификата сокращен с 5 дней до 24 часов, а также упрощена процедура регистрации прав аренды сельскохозяйственной земли.

Однако несмотря на некоторые положительные изменения, фундаментальные реформы в сельском хозяйстве не завершены, и в настоящее время все еще остается множество проблемных вопросов. В частности, не завершена земельная реформа в части рынка земель сельскохозяйственного назначения, не осуществлено необходимое регулирование правового статуса невостребованных паев и полевых дорог. Кроме этого, бизнес нуждается в долгосрочных решениях, касающихся системы налогообложения НДС. Реформы также необходимы в отрасли аграрной науки и образования.

Мы всегда и особенно сейчас декларируем готовность бизнеса всячески помогать и содействовать проведению реформ на всех уровнях. Ведь в нынешних условиях единственный путь для выхода Украины из кризиса — это путь структурных реформ и готовности к изменениям. Ассоциация «Украинский клуб аграрного бизнеса» всегда была и будет связующим звеном между реальным аграрным сектором и государством, а также площадкой для конструктивного диалога между инвесторами, сельхозпроизводителями и переработчиками. Желаю всем удачного года, реальных реформ, высоких урожаев и многозначных инвестиций!

С пожеланиями достижения этих целей,

Президент Ассоциации
«Украинский клуб
аграрного бизнеса»

Алекс Лиситса

СОДЕРЖАНИЕ

5 **ИНСТИТУЦИОНАЛЬНАЯ СРЕДА АГРАРНОГО СЕКТОРА**

- 5 Структура власти и аграрная адвокатура
- 10 Законодательное поле: текущее состояние и инициативы
- 12 Инвестиционный климат: ожидания 2015
- 17 Налогообложение в аграрном секторе

20 **РЕСУРСЫ ПРОИЗВОДСТВА**

- 20 Финансовые ресурсы
- 32 Земельные ресурсы
- 36 Человеческий капитал
- 39 Техника и оборудование
- 42 Семена
- 45 Агрохимия
- 50 Биотехнологии
- 53 Биоэнергетический потенциал аграрного сектора

56 **АГРАРНЫЕ РЫНКИ**

- 56 Зерновые культуры
- 60 Масличные культуры
- 64 Молоко
- 67 Мясо
- 70 Newcomers

74 **ЕВРОИНТЕГРАЦИЯ: ГОРИЗОНТЫ ВОЗМОЖНОСТЕЙ ДЛЯ АГРОСЕКТОРА**

79 **ОБ УКАБ**

81 **ОБ УКАБ СЕРВИС**



ИНСТИТУЦИОНАЛЬНАЯ СРЕДА АГРАРНОГО СЕКТОРА

СТРУКТУРА ВЛАСТИ И АГРАРНАЯ АДВОКАЦИЯ

В современном демократическом мире каждый член общества имеет право рассчитывать на защиту собственных интересов. Естественно, каждому из нас самостоятельно сложно ожидать внимания со стороны государства, поэтому весомую роль здесь играют институты гражданского общества.

Лоббизм, или, как сейчас принято говорить, адвокация — в позитивном смысле жизненно важный инструмент демократического процесса, ибо является, по сути, системой организационного оформления представительства различных групп интересов, формой доступного законного влияния на принятие управленческих решений государственными органами, с целью удовлетворения интересов определенных социальных структур (организаций, территориальных объединений и ассоциаций, слоев населения, и т.д.).

При этом адвокация чаще всего присутствует именно в тех сферах, которые являются наиболее важными как для экономики страны, так и для общества в целом. Сегодня существуют все предпосылки для позиционирования Украины как мирового лидера в производстве и экспорте агропродовольственной продукции, способного обеспечить продовольствием порядка 500 млн. человек. Несомненно, наряду с произ-

водственным потенциалом сельского хозяйства стоит отдельное внимание уделить и вопросам защиты интересов общества, поскольку наша страна достаточно часто была «сапожником без сапог». Граждане Украины имеют полное право рассчитывать на формирование государственной аграрной политики таким образом, чтобы наряду с обеспечением пищевой и социальной защищенностью учитывались также историко-культурные, национальные интересы, развитие национального сознания и самоидентификации, сохранялись основополагающие для Украины ценности (самобытность села, принадлежность к роду хлеборобов, тесная ментальная связь с землей, и т.д.). По нашему глубокому убеждению, они должны быть не только участниками данного процесса, но и его идеологами и вдохновителями.

Одним из показателей важности отраслей и сфер экономики страны всегда было количество депутатов в профильных комитетах. По этому показателю можем смело констатировать, что аграрный сектор играет в Верховной Раде VII созыва важную роль, поскольку только в профильном комитете насчитывается 30 народных избранников. Добавим Президента страны, имеющего опыт ведения аграрного бизнеса, а значит хорошо понимающего насущные проблемы отрасли. Умножим на опыт и знания, как в области практики ведения агробизнеса, так и законодательства, депутатов, аграриев, чиновников, которые еще вчера были успешными руководителями предприятий и общественными деятелями, и в сумме получим достаточно качественное представительство специалистов, способных обеспечить для отрасли необходимые условия развития.

Задачи, которые должна решать на данном этапе развития аграрная адвокатура, никоим образом не отличаются от тех, которые стоят перед отраслью, страной и всеми гражданами. Это и сохранение налоговых стимулов для производителей, которые в течение последней декады стали залогом тех достижений, о которых сегодня не стесняется заявлять Правительство, и выделение аграрного сектора в приоритетную отрасль, которое, несомненно, несколько изменило бы ракурс общественного восприятия и политики государственной поддержки. Решение вопросов продовольственной безопасности и формирование принципов безусловного соблюдения стандартов качества и безопасности, осознание ценности и влияния потребителя (как внешнего, так и внутреннего) также являются весомыми составляющими деятельности аграрного лобби.

Важно, чтобы сами носители и непосредственные инициаторы идей принимали активное участие в формировании аграрной политики, поскольку это самый простой способ защиты собственных интересов. Поэтому формирование и популяризация инструментов участия общественности, как и влияние на принятие решений, является одной из наиболее важных задач для государства. При этом неплохо также понимать, кто и на что влияет в новой системе координат, особенно в свете проводимых реформ.

Сегодня для всех участников рынка чрезвычайно важным с точки зрения стратегии является понимание вертикали власти, ее подчинения, прозрачности принятия решений государственными структурами в Украине. И это тем более важно с точки зрения возрастающей роли адвокации в аграрной сфере, поскольку даже несмотря на некую пассивность Министерства аграрной политики и продовольствия, общественные организации играют существенную роль в процессах дерегуляции и формирования стратегии на ближайшее будущее.

Итак, во главе пирамиды исполнительной власти, как обычно — Кабинет министров Украины. Еще совсем недавно наибольшее влияние на аграрную среду имели



непосредственно Министерство аграрной политики и продовольствия (наряду с подчиненными центральными органами исполнительной власти (ЦОИВ) — Государственной ветеринарной и фитосанитарной службой Украины, Государственным агентством земельных ресурсов, Государственным агентством лесных ресурсов, Государственной сельскохозяйственной инспекцией Украины, Государственным агентством рыбного хозяйства), Министерство экономического развития и торговли Украины (совместно с такими ЦОИВ, как: Государственная инспекция по вопросам защиты прав потребителей, Национальное агентство по вопросам аккредитации и центры стандартизации, метрологии и сертификации) и Министерство здравоохранения (вместе с Государственной санитарно-эпидемиологической службой, Государственной службой лекарственных препаратов, Государственной службой по вопросам противодействия ВИЧ/СПИД и других заболеваний, а также другими своими подразделениями, призванными обеспечивать качество и безопасность пищевой продукции, которая представлена на отечественном рынке и экспортируется за пределы Украины).

Кабинет Министров Украины	Министерство экономического развития и торговли Украины	Государственная инспекция Украины по вопросам защиты прав потребителей
		Национальное агентство по вопросам аккредитации
		Центры стандартизации, метрологии и сертификации
	Министерство аграрной политики и продовольствия Украины	Государственная ветеринарная и фитосанитарная служба
		Государственное агентство земельных ресурсов
		Государственное агентство лесных ресурсов
		Государственная инспекция сельского хозяйства Украины
	Министерство охраны здоровья Украины	Государственное агентство рыбного хозяйства Украины
		Государственная санитарно-эпидемиологическая служба Украины
		Государственная служба Украины по лекарственным средствам
		Государственная служба Украины по вопросам противодействия ВИЧ и СПИДа и другим болезням
		Другие подразделения

Общая схема текущего подчинения некоторых министерств и ЦОИВ

Кабинет Министров Украины	Министерство экономического развития и торговли Украины	Государственная инспекция Украины по вопросам защиты прав потребителей
	Министерство аграрной политики и продовольствия Украины	Государственная ветеринарная и фитосанитарная служба
		Государственная инспекция сельского хозяйства Украины
		Государственное агентство рыбного хозяйства Украины
	Министерство охраны здоровья Украины	Государственная санитарно-эпидемиологическая служба Украины

Схема текущего подчинения министерств и ЦОИВ в сфере безопасности и качества пищевых продуктов

2014 год стал примером того, как стремление к упрощению и прозрачности условий ведения бизнеса вызвало ряд изменений, и некоторые из них могут носить судьбоносный характер для отрасли. Причем не только из-за важности принятых решений, ведь всегда найдутся критики, которые будут поддавать их сомнению, но и из-за изменения самого подхода к механизму регулирования агробизнеса.

Схема будущего подчинения министерств и ЦОИВ в сфере безопасности и качества пищевых продуктов, учитывая Постановление Кабинета Министров Украины от 10 сентября 2014, № 442

Кабинет Министров Украины	Министерство экономического развития и торговли Украины	Государственная инспекция Украины по вопросам защиты прав потребителей	РЕОРГАНИЗАЦИЯ присоединение	
		Национальное агентство по вопросам аккредитации		
		Центры стандартизации, метрологии и сертификации		
	Министерство аграрной политики и продовольствия Украины	Государственная ветеринарная и фитосанитарная служба		присоединение
		Государственное агентство земельных ресурсов		
		Государственное агентство лесных ресурсов		
		Государственная инспекция сельского хозяйства Украины		
		Государственное агентство рыбного хозяйства Украины		
	Министерство охраны здоровья Украины	Государственная санитарно-эпидемиологическая служба Украины		присоединение
		Государственная служба Украины по лекарственным средствам		
		Государственная служба Украины по вопросам противодействия ВИЧ и СПИДа и другим болезням		
		Другие подразделения		

Наиболее громким принятым документом стало Постановление № 442 «Об оптимизации системы центральных органов исполнительной власти», согласно которому создана Государственная служба Украины по вопросам безопасности пищевых продуктов и защиты потребителей, а также ликвидирована Государственная сельскохозяйственная инспекция. Результатом данного постановления стала реорганизация в системе государственного управления с целью повышения эффективности исполнительной вертикали в сфере управления отраслью с одновременным улучшением делового климата и упрощением процедур.

Самые ощутимые изменения, ожидающие нас в ближайшем будущем, относятся к передаче ряда функций, прямо или опосредованно влияющих на хозяйственную деятельность в сельском хозяйстве и пищевой промышленности. Так, например, функции по осуществлению регистрации и учету транспорта (в первую очередь сельскохозяйственных машин) передаются Министерству внутренних дел, функции по осуществлению государственного надзора (контроля) в части эксплуатации и технического состояния машин — Государственной службе безопасности на транспорте, функции по сертификации семян и посадочного материала — Государственной службе по вопросам безопасности пищевых продуктов и защиты потребителей, функции по осуществлению государственного надзора (контроля) в части соблюдения земельного законодательства, использования и охраны земель всех категорий и форм собственности, а также плодородия земель — Государственной экологической инспекции.

В то же время, Государственная служба Украины по вопросам геодезии, картографии и кадастра призвана обеспечить максимальную прозрачность и эффективность системы учета и документооборота. Функции по реализации государственной политики, ранее осуществляемые органами государственной власти, которые ликвидируются (кроме племенного дела в животноводстве, гигиены труда, а также функций по осуществлению государственного контроля (надзора) за соблюдением требований относительно формирования, установления и применения государственных регулируемых цен) также переданы новообразованной Государственной службе по вопросам безопасности пищевых продуктов и защиты потребителей. Заметим, однако, что данная служба, скорее всего, будет находиться в прямом подчинении КМУ. Отдельного внимания заслуживают функции по охране земель, которые переданы МАП и Государственной экологической инспекции.



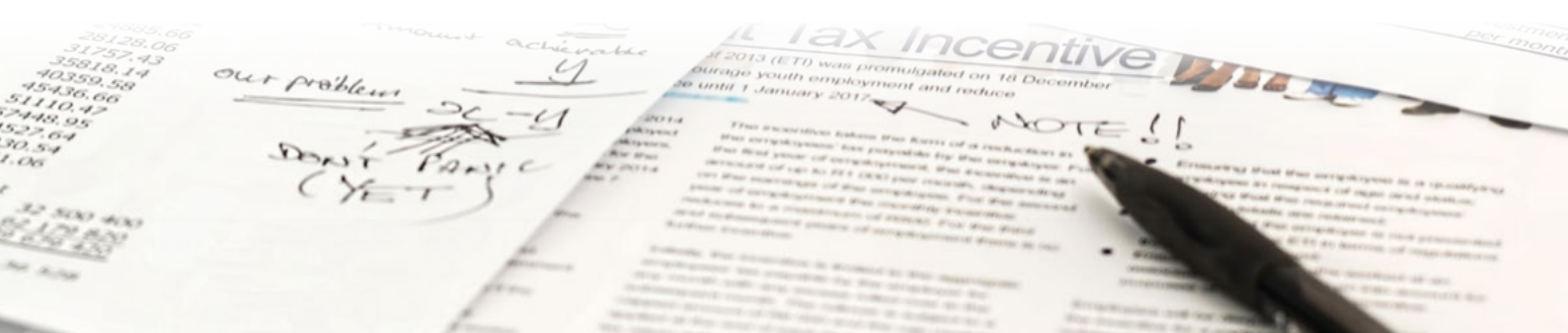
В целом, стоит отметить несколько важных фактов. В первую очередь, нужно признать, что на сегодняшний день МАП, особенно после передачи функций, а также из-за позиции КМУ и Министерства финансов, выполняет скорее представительские функции. Все мы ярко ощущаем это по, мягко говоря, невозможности отстоять даже те преференции, которые имела отрасль еще вчера. Это значит, что все наши обращения, инициативы, требования и просьбы придется концентрировать не на уровне профильного министерства, а выше. Результат сможем наблюдать уже в скором времени.



Схема будущего подчинения министерств и ЦОИВ в сфере безопасности и качества пищевых продуктов, учитывая Постановление Кабинета Министров Украины от 10 сентября 2014 № 442



Схема будущего подчинения министерств и ЦОИВ в сфере земельных отношений с учетом Постановление Кабинета Министров Украины от 10 сентября 2014, № 442



ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ ПОЛЕ: ТЕКУЩЕЕ СОСТОЯНИЕ И ИНИЦИАТИВЫ

Владимир ИГОНИН
Советник
АО «ЮФ «Василь Кисиль
и Партнеры»

Дарья БОГАТЧУК
Юрист
АО «ЮФ «Василь Кисиль
и Партнеры»

VASIL KISIL & PARTNERS
ул. Б. Хмельницкого
17/52-А, 01030 Киев
Тел.: +38 (044) 581 7777
Факс: +38 (044) 581 7770
www.kisilandpartners.com

2014 год для Украины был насыщен событиями. Подписание Соглашения об ассоциации между Украиной и ЕС, а также президентские и парламентские выборы значительно изменили политико-правовые реалии и перспективы развития для Украины. Изменения произошли и в правовом регулировании агросектора. Некоторые актуальные тенденции обозначены ниже.

Дерегуляция. 12 февраля 2015 года Верховная Рада приняла Закон Украины «О внесении изменений в некоторые законодательные акты Украины относительно упрощения условий ведения бизнеса (дерегуляция)» (далее — **«Закон о дерегуляции»**). Закон отменяет обязательное получение ряда разрешительных документов, в том числе в агросекторе, в частности: разрешения на ввоз товаров, эксплуатационного разрешения для производства молока, молочного сырья и молочных продуктов, заключения о соответствии товарных бирж требованиям относительно предоставления услуг по заключению и регистрации соглашений купли-продажи сельскохозяйственной продукции и продовольствия для государственных и региональных нужд. Закон также отменяет обязательную сертификацию средств защиты растений, в том числе пестицидов и агрохимикатов, технических средств применения пестицидов и агрохимикатов, а также экспертизу качества специальных пищевых продуктов.

Кроме того, 2 марта 2015 года принят Закон Украины «О лицензировании хозяйственной деятельности», который вводит новую систему лицензирования и отменяет лицензирование, в частности, в сфере торговли пестицидами и агрохимикатами, а также деятельности по племенному делу в животноводстве.

Закон о дерегуляции вступил в силу 5 апреля 2015 года, а вступление в силу Закона «О лицензировании хозяйственной деятельности» ожидается 28 июня 2015 года.

Имплементация европейского законодательства. Соглашение об ассоциации между Украиной и ЕС предусматривает адаптацию украинского законодательства к европейскому. Среди прочего, адаптация планируется в регулировании в следующих областях:

- качество и безопасность производства сельскохозяйственной продукции и продуктов питания
- органическое фермерство
- генетически модифицированные зерновые
- биоразнообразие
- торговля растениями, семенами растений, продуктами, полученными из растений, фруктами и овощами
- торговля живыми животными и продуктами животноводства и т.п.

Некоторые требования Соглашения об ассоциации уже выполнены, однако значительная часть законотворческой работы по приближению украинского законодательства к европейским стандартам еще впереди.

Налоговые изменения. С 2015 года претерпела существенные изменения система налогообложения. В частности, в аграрном секторе отменен фиксированный сельскохозяйственный налог (ФСН) — теперь бывшие плательщики этого налога будут уплачивать единый налог по более высоким ставкам. Отменено возмещение НДС при экспорте зерновых и технических культур для всех субъектов рынка. Действие специ-



ального режима налогообложения НДС в сельском хозяйстве в настоящее время сохраняется, однако с изменениями, в частности, относительно администрирования НДС через специальные НДС-счета.

Государственное управление и контроль. Введен мораторий на проведение проверок субъектов малого и среднего бизнеса с объемом годового дохода до 20 млн. гривен на ближайшие два года (кроме некоторых исключений).

В конце 2014 года Кабмин ликвидировал ряд инспекций, включая Государственную инспекцию сельского хозяйства, Государственную инспекцию по контролю за ценами и Государственное агентство экологических инвестиций. Образована Государственная служба Украины по вопросам безопасности пищевых продуктов и защиты потребителей вместо трех объединенных служб, а именно: Государственной ветеринарной и фитосанитарной службы, Государственной инспекции по вопросам защиты прав потребителей, а также Государственной санитарно-эпидемиологической службы.

В течение 2015 года предусмотрено дальнейшее сокращение контрольных функций и повышение эффективности деятельности государственных структур, делегирование отдельных функций государства саморегулируемым организациям и органам местного самоуправления.

Минагрополитики намерено оптимизировать деятельность ПАО «Аграрный фонд» и ПАО «Государственная продовольственно-зерновая корпорация Украины».

Земельные отношения. Закон о дерегуляции устанавливает минимальный семилетний срок аренды сельскохозяйственных земель, отменяет требование неотъемлемых приложений к договору аренды земли и уменьшает количество существенных условий такого договора до трех: объект (кадастровый номер, местоположение, размер участка), срок аренды и плата. Закон о дерегуляции также освобождает субъектов хозяйствования от обязательной разработки проектов землеустройства по севообороту.

Продолжается дискуссия о распоряжении землями государственной собственности, в том числе сельскохозяйственными. Сейчас землями за пределами населенных пунктов, кроме земель в частной и коммунальной собственности, распоряжаются органы исполнительной власти: сельскохозяйственными землями — органы Госземагентства, другими землями — местные государственные администрации. В течение последних месяцев было зарегистрировано несколько законопроектов, которые предлагают различные подходы к перераспределению полномочий по распоряжению государственными землями, в том числе, — передать местным советам полномочия по распоряжению сельскохозяйственными землями государственной собственности за пределами населенных пунктов.

Минагрополитики планирует в течение 2015 года ряд мер, касающихся земельных отношений, а именно:

- упрощение процедур регистрации прав аренды земельных участков сельскохозяйственного назначения;
- завершение инвентаризации и размежевания земель сельскохозяйственного назначения государственной, коммунальной и частной собственности;
- определение правового статуса и урегулирование порядка распоряжения землями коллективной собственности и выморочного наследства;
- проведения общенациональной нормативной денежной оценки земель сельскохозяйственного назначения;
- упрощение процедуры использования земель сельскохозяйственного назначения для строительства хозяйственных зданий сельскохозяйственного назначения и тому подобное.

Другие планы Минагрополитики. Минагрополитики разработало специальный план мероприятий на 2015 год по выполнению Программы деятельности Кабмина и коалиционного соглашения в 2015 году, который, в дополнение к указанным выше задачам, включает следующие:

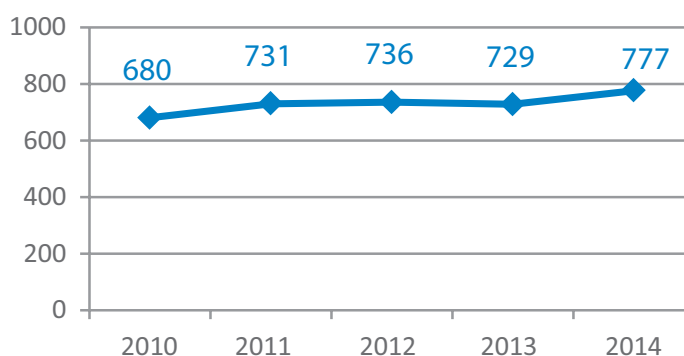
- совершенствование системы государственной поддержки развития сельскохозяйственного производства;
- принятие Закона Украины «О локальных аграрных рынках»;
- льготное кредитование малых и средних сельхозпредприятий;
- обеспечение законодательного урегулирования и практического внедрения финансовых инструментов на рынках сельскохозяйственной продукции (аграрных расписок, фьючерсных и форвардных контрактов);
- приватизация подчиненных Минагрополитики государственных предприятий;
- переход от ограничений экспорта к формированию государственного мобилизационного продовольственного резерва для обеспечения национальной безопасности;
- содействие продвижению отечественных производителей на внешние рынки сбыта и тому подобное. ■

ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КЛИМАТ: ОЖИДАНИЯ 2015

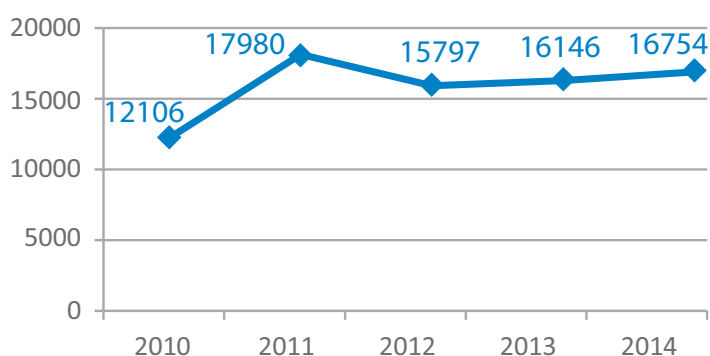
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТЬ АГРАРНОГО СЕКТОРА УКРАИНЫ: ОБЗОР ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ АПК СОГЛАСНО МЕТОДОЛОГИИ ОРГАНИЗАЦИИ ЭКОНОМИЧЕСКОГО СОТРУДНИЧЕСТВА И РАЗВИТИЯ

Инвестирование в аграрный сектор крайне необходимо для обеспечения экономического развития и продовольственной безопасности Украины. Аграрный сектор в настоящее время является одной из самых перспективных отраслей страны — это заметный игрок мирового аграрного рынка, источник валютной выручки для государства, 8% ВВП и официальный работодатель для 15% населения Украины. Мировой продовольственный кризис также создает благоприятные предпосылки для инвестирования в аграрное производство, в частности в Украине. Однако, кроме природного потенциала и растущего спроса на продовольствие в мире, действительно ли Украина является привлекательной страной для инвестиций? Было ли налажено эффективное правовое регулирование сектора для создания положительного инвестиционного климата в Украине? В статье предоставлена комплексная оценка благоприятности законодательной базы для инвестирования в аграрный сектор Украины, проведенная на основе методологии организации экономического сотрудничества и развития, которую широко используют международное сообщество и инвесторы.

Прямые иностранные инвестиции в сельское, лесное и рыбное хозяйство Украины, млн. долл. США



Капитальные инвестиции в Украине в сельское хозяйство, охоту и связанные с этим услуги, млн. гривен



Источник: Государственная служба статистики Украины



Согласно стандартам организации экономического сотрудничества и развития, анализ инвестиционной среды в аграрном секторе состоит из 10 основных компонентов:

1. инвестиционное законодательство,
2. содействие государства улучшению инвестиционного климата
3. инфраструктура,
4. торговая политика,
5. развитие финансового сектора,
6. человеческий ресурс, R&D и инновации,
7. налоговая политика,
8. риск-менеджмент,
9. ответственное бизнес-поведение,
10. эффективное использование натуральных ресурсов и забота об окружающей среде.

Соответствие инвестиционной среды аграрного сектора Украины основным критериям инвестиционной привлекательности приведены в таблице ниже, комментарии — далее в тексте.

Несмотря на то, что инвестиционная деятельность в Украине регулируется многочисленными законами и подзаконными актами¹, правовое регулирование инвестиционной деятельности в аграрном секторе Украины несовершенно. Хотя украинское законодательство de facto и закрепляет за иностранными инвестициями национальный режим деятельности, то есть не приоритизирует ни национальных, ни иностранных инвесторов, существенным недостатком правового регулирования инвестиционной деятельности в Украине все же является отсутствие государственных гарантий защиты иностранных инвестиций. Односторонний порядок изменений законодательства, нестабильность законодательной базы, неточности формулировок и декларативный характер законов и государственных программ развития аграрного сектора сектора, а также несовершенство статистических данных предоставляемых Государственной службой статистики также создают препятствия для инвестиционной деятельности в стране.

В последнее время наблюдаются положительные изменения в регулировании государственной торговой политики. Подписание Соглашения об ассоциации с Европейским Союзом способствовало открытию европейских рынков для украинской сельскохозяйственной продукции. Также ожидается, что гармонизация украинского законодательства с законодательством ЕС будет способствовать интенсификации международной торговли. Однако гармонизация требует более четкого регулирования торговли продукцией хозяйств населения, что в краткосрочной перспективе может иметь негативные последствия для производителей. Например, по стандартам ЕС забой скота на продажу должен происходить на сертифицированных бойнях, которых в Украине просто недостаточно. Это может ограничить реализацию мясной продукции хозяйствами населения.

Финансовая система Украины находится в критическом состоянии. Нехватка ликвидности, низкая диверсификация финансовых продуктов, высокие процентные ставки по кредитам, завышенные требования к залоговому имуществу, неразвитость небанковских финансовых институтов создают препятствия для инвесторов и сельскохозяйственных производителей. Несмотря на то, что финансовые институты официально не предоставляют преимущество отдельным категориям инвесторов, вышеупомянутые проблемы затрудняют доступ к финансовым продуктам (особенно к заемным средствам) для средних и малых инвесторов и с/х предпринимателей. Так, согласно результатам опроса малых и средних с/х производителей, проведенного агентством AgriSurvey в 2014 году, доступ к кредитованию для формирования оборотных средств является одной из основных проблем для 41% с/х производителей. Эти показатели опередила только сложность доступа к форвардным закупкам (59%). Небанковские финансовые институты совсем не развиты в Украине. Среди них лишь единицы функционируют в соответствии с законодательством и предоставляют качественные финансовые услуги. Конкуренцию банкам они не создают и надежным источником финансирования для с/х производителей и инвесторов в АПК Украины пока быть не могут. Фондовый рынок Украины также имеет ограниченные возможности, несмотря на разработанную

¹ Законы «Об инвестиционной деятельности», «О режиме иностранного инвестирования», «О банках и банковской деятельности», «О ценных бумагах и фондовом рынке», «О защите иностранных инвестиций в Украине», «О внешнеэкономической деятельности», «Об общих принципах создания и функционирования (свободных) экономических зон», *Хозяйственный кодекс Украины, Гражданский кодекс Украины и др.*

законодательную базу для его деятельности и созданную инфраструктуру рынка. Наблюдается непонимание возможностей инвестирования на фондовом рынке Украины среди внутренних инвесторов. Кроме того, некоторые нормы валютного законодательства Украины ограничивают возможности инвесторов по осуществлению операций с ценными бумагами иностранных эмитентов на территории Украины.

Еще одним недостатком инвестиционного климата Украины является неразвитость системы риск-менеджмента. В рамках программы поддержки развития аграрного сектора государство осуществляет форвардные закупки зерна у с/х производителей (независимо от вида и количества с/х продукции, которую они производят), но эту помощь вряд ли можно назвать существенной, поскольку форвардные контракты составляют примерно 1% всех контрактов купли-продажи зерна в Украине. Отсутствуют также стратегия и план действий по уменьшению рисков, связанных с ценовыми колебаниями, погодными условиями, болезнями. Страхование в аграрном секторе, в свою очередь, является нераспространенной практикой в связи с недоверием к страховым компаниям, отсутствием понимания выгод страхования, а также неотработанностью механизмов страхования. Государственная поддержка коллективного инвестора проявляется разве что в принятии закона «Об акционерных обществах», но несовершенство закона все еще делает возможным нарушение прав акционеров и возникновение конфликтов по поводу корпоративного управления акционерными обществами.

Ограничительная фискальная политика, применяемая в связи с текущим экономическим кризисом, не создает благоприятных условий для инвестирования в аграрный сектор Украины. Во-первых, с 2015 года был отменен возврат НДС с/х производителям при экспорте зерновых и масличных культур (что уменьшит средства, имеющиеся для с/х производителей на 1 млрд. долл. США), а также на 25% увеличен налог на аренду земли сельскохозяйственного назначения и на 10% — на земли несельскохозяйственного назначения, что существенно повлияет на прибыльность аграрного бизнеса. Во-вторых, с 2016 года анонсирована отмена аккумуляции НДС, что лишит с/х производителей эффективного механизма финансовой поддержки, которая в 2014 году составила 19,1 млрд. грн. Это приведет к снижению рентабельности на 10-12% и особенно ударит по животноводческой отрасли, которая, скорее всего, станет убыточной без средств, аккумулированных с НДС. Кроме этого, с начала 2015 года ликвидирован фиксированный сельскохозяйственный налог, а с/х производители переведены в 4 группу единого налога. По иронии судьбы, в том числе и за счет налоговой реформы 2014 года (сокращение количества налогов для предпринимателей до 9) Украина продвинулась в рейтинге легкости ведения бизнеса в 2015 году со 112 на 96 место, а по категории благоприятности налоговой системы страна взлетела на 49 позиций: со 157 на 108 место. Однако качественное наполнение налоговых изменений (как минимум для аграрного сектора) не несет позитивных последствий для ведения предпринимательской и инвестиционной деятельности в Украине.

Показатели развития инфраструктуры Украины в международных рейтингах обычно наименее проблематичны, поскольку строительство коммуникаций между населенными пунктами, а также водо-, газо- и электроснабжение в сельской местности (вопросы, которые до сих пор актуальны для ряда стран с переходной экономикой) Украина осуществила еще в советское время. Однако современные достижения в развитии аграрной инфраструктуры страны сомнительны. Например, по фактору легкости присоединения к электросетям² (количество, длительность и стоимость процедур), Украина занимает 185 из 189 мест в мировом рейтинге



«Doing Business». Кроме того, государственный отчет по реализации программы³ развития украинского села к 2015⁴ году также отмечает, что «... мероприятия Программы не обеспечили комплексный подход к проблемам сектора, вследствие чего не решены вопросы совершенствования инфраструктуры аграрного сектора, обеспечения агропредприятий сельскохозяйственной техникой, а также вопросы, «связанные с развитием социальной сферы села».

Законодательная база, регулирующая использование натуральных ресурсов и эффективного энергопотребления в Украине, довольно нестабильна. К марту 2015 года ее можно было охарактеризовать как более или менее благоприятную для инвесторов, поскольку законом предусматривалось предоставление льгот производителям альтернативной энергии, таких как: вычисление акцизного сбора по нулевой ставке; освобождение от налогообложения прибыли производителей биотоплива, частичное налогообложение прибыли от продажи энергосберегающих установок на таможенной территории Украины и др. Однако в марте 2015 года Национальная комиссия, осуществляющая государственное регулирование в сферах энергетики и коммунальных услуг, снизила тарифы на электроэнергию, производимую предприятиями «зеленой» энергетики, на 50%, что грозит убыточностью отрасли для инвесторов. Кроме того, государство не предоставляет финансовую поддержку производителям альтернативной энергии: «Финансирование мероприятий по стимулированию производства (добычи) и использования альтернативных видов топлива осуществляется за счет средств предприятий, учреждений, организаций, независимо от форм собственности, средств государственного и местного бюджета, других, не запрещенных законом, источников»⁵. Вместе с тем, перед Украиной стоит проблема загрязнения окружающей среды, вызванная чрезмерной ее нагрузкой и нерациональным использованием природных ресурсов, а экологическое законодательство, регулирующее этот вопрос, только формируется⁶, как и закон об ответственном бизнес-поведении.

И в завершение, эффективность научно-исследовательской деятельности в аграрном секторе существенно ограничена в связи с недостаточностью финансирования, нехваткой современных технологий и знаний об их возможностях и использовании. Кроме того, наблюдается нехватка квалифицированных работников производственных специальностей, особенно среди молодежи, что ставит под вопрос эффективность аграрных вузов. Отсутствует единый механизм сотрудничества бизнеса, R&D институтов и учебных заведений. Исследовательская работа и обучение работников АПК, которые осуществляются аграрными предприятиями, происходят только по инициативе и за счет предприятий, без поддержки государства. Защита прав интеллектуальной собственности находится в зачаточном состоянии и на данном этапе не является эффективной. Государственный план развития аграрного сектора, который содержит в себе и R&D тематику, имеет скорее декларативный характер. Исследовательский потенциал в сфере аграрных технологий в Украине существенный, но не реализован.

Следовательно, несмотря на разработанную систему правового регулирования АПК Украины, существующая правовая среда не создает благоприятных условий для притока инвестирования в АПК страны: государство не гарантирует защиту инвестиций, а имеющиеся законы и государственные программы часто носят декларативный характер. Существенным недостатком инвестиционного климата в 2015 году является ограничительная фискальная политика и неблагоприятная для аграриев налоговая система. Немного лучше обстоит ситуация с аграрной инфраструктурой и разработкой норм регулирования инвестиционной деятельности в секторе. Однако на инвестиционную привлекательность аграрного сектора в 2015 году существенно влияют политическая и экономическая нестабильность в стране. Пока на востоке пытаются восстановить мир, а в государственном бюджете не хватает денег даже на социальные выплаты, необходимо с пользой использовать имеющееся время и ресурсы, изменяя «правила» ведения аграрного бизнеса: разрабатывая и четко прописывая эффективные законы, создавая благоприятную законодательную базу, которую можно будет применить при первых проявлениях политической стабильности.

² Индекс легкости ведения бизнеса 2015

³ http://www.ac-rada.gov.ua/doccatalog/document/16741939/Selo_2015.pdf

⁴ <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/1158-2007-%D0%BF>

⁵ Закон «Об альтернативных видах топлива» <http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/1391-14>

⁶ Закон Украины «Об охране природной окружающей среды», Закон Украины «Об экологической экспертизе», Закон Украины «Об экологическом аудите», Закон Украины «Об экологической сети Украины»

ИНВЕСТИЦИОННОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО	СПЯЩИЯ ИЛИ ПОКРАЩЕННЫЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КЛИМАТ	ИНФРАСТРУКТУРА	ТОРГОВАЯ ПОЛИТИКА	РАЗВИТИЕ ФИНАНСОВОГО СЕКТОРА	ЧЕЛОВЕЧЕСКИЙ РЕСУРС, R&D И ИННОВАЦИИ	НАЛОГОВАЯ ПОЛИТИКА	РИСК-МЕНЕДЖМЕНТ	ОТВЕТСТВЕННОЕ БИЗНЕС-ПОВЕДЕНИЕ	ЭФФЕКТИВНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ НАТУРАЛЬНЫХ РЕСУРСОВ И ЗАБОТА ОБ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЕ
<p>■ 5 з 7</p> <p>Наличие государственной инвестиционной стратегии для аграрного сектора</p>	<p>■ 1 з 4</p> <p>Наличие института, специализирующегося на привлечении инвестиций в АПК</p>	<p>■ 4 з 8</p> <p>Согласованность стратегий инфраструктурного развития и инвестиционной стратегии АПК</p>	<p>■ 1 з 5</p> <p>Отсутствие административных, регуляторных и фискальных барьеров для торговли продуктами с/х производства в пределах страны</p>	<p>■ 0 з 4</p> <p>Доступность финансовых продуктов для инвесторов (различных по размеру инвестиций, региону, местности)</p>	<p>■ 1 з 8</p> <p>Наличие государственного плана развития человеческого ресурса для аграрного сектора</p>	<p>■ 0 з 4</p> <p>Система налогообложения не создает препятствий для инвестирования в аграрный сектор</p>	<p>■ 0 з 6</p> <p>Наличие законов, а также государственных стратегий предотвращения рисков, и уменьшения рисков, связанных с погодными условиями, болезнями и ценовыми колебаниями ресурсами, и предотвращающих коррупцию</p>	<p>■ 1 з 4</p> <p>Наличие законов, поддерживающих ответственное бизнес-поведение, регулирующих рабочие права работников аграрного сектора, владение природными ресурсами, и предотвращающих коррупцию</p>	<p>■ 1 з 4</p> <p>Имеющиеся законы эффективно регулируют экологическую безопасность и использование натуральных ресурсов в стране</p>
<p>Наличие законов, регулирующих инвестиционную деятельность в АПК</p>	<p>Наличие эффективной комплексной системы мер, направленной на анализ проблем, связанных с инвестированием в АПК и их устранением</p>	<p>Децентрализация регулирования инвестиционного развития</p>	<p>■ Государственное содействие облегчению внешней и внутренней торговли (уменьшение количества бюрократических процедур, разрешений, прозрачность и легкость оформления торговых отношений и др.)</p>	<p>Активная роль небанковских финансовых институтов (кредитные союзы, микро-финансовые институты, неформальные займы с/х производителям)</p>	<p>Способность учебных заведений и университетов готовить специалистов аграрного сектора в квалифицированных рабочих областях</p>	<p>Нейтральность налоговой системы к национальным и внешним инвесторам</p>	<p>Государственная поддержка программ страхования в аграрном секторе</p>	<p>Эффективное воплощение законодательства об ответственном бизнес-поведении и защита прав уязвимых групп, на которых может повлиять инвестиционная деятельность в АПК (женщины, пастухи, общины)</p>	<p>Эффективное применение экологического законодательства</p>
<p>Внедрение законодательных норм и принятие мер для улучшения законодательства и его имплементации</p>	<p>■ Независимость и конкурентоспособность рынков аграрной продукции и средств с/х производства</p>	<p>■ Четкость и прозрачность процедур распределения государственных средств на развитие аграрной инфраструктуры</p>	<p>Имеющиеся тарифные и нетарифные барьеры не создают препятствий для торговли продуктами с/х производства и не повышают их стоимость</p>	<p>Содействие государства развитию финансового сектора и обеспечению доступа к финансовым услугам</p>	<p>Эффективная деятельность национальных исследовательских институтов, их надлежащее финансирование, техническое оснащение</p>	<p>Государственные органы власти способны обеспечить прозрачную и эффективную систему налогообложения</p>	<p>Конкуренция на рынке страховых продуктов в аграрном секторе</p>	<p>Государство способствует соблюдению ответственного бизнес-поведения среди инвесторов</p>	<p>■ Имеющиеся законодательство стимулирует доступ к энергоэффективным зеленым технологиям, и стимулирует их распространение среди крупных и малых с/х предприятий</p>
<p>■ Отсутствие ограничений для иностранных инвестиций</p>	<p>Эффективный диалог между инвесторами и государством</p>	<p>Наличие государственного плана по развитию ирригационных систем</p>	<p>Отсутствие экспортных ограничений (незначительные ограничения) для товаров с/х производства и пищевой промышленности</p>	<p>Развитость национального и регионального фондовых рынков</p>	<p>■ Определенность приоритетов деятельности научно-исследовательской (R&D) деятельности на государственном уровне</p>	<p>Государственные средства, полученные от налогов, эффективно распределяются между центральными и местными органами власти</p>	<p>Механизмы поддержки форвардного контракта и фьючерсного рынка</p>	<p>Международный опыт ответственного бизнес-поведения распространяется в стране</p>	
<p>Отсутствие ограничений землепользования</p>	<p>■ Развитие транспортной инфраструктуры</p>	<p>■ Энергоснабжение в сельской местности</p>	<p>Эффективность билатеральных и мультилатеральных торговых соглашений для развития внутреннего рынка и с/х производства в целом</p>	<p>Государство способствует непосредственной кооперации между R&D и аграрным бизнесом</p>			<p>Государственная поддержка систем риск-менеджмента для коллективного инвестора</p>		
<p>■ Обеспечение доступа к водным ресурсам</p>				<p>Эффективные механизмы защиты интеллектуальной собственности</p>					
<p>■ Инициативы по совершенствованию инвестиционной законодательства со стороны неправительственных организаций</p>		<p>■ Использование возобновляемых источников энергии</p>		<p>Механизмы поощрения с/х предприятий инвестировать в R&D</p>					
		<p>Доступность и своевременность информации об аграрных рынках, предоставленной государством</p>		<p>Механизмы тренировки работников аграрного сектора</p>					

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ В АГРАРНОМ СЕКТОРЕ

С целью поддержки аграрного сектора экономики и уменьшения налогового давления на сельскохозяйственных товаропроизводителей законодательством предусмотрены специальные режимы налогообложения для предприятий сельскохозяйственной отрасли:

- единый налог 4-ой группы;
- специальный режим налогообложения налогом на добавленную стоимость.

Единый налог 4-ой группы

Единый налог 4-ой группы — налог, который взимается с единицы земельной площади в процентах от ее нормативной денежной оценки и уплата которого заменяет уплату следующих налогов и сборов:

- налога на прибыль предприятий, включая авансовый взнос при выплате дивидендов;
- земельного налога на земли, которые используются для ведения сельскохозяйственного товаропроизводства;
- рентной платы за специальное использование воды.

Все прочие налоги и сборы уплачиваются на общих основаниях, включая единый социальный взнос на социальное страхование.

Предпосылки для получения права на уплату единого налога 4-ой группы:

- производство сельхозпродукции и/или разведение и вылов рыбы в озерах, прудах или водохранилищах, переработка этой продукции на собственных или арендованных мощностях, в том числе своего производственного сырья на давальческих условиях;
- использование собственных или арендованных сельхозугодий;
- доля сельхозтоваропроизводства за предыдущий год составляет не менее 75%, при этом доля сельскохозяйственного производства равняется удельному весу дохода сельскохозяйственного товаропроизводителя, полученного от реализации сельскохозяйственной продукции собственного производства и продуктов ее переработки, в общей сумме его дохода.

Не могут быть плательщиками единого налога 4-ой группы предприятия, которые:

- получили свыше 50% дохода от продажи декоративных растений, диких животных и птиц, меховых изделий и меха (с некоторыми исключениями);
- производят или продают подакцизные товары (исключение — продажа виноградных виноматериалов предприятиями первичного виноделия);
- по состоянию на 1 января отчетного года имеют налоговый долг (недоимку), за исключением безнадежного налогового долга, возникшего в результате действия обстоятельств непреодолимой силы (форс-мажорных обстоятельств).

Налоговые органы очень тщательно подходят к проверке того, выполняются ли предприятием условия для использования единого налога 4-ой группы. В частно-

Д-р Юлиан РИС

Партнер
международной
юридической фирмы
Gide Loyrette Nouel

Василий ЮРМАНОВИЧ

Юрист
международной
юридической фирмы
Gide Loyrette Nouel

GIDE LOYRETTE NOUEL

ул. Владимирская 4,
01001 Киев
Тел.: +38 (044) 206 0980
Факс: +38 (044) 206 0981
gide.com

сти, внимание уделяется тому, является ли производимая компанией продукция сельскохозяйственной, и на каком основании компания пользуется землей (например, зарегистрированы ли договора аренды).

Объектом налогообложения единым налогом 4-ой группы являются сельхозугодия, находящиеся в пользовании сельскохозяйственного товаропроизводителя, при этом выделяют следующие типы угодий:

- пашни;
- сенокосы;
- пастбища;
- многолетние насаждения;
- земли водного фонда (внутренние водоемы, озера, пруды, водохранилища).

Ставки единого налога 4-ой группы

Виды земельных участков	Ставки единого налога 4-ой группы (в % к нормативной денежной оценке)		
	общие	в горных зонах и на полесских территориях	для закрытого грунта
Пашни, сенокосы и пастбища	0,45	0,27	3,0
Многолетние насаждения	0,27	0,09	-
Земли водного фонда	1,35	-	-

Базой налогообложения единого налога 4-ой группы является нормативная денежная оценка одного гектара сельскохозяйственных угодий. С 1 января 2015 года нормативная денежная оценка подлежит индексации по правилам, установленным для земельного налога.

Базовым отчетным периодом для целей единого налога 4-ой группы является календарный год. Начисление налога производится самостоятельно по состоянию на 1 января текущего года.

Начисленная сумма налога разбивается по кварталам следующим образом:

- I и II кварталы — по 10%;
- III квартал — 50%;
- IV квартал — 30%.

Квартальные суммы налога уплачиваются в течение 30 календарных дней после окончания соответствующего квартала на соответствующий счет местного бюджета по месту расположения земельного участка.

Специальный режим налогообложения налогом на добавленную стоимость (действует до 1 января 2018 года)

Предприятие, осуществляющее деятельность в сфере сельского, лесного хозяйства или рыболовства, может избрать специальный режим налогообложения налогом на добавленную стоимость при условии соответствия следующим критериям:

- основной деятельностью предприятия является поставка изготовленных (предоставленных) сельскохозяйственных товаров (услуг) на собственных или арендованных производственных мощностях, а также на давальческих условиях;
- удельный вес сельскохозяйственных товаров/услуг составляет не менее 75% стоимости всех товаров/услуг, поставленных на протяжении предыдущих 12 последовательных отчетных налоговых периодов в совокупности.



В случае избрания специального режима налогообложения предприятие перечисляет со своего НДС-счета подлежащую уплате сумму налога на добавленную стоимость не в бюджет, а на специальный банковский счет. Эта сумма может использоваться предприятием в обычном порядке в качестве налогового кредита; остаток, в случае наличия, не перечисляется в бюджет, а может использоваться для других производственных целей.

Освобождение от обложения налогом на добавленную стоимость операций по поставке зерновых и технических культур

От обложения налогом на добавленную стоимость освобождаются операции по поставке зерновых культур товарных позиций 1001-1008 (кроме товарной позиции 1006 и товарной подкатегории 1008 10 00 00) и технических культур товарных позиций 1205 и 1206, кроме поставки таких зерновых и технических культур предприятиями-производителями и предприятиями, которые непосредственно приобрели такие зерновые и технические культуры у сельскохозяйственных предприятий — производителей.

Экспорт такой продукции также не является объектом налогообложения.

Налоговый кредит по приобретенным и/или изготовленным необоротным активам, которые одновременно используются в налогооблагаемых и не налогооблагаемых налогом на добавленную стоимость операциях, указанных выше, формируется в полном объеме. Предусмотренное статьей 199 Налогового Кодекса Украины правило о пропорциональном формировании налогового кредита в данном случае не применяется.

Трансфертное ценообразование

В Украине действуют правила трансфертного ценообразования, которые применяются для целей налогообложения налогом на прибыль предприятий на общих основаниях и налогом на добавленную стоимость. С 1 января 2015 года правила трансфертного ценообразования (т.е. определения обычной цены) применяются к контролируемым операциям при условии, что общая сумма годового дохода плательщика и/или связанных лиц превышает 20 млн. грн. (без учета НДС), а объем операций плательщика и/или связанных лиц с каждым контрагентом превышает 1 млн. грн. (без учета НДС) или 3% дохода плательщика за соответствующий налоговый год. Контролируемыми являются операции:

- со связанными нерезидентами;
- по продаже товаров через комиссионеров — нерезидентов;
- с нерезидентами из оффшорных юрисдикций.

По таким операциям налогоплательщики обязаны для целей налогообложения использовать исключительно методы определения цены, указанные в Налоговом Кодексе Украины (в частности, метод сравнительной неконтролируемой цены, распределения прибыли, чистой прибыли, «расходы плюс», цены перепродажи), а также ежегодно представлять налоговым органам отчет о контролируемых операциях, а по письменному требованию таких органов — всю документацию, подтверждающую обоснованность цены и реальность операции.

За нарушение правил трансфертного ценообразования налоговый орган вправе начислить дополнительные налоговые обязательства, исходя из обычных цен, и применить штрафные санкции:

- непредоставление отчетности о контролируемых операциях — штраф в размере 100 минимальных зарплат;
- нераскрытие информации о контролируемой операции — 5% от суммы такой операции;
- непредоставление документов для обоснования цен в контролируемых операциях — 3% от суммы операций, но не более 200 минимальных заработных плат.



РЕСУРСЫ ПРОИЗВОДСТВА

ФИНАНСОВЫЕ РЕСУРСЫ

Александр ГАВРИЛЮК

Партнер отдела аудита
руководитель отраслевой
практики «Агробизнес»
КПМГ в Украине

Юлия ТЕРЕЩЕНКО

Старший менеджер
отдела аудита, отраслевая
практика «Агробизнес»
КПМГ в Украине

Юрий ШВЕД

Заместитель директора
отдела инвестиций
и рынков капитала
КПМГ в Украине

KPMG in Ukraine

Ул. Михайловская, 11
01001 Киев
Тел.: + 38 (044) 490 5507
Факс: + 38 (044) 490 5508
www.kpmg.ua

Традиционной проблемой для аграрного сектора Украины является нехватка финансирования, однако в этом году вопрос стоит особенно остро, т.к. в связи с событиями 2014 года, продолжающимися кризисными явлениями в экономике и угрозой продолжения вооруженного конфликта на востоке страны, текущее предложение кредитных ресурсов скорее отсутствует, чем является ограниченным (безусловно, с рядом оговорок).

При этом, потребность во внешнем финансировании остается неизменно высоким. Так, Министерство аграрной политики и продовольствия оценивает дефицит средств на проведение весенней посевной кампании в этом году в 10-15 млрд. грн. (такой большой зазор связан с ситуацией на валютном рынке, ведь большинство составляющих себестоимости так или иначе привязаны к курсу).

В данной статье мы рассмотрим доступные для аграриев варианты привлечения финансирования, с учетом текущих реалий и механизмов его стимулирования, таких, например, как аграрные расписки, которые на данный момент используются в тестовом режиме.

Всего можно выделить несколько групп инструментов финансирования:

- Традиционное банковское кредитование
- Вексельное финансирование (товарный кредит)



- Аграрные расписки
- Лизинг
- Государственное финансирование (система форвардных закупок в Аграрный фонд и Государственную продовольственно-зерновую корпорацию Украины (ГПЗКУ))
- Внешние заимствования (IPO, выпуск еврооблигаций, привлечение кредитов от банков-нерезидентов и т.д.).

Традиционное банковское кредитование

Сегодня банковское кредитование является самым распространенным, но отнюдь не всегда самым дешевым способом привлечения финансирования. Однако, если до 2014 года количество банков, которые кредитовали аграриев, исчислялось десятками, то в этом году на рынке активно продолжают работу лишь несколько банков, которые сделали ставку на долгосрочное построение бизнеса в этом секторе — такие, например, как Райффайзен Банк Аваль, Креди Агриколь Банк, ПУМБ и ПроКредит Банк. Такой ситуации поспособствовали несколько знаковых событий в отрасли в прошлом году: ввод временной администрации в ряд банков, которые ранее занимались агрокредитованием (VAB), банкротство или дефолты нескольких крупных заемщиков (агрохолдинги «Мрия», «ТАКО», «Агротон»), а также спекуляции с налогообложением аграриев (возмещение экспортного НДС, увеличение ставки фиксированного сельхозналога, переговоры с Международным валютным фондом по поводу возможной отмены льготного режима обложения НДС и т.д.).

Сезонность и рискованность агробизнеса, отсутствие ликвидности на рынке и политические процессы в стране обуславливали консервативную политику кредитования в 2014-2015 гг., а также увеличенные требования к заемщикам и залогам. В 2014-2015 гг. банки с украинским капиталом страдают от отсутствия ликвидности, банкам с западным капиталом перекрыты лимиты со стороны материнских компаний из-за рисков на отечественном рынке, а банки российского происхождения по вполне понятным причинам не спешат наращивать свои кредитные портфели и инвестировать свободные средства в экономику Украины.

Громкие дефолты, перечисленные выше, приводят к тому, что банки-кредиторы продолжают ужесточать свои требования к заемщикам, а также пытаются диверсифицировать свои портфели с помощью установления отдельных лимитов на крупных заемщиков. В то время как еще год назад банки, кредитующие аграриев, могли делать ставки на переманивание клиентов и предлагать более выгодные условия крупным корпоративным заемщикам, сейчас растет значение процедур риск-менеджмента и желание избежать ситуации, когда банк-кредитор не имеет механизмов защиты от намеренного банкротства заемщика, как это было в случае с Мрией. Банкиры понимают, что каждый кредит может стать дефолтным по различным причинам, которые зачастую невозможно проконтролировать. Конечно же, труднее всего приходится западным банкам, деятельность которых должна соответствовать как требованиям НБУ, так и зачастую более жестким требованиям регуляторов стран, где расположены материнские банки.

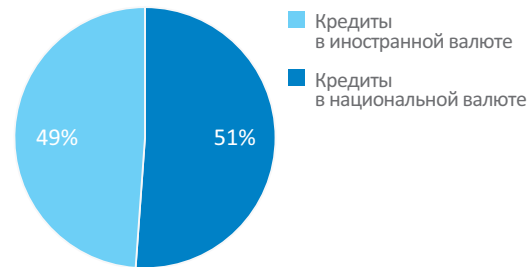
Общая ситуация на рынке кредитования диктует новые правила игры: банкиры избегают внедрения новых инструментов финансирования, крайне неохотно идут на кредитование под залог будущего урожая, а также все большее внимание уделяют развитию бездокументарных форм кредитования вместо традиционных кредитов (см. раздел «Вексельное финансирование»).

Из позитивных новостей на рынке следует отметить недавние изменения в государственном бюджете на 2015 год относительно выделения дополнительных 550 млн. грн.

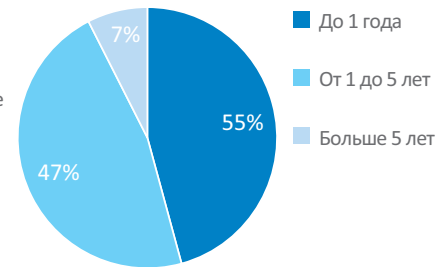
на поддержку агропромышленного комплекса, из которых порядка 300 млн. грн. предусмотрено на компенсацию процентной ставки. Банкиры ожидают оживления кредитования среднего сегмента и микрокредитования благодаря внедрению этого механизма.

По данным НБУ, всего на конец февраля 2015 года выдано 68 млрд. грн. кредитов предприятиям сельскохозяйственной отрасли. Структура кредитного портфеля выглядит следующим образом (Статистический бюллетень НБУ, февраль 2015 года):

Распределение банковских кредитов, выданных аграриям, по валютам

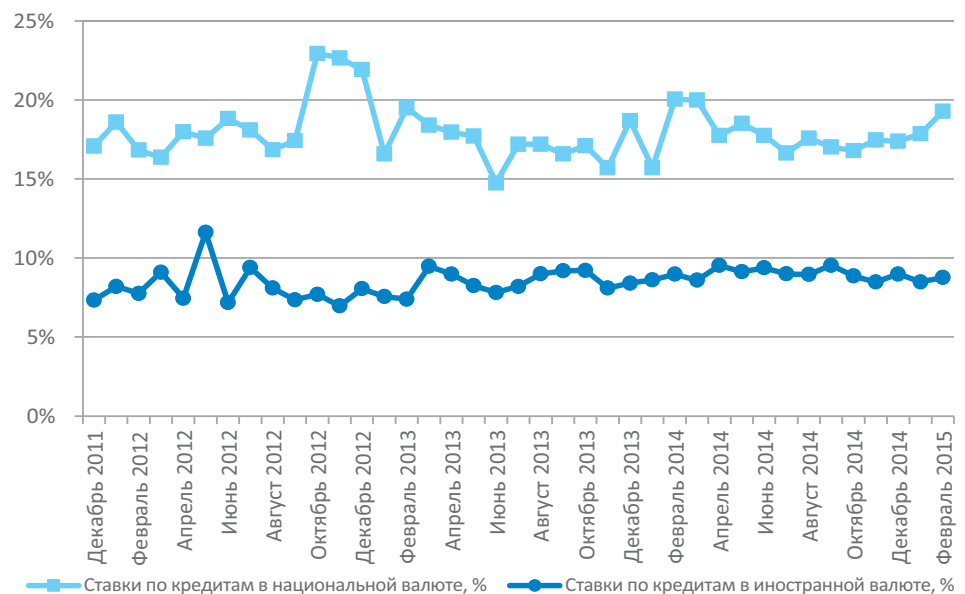


Срок погашения банковских кредитов, выданных аграриям



Кредитный портфель аграриев, согласно данным НБУ, выглядел следующим образом в 2011-2015 гг.:

Динамика ставок по кредитам, выданным аграриям, в 2013-2015 гг.



Наиболее востребованными продуктами, которые предлагают банки, ориентированные на работу с агросектором, являются:

1. Кредиты на финансирование оборотных средств: сезонные кредиты сроком от 6 до 36 месяцев. В среднем, срок жизни кредита составляет 6-12 месяцев и, как правило, кредит выдается под потребности двух периодов — весеннего и осеннего. Процентные ставки в гривне ранжируются от 28% до 31% (начало 2014 года: 17%-25%), а схемы погашения адаптированы под потребности кредитующихся предприятий: график выплат строится в зависимости от ожидаемых сроков поступления денежных средств.

Кредиты в валюте имеют более низкую процентную ставку, но требования к заемщику более высокие (наличие валютной выручки), т.к. в условиях нестабильной ситуации с валютным курсом такие категории операций классифицируются банками как операции с повышенным уровнем риска. Необходимо отметить, что и для компаний



выгодно брать подобные кредиты только в случае сбалансированной валютной позиции, когда валютная выручка покрывает обслуживание кредита, в противном случае, компания будет нести еще и валютные риски. Кроме того, все опрошенные банковские эксперты прокомментировали определенное недоверие к валютному кредитованию со стороны аграриев, которые согласны платить существенно большие проценты по гривневым кредитам, чтобы избежать валютных рисков.

Кредиты на оборотные средства могут быть узкоцелевыми, например, предоставляться исключительно на покупку топлива или удобрений, выплату заработной платы или арендной платы за паи. Целевое использование таких средств проверяется банком.

Кроме того, заемщики также могут воспользоваться овердрафтами для решения краткосрочных проблем с ликвидностью, однако такое финансирование будет дорогостоящим и, соответственно, непредназначенным для финансирования долгосрочных потребностей.

2. Инвестиционные кредиты на покупку техники или финансирование долгосрочных проектов (например, строительство элеваторных мощностей). Срок жизни таких продуктов более продолжительный и составляет 3-8 лет, однако есть и более короткие программы, которые тоже могут предлагаться в зависимости от специфики бизнеса клиента. По данным экспертов отрасли, в последнее время наблюдается всплеск активности в этом сегменте, связанный с тем, что хозяйства, стремясь защититься от девальвации и вложить накопленные ранее средства, охотно идут на покупку техники, особенно если продавец может предложить какие-либо специальные программы или фиксацию курса для активов, которые были ввезены в Украину в первой половине 2014 года. Активный клиент в этом сегменте — небольшое хозяйство до 15 тыс. га, которое, в отличие от крупных агрохолдингов, ранее не осуществляло обширные программы капитальных инвестиций и, благодаря этому, имеет определенный уровень доступных денежных средств, которые можно использовать на покупку техники.

В части специальных инвестиционных программ можно выделить финансирование в кредит и лизинг для приобретения сельскохозяйственной техники с процентными ставками гораздо ниже среднерыночного уровня за счет дополнительного субсидирования от поставщиков. Как правило, такие программы активно продвигают мировые производители с/х техники — John Deere, CNH, Claas и др., при этом со стороны финансовых учреждений, кроме банков, уже упоминавшихся выше, активно развивают такие партнерские программы и лизинговые компании — Райффайзен Лизинг Аваль, Уникредит Лизинг и др.

Клиенты банков, как правило, разделяются на несколько групп:

- крупные агрохолдинги: от 50 тыс. га (для них используется системный подход и индивидуальные решения);
- массовый сегмент: от 3-10 до 50 тыс. га (вся стандартная линейка продуктов);
- фермерские хозяйства: от 400 га до 3-10 тыс. га (в основном, используются кредиты на пополнение оборотного капитала, в т.ч. овердрафты, а также инвестиционные кредиты среднесрочного характера);
- мелкие фермерские хозяйства: до 400 га (обслуживаются как клиенты розничного сектора с более высокими ставками и отсутствием специализированных продуктов для аграриев).

В отечественных реалиях банкиры все больше делают ставку на диверсифицированный бизнес, который способен обеспечить постоянство развития (и, соответ-

ственно, постоянство денежных потоков для выплат по кредиту). Монокультурный бизнес больше не пользуется должным вниманием банков, ведь для кредитного комитета, принимающего решение о кредитовании, залог успешности — наличие нескольких сегментов, например, производства зерновых, масличных, продукции животноводства, элеваторный бизнес, каждый из которых может сработать в зависимости от конъюнктуры рынка.

Более того, начиная с 2014 года банкиры делают ставку не только на массовый сегмент, но и на фермерские хозяйства, которые более гибкие в переговорах с банками, а также дорожат своей кредитной историей. Как правило, такие клиенты имеют тесный сплоченный коллектив, члены которого, зачастую, являются собственниками компании и им есть что терять в случае невыполнения своих обязательств, в отличие от крупных холдингов, собственники которых владеют несколькими бизнесами.

Среди других критериев, по которым сейчас оценивают аграриев на этапе принятия решения о кредитовании, можно выделить отдельно следующие:

- Наличие «качественных» активов для залога
- Наличие отлаженных бизнес-процессов и системы управления бизнесом, а также четко обоснованных планов по его развитию
- Квалифицированный менеджмент.

Наличие финансовой отчетности, подготовленной согласно Международным стандартам финансовой отчетности (МСФО), вместе с заключением независимых аудиторов, значительно упрощает работу банковских специалистов при оценке финансового состояния заемщика, в частности, влияет на срок принятия решения о кредитовании, лимиты выделяемых средств, а также может повлиять на размер процентной ставки, которую предложат клиенту, ведь более прозрачный и понятный бизнес влечет за собой меньшие риски. В отчетности аграриев банкиры интересуются такими показателями, как EBITDA, EBITDA на гектар, коэффициент покрытия обслуживания долга и общая величина кредитной задолженности компании или группы компаний. Кроме того, в отчетности видна структура активов, которые находятся в распоряжении группы, т.е. можно самостоятельно определить активы, представляющие собой наибольшую ценность для оформления в залог, а не получать разрозненную информацию от представителей клиента. К переоценке биологических активов пользователи отчетности относятся с большой осторожностью, считая завышенной ту справедливую стоимость, которая указана в отчетности, и предпочитают либо полностью снимать переоценку для целей расчета коэффициентов, либо рассчитывать какие-либо корректирующие факторы и принимать решение уже на основании скорректированных показателей.

Чаще всего, банкиры жалуются на то, что по новым заемщикам среднего звена получить достоверную финансовую информацию крайне тяжело, ведь учет по украинским стандартам ведется не в полном соответствии с требованиями стандартов и основными принципами учета и зачастую агрокомандам банка-кредитора приходится выезжать на место, чтобы собрать хоть какие-нибудь данные, нередко разрозненные и только лишь из операционного учета. Впрочем, банкирам нужно понимание перспектив развития бизнеса — прогноз его способности обслуживать тело и проценты — а такую информацию можно получить, исходя из прогнозов денежных потоков согласно данным операционного учета.

В качестве обеспечения под кредиты банки охотно берут уже упомянутые «качественные» активы: недвижимость, технику (желательно нестарую), депозиты и кор-



поративные права. Популярным залогом сейчас являются запасы на хранении — зерно, хранящееся на сертифицированном складе — с использованием механизма двойных складских свидетельств. При этом срок кредита не может превышать срок хранения зерна, поэтому, как правило, такой вид залога является обеспечением под кредиты краткосрочного характера. Как уже упоминалось, будущий урожай в качестве залога берут неохотно, в связи с увеличенными рисками, связанными с этим видом обеспечения. Большинство банков рассматривают такой вид залога в качестве дополнительного — как инструмент уменьшения резервирования задолженности по выданным кредитам для целей финансовой отчетности.

Также необходимо отметить, что, несмотря на кризис, банкиры в 2014-2015 гг. все более нацелены на развитие долгосрочных партнерских отношений с клиентами, которые, в том числе, включают и образовательную функцию — проведение тренингов для клиентов вместе с известными поставщиками техники и других ресурсов (удобрений, средств защиты растений, семян и т.д.). Более того, в банках, сделавших ставку на агрокредитование, работают специализированные команды, которые обслуживают преимущественно компании сельхозсектора. При условии выстраивания доверительных долгосрочных отношений с банком, аграрии могут рассчитывать на лучшие условия финансирования (включая снижение процентной ставки) и увеличенные лимиты кредитования.

Вексельное финансирование, товарное кредитование

В 2013-2014 гг. наиболее популярным новым инструментом рынка привлечения ресурсов стало вексельное финансирование, которое предоставляет определенную степень свободы аграриям, банкам, посредникам (дистрибьюторам), а также выгодно производителю ресурсов (техники, семян, средств защиты растений и т.д.). На наиболее выгодных условиях для аграриев векселя, как правило, выпускаются в рамках сотрудничества с крупными поставщиками (Байер, Сингента и т.д. — на рынке таких программ активны Райффайзен Банк Аваль и Креди Агриколь Банк), но могут выпускаться и в рамках стандартных программ по авалированию векселей, которые банки предлагают своим клиентам. Вексельная схема финансирования работает следующим образом: хозяйство закупает ресурсы у дистрибьютора, рассчитывается векселем (на этапе заключения договора поставки обязательно обсуждается готовность дистрибьютора принять в оплату вексель) авалированным банком, который гарантирует будущий платеж на дату погашения векселя. В дальнейшем дистрибьютор, в свою очередь, рассчитывается векселем с производителем, т. е. снимает с себя кредитные риски. Срок такого финансирования, как правило, не превышает 12 месяцев, но в 2014-2015 гг. превалировали краткосрочные вексели, выданные на период с весны до 1 декабря соответствующего года.

В рамках программ сотрудничества с крупными поставщиками, такая схема является выгодной для всех участников процесса, в первую очередь для аграриев: использовать вексель дешевле, чем банковский кредит (средняя ставка в текущем периоде от 2.7% до 4.5% за полугодичный инструмент), покупатель может рассчитывать на дополнительные скидки (дисконты) при приобретении продукции путем расчетов векселем, нет валютной привязки (все валютные риски берет на себя производитель, правда, скорее всего, такие риски изначально закладываются в цену), покупатель получает выгоды немонетарного характера (обучение персонала, своевременная поставка ресурсов и т.д.). Для банка операция также выгодна благодаря получению комиссионного дохода и так называемой безресурсной или безденежной форме векселя (решается вопрос с ликвидностью).

По словам опрошенных банкиров, вексельная форма кредитования начинает занимать существенную долю кредитных портфелей — от 20-25% в 2014 году до 40% в 2015 году (целевой уровень) во всех крупных банках, специализирующихся на агрокредитовании. При этом, общая величина вексельного портфеля оценивается в 6-7 млрд. грн. (пока достоверной статистики не существует, т. к. данные НБУ не включают вексельную форму кредитования).

Аграрные расписки

Помимо вексельного финансирования, аграрии возлагают большие надежды на инструмент аграрных расписок, который формально используется с марта 2013 года после принятия нового закона про аграрные расписки (за основу принимался позитивный опыт бразильских фермеров). Расписки по своей сути являются залогом будущего урожая в обмен на необходимые уже сейчас ресурсы и бывают двух видов: товарные (обязательство поставить определенный товар) и финансовые (обязательство заплатить), причем все расписки подлежат обязательному нотариальному заверению. В этом и кроется причина того, что новый инструмент пока не совсем полноценно вошел в обиход: была необходима законодательная инициатива для создания единого реестра аграрных расписок, а также время на обучение нотариусов и, собственно, само тестирование реестра. Кроме того, для полноценной работы механизма аграрных расписок необходима разъяснительная и консультационная работа с агрохозяйствами и нотариусами, включая в первую очередь общее налоговое разъяснение, которое позволит корректно вести налоговый учет подобных операций, а также разъяснение по механизму мониторинга залога и его принудительному изъятию в случае дефолта компании, выдавшей расписку.

На текущий момент учет аграрных расписок ведет государственное предприятие «Аграрные реестры», подконтрольное Министерству аграрной политики и продовольствия Украины. Пилотный проект по внедрению расписок уже был начат в Полтавской области, где, согласно публичным данным реестра, в феврале 2015 года ООО «ПКЗ-АГРО» выдало первую в Украине товарную расписку на подсолнечник, действующую до ноября 2015 года. На дату этой публикации активные расписки, внесенные в реестр аграрных расписок, по-прежнему можно пересчитать на пальцах одной руки. По разным оценкам, полноценно подобный инструмент работает лишь во второй половине 2015 года, однако, несмотря на поздний старт, по мнению Алексея Павленко, Министра аграрной политики и продовольствия Украины, такой инструмент позволит привлечь дополнительно до 5 млрд. грн. финансовых ресурсов уже в 2015 году.

Необходимо также отметить, что аграрные расписки имеют ряд преимуществ по сравнению, например, с векселями, а именно: возможность погашения задолженности частями, ведение единого реестра, возможность погашения долга товарами, наличие одного документа, который покрывает как обязательство по задолженности, так и залог. Все эти факторы могут способствовать распространению механизма аграрных расписок в Украине.

Лизинговое кредитование

Ранее лизинг сельскохозяйственной техники активно предлагался как банками, кредитующими аграриев, так и лизинговыми компаниями, причем зачастую в тандеме. Это позволяло увеличить продажи как банка или лизинговой компании, так и поставщика техники, ведь компания-поставщик получает доступ к точкам продаж и специалистам по продаже, которые работают в банке, а банки, в свою очередь, зарабатывают



на комплексном обслуживании клиента и комиссиях от лизингодателей и поставщиков. По данным ассоциации «Украинское объединение лизингодателей», сельское хозяйство занимает 23% от общей суммы заключенных договоров финансового лизинга на конец второго квартала 2014 года (сравнительный период 2013 год: 17%).

Преимуществом лизинга является более низкая ставка финансирования. Кроме того, на предмет лизинга нельзя наложить арест или взыскание, ведь право собственности на актив переходит к лизингополучателю только после окончательных расчетов. Кроме того, лизинговая компания или банк, участвующие в сделке, могут контролировать выполнение поставщиком техники своих обязательств по сервисному или гарантийному обслуживанию. Лизинговые продукты являются стандартными (в лизинг можно приобрести весь модельный ряд техники от крупных и средних производителей) и решения по выдаче такого кредита принимаются очень быстро, зачастую в течение нескольких рабочих дней. Однако, финансироваться будет не вся сумма, а до 80% стоимости техники, что связано с внутренней оценкой залогов финансовых учреждений для целей расчета убытков от обесценения задолженности.

График погашения, подобно традиционным кредитам, тоже подстраивают под цикличность бизнеса агроклиента. Таким образом, из оборота не выводятся средства, которые можно направить на посевную или уборочную кампанию, а гасить лизинговые платежи можно будет за счет прибыли от использования техники.

К недостаткам лизинговой схемы кредитования можно отнести скрытые платежи, например, по страхованию техники, а также скрытую привязку к курсу гривны по отношению к доллару США или евро (в зависимости от страны завода-производителя). Механизм валютной привязки выглядит следующим образом: платежи по обслуживанию долга или сервисные сборы привязываются к курсу на дату выставления счета или оплаты, причем зачастую в одностороннем порядке, т.е. в случае девальвации гривны относительно курса, зафиксированного на дату подписания договора, лизингополучатель компенсирует разницу лизингодателю, а в случае ревальвации уменьшение платежей не предусмотрено. На практике, после кризиса 2008 года многие компании отказывались платить курсовую разницу и обращались в суд с требованием фиксации платежей в гривне по старому курсу или признанию таких договоров недействительными, что стало популярным механизмом ухода от выполнения своих обязательств. Более того, еще в 2013 году появились решения судов разных инстанций, которые подтверждали позицию лизингополучателей. В связи с новой волной девальвации в 2014 году лизингодатели опасаются массовости подобных случаев, что может привести к системному кризису отрасли.

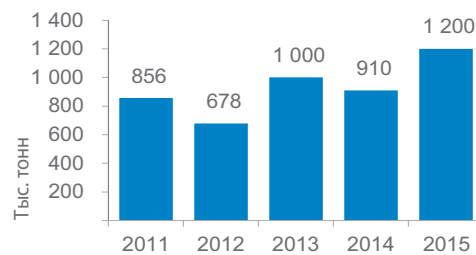
В 2014-2015 гг. новые лизинговые программы практически не действовали, на рынке среди лизинговых компаний, кредитующих аграриев, остались считанные единицы. Так же как в банковском секторе, рынок характеризуется уменьшением уровня ликвидности/наличия свободных ресурсов. Девальвация 2014 года повлияла и на финансовую отчетность лизинговых компаний, ведь ресурсная база лизингодателей в большинстве случаев представляет собой заемные средства материнских компаний в иностранной валюте, а скрытая валютная привязка на стороне активов (т.н. валютные деривативы) может не всегда корректным образом учитываться в балансе. Поэтому большинство лизинговых компаний показали убытки и дефицит капитала в 2014 году, что было вызвано единоразовым эффектом девальвации. Такое финансовое состояние на фоне политических и экономических событий в стране гарантирует сверхконсервативную политику лизинговых компаний и ставит под угрозу развитие сектора. По мнению экспертов, в ближайшие несколько лет аграрии не дождутся возобновления массовых программ лизинга, которые ранее повсеместно предлагались лизинговыми компаниями.

Государственное финансирование (система форвардных закупок Аграрного фонда и ГПЗКУ)

Аграрный фонд активно продвигает систему форвардных контрактов, которая позволяет получить доступ к финансированию для посевной и уборочной кампаний сельхозпредприятиям практически любого размера.

Сумма авансового платежа составляет 50% от стоимости контракта, рассчитанной на основе минимальной интервенционной цены для соответствующего класса зерновой культуры на условиях форвардного контракта. Окончательная цена рассчитывается на основе средневзвешенной цены, которая будет складываться в течение трех торговых сессий на Аграрной бирже либо сертифицированных ею аккредитованных товарных биржах на дату оформления покупки зерна, за минусом полученного аванса и платы за финансирование на основании средневзвешенной процентной ставки согласно данным НБУ. Планируемый общий объем закупок Аграрного фонда в 2015 году составит 1,2 млн. тонн зерна по форвардным контрактам. В общей сложности, согласно недавнему пресс-релизу руководства Аграрного фонда, компания планирует направить 1,5 млрд. грн. на проведение форвардной кампании весной 2015 года. Однако в ближайшее время Аграрный фонд собирается изменить механизм формирования цены по форвардным контрактам, основываясь на текущем курсе доллара, и увеличить уровень предоплаты до 65%.

Динамика закупок Аграрным фондом зерна в 2011-2015 гг.



Согласно сообщениям ГПЗКУ, в текущих планах госкорпорации в 2015 году отсутствует форвардная контрактация, которая могла бы позволить аграриям получить необходимые ресурсы для проведения посевных и уборочных работ. Причинами такой умеренной политики стала все та же девальвация

гривны, ведь обязательства госкорпорации зафиксированы в иностранной валюте и поэтому, в условиях непрогнозируемого курса, компания не может позволить себе предлагать поставщикам (фермерам) фиксированный курс на срок пять-шесть месяцев. Руководство госкорпорации комментирует такое решение вполне откровенно, ведь ГПЗКУ, в отличие от Аграрного фонда, не была создана с целью осуществления государственных интервенций в агросекторе, а является организацией, нацеленной на получение прибыли. В то же время, при наличии дополнительных средств, выделенных из бюджета, чиновники не исключают возможности возобновления практики заключения форвардных контрактов от имени ГПЗКУ.

Внешние заимствования (IPO, выпуск еврооблигаций, привлечение кредитов от банков-нерезидентов и т.д.)

2014 год был крайне неоднозначным для украинских аграрных компаний, котирующихся на международных биржах. Акции большинства украинских агрохолдингов, на фоне текущих событий в Украине, периодических сообщений о дефолте ряда компаний — таких, как Мрия и Агротон, а также падения уровня цен на агрокультуры в мире, демонстрировали стремительное падение.

После событий года — ухудшения экономической ситуации и снижения суверенных кредитных рейтингов Украины — можно с уверенностью говорить, что международные рынки капитала и долгового финансирования для украинских компаний пока закрыты, и ситуация вряд ли поменяется в ближайшие годы. Эксперты назы-



вают 2017 год самым ранним периодом, когда станет возможным возобновление новых привлечений, а также предупреждают о возможности новых дефолтов из-за дисбаланса валютной позиции большинства публичных агрокомпаний.

Другой путь, который могут избрать для себя аграрии, — привлечение более дешевых кредитных средств от иностранных финансовых учреждений, в том числе и от Европейского банка реконструкции и развития (ЕБРР). По сравнению с традиционным банковским кредитованием, кредиты, привлеченные от подобных организаций, несут гораздо меньшую процентную ставку (до 12% в валюте, хотя условия, т.н. *term sheets*, определяются индивидуально) и потому являются более выгодными для заемщиков. Однако стоимость обслуживания таких кредитов, в том числе и необходимость зачастую полной перестройки процессов корпоративного управления и финансового контроля в компании для соответствия высоким требованиям к заемщику, велика (и в денежном эквиваленте, и с точки зрения привлечения трудовых ресурсов). Кроме того, как уже ранее отмечалось, украинские заемщики стараются избегать валютного кредитования.

В 2014-2015 гг. ЕБРР не прекращал кредитование украинских аграриев. Например, согласно недавнему пресс-релизу, в 2015 году ЕБРР предоставил дочерним компаниям холдинга Agri Europe в Украине и Сербии финансирование в сумме до 120 млн. евро. Кроме того, ЕБРР намеревается выступить распорядителем уже открытой кредитной линии Европейского союза в размере 90 млн. евро, предназначенной для малого и среднего украинского бизнеса, которая, как ожидается, будет запущена летом 2015 года.

До 2014 года популярным было привлечение зарубежного финансирования под страховое обеспечение экспортных кредитных агентств (ЭКА) — организаций, созданных в странах-экспортерах техники и оборудования для стимулирования сбыта продукции. Для украинских аграриев действовали программы таких ЭКА, как Eximbank (США), NEXI (Япония), ECGD (Великобритания), Euler Hermes (Германия), COFACE (Франция), Atradius (Голландия) и т.п. Преимущество такого кредитования — более низкая процентная ставка, меньшие нижние границы по объему финансирования (что делает подобный инструмент доступным не только для больших, но и средних по размеру хозяйств), отсутствие залога (его заменяет страхование), возможность отдельного финансирования суммы предоплаты на срок до 1 года (сумма предоплаты при этом составляет от 15%). Недостатки: необходимость оформления поручительств и гарантий, что может повлечь за собой дополнительные затраты по проверке и предоставлению необходимой документации, а также страховые платежи, которые увеличивают эффективную процентную ставку. К сожалению, начиная со второй половины 2014 года, большинство из данных программ были неактивными для Украины из-за значительного снижения кредитного рейтинга.

Выводы

Общую ситуацию с финансированием можно охарактеризовать как крайне тяжелую, свободные ресурсы на украинском рынке в целом либо отсутствуют, либо направлены в другие, менее рискованные, чем сельское хозяйство, секторы. На фоне перекрытия внешних рынков заимствования и банкам, и инвесторам, и аграриям, и не в последнюю очередь законодателям все же придется договариваться и искать совместные пути решения проблем, ведь в противном случае нас ждет углубление кредитного кризиса, который повлияет на всю страну, а также и на мировой рынок зерновых, так как Украина является одним из его ключевых игроков. ■

АГРАРНЫЙ БЮДЖЕТ

Размер бюджета на АПК в 2015 году утвержден на уровне 2,2 млрд. грн., что на 4,1 млрд. грн. меньше по сравнению с 2014 годом. Основные сокращения произошли за счет уменьшения расходов на аппарат Министерства аграрной политики и продовольствия (-2,6 млрд. грн.), реорганизацию ветеринарной и фитосанитарной службы (-1,3 млрд. грн.), а также инспекцию сельского хозяйства (-146 млн. грн.). Новый бюджет направлен на поддержку и развитие лесных ресурсов.

В 2015 году предусмотрены расходы по следующим новым направлениям:

- Государственное агентство лесных ресурсов (+458,3 млн. грн.);
- Финансовая поддержка мероприятий в агропромышленном комплексе путем удешевления кредитов (+300 млн. грн.);
- Увеличение уставного капитала НАК «Укragenролизинг» для закупки технических средств для агропромышленного комплекса с последующей передачей их на условиях финансового лизинга (+54 млн. грн.).

Наибольшее сокращение расходов в бюджете 2015 года по сравнению с 2014 годом наблюдается по следующим статьям:

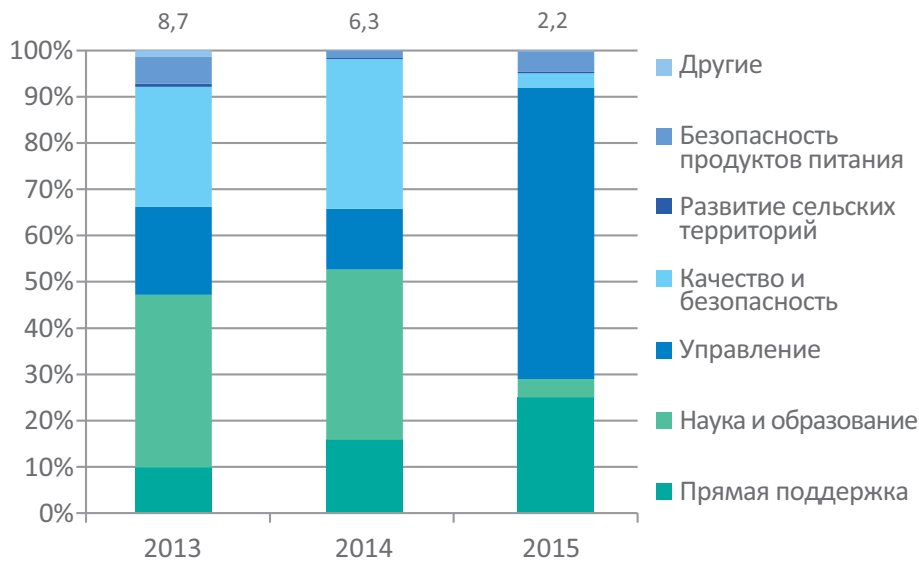
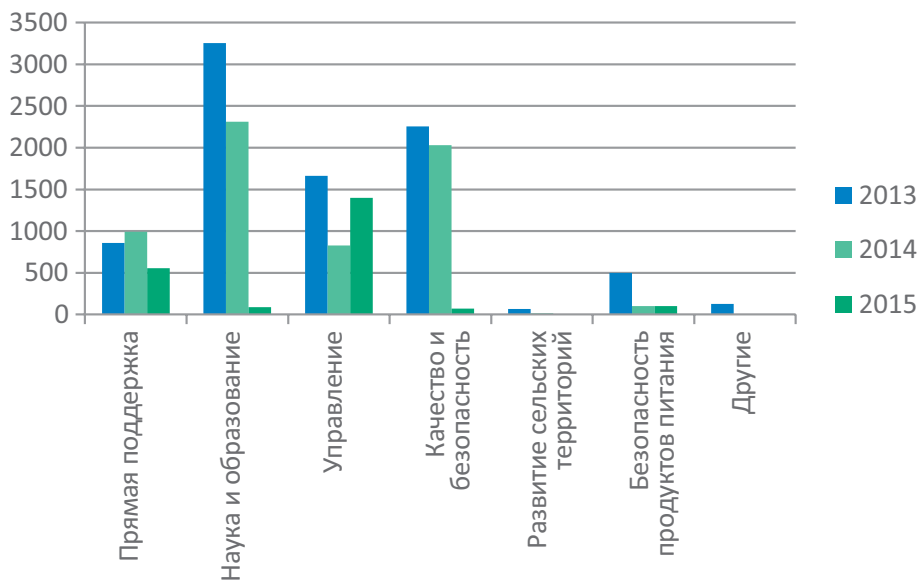
- Аппарат Министерства аграрной политики и продовольствия Украины — на 75%;
- Государственная поддержка отрасли животноводства — на 72%;
- Государственная инспекция сельского хозяйства — на 72%;
- Государственная ветеринарная и фитосанитарная служба — на 65%;
- Повышение квалификации рабочих кадров АПК — на 26%;
- Государственное агентство рыбного хозяйства — на 25%;
- Исследования, прикладные научные и научно-технические разработки, выполненные по государственным целевым программам и государственным заказам в сфере АПК — на 17,3%.

В бюджете на 2015 год по сравнению с 2014 годом предусмотрено увеличение расходов на:

- Организацию деятельности рыбновоспроизводительных комплексов и других бюджетных учреждений в сфере рыбного хозяйства — на 5,2%;
- Прикладные научные и научно-технические разработки в сфере рыбного хозяйства — в 4,5 раза;
- Общее руководство и управление в сфере АПК — на 13%.

Не предусмотрены расходы в бюджете 2015 года по сравнению с 2014 годом по следующим направлениям:

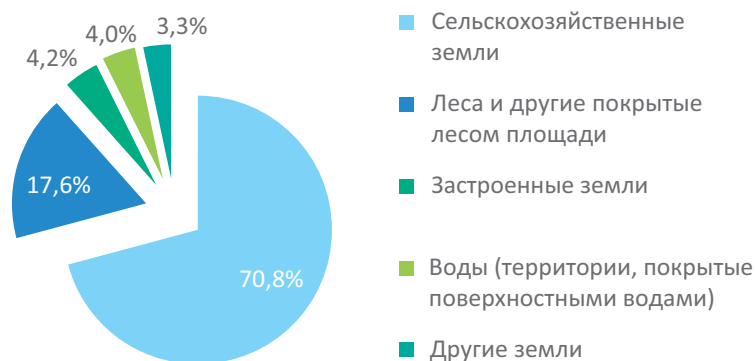
- Государственное агентство земельных ресурсов (454 млн. грн. в 2014 году);
- Подготовка кадров для агропромышленного комплекса высшими учебными заведениями I, II, III и IV уровня аккредитации (2,2 млрд. грн. в 2014 году);
- Государственная поддержка развития хмелеводства, закладки молодых садов, виноградников и ягодников, а также надзор за ними (100 млн. грн. в 2014 году);
- Меры по борьбе с вредителями и болезнями сельскохозяйственных растений, предотвращение распространения возбудителей инфекций болезней животных (3 млн. грн. в 2014 году);
- Подготовка кадров для сферы рыбного хозяйства высшими учебными заведениями I, II, III и IV уровня аккредитации (61,7 млн. грн. в 2014 году).



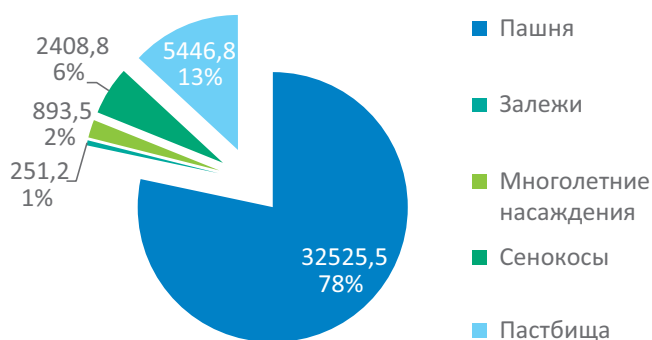
ЗЕМЕЛЬНЫЕ РЕСУРСЫ

По состоянию на 01.01.2014 общая площадь земельных ресурсов в Украине составила 57,9 млн. га, что на 0,1% превышает показатель 2013 года.

Общая площадь земельных ресурсов, %



Площади сельскохозяйственных земель, тыс. га



За 2013-2014 гг. общее количество сельскохозяйственной земли сократилось на 11,5 тыс. га (-69,2 тыс. га по сравнению с 2010 годом), причем наибольшее сокращение наблюдалось в размере пастбищ 27,7 тыс. га. (-42,9 тыс. га по сравнению с 2010 годом). В то же время, размер пашни вырос на 7,1 тыс. га (+47,1 тыс. га по сравнению с 2010 годом). Сокращение пастбищ объясняется уменьшением поголовья КРС, ведь аграрии отдают предпочтение менее затратному виду деятельности — растениеводству, результатом чего является увеличение площадей пашни.

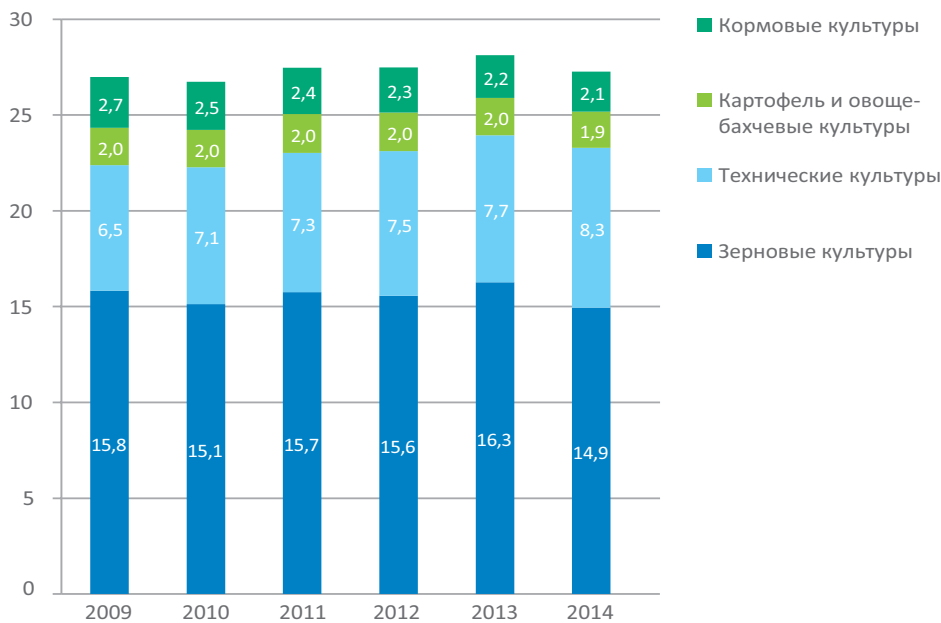
По состоянию на 1 января 2015 года в Украине зарегистрировано 4,1 млн. домохозяйств (на 104,8 тыс. меньше, чем на 1 января 2014 года) с общей площадью земельных участков в размере 6,3 млн. га (на 149,3 тыс. га меньше (-2%) по сравнению с 2014 годом).

Совокупная площадь земель сельскохозяйственных предприятий в 2014 году составила 21,0 млн. га, что на 1,1 млн. га меньше (-5%), чем в 2013 году. Согласно исследованию «Крупнейшие агрохолдинги Украины 2014», проведенному агентством AgriSurvey, аграрные холдинги используют больше ¼ всех угодий, находящихся в пользовании сельскохозяйственными предприятиями.

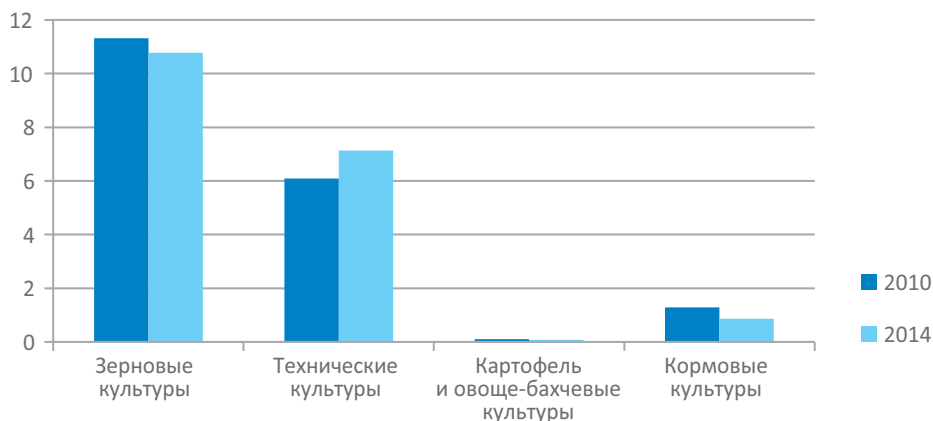
Посевные площади под зерновыми культурами в 2014 году сократились на 1,4 млн. га сравнению с 2013 годом. В то же время, площади под техническими культурами подверглись увеличению на 0,6 млн. га по сравнению с 2013 годом. Посевные площади под картофелем и овоще-бахчевыми только в 2014 уменьшились на 0,1 млн. га, а посевы под кормовыми культурами продолжают уменьшаться в связи с сокращением объемов животноводства.



Земельный банк агрохолдингов



Динамика посевных площадей, млн.га



Изменение производства культур в сельскохозяйственных предприятиях, млн. га

Большинство культур выращивается на сельскохозяйственных предприятиях (не включая картофель), поэтому изменение объемов производства обусловлено сокращением земель, входящих в состав сельскохозяйственных предприятий в 2014 году на 1,2 млн. га (-5%) по сравнению с 2010 годом. Среди зерновых культур наблюдалось сокращение производства: пшеницы — на 550 тыс. га (11%), ржи — на 128 тыс. га (-54%) и ячменя — на 1,2 млн. га (-40%), в то время как производство кукурузы на зерно выросло на 1,6 млн. га (+76%). Среди технических культур увеличение производства отмечается в посевных площадях подсолнечника — 610,4 тыс. га (+17%) и сои — 662,1 тыс. га (+65%), посевы рапса незначительно сократились (-1%).

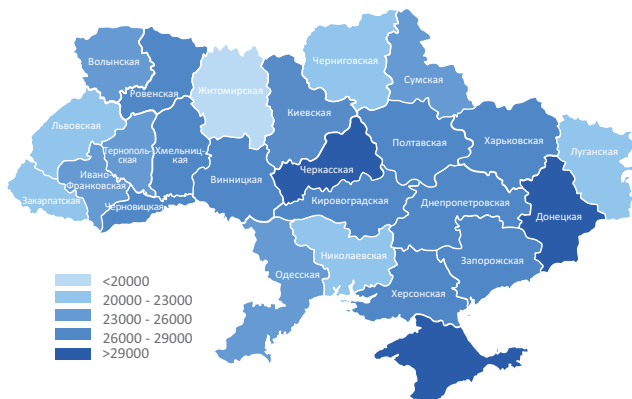
Продажа земли. Согласно действующему украинскому законодательству, в конце 2015 года будет снят мораторий на продажу земель сельскохозяйственного назначения. Готова ли к этому страна? Эксперты УКАБ считают, что для снятия запрета необходимо взаимодействие нескольких факторов: законодательное соответствие, восприятие населением и успешное проведение тестовых торгов. Под первым фактором подразумевается завершение инвентаризации земель, передача прав управления земельными ресурсами на места, регистрация всех договоров аренды земельных участков, наработка прозрачного рыночного механизма по формированию стоимости земельного участка и проведения торгов, определение через публичные обсуждения и законодательное закрепление критических вопросов, например, определение категорий лиц, имеющих право на покупку земли. Под восприятием населением имеется в виду поддержка с/х производителями норм и правил, закрепленных в законодательных актах, а успешное проведение тестовых торгов имеет целью проверить эффективность законодательных механизмов и содействовать поддержке со стороны участников рынка в случае положительных результатов проведения пилотных проектов.

В начале весны 2015 года по стороны Администрации Президента Украины звучали заявления о необходимости введения рынка земли в Украине. Непонятно, когда именно, но большинство аграриев единодушно уверены, что разрешение продажи с/х земель к началу 2016 года может существенно осложнить ситуацию в АПК, ведь в условиях финансового кризиса свободных средств на приобретение земель нет, поэтому будут создаваться предпосылки для формирования спекуляционной среды.

НДО. Нормативно-денежная оценка земель сельскохозяйственного назначения (далее — НДО) не индексировалась в течение последних 4 лет, однако в этом году она была увеличена на 24,9% (индекс инфляции), в результате чего денежная оценка пашни и залежей повысилась по Украине в среднем на 5138,1 грн./га и составила 25773,1 грн./га. То есть в 2015 году НДО выросла более чем в 7 раз по сравнению с 1995 годом.

Отечественные аграрии считают такую стоимость местами завышенной, а методологию — неэффективной. В связи с этим была инициирована разработка новой методологии НДО, которая сейчас дорабатывается в рабочих группах Министерства аграрной политики и продовольствия Украины. Проект постановления Кабинета Министров Украины «Об утверждении Методики нормативной денежной оценки земель сельскохозяйственного назначения» опубликован на сайте Государственного агентства земельных ресурсов Украины от 26 мая 2014 года. Он предусматривает снижение средней НДО примерно на 30% по Украине и осуществление более справедливого подхода к оценке почвы, основанного на ее плодородности. Согласно документу, НДО повысится только в Житомирской области на 1,3%, а в других регионах она будет уменьшаться: от 6,8% в Винницкой области до 47,8% в Ровенской.

Действующая НДО
Среднее значение по Украине — 25773.14 грн.



Проект постановления КМУ
Среднее значение по Украине — 18067 грн.





НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ В СФЕРЕ ЗЕМЛЕПОЛЬЗОВАНИЯ

Земельный налог

Земельный налог уплачивается собственником земли или землепользователем. Базой налогообложения при этом является:

- для оцененной земли — нормативная денежная оценка участка, с учетом коэффициентов для индексации оценки земли;
- для земельных участков без оценки — размер земельного участка.

Решения местных советов о нормативной оценке земельных участков, находящихся в пределах населенных пунктов, официально публикуется до 15 июля года, который предшествует году, в котором планируется её применение. В противном случае, такая нормативная оценка применяется только в последующем году.

Ставки налога для сельскохозяйственных земель

Ставки налога устанавливаются органами местного самоуправления. При этом, Налоговый кодекс устанавливает такие максимальные ставки земельного налога в процентах от нормативной оценки участка:

- для сельскохозяйственных земель — 1%;
- для земель, которые находятся в постоянном использовании субъектов хозяйствования (кроме государственной и коммунальной собственности), — 12%;
- для других земель, нормативная оценка которых проведена, — 3%.

Ставка налога за земельные участки, нормативная оценка которых не проведена и которые находятся за пределами населённых пунктов, не может превышать 5% нормативной оценки единицы площади пашни в соответствующей области.

Отдельные категории собственников и землепользователей освобождаются от уплаты налога на землю. К таким лицам относятся, в первую очередь, арендодатели, которые сдают свои земли (паи) в аренду предприятию-плательщику единого налога 4-ой группы.

Кроме того, земельный налог не уплачивается с:

- сельскохозяйственных угодий в радиоактивно-загрязненных или химически зараженных зонах;
- земель сельского хозяйства, которые пребывают во временной консервации или в стадии сельскохозяйственного освоения;
- земельных участков государственных сортоиспытательных станций и участков, которые используются для испытаний сельскохозяйственных культур;
- земельных участков сельскохозяйственных предприятий, занятых молодыми садами, ягодниками и виноградниками до вступления их в пору плодоношения, а также гибридными насаждениями, генофондовыми коллекциями и рассадниками многолетних плодовых насаждений;
- земельных участков и земельных долей (паев), которые используются плательщиком единого налога 4-ой группы для ведения сельскохозяйственного товаропроизводства.

Аренда земли

Арендная плата за пользование землями сельскохозяйственного назначения определяется на основании договора аренды. Арендная плата не может быть меньше 3% и больше 12% от нормативной денежной оценки земельного участка. ■

Д-р Юлиан РИС

Партнер
международной
юридической фирмы
Gide Loyrette Nouel

Василий ЮРМАНОВИЧ

Юрист
международной
юридической фирмы
Gide Loyrette Nouel

GIDE LOYRETTE NOUEL

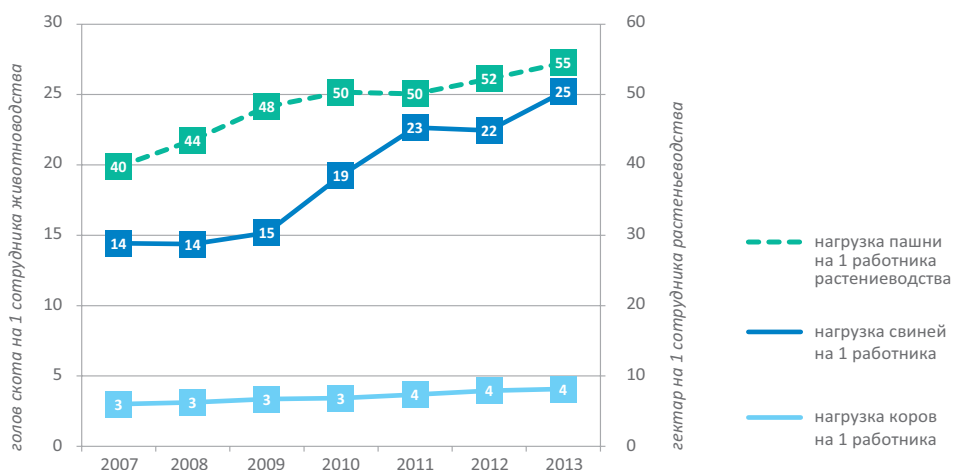
ул. Владимирская, 4
01001 Киев
Тел.: +38 (044) 206 0980
Факс: +38 (044) 206 0981
gide.com

ЧЕЛОВЕЧЕСКИЙ КАПИТАЛ

ТЕНДЕНЦИИ РЫНКА ТРУДА И ПРОБЛЕМА ФОРМИРОВАНИЯ ЧЕЛОВЕЧЕСКОГО КАПИТАЛА В АГРАРНОМ СЕКТОРЕ УКРАИНЫ

Человеческий капитал — это основа, на которой держится любой бизнес, аграрный бизнес в частности. Так, нехватка квалифицированных кадров негативно влияет на производительность сельскохозяйственного предприятия, его прибыльность и конкурентоспособность. Сельскохозяйственным предпринимателям следует учитывать некоторую специфику рынка труда и формирования человеческого капитала в аграрном секторе Украины для того, чтобы успешно развиваться в секторе, даже в сложных экономических условиях.

Нагрузка труда на работников аграрного сектора



Прежде всего, в аграрном секторе Украины наблюдается четкая тенденция к увеличению нагрузки труда на одного работника. Интенсификация труда больше всего прогрессирует в животноводстве, особенно в области свиноводства. Так, с 2009 по 2013⁷ годы нагрузка свиней на одного работника животноводства увеличилась на 66% и сейчас составляет 25 свиней на человека. Интенсификация труда в скотоводстве происходит несколько медленнее: на протяжении последних 5 лет она увеличилась на 21% и сейчас составляет около 4 коров на работника. Наиболее стабильной остается растениеводческая отрасль: средняя нагрузка пашни на 1 работника растениеводства составляет 55 гектаров, что на 9 гектаров или на 12% больше, чем пять лет назад.

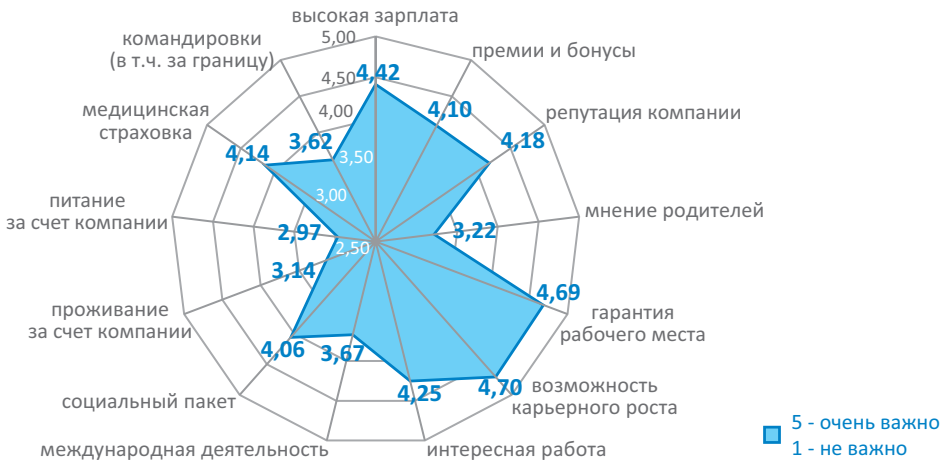
Увеличение нагрузки на работников растениеводства и животноводства обычно вызвано модернизацией технологий сельскохозяйственного производства, что позволяет уменьшить использование человеческого труда. Однако в Украине это также связано с такими факторами, как падение престижа производственных аграрных профессий и недостаточный уровень подготовки молодых специалистов.

Таким образом, нехватка квалифицированных кадров — вторая проблема, с которой сталкиваются сельскохозяйственные производители в Украине. Согласно данным опроса агентства AgriSurvey, проведенного в апреле 2014 года, 63% владельцев с/х

⁷ Источник: Государственная служба статистики Украины



предприятий жаловались на нехватку квалифицированных работников производственных специальностей — агрономов, механиков, инженеров, зоотехников, ветеринаров и др. Вместе с тем, среди студентов и молодых специалистов почти отсутствует желание работать в сельской местности. Лишь 16% выпускников аграрных высших учебных заведений выразили готовность к работе в сельской местности, тогда как почти 50% выпускников аграрных вузов хотели бы работать в Киеве. Сами же студенты и молодые специалисты объясняют такую ситуацию поиском работы, которая была бы интересной, давала бы возможность карьерного роста и гарантировала бы рабочее место и финансовую стабильность — критерии, которые, очевидно, не могут быть удовлетворены, согласно их мнению.



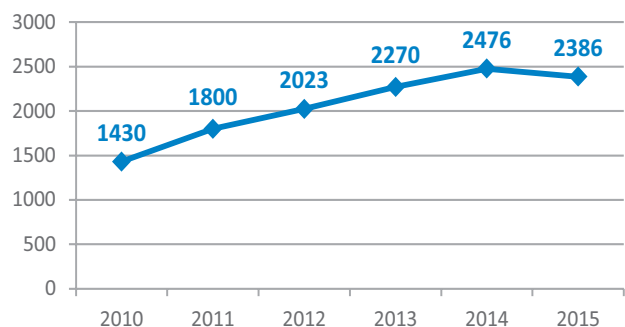
Каким требованиям должна отвечать Ваша первая работа после окончания обучения?

Сведения официальной статистики об оплате труда в аграрном секторе несколько оправдывают такие настроения среди молодежи. По данным января 2015 года, среднемесячная номинальная заработная плата работника аграрного сектора составила 2358 гривен. По данным опроса AgriSurvey — это как раз та сумма, которую опрошенные руководители сельскохозяйственных предприятий готовы платить работникам без опыта или с незначительным опытом работы. По сравнению с 2014 годом, средняя зарплата работника аграрного сектора уменьшилась на 4%, тогда как цены на продукты питания выросли на 30%, на жилье, газ и электроэнергию — на 35%, а на транспорт — на 42%.

Результаты исследований и практический опыт показывают, что эффективным способом привлечения талантливых и перспективных специалистов является разработка диверсифицированной системы мотиваций работников и систем обучения для молодых специалистов без опыта/с малым опытом работы. «Воспитание» работников «под себя» путем внедрения программ стажировки и обучения с целью дальнейшего трудоустройства — система, которая хорошо себя зарекомендовала, решая проблемы кадрового обеспечения предприятия, трудоустройства молодежи и развития сельскохозяйственного сектора Украины в целом.

Учитывая сокращение расходов на с/х технику и оборудование в связи с неблагоприятной экономической ситуацией в 2015 году, интенсифицировать аграрное производство за счет новых технологий будет сложно. Соответственно, необходимо инвестировать в развитие человеческого капитала для того, чтобы генерировать новые идеи и подходы, а также получать максимум отдачи из мощностей, уже имеющиеся на предприятиях. ■

Средняя зарплата сотрудников сельского хозяйства, грн.





Антуан Ребийар

**Бизнес-директор
New Holland Agriculture
в Украине, Молдове, странах Балтии
и Финляндии**

Мы осознаем, что аграрный сектор Украины переживает не лучшие времена. Несмотря на это, компания New Holland Agriculture твердо верит в большой потенциал украинских земель и страны в целом.

На данный момент важнейшей задачей компании является четкое понимание потребностей наших потребителей. Мы осознаем, с какими проблемами столкнулись наши клиенты, поэтому прикладываем все усилия, чтобы предложить лучшие варианты их решения.

Компания New Holland Agriculture пришла на рынок Украины относительно недавно, но сумела быстро найти свою нишу и занять передовые позиции. Наши комбайны — бренд номер один в Украине, а тракторы занимают второе место в рейтинге самых популярных. Секрет такого успеха заключается в высокой производительности, качестве и доступности продукции для потребителей. Мы пытаемся не диктовать клиентам свои условия, а сотрудничать с ними на партнерских началах. Широкий ассортимент продукции позволяет поставлять технику как сельхозпредприятиям, так и малым фермерским хозяйствам, а также предприятиям, которые занимаются растениеводством, животноводством, садоводством и виноградарством.

Также хотелось бы отметить, что в этом году компания New Holland Agriculture представляет на рынке Украины новую продуктовую линейку: самоходные опрыскиватели Guardian™.

New Holland Agriculture непрерывно продолжает развивать дилерскую сеть в Украине, инвестирует в развитие технического сервиса, функционирования программ розничного финансирования и способствует постоянному наличию запасных частей на складах в Европе. Обеспечивая клиентскую поддержку, компания New Holland Agriculture является надежным партнером для каждого землепользователя.

ТЕХНИКА И ОБОРУДОВАНИЕ

Ситуация на отечественном рынке сельскохозяйственной техники стала ухудшаться еще в конце 2013 года, когда в результате обвала цен на основные культуры рентабельность с/х предприятий значительно снизилась, а иногда вообще была отрицательной. Экономический и политический кризис 2014 года лишь усугубил стагнацию рынка, что в результате привело к крайне низкому спросу на с/х технику. Это подтверждают результаты исследования, проведенного агентством AgriSurvey в январе 2014 года. Так, 50% аграриев, которые на тот момент окончательно не определились, стоит ли закупать технику, далее были вынуждены от нее отказаться из-за неблагоприятной ситуации на рынке.

Почти полная остановка рынка новой сельскохозяйственной техники связана с целым рядом факторов. Прежде всего, это стремительная девальвация гривны, вследствие которой и так не дешевая новая сельскохозяйственная техника (преимущественно импортная) стала практически недоступной для большинства аграриев. В то же время, из-за проблем в банковском секторе кредитные учреждения снизили объемы кредитования агросектора, а выдача средне- и долгосрочных кредитов для финансирования закупки техники практически прекратилась, что также повлияло на объемы реализации. В общем, нестабильная ситуация в стране, экономический кризис, стремительная и непредсказуемая девальвация заставили большинство сельхозпроизводителей отказаться от закупки новой техники или отложить ее до более благоприятных времен, а потому в 2015 ожидать улучшения ситуации на рынке не стоит.



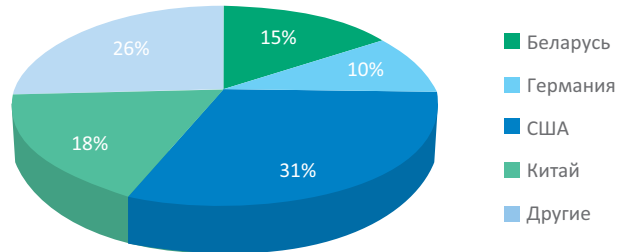
*Объем импорта
с/х техники и оборудования
в Украину, млн. долл. США*

В 2014 году объемы импорта тракторов и другого сельскохозяйственного оборудования в Украине снизились на 51% и 40% соответственно и практически достигли показателей 2010 года, когда рынок только набирал обороты после кризиса 2008-2009 годов. В 2015 году ожидается падение этих показателей к уровню 2009 года, поскольку снижение спроса усиливается значительным влиянием со стороны государства. Нынешняя политика правительства, направленная на стабилизацию платежного баланса и курса национальной валюты, ставит импортеров в жесткие условия.

Введение 5% пошлины на импортные товары, к которым относится и с/х техника, является причиной для дополнительного повышения цены для покупателей,

которая сейчас и так значительно возросла вследствие девальвации. С другой стороны, значительным препятствием являются валютные ограничения НБУ. Так, импортеры часто не могут приобрести валютные средства для проведения и получают их со значительной задержкой, что значительно затрудняет проведение импортных операций.

География импорта тракторов в 2014 году



В 2014 году значительно снизились объемы импорта сельскохозяйственных тракторов из всех стран, кроме Китая, в результате чего доля импорта китайской техники в общей структуре выросла до 18%. Основными поставщиками сельскохозяйственных тракторов остаются США, Беларусь и Германия. Увеличение же доли китайской техники на фоне общего снижения импорта свидетельствует о том, что только она осталась доступной для украинских потребителей. Тем не менее, вытеснение конкурентов китайскими производителями или существенное увеличение поставок из Китая в 2015 году не ожидается. ■





www.horsch.com

РОЗВИТОК БЕЗПЛУЖНОГО ЗЕМЛЕРОБСТВА – ЕПОХАЛЬНИЙ ВКЛАД У РОЗВИТОК СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОЇ ТЕХНІКИ

З моменту заснування компанії у 1984 році, жоден інший виробник сільськогосподарської техніки не вплинув так на розвиток безплужного землеробства, як це зробила компанія HORSCH. За свій вклад в розвиток безплужного землеробства компанія HORSCH була нагороджена відзнакою «Епохальний вклад у розвиток сільськогосподарської техніки». Своєю можливістю досягти такого високого рівня розвитку безплужне землеробство завдячує техніці для обробітки ґрунту Tiger та Joker, а також сівалкам Pronto і Maestro. Відповідно до статистичних даних, близько 40 % ріллі обробляється без допомоги плуга. При вирощуванні пшениці цей показник складає навіть 60 %. Ще 20 років тому ніхто б не наважився

у це повірити. Але сьогодні, переважно завдяки компанії HORSCH, це стало реальністю. Тільки на основі цього можна впевнено стверджувати, що відзнака «Епохальний вклад у розвиток сільськогосподарської техніки» була вручена не востаннє. Кожна машина компанії HORSCH відповідає критеріям «швидше, простіше, надійніше». При порівнянні з іншою технікою, вона має бути простішою в обслуговуванні, якісно обробляти ґрунт і забезпечувати дружнє проростання насіння. І наприкінці, робота повинна виконуватися швидше, ніж раніше. Компанія HORSCH виробляє лише таку техніку, яка відповідає всім цим критеріям, є інноваційною і має безкомпромісну якість.

HORSCH

З любов'ю до землі

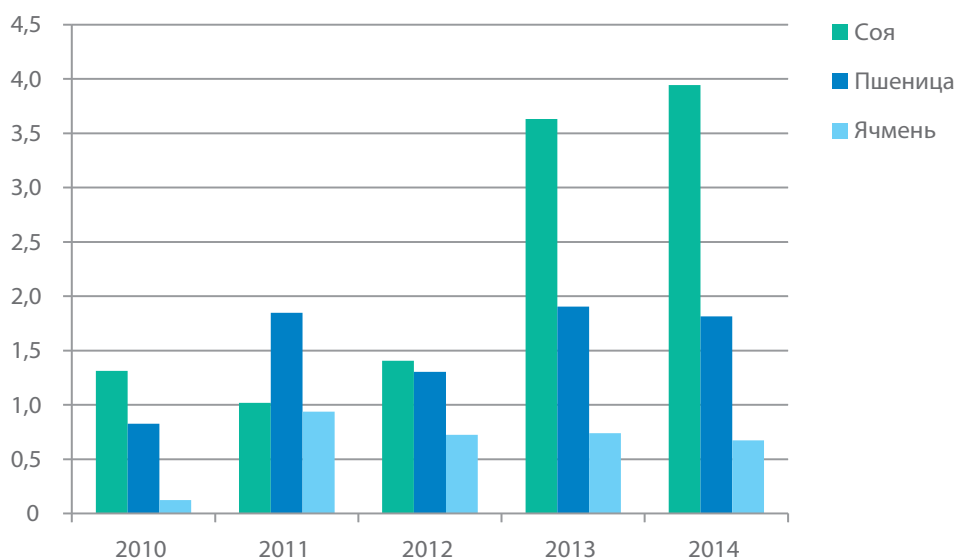
СЕМЕНА

В течение последних 5 лет украинский рынок семян динамично развивался, и это стало одним из факторов, позволивших собрать рекордные урожаи 2013-2014 годов. Залогом таких результатов была сравнительно стабильная и понятная ситуация в агросекторе, в условиях которой производители имели возможность постепенно внедрять интенсивные технологии с использованием современных высокопроизводительных сортов и гибридов сельскохозяйственных культур. Также в течение этого периода наблюдались изменения в структуре посевных площадей в сторону увеличения доли так называемых высокомаржинальных культур, что, в свою очередь, способствовало повышению спроса на их семена.

Несмотря на положительный рост рынка в предыдущие годы, в 2015 году стоит ожидать снижения спроса на семена. В первую очередь это вызвано сложной финансовой ситуацией в агросекторе и потерей части посевных площадей на востоке Украины и в АР Крым. Вследствие обесценивания национальной валюты стоимость импортных ресурсов выросла пропорционально стоимости доллара США, то есть более чем в 2 раза по сравнению с показателями весны 2014 года, что для большинства производителей создало существенные сложности при проведении весенне-полевых работ. Не является благоприятной и фискальная нагрузка — увеличение размера фиксированного сельскохозяйственного налога и введение дополнительных пошлин на импортные товары. Дело в том, что внедрение 10% пошлины на импортные семена, которые составляют около 50% рынка, ляжет исключительно на плечи сельхозпроизводителей.

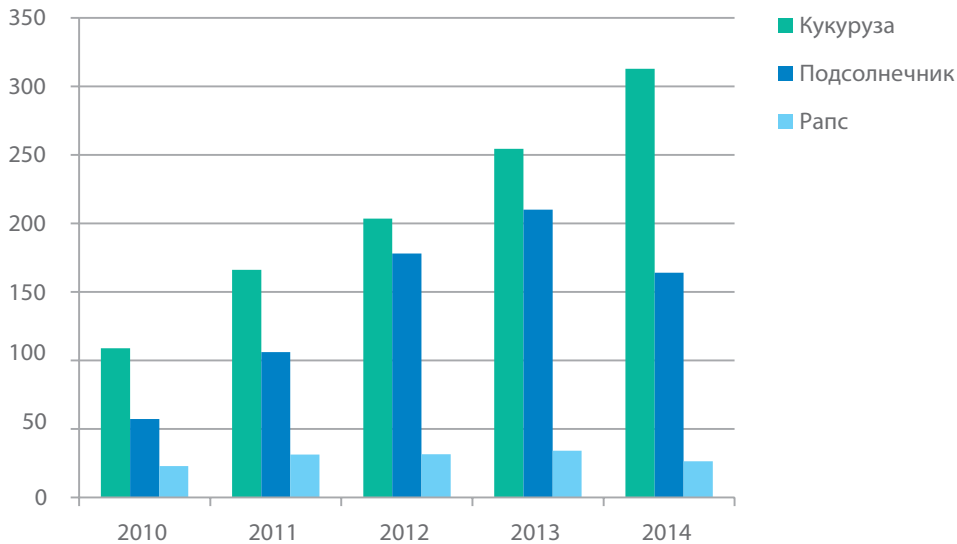
Стоит отметить, что даже в таких условиях сельхозпроизводители не готовы экономить на семенах, поскольку понимают важность этого ресурса. Так, согласно данным исследования «Агробарометр 2.0», проведенного агентством AgriSurvey в конце января 2015 года, большинство сельскохозяйственных предприятий не собираются изменять объемы закупки семян, и только около 4% будут их уменьшать.

Импорт семян,
млн. долл. США





Таким образом, в 2015 году в полной мере могут раскрыться семенные компании так называемого второго эшелона. Это, преимущественно, небольшие иностранные представительства, которые давно функционируют в Украине, контролируют незначительную долю рынка и способны обеспечить достаточный уровень качества своей продукции, привлекательной для покупателей за счет более низкой цены.



Импорт семян,
млн. долл. США

Анализируя динамику импорта семян, следует отметить, что в 2014 году наблюдалось уменьшение объемов импорта большинства культур, учитывая неблагоприятную экономическую ситуацию в стране. В 2015 году следует ожидать дальнейшего сокращения импорта и увеличения доли посевного материала, производимого на внутреннем рынке, причем не только отечественными производителями, но и международными компаниями, которые в последние годы активно развивали собственное производство на территории Украины.

В Украине наблюдается значительная зависимость от высокотехнологичных импортных семян, поскольку отечественная селекция значительно отстала в развитии и не удовлетворяет требования современного украинского АПК. Так, в 2014 году в Украину было импортировано 49% от общей потребности посевного материала кукурузы, 48% семян подсолнечника и 44% семян рапса. Импорт семян других культур незначительный, однако здесь присутствует более сложный принцип. Из-за границы поставляются родительские формы и так называемая «элита», которая в дальнейшем размножается на территории Украины и используется как семена. Например, из импортированных в 2014 году 2,1 тыс. тонн семян сои в следующем году будет получено около 50 тыс. тонн семян, что составляет 22% от нынешней потребности. ■



Ян Мариотон

**Директор по продажам и маркетингу
компании «Маисадур Семанс»
в Украине**



Maisadour Semences — семенная компания, специализирующаяся на производстве основных гибридов сельскохозяйственных культур (кукуруза на зерно, кукуруза на силос и масличные культуры, в частности подсолнечник), и работает в 3 направлениях семенного бизнеса:

- *Научно-исследовательская работа (R&D): Maisadour Semences создает гибриды в 5 селекционных центрах в Европе, включая Украину, а их элитная ценность подтверждена сетью из 218 испытательных станций, где представлены различные европейские почвы и разные климатические условия.*
- *Производство качественных семян во Франции, Украине и Испании. Каждая производственная зона включает производителей, завод по производству и лабораторию контроля качества.*
- *Маркетинг гибридов наряду с профессиональными услугами для фермеров и животноводов в более чем 40 странах: подсолнечник, кукуруза на зерно, кукуруза на силос, рапс, люцерна, кормовые культуры и консерванты для силоса.*

Maisadour Semences является дочерней компанией Кооперативной группы Maisadour (5700 сотрудников; торговый оборот 1,5 млрд. евро в 2014 году), ведущей экспертной компанией в области сельского хозяйства и пищевой промышленности.

Задачей Maisadour Semences Украина является предоставление профессиональных услуг украинским сельскохозяйственным производителям и помощь в создании дополнительной стоимости их продукции.

Потенциал в Украине огромный, и целью Maisadour является содействие увеличению урожайности и рентабельности. Региональные и торговые представители Maisadour Semences работают по всей Украине, чтобы помочь клиентам в выборе продуктов и услуг, адаптированных для каждого региона!

Учитывая, что 60% успеха в растениеводстве зависит от посева, PRECOSEM позволяет фермерам максимизировать эффективность посева гибридов благодаря рекомендациям по выбору оптимальной даты посева, а, следовательно, и увеличить потенциальный урожай. Эта услуга основана на уникальной агро-климатической модели анализа.

Кроме того, компания планирует пойти дальше, позволив производителям предусмотреть все основные этапы циклов урожая кукурузы и подсолнечника и спрогнозировать оптимальную дату сбора с целью повышения урожайности и прибыльности.

Maisadour также представляет на рынке Украины животноводческую программу Nutriplus, которая включает в себя эксклюзивные услуги, адаптированные гибриды кукурузы и комплексные силосные добавки для увеличения количества и качества силоса.

Для достижения своей цели компания в настоящее время присутствует во всех сегментах рынка семян и имеет одно из самых полных портфолио гибридов кукурузы с ФАО от 180 до 500.

Что касается подсолнечника, компания предлагает новые гибриды подсолнечника с высоким содержанием олеиновой кислоты, устойчивые к гербицидам группы имидазолинов и новым расам заразихи.

Компания Maisadour Semences Украина была создана в 2008 году, и сейчас инвестиции в компанию продолжают увеличиваться. Сегодня Maisadour Украина получает преимущества от современного комплекса производства семян в Европе, который был построен в 2010 году в с. Могилев Днепропетровской области. Этот мощный комплекс производства семян может удовлетворить потребности наших клиентов в Центральной и Восточной Европе.

В 2014 году компания решила увеличить свои производственные мощности для удовлетворения новых и более высоких требований рынка. Таким образом, 26 августа 2014 года компания Maisadour Semences в присутствии многочисленных официальных представителей провела церемонию открытия второй очереди сельскохозяйственного комплекса по производству и хранению семян кукурузы, подсолнечника и рапса. В результате, мощность завода возросла вдвое. Сейчас общий объем инвестиций в Maisadour Semences Украина составляет 40 млн. евро.

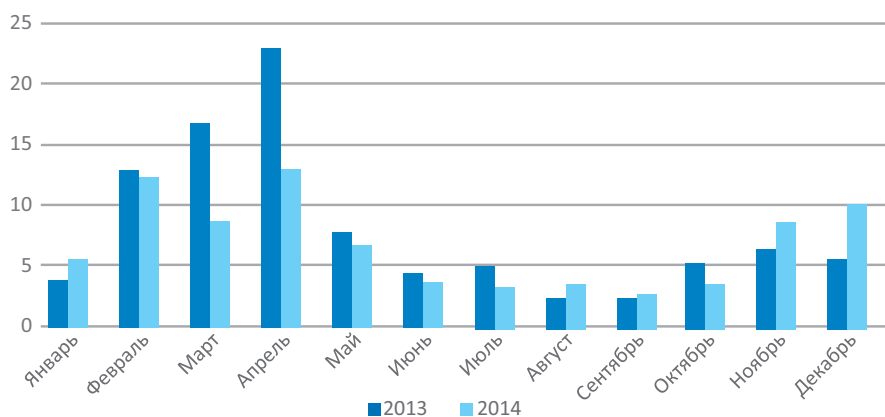
За счет увеличения семенных мощностей, создания новых гибридов и инновационных услуг Maisadour Semences доказывает в 2015 году, что украинский рынок является долгосрочным и устойчивым.

АГРОХИМИЯ

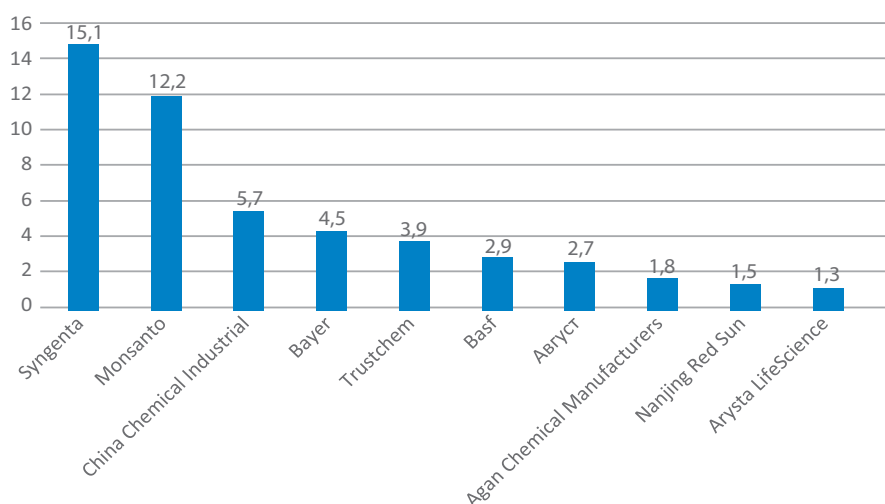
ИМПОРТ ПЕСТИЦИДОВ

В 2014 году в Украину было импортировано более 83 тыс. тонн пестицидов, что на 14,5% меньше, чем в 2013 году. Реекспорт в 2014 году составил порядка 3 тыс. тонн, таким образом, чистый импорт пестицидов в Украину составил 80 тыс. тонн. По сути, импорт 2014 года упал до отметки 2012 года, и это весьма неплохо, учитывая сложную ситуацию в стране. Но 2015 год для поставщиков пестицидов и СЗР в Украину обещает быть очень тяжелым, это будет настоящее испытание на прочность, из которого выйдут только сильнейшие. Учитывая зависимость импортеров от доллара и абсолютную непредсказуемость дальнейшего развития экономики и курса валют в Украине, можно смело готовиться к худшему: сокращению импорта пестицидов не менее чем на 10%.

В структуре импорта пестицидов традиционно преобладали гербициды, импорт этой группы превысил 60 тыс. тонн или 72%. Инсектицидной группы было завезено в физическом весе меньше всего, импорт инсектицидов в 2014 году немного превысил 10 тыс. тонн. Это связано с низкой нормой внесения большинства инсектицидов (от 0,05 до 0,3 кг/л/га), тогда как большинство гербицидов имеет норму от 1 до 4 л/га. Импорт фунгицидов ненамного опередил инсектициды, составив около 12 тыс. тонн.



Динамика импорта пестицидов в 2013-2014 гг., тыс. тонн



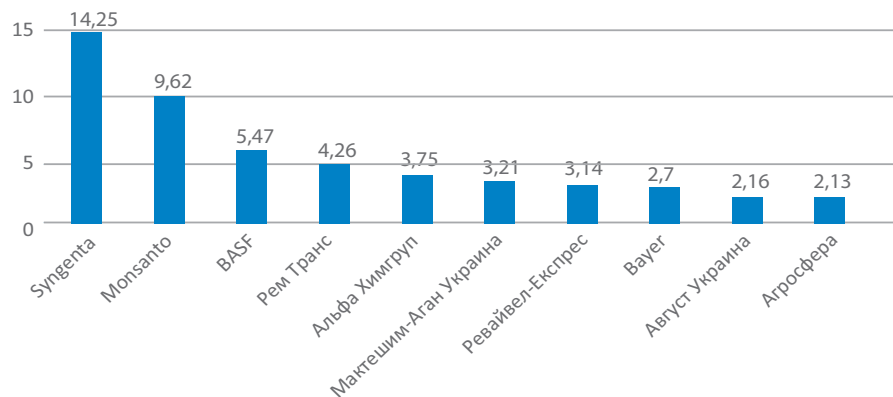
Основные поставщики пестицидов в Украину в 2014 году, тыс. тонн

Среди импортеров преобладали европейские поставщики с долей в структуре 59%, тогда как поставщики генерических препаратов в Украину смогли импортировать 41% от общего объема импорта в 2014 году.

В марте и апреле 2014 года произошло значительное уменьшение импорта пестицидов в Украину, что связано с кризисной ситуацией в стране. А увеличение импорта в конце года объясняется тем, что большинство импортеров опасались дальнейшего скачка курса доллара и увеличивали складские запасы на весенний сезон 2015 года.

Крупнейшим поставщиком пестицидов в Украину в 2014 году стала компания Syngenta, которая заняла 18% всего импорта. Вслед за ней с оставанием на 3 тыс. тонн идет компания Monsanto, которая импортировала 11,5% пестицидов, а на третье место в рейтинге переместилась китайская компания China Chemical Industrial, доля которой в импорте пестицидов в Украину в 2014 году составила 6,6%.

Основные импортеры пестицидов в Украину в 2014 году, тыс. тонн



Первое место среди импортеров прогнозировано заняла компания Syngenta, импорт которой превысил 14 тыс. тонн, что составляет 17% рынка. На втором месте — компания Monsanto Украина, что тоже было вполне ожидаемо, поскольку импорт компании превысил 9 тыс. тонн (11,5% рынка). На третье место переместилась компания BASF с объемом импорта 5,5 тыс. тонн, что составляет 6,5% от общего импорта пестицидов в Украину. Таким образом, можно смело говорить, что более трети всего рынка пестицидов в Украине принадлежит вышеуказанным компаниям.

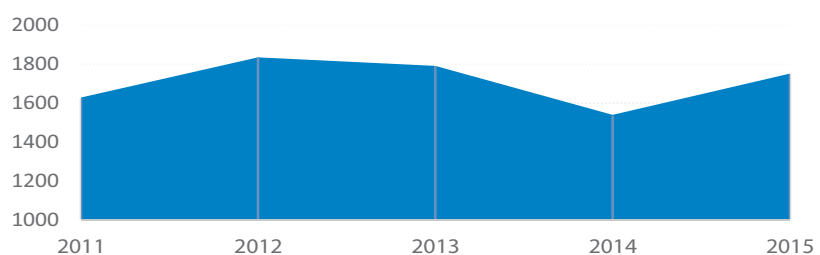
МИНЕРАЛЬНЫЕ УДОБРЕНИЯ

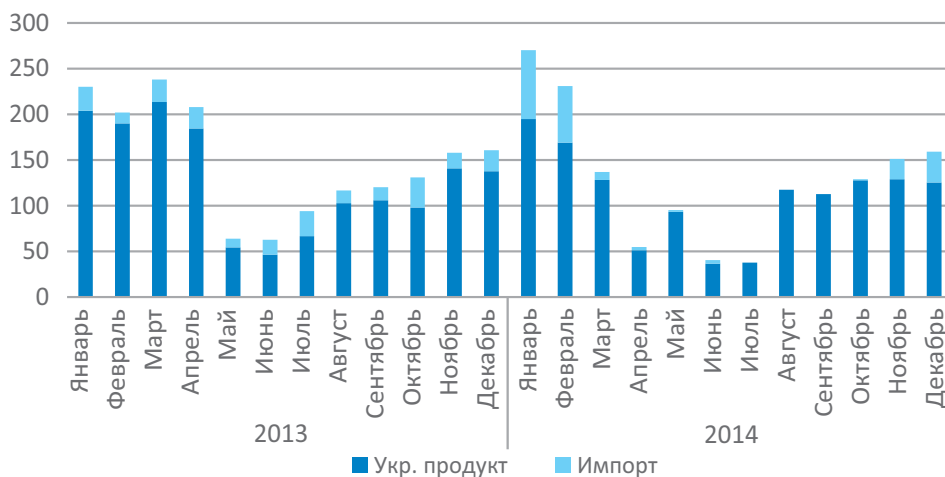
Сергей Писоцкий
руководитель проекта
«Маркер»

Развитие ситуации на украинском рынке минеральных удобрений в 2014 году и прогноз на 2015 год

Самым большим сегментом украинского рынка минеральных удобрений остается аммиачная селитра. В общем объеме потребления удобрений ее доля колеблется от 45 до 50%. В 2014 году украинский рынок аммиачной селитры сократился до 1,535 млн. тонн. Главная причина заключается в сокращении производства селитры в Украине на 34% из-за остановки Северодонецкого Азота и Стирола, а также уменьшении нагрузки Ровно Азота в июне-июле.

Объем рынка аммиачной селитры, тыс. тонн





Динамика отгрузок селитры 2013-2014 гг., тыс. тонн

Следует отметить также антидемпинговые ограничения против селитры российского происхождения, из-за которых с апреля по октябрь она почти не поставлялась в Украину. При этом годовой объем импорта уменьшился лишь на 10%. В конце года компания «Еврохим» нашла способ обойти ограничения: вместо стандартной аммиачной селитры начался ввоз гранулированной аммиачной селитры.

В 2015 году ожидается увеличение объема рынка аммиачной селитры до 1,7-1,75 млн. тонн. Это станет возможным благодаря увеличению объемов украинского производства и снижению цен на селитру. Несмотря на кризисную ситуацию в экономике, потребность в классической селитре остается стабильной. Главными потребителями селитры будут мелкие и средние хозяйства, для которых агрохимическое сопровождение внесения аммиака и КАС остается слишком дорогим.

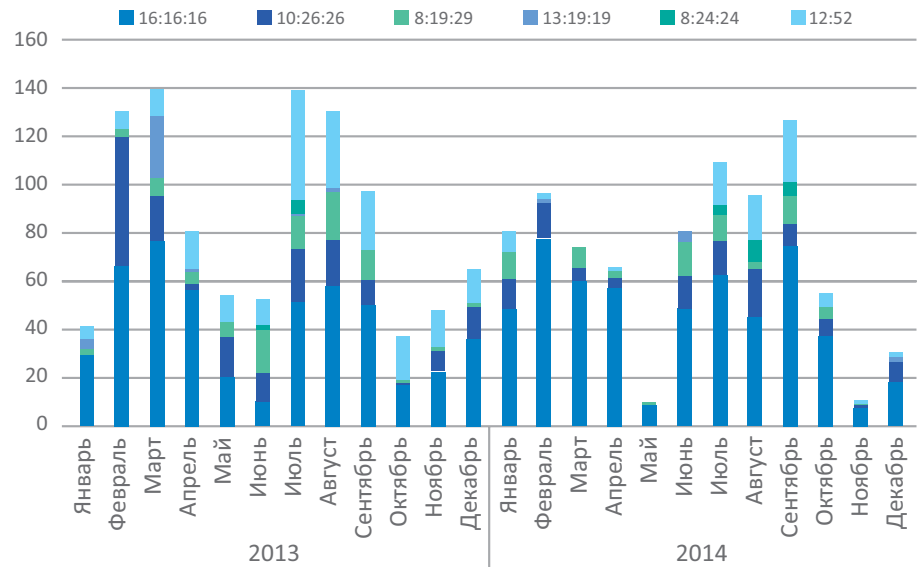
Более дешевой альтернативой аммиачной селитре является сульфат аммония. Избыток кислотности он компенсирует самой низкой среди твердых азотных удобрений ценой и наличием легкоусвояемой формы серы. В 2014 году произошел скачок потребления сульфата аммония (+ 77%). Объем рынка достиг 188 тыс. тонн, причем одним из факторов такого успеха стал дефицит селитры. Поскольку в 2015 году ожидается рост производства селитры в Украине, спрос на сульфат аммония несколько снизится, но сохранится на уровне 160-180 тыс. тонн. Львиная доля сульфата аммония поставляется в Украину независимыми импортерами.

Вторым по объему потребления минеральным удобрением в Украине остается NPK (комплексное удобрение различных формул, из которых наиболее популярным является нитроаммофоска (NPK 16:16:16), и диаммофоска (NPK 10:26:26). Учитывая, что завод «Сумыхимпром» успешно ввел эти марки в производство, рост объема потребления отечественных NPK в Украине на 63% является закономерным. В 2015 году украинский рынок комплексных удобрений ожидает незначительное снижение (-5%).

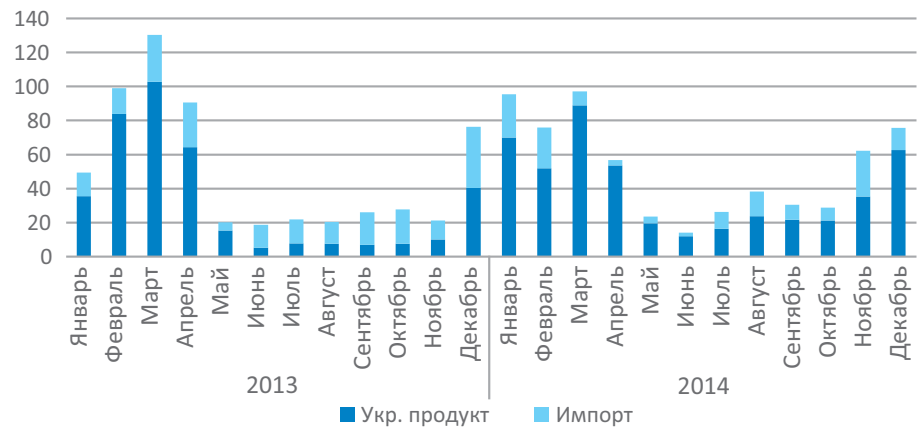
Третье по значению удобрение на рынке — карбамид. Этот тип удобрения в Украине используется как альтернатива аммиачной селитре, но он более универсален и имеет больший период использования. В 2014 году полный объем украинского рынка карбамида составил 624 тыс. тонн.

В 2015 году это удобрение сохранит свои позиции при продажах около 600 тыс. тонн. Этому будет способствовать низкая мировая цена на карбамид (260-300 долл./тонну) и высокая доступность продукта для импортеров. Сохраняя удобство транспортировки, складирования и внесения на уровне аммиачной селитры, текущая цена карбамида делает его наиболее выгодным азотным удобрением в пересчете на стоимость единицы действующего вещества.

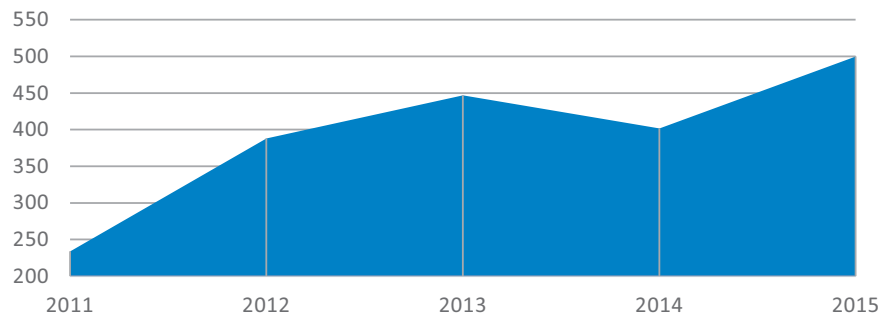
Динамика потребления
NPK, тыс. тонн



Динамика отгрузок
карбамида 2013-2014 гг.,
тыс. тонн

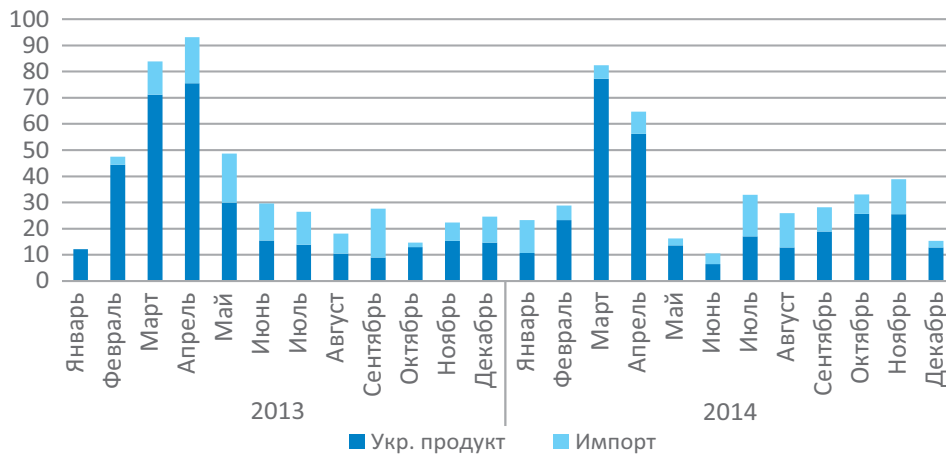


Объем рынка
карбамидо-аммиачной
смеси (КАС), тыс. тонн



Наиболее динамичным сегментом украинского рынка минеральных удобрений является карбамидо-аммиачная смесь (КАС). В 2014 году произошло незначительное снижение рынка до 402 тыс. тонн. Подобно селитре, главной причиной снижения потребления КАС в 2014 году стало уменьшение объемов производства со стороны украинских предприятий, вызванное военными действиями.

По прогнозам, в 2015 году объем рынка КАС возрастет до 500 тыс. тонн в год. Не исключен и более существенный рост, залогом которого будет диверсификация источников поставок КАСа. Помимо двух традиционных корпоративных поставщиков — OSTCHEM и Еврохим — заметную роль на рынке начнут играть импортеры КАС белорусского происхождения и непромышленные украинские производители КАСп (продуктов на основе КАС). Рост конкуренции на рынке КАС повлияет на снижение розничных цен на это удобрение уже во второй половине марта 2015 года.



Динамика отгрузок КАС
2013-2014 гг., тыс. тонн

Аммиак — практически самая уязвимая позиция в номенклатуре, которую предлагают агрохимики в 2015 году. С одной стороны, объем внесения аммиака ежегодно растет. В 2014 году он увеличился на 20% и достиг 125 тыс. тонн. Однако стоимость аммиака, сложная процедура и короткий период его внесения будут сдерживать рост рынка в 2015 году. Тем не менее, свойства аммиака делают его незаменимым в комплексе осенних полевых работ.

Главное ожидание 2015 года — стабилизация агрохимического рынка и возвращение его значений до уровня 2012-2013 гг.

Вопросы ценообразования

Тотальная зависимость украинской агрохимической промышленности от импортного сырья и высокая доля импортных удобрений на рынке диктуют зависимость украинских цен от конъюнктуры мирового рынка. Поскольку уровень инфляции и девальвации в Украине в 2015 году является непредсказуемым, многие аграрные предприятия с экспортноориентированной продукцией строят прогнозы цен на минеральные удобрения исходя из долларового эквивалента.

На мировых рынках минеральных удобрений господствующим трендом в 2015 году будет снижение цен. Хорошие урожаи предыдущих лет, уменьшение выращивания «топливных» культур из-за снижения цен на нефть, уменьшение себестоимости производства минеральных удобрений и профицит рынка будут способствовать сохранению низкого уровня цен минеральных удобрений в течение всего года. ■



БИОТЕХНОЛОГИИ

Комитет по аграрной биотехнологии УКАБ создан компаниями-членами Ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса», которые являются основными разработчиками биотехнологических продуктов для сельского хозяйства. Основными задачами комитета является участие в адаптации национального законодательства, регулирующего использование и регистрацию продуктов биотехнологии, к законодательству Европейского Союза, как это предусмотрено Соглашением об ассоциации между Украиной и Европейским Союзом, и информирование потребителей и общественности о достижениях современной аграрной биотехнологии.

В отчете BCC Research, ведущей американской компании, занимающейся исследованиями рынка, мировой рынок сельскохозяйственной биотехнологии демонстрирует рост; в конце 2014 года его размер составлял 27,8 млрд. долл. США, в то время как в 2013 году размер мирового рынка аграрной биотехнологии составлял 26,4 млрд. долл. США. Исходя из прогнозируемого среднегодового темпа роста на 11%, ожидается, что к 2019 году мировой рынок аграрной биотехнологии может достичь показателя в 46,8 млрд. долл. США. «Северная и Южная Америка являются ведущими географическими рынками для продуктов аграрной биотехнологии», говорится в отчете. И добавляется: «Учитывая благоприятные регуляторные процедуры и появление новых трансгенных культур, Южная Америка и Азия, согласно прогнозам, покажут высокие темпы роста своих рынков». В докладе также отмечается, что новые «критические» точки для биотехнологии, такие как секвенирование ДНК, биочипы, РНК-интерференция, синтетическая биология, коррекция генома, «составляют небольшой сегмент отрасли, который, однако, быстро растет».

К сожалению, часто агрессивная и не подкрепленная предметными знаниями и фактами риторика категории людей, являющихся противниками генетически модифицированных организмов (ГМО), сводит у нас в стране любые дискуссии до уровня уличных дебатов с элементами популизма. Вместо того чтобы трезво оценить, что происходит за пределами нашего собственного «хутора», какие существуют тренды в современной биотехнологии, какие новые аграрные технологии и сорта могут быть нужны нашему государству для того, чтобы сохранить свое почетное место среди ведущих мировых производителей, мы сводим дискуссию к вопросам о «вредности» и «недостаточной изученности» ГМО, на которые весь цивилизованный мир уже давно ответил и движется дальше вперед.

Одной из проблем, о которых часто говорят критики биотехнологических культур, является узкая сфокусированность на четырех основных культурах (соя, кукуруза, хлопчатник и рапс) и двух признаках (устойчивость к вредителям и толерантность к гербицидам). Однако, за последние 5 лет произошло значительное расширение числа коммерциализированных биотехнологических культур, включая значительное расширение площадей под сахарной свеклой и люцерной вместе с долговременными посевами (правда, в относительно небольших масштабах, тыква, папайи, баклажанов и тополя). В общем, в 2014 году было коммерциализировано 10 различных культур⁸.

В США по ускоренной процедуре получено разрешение на использование биотехнологической засухоустойчивой кукурузы. По оценкам, площадь посева

⁸ Об отдельных недавних событиях более подробно можно прочитать по ссылке: <http://www.isaaa.org/resources/publications/briefs/49/executivesummary/pdf/B49-ExecSum-Ukrainian.pdf>



DroughtGard™ кукурузы события МОН 87460 в США составляла в 2013 году 50 тыс. га, а в 2014 году соответствовала 275 тыс. га. Стоит отметить, что компания Monsanto подарила эту культуру МОН 87460 для создания засухоустойчивой кукурузы в Африке в рамках проекта WEMA — государственно-частного партнерства (ГЧП), предназначенного для предоставления первой биотехнологической засухоустойчивой кукурузы отдельным африканским странам, начиная с 2017 года.

Недавно получены разрешения на использование «новых» биотехнологических культур, коммерциализация которых начинается в 2015 году. Среди них — картофель Innate™ — продукт питания с более низким уровнем акриламида (потенциального канцерогена) и меньшими потерями из-за почернения; а также люцерна с пониженным содержанием лигнина (событие КК179), которая будет реализована как HarvXtra™ с повышенной усвояемостью и урожайностью. Картофель Innate™ был разработан частной компанией Simplot в США и одобрен для коммерциализации в США APHIS/USDA в ноябре 2014 года. При температурной обработке этого картофеля во время приготовления пищи образуется на 50-75% меньше акриламида, потенциального канцерогена для людей, по сравнению с традиционными сортами при высокой температуре. Картофель Innate™ также менее подвержен почернению. Simplot утверждает, что картофель безопасен и является продуктом более высокого качества, имеющим следующие преимущества для фермеров, переработчиков и потребителей:

- снижение уровня аспарагина, что, в свою очередь, уменьшает потенциал образования акриламида;
- картофель в меньшей степени чернеет;
- лучше сохраняется, что снижает потери и, таким образом, вносит свой вклад в обеспечение продовольственной безопасности.

Для получения этой биотехнологической культуры были использованы РНК-технологии с целью исключения четырех генов для уменьшения количества некоторых ферментов, что, в свою очередь, приводит к снижению уровня акриламида.

Люцерна с пониженным содержанием лигнина, событие КК179 (в продажу поступит под маркой HarvXtra™) была недавно разрешена APHIS для выращивания в США. Люцерна является многолетним растением и четвертой по объему урожая с гектара в США после кукурузы, сои и пшеницы, занимая от 8 до 9 млн. га. Это главная кормовая культура в США и во всем мире, которая занимает около 30 млн. га. Биотехнологическая толерантная к гербицидам люцерна RR® уже выращивается в США с 2005 года. Использование события КК179 позволяет повысить качество корма благодаря низкому уровню лигнина; оптимизировать урожай благодаря отсрочке валок на несколько дней, в течение которых скапливается большая биомасса, что позволяет иметь более гибкий график при неблагоприятных погодных условиях.

В феврале 2015 года Управление контроля качества пищевых продуктов и лекарственных препаратов (FDA) США одобрило для применения человеком два сорта генетически модифицированных яблок и шесть разновидностей генетически модифицированного картофеля. Агентство пришло к выводу, что «эти продукты настолько же безопасны и питательны как их традиционные аналоги». Одобренные яблоки, известные как арктические (Arctic) яблоки, были созданы канадской компанией Okanagan Specialty Fruits с целью повысить устойчивость к потемнению и порче. Яблоки и картофель были одобрены в рамках добровольного консультационного процесса, в котором FDA рассмотрело информацию, представленную компаниями о том, как на молекулярном уровне были изменены продукты

и насколько они похожи по питательности с обычными яблоками и картофелем. В заявлении агентства говорится, что у них не было «никаких дополнительных вопросов о безопасности продуктов питания», связанных с арктическими яблоками и картофелем Innate™. В феврале 2015 года Министерство сельского хозяйства США одобрило арктические яблоки для выращивания и продажи, сообщив о том, что измененные яблоки «вряд ли будут представлять угрозу заражения растениям в сельском хозяйстве» или серьезно повлияют на среду обитания человека. Планируется, что эти яблоки станут коммерчески доступными в 2017 году.

Ожидается, что в ближайшие 5-10 лет список коммерциализированных биотехнологических растений значительно расширится. Сейчас в разных странах испытывают более 70 линий новых биотехнологических культур, включающих яблоню, банан, рыжик, маниоку, цитрусовые, нут, вику (горошек), арахис, горчицу, голубиный горох, картофель, рис, сафлор, сахарный тростник и пшеницу. Диапазон привнесенных признаков включает в себя повышение засухо- и солеустойчивости, урожайности, эффективное использование азота, улучшение питательных и продовольственных свойств, устойчивость к вредителям и болезням, в том числе устойчивость к вирусам.

Важно, что около половины случаев — это технологии, разработанные организациями государственного сектора или полученные в соответствии с проектами по передаче биотехнологии благодаря партнерским соглашениям между государственными и частными секторами. То есть весь мир (включая и страны бывшего «третьего мира» в Африке и Юго-Восточной Азии) динамично движется вперед, и нам надо присоединяться, стремясь навстречу новым технологиям. ■



БИОЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ ПОТЕНЦИАЛ АГРАРНОГО СЕКТОРА

Насущная необходимость укрепления энергетической безопасности в свете усиления политической напряженности с Россией и постоянные споры относительно условий поставок газа с одной стороны и значительный неиспользованный потенциал биомассы с другой стороны могут ускорить рост сектора биоэнергетики Украины в ближайшие несколько лет. При нынешних обстоятельствах Украина фактически может осуществить прорыв в снижении своей зависимости от импорта газа путем повышения энергоэффективности и развития альтернативных источников энергии. Биоэнергетика, в частности, использование биогенных отходов и выращивание энергетических культур может сыграть значительную роль в достижении этой цели.

Согласно данным Биоэнергетической ассоциации Украины (БАУ)⁹, доля биомассы в валовом конечном потреблении энергии в Украине составляет только 1,78%. Для сравнения, средний показатель для ЕС-27 находится на уровне 8,39%. В Латвии и Финляндии доля биомассы в валовом конечном потреблении энергии составляла 28,1% и 27,6%, соответственно, в Швеции и Эстонии она составляет около 26%.

	Ежегодное потребление*	тыс. тонн у.т. ¹⁰	Доля, %
Солома	84 тыс. т.	43	2,0
Дрова	1,7 млн. м ³	413	19,0
Древесная биомасса (промышленное исп.)	3,8 млн. т.	1296	59,6
Шелуха подсолнечника	627 тыс. т.	343	15,8
Биоэтанол	52 тыс. т.	48	2,2
Биодизель	~ 0	~ 0	~ 0
Биогаз из отходов с/х	20 млн. м ³	12	0,6
Биогаз из полигонов ТБО	26 млн. м ³	18	0,8
Всего		2173	100

Источник: Биоэнергетическая ассоциация Украины

* Для производства энергии в Украине. Экспорт гранул/брикетов из биомассы не учтен.

В общем, около 2 млн. тонн условного топлива энергии производится из биомассы, львиная доля которой состоит из древесной биомассы. В то же время, огромный потенциал производства энергии из сельскохозяйственных отходов и остатков, а также энергетических культур остается в основном неиспользованным.

Согласно исследованию МФК¹¹, около 109 млн. тонн отходов и остатков (солома зерновых; кукурузные початки и стебли; корзинки подсолнечника; навоз крупного рогатого скота, свиней, птичий помет; отходы пищевой промышленности и др.) генерируются в агропромышленном комплексе ежегодно и только 55% из этих отходов перерабатывается. Остальные либо используются неэффективно либо

Юлия ОГАРЕНКО
Эксперт
по аграрной политике,
Немецко-украинский
агрополитический диалог
(APD)

*Использование биомассы
и жидкого биотоплива
для производства
энергии в Украине (2012)*

⁹ Оценено на основе данных 2012 года. Источник: <http://www.uabio.org/img/files/docs/position-paper-uabio-9-en.pdf>

¹⁰ у.т. — условное топливо

¹¹ www.uabio.org/img/files/news/pdf/waste-agro-complex-2013.pdf

утилизируются, что часто имеет негативные последствия для окружающей среды. На данный момент лишь около 1% сельскохозяйственных отходов используется в энергетических целях. По оценкам экспертов МФК, можно дополнительно использовать около 20 т сельскохозяйственных отходов и остатков для экономически жизнеспособных энергетических проектов (срок окупаемости до 5 лет), которые совокупно могли бы обеспечить до 9 млн. тонн у.т. (73 ТВтч)¹² энергии и ежегодно экономить до 8 млрд. м³ (эквивалентно 25% газа импортированного из России в 2012 году). Однако будут необходимы инвестиции в размере более чем 2 млрд. евро, чтобы использовать этот потенциал в полной мере.

Энергетический потенциал биомассы в Украине, 2013

	млн. тонн у.т.
Солома зерновых культур	4,54
Солома рапса	0,84
Кукурузные стебли и стержни	4,39
Стебли и корзинки подсолнечника	1,72
Вторичные отходы с/х	1,13
Древесная биомасса	1,77
Биодизель	0,47
Биоэтанол	0,99
Биогаз	0,97
Биогаз из полигонов ТБО	0,26
Биогаз из сточных вод	0,27
Энергетические культуры	9,96
Торф	0,40
Всего	27,71

Источник: Биоэнергетическая ассоциация Украины

Стоит отметить, что потенциал биомассы меняется из года в год в зависимости от урожая. Учитывая, что существует тенденция роста урожайности сельскохозяйственных культур, количество растительных остатков также увеличивается. Согласно БАУ, энергетический потенциал с/х отходов рассчитан на основе данных 2013 года (урожай зерновых в 63 млн. т) составляет около 11 млн. тонн у. т. Более того, потенциал энергетических культур, пригодных для выращивания на деградированных сельскохозяйственных землях, оценен в 10 млн. тонн у.т. Экономический потенциал различных видов биомассы в Украине проиллюстрирован в таблице выше. В общем, совокупный потенциал биомассы оценен примерно в 28 млн тонн у. т., в то время как сейчас используется лишь 8-10% имеющегося потенциала.

По оценкам экспертов БАУ, доля биомассы в конечном потреблении энергии может вырасти с 1,78% в 2011 году до 4,3% в 2020 году и до 10% в 2030 году. Кроме того, до 2020 ежегодно может быть замещено биомассой 3,5 млрд. м³ природного газа¹³ (7% от общего объема потребления газа) на производство тепла и 7,5 млрд. м³ (15% от общего объема потребления газа) — до 2030 года. Однако чтобы раскрыть этот потенциал, правительство должно устранить законодательные барьеры для развития возобновляемых источников энергии и обеспечить стабильный инвестиционный климат. ■

¹² Это сопоставимо с 25% промышленного потребления энергии

¹³ Для сравнения, аграрный сектор ежегодно нуждается в около 2,5 млрд. м³ природного газа



Борис Сорочинский

**д.б.н., Координатор комитета
по аграрной биотехнологии УКАБ**

Для чего и когда создан Комитет по аграрной биотехнологии?

Комитет по аграрной биотехнологии УКАБ создан в августе 2014 года. Основными задачами Комитета являются участие в адаптации национального законодательства, регулирующего использование и регистрацию продуктов биотехнологии, к законодательству Европейского Союза, как это предусмотрено Соглашением об ассоциации между Украиной и Европейским Союзом, а также информирование потребителей

и общественности о достижениях современной аграрной биотехнологии.

Кто является членами Комитета?

Комитет по аграрной биотехнологии создан компаниями-членами Ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса», основными разработчиками биотехнологических продуктов для сельского хозяйства. Это компании Bayer, Dow Seeds, DuPont Pioneer, Monsanto и Syngenta.

Каковы, по Вашему мнению, перспективы развития аграрной биотехнологии в Украине?

Мне кажется, что в этих вопросах государство должно проявлять здоровый прагматизм и руководствоваться, прежде всего, собственными интересами. Для этого нужно разумно воспользоваться также и опытом других стран. С моей точки зрения, украинский фермер должен иметь право выбора, какую именно продукцию ему выращивать. Государство, в свою очередь, должно создать для этого определенные условия благодаря прозрачной и понятной нормативно-правовой базе и обеспечить потребителю научно обоснованную и достоверную информацию о современных технологиях. Хорошим примером могут служить Аргентина и Бразилия, наши конкуренты на рынке зерновых. Эти страны за последние 20-30 лет совершили огромный «прорыв» в сельском хозяйстве благодаря использованию современных технологий, в т.ч. и биотехнологий. Переориентация основного рынка сбыта бразильской сельхозпродукции из ЕС на Китай, состоявшаяся несколько лет назад, никак не изменила политику Бразилии по ГМО. Более того, площади посевов различных ГМ растений в Бразилии в последние годы быстро растут, и сейчас Бразилия является №2 в мире по объему использования аграрных биотехнологий. Создание соответствующей растительной сырьевой базы позволило Бразилии, в свою очередь, стать также мировым экспортером свинины №3, говядины — №1, бройлеров — №3. Такие разительные перемены произошли благодаря принятию Бразилией в 2005 году национального Закона о биобезопасности. Соответственно, и нам нужно начинать, прежде всего, с изменений и дополнений к отечественному Закону о биобезопасности, поскольку любая деятельность, в т.ч. и в вопросах, касающихся ГМО, должна осуществляться исключительно в рамках закона. К сожалению, нынешний Закон о биобезопасности нежизнеспособен, часто нелогичен, не соответствует международному опыту и не работает на практике. Важно, что требования гармонизировать законодательство, регулирующее оборот продуктов биотехнологии, с законодательством ЕС содержатся также и в Соглашении об ассоциации между Украиной и Европейским Союзом, которое наша страна подписала в прошлом году. То есть нам нужно тщательно и без спешки выполнить взятые на себя обязательства, а дальше жизнь все расставит по своим местам.



АГРАРНЫЕ РЫНКИ

ЗЕРНОВЫЕ КУЛЬТУРЫ

В 2014/15 МГ производство зерновых культур достигло очередного рекорда в 63,8 млн. тонн (без учета АР Крым), что стало возможным благодаря увеличению средней урожайности на 3 ц/га до 43,7 ц/га, несмотря на сокращение посевных площадей почти на 5% относительно 2013/14 МГ.

Анализ посевных площадей под зерновыми культурами демонстрирует ключевые тренды, в которых развивается рынок. Если совместить технические и фундаментальные факторы, то специалисты УКАБ ожидают следующих изменений:

- пшеница — увеличение посевных площадей примерно на 11% на сельскохозяйственных предприятиях, в основном за счет озимой пшеницы, вызванное высокими показателями рентабельности культуры в 2014 году (около 15,6% в долларовом эквиваленте) на фоне других зерновых культур. Дополнительным стимулом наращивания посевов является ограниченная активность на международном рынке пшеницы Российской Федерации, что является стимулом для замещения их рынков отечественной продукцией;
- ячмень — стабильный тренд к сокращению посевных площадей. Высокий урожай 2014 года и ограниченность внешних рынков сбыта могут стать стимулом к их общему сокращению в 2015 году. Площади посевов озимого ячменя на 5,4% меньше, чем в 2014 году. В таком случае ожидается общее уменьшение посевных площадей под ячменем на 5-10%;



- кукуруза — как и в случае ячменя, ожидается уменьшение посевных площадей. В основном будет происходить переход на производство соевых бобов. По расчетам УКАБ, рентабельность производства кукурузы в 2014 году в долларовом эквиваленте составила около 8% в среднем по Украине.

Одновременно с вышеуказанными ожиданиями стоит отметить значительную нехватку средств на проведение весенней посевной кампании 2015 года. Вместе с тем, полевые работы осложняются значительным подорожанием производственных ресурсов из-за девальвации, импортных пошлин и ограничения кредитования отрасли, поэтому посевные площади могут быть откорректированы уже в ходе полевых работ.

По подсчетам УКАБ, общая стоимость «оптимальных» полевых работ составляет около 4,4 млрд. долларов США, 2,7 млрд. долл. США из которых нужно для посева зерновых и зернобобовых культур. Минимальные расходы достигают 3,1 млрд. долл. США (из них 1,9 млрд. долл. США для зерновых культур). Учитывая сообщения Министерства аграрной политики и продовольствия Украины о наличии у аграриев порядка 2 млрд. долл. США, нехватка средств даже для «минимального» комплекса весенних полевых работ может составить до 38% от потребности. По данным НБУ, в 2014 году сельскохозяйственные предприятия Украины уже привлекли на 32% меньше кредитных средств по сравнению с 2013 годом. Вместе с тем, на 28% уменьшилось количество предприятий, которые получили займы, как следствие сокращения банками программ кредитования агросектора и ужесточения требований кредиторов к заемщикам из-за повышения рисков невозвращения кредитов и обесценивания залога. Основанием для дальнейшего роста ставок кредитования может быть увеличение учетной ставки НБУ, которая уже дважды повышалась с начала 2015 года: с 06 февраля — до 19,5%, а с 04 марта — до 30% годовых.

В таком случае у аграриев остается только два выхода: либо оптимизировать и сокращать перечень технологических операций, либо привлекать средства под значительные проценты (около 25-30% годовых в гривне). В первом случае сектор ожидает существенное падение урожайности, то есть фактически возвращение к показателям валового сбора 2010-2012 годов, во втором — работа «на банк». Кроме того, неопределенными остаются погодные условия. Исторически, один раз в три года, этот фактор вносил существенные «финальные коррективы» при формировании урожая. Хотя украинские аграрии собирали рекордные урожаи в 2013-2014 гг., неизвестно, будет ли погода снисходительной и в 2015 году.

Виденье дальнейшего развития производства зерновых культур эксперты УКАБ воплотили в балансах спроса-предложения, которые представлены ниже. Учитывая недостаток оборотных средств, сокращение расходов на полевые работы и уменьшение количества технологических операций, в 2015/16 МГ ожидается снижение урожайности основных зерновых культур примерно на 16% по сравнению с 2014/15 МГ. Валовой сбор основных зерновых культур на 2015/16 МГ сейчас прогнозируется на уровне 50,5 млн. тонн, что на 18% ниже, чем показатель прошлого года.

В 2015/16 МГ ожидается падение экспорта зерна примерно на 28%, что в первую очередь вызвано сокращением валового сбора. Доминантной культурой в этом контексте останется кукуруза, доля которой в общем экспорте возрастет почти до 60%.

Увеличение урожая пшеницы в 2013-2014 годах позволило нарастить экспортные поставки из Украины. В частности, в 2014 году экспорт этой культуры вырос на 41% относительно предыдущего года. Основными экспортными направлениями для пшеницы остались Африка и Азия, однако стоит отметить существенное наращивание сбыта в Европейский Союз: за указанный период объемы экспорта в этом

направлении выросли более чем в 10 раз, сделав ЕС вторым по объемам поставок внешнеэкономическим контрагентом в 2014 году с долей в 10%. Из 1 млн. тонн культуры, экспортируемой на этот рынок, 65% было поставлено в Испанию.

Упрощенные¹⁴ балансы спроса-предложения основных зерновых культур в Украине

Пшеница

Показатель	Ед. измерения	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16*
Уборочная площадь	тыс. га	6,647	5,630	6,324	6,008	6,407
Урожайность	ц/га	32.3	28.0	34.7	40.1	32.2
Валовой сбор	тыс. тонн	21,456	15,763	21,928	24,107	2,644
Экспорт	тыс. тонн	5,254	6,850	9,410	11,551	8,324
Внутренний рынок	тыс. тонн	13,365	11,832	12,465	12,477	12,660

Ячмень

Показатель	Ед. измерения	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16*
Уборочная площадь	тыс. га	3,675	3,293	3,062	3,016	2,753
Урожайность	ц/га	22.8	21.1	24.0	30.0	23.4
Валовой сбор	тыс. тонн	8,382	6,936	7,353	9,048	6,449
Экспорт	тыс. тонн	2,463	2,150	2,475	4,273	1,950
Внутренний рынок	тыс. тонн	5,870	5,035	4,698	4,821	4,580

Кукуруза

Показатель	Ед. измерения	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16*
Уборочная площадь	тыс. га	3,517	4,372	4,817	4,621	4,099
Урожайность	ц/га	64.5	47.9	64.1	6.2	5.7
Валовой сбор	тыс. тонн	22,686	20,961	30,862	28,452	23,364
Экспорт	тыс. тонн	14,800	12,999	20,471	18,778	14,500
Внутренний рынок	тыс. тонн	7,510	8,310	10,165	9,580	9,330

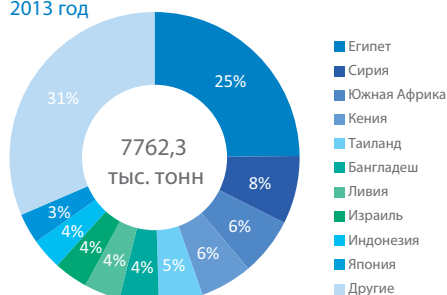
* прогноз

Прирост урожайности в 2013-2014 годах позволил существенно увеличить объемы внешней торговли ячменем (+ 44% в 2014 году по сравнению с предыдущим). Впрочем, география экспорта культуры существенным изменениям не подверглась. Основным рынком сбыта отечественного ячменя остается Саудовская Аравия (около 64% от всего экспорта). Также в рейтинге ТОП-10 импортеров украинского ячменя появился Китай, куда раньше поставки не осуществлялись (179,1 тыс. тонн в 2014 году). Учитывая развитие отношений с этой страной, в будущем можно ожидать интенсификацию торговли с китайскими импортерами. Кроме этого, объемы продаж в ЕС увеличились в 9 раз. В этом направлении прогнозировать перспективы пока довольно сложно.

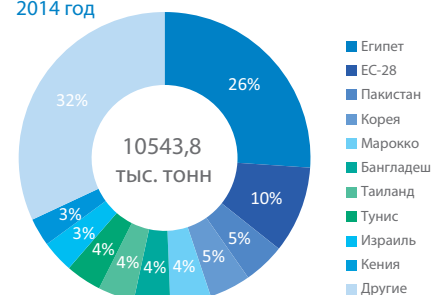
Основным рынком сбыта украинской кукурузы остается Европейский Союз с долей в 46% от общего объема поставок в 2014 году, а также Египет (12%). Расширение сотрудничества с Китаем позволило увеличить объем экспорта в 2014 году до 1,6 млн. тонн, что в 15 раз больше, чем в 2013 году, и вывести эту страну на третью позицию в рейтинге ТОП-10 импортеров отечественного продукта.

География внешней торговли пшеницей в 2013-2014 годах

2013 год



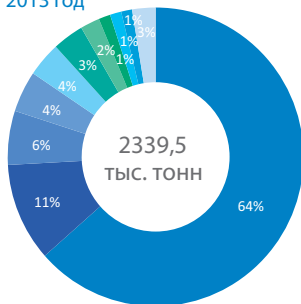
2014 год



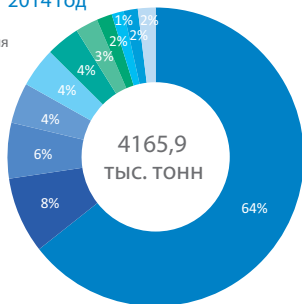
¹⁴ Расширенные балансы обновляются каждый месяц и публикуются в расширенном обзоре рынков зерновых и масличных культур. Посмотреть обзоры можно на сайте УКАБ (www.ucab.ua) в разделе «Аналитика»



2013 год

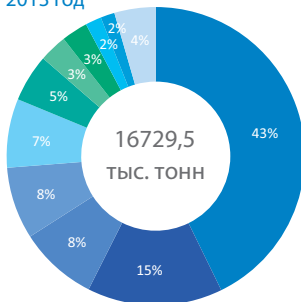


2014 год

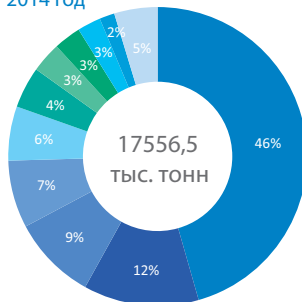


География внешней торговли ячменем в 2013-2014 годах

2013 год



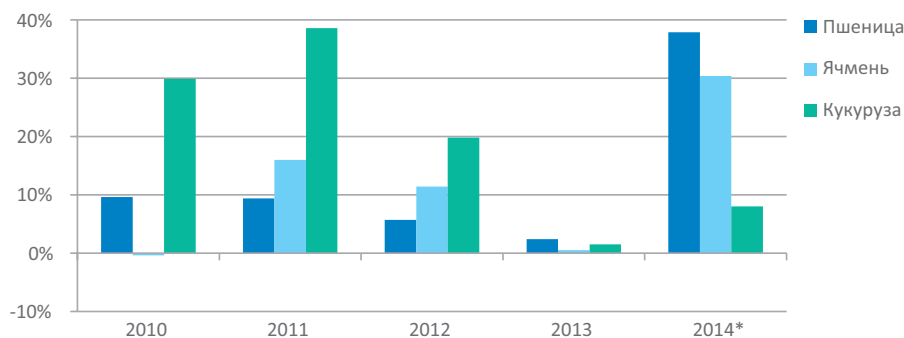
2014 год



География внешней торговли кукурузой в 2013-2014 годах

На графике рентабельности производства основных зерновых культур достаточно четко видно неурожайные 2011-2012 годы. Сравнительно высокие цены в этот период позволили получить высокие показатели доходности. Рекордный 2013 год, несмотря на оптимистические ожидания, в среднем по стране позволил сельскохозяйственным предприятиям выйти на безубыточный уровень. Стоит отметить, что высокотехнологичные предприятия допустили лишь незначительное «проседание» доходности в то время, как малоэффективные субъекты хозяйствования, особенно предприятия, которые не имеют возможности хранить культуры и вынуждены реализовать их в период самых низких цен, понесли существенные убытки.

2014 год имел свою особенность — девальвационные процессы, которые усложнили благополучие участников рынка, ориентированных на получение гривневой выручки. Наиболее рентабельной в этот период была пшеница, поскольку большая часть расходов была понесена до периода активного обесценивания национальной валюты. Наименее прибыльной стала кукуруза. При учете гривневых цен ее рентабельность достигала 17% в среднем по Украине, но с точки зрения реальной оценки эффективности и исходя из общей ситуации в экономике, учет долларовых цен является более показательным.



Рентабельность производства основных зерновых культур¹⁵, %

¹⁵ Рассчитана на основе долларовых цен
* Прогноз

МАСЛИЧНЫЕ КУЛЬТУРЫ

ПОДСОЛНЕЧНИК

В последние годы на рынке подсолнечника наблюдается одновременная интенсификация и экстенсификация производства. В дальнейшем эксперты УКАБ не ожидают существенного роста посевных площадей под подсолнечником, а предельный прирост в 2015 году оценивается в 3-5%. Дальнейшее развитие будет происходить за счет увеличения производительности, однако в кампании 2015 года возможно отклонение от этих тенденций в связи с общей отрицательной политико-экономической ситуацией в стране.

Даже несмотря на наращивание посевных площадей на 4%, урожай культуры 2014 года уменьшился на 7,7% до 10,1 млн. тонн из-за довольно засушливого лета на юге Украины. В целом, перерабатывающие компании сообщают о недостаточном предложении семян на рынке, в том числе и из-за сдерживания реализации сельскохозяйственными товаропроизводителями в связи с нестабильностью гривневых закупочных цен. При этом возможности переработки в Украине достигают 13-14 млн. тонн семян в год, что стимулирует переработчиков переходить на создание добавленной стоимости для соевых бобов и рапса.

В конце февраля в Верховной Раде был зарегистрирован законопроект о внесении изменений в Закон Украины «О ставках вывозной (экспортной) пошлины на семена некоторых видов масличных культур» (относительно обеспечения конкурентоспособности производителей семян подсолнечника) №1837, которым предусматривается отмена 16% ставки экспортной пошлины на семена подсолнечника. Перерабатывающие предприятия, конечно, выступают против, аргументируя это тем, что данные изменения будут способствовать экспорту семян, еще большей недозагруженности производственных мощностей, а также приведут к уменьшению объема добавленной стоимости, остающейся в стране благодаря переработке.

*Упрощенный баланс
спроса-предложения
семян подсолнечника*

Показатель	Ед. измерения	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16*
Уборочные площади	тыс. га	4,712	4,837	5,006	5,209	5,410
Урожайность	ц/га	1.8	1.6	2.2	1.9	1.8
Валовой сбор	тыс. тонн	8,670	7,884	10,941	10,102	9,841
Экспорт	тыс. тонн	282	200	80	50	70
Внутренний рынок	тыс. тонн	8,324	8,168	10,383	9,990	9,800
из них переработка на масло	тыс. тонн	7,955	7,854	9,833	9,500	9,300

Детализация внешней торговли семенами подсолнечника не имеет смысла, поскольку объемы экспорта в последние годы колебались в пределах 1-2% от общего предложения. Экспортная пошлина делает продажу сырья на внешние рынки невыгодной, поэтому ежегодно более 90% урожая направляется на переработку.

СОЕВЫЕ БОБЫ

Под урожай 2014 года посеvy соевых бобов увеличились на 32%, что обусловлено переходом на производство более рентабельной культуры. Так, например, сельскохозяйственные товаропроизводители в 2014/15 МГ отдавали предпочтение сое в противовес кукурузе, что вызвано низкой рентабельностью культуры в 2013/14 МГ. В итоге, благоприятные погодные условия позволили сформировать хороший урожай.



В Украине постепенно наблюдается увеличение объемов производства соевого масла. Это происходит под влиянием увеличения спроса на соевый шрот, а также из-за избытка мощностей для производства масла и недозагруженности их семенами подсолнечника. УКАБ прогнозирует увеличение объемов производства соевого масла до 165 тыс. тонн в 2014/15 МГ, что вдвое больше, чем за 2012/13 МГ.

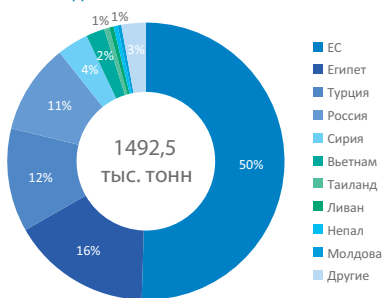
Показатель	Ед. измерения	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16*
Уборочные площади	тыс. га	1,050	1,412	1,337	1,792	1,896
Урожайность	ц/га	2.1	1.7	2.0	2.2	1.9
Валовой сбор	тыс. тонн	2,205	2,410	2,741	3,871	3,602
Экспорт	тыс. тонн	1,337	1,249	1,240	1,950	1,850
Внутренний рынок	тыс. тонн	865	1,160	1,451	1,725	1,800
из них переработка на масло	тыс. тонн	340	410	631	750	850

*Упрощенный баланс
спроса-предложения
соевых бобов*

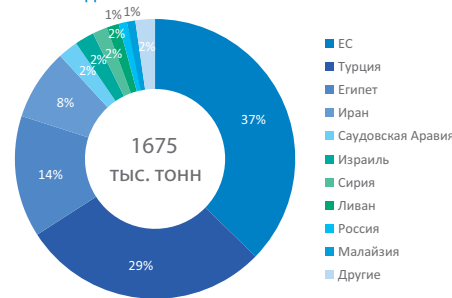
Вместе с тем, в 2014 году в Верховной Раде был зарегистрирован законопроект №4693, который предусматривал увеличение объемов переработки соевых бобов путем введения экспортной пошлины размером в 15%. Фактически замысел предусматривал реализацию механизма, отработанного на рынке семян подсолнечника, однако проект был отозван. Операторы рынка оценивали его как несвоевременный, учитывая общую ситуацию и невозможность привлечения дополнительных инвестиций.

В течение последних лет 83-85% производства соевого масла ориентированы на экспорт. Вместе с ростом объемов производства увеличивается и доля экспорта.

2013 год



2014 год



*География
внешней торговли
соевыми бобами
в 2013-2014 годах*

Увеличение производства культуры в 2014 году привело к наращиванию экспорта на 57% по сравнению с 2013 годом. Несмотря на сокращение объемов поставок в ЕС, данная группа стран осталась основным внешнеэкономическим контрагентом Украины в торговле этим товаром. Также стоит отметить существенное расширение роли азиатских стран во внешней торговле. Если в 2013 году на этот регион приходилось около 21% от отечественного экспорта сои, то в 2014 году — 46%. В Китай в прошлом году поставки не осуществлялись. В будущем ЕС и Азия останутся двумя основными регионами сбыта отечественной сои. Преимущество будет у рынка с лучшей ценовой конъюнктурой. В перспективе также ожидается расширение торговли с Китаем, что может укрепить позиции восточных партнеров нашего государства.

РАПС

Посевные площади рапса под урожай 2014 года сократились на 12%, однако урожайность, как и сои, выросла, что позволило собрать лишь на 6% меньше культуры, чем в 2013 году. Экспорт — основной канал сбыта товара.

Согласно прогнозу УКАБ в 2014/15 МГ доля переработки в структуре распределения возрастет до 185 тыс. тонн (+ 92,7% относительно 2013/14 МГ) или до 8% от общего предложения.

Как и в случае с соей, в 2014 году рассматривалась инициатива по введению экспортной пошлины на рапс для увеличения объемов переработки, но она также не была введена в действие.

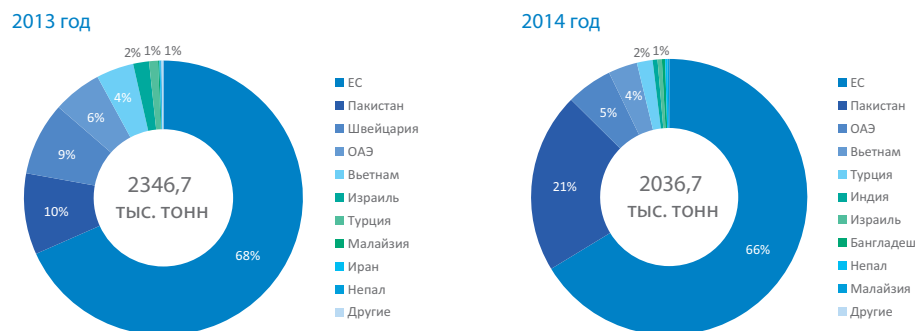
С технологической точки зрения лишь небольшая часть предприятий в Украине может осуществить переработку рапса на масло из-за агрессивности эруковой кислоты, которая содержится в его составе, а следовательно, оборудование должно быть устойчивым к данному веществу. Также в Украине не развиты биотопливные программы, которые стимулировали бы переработку рапса на биодизель.

Упрощенный баланс спроса-предложения рапса

Показатель	Ед. измерения	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16*
Уборочные площади	тыс. га	832	547	988	865	868
Урожайность	ц/га	1.6	2.2	2.3	2.5	2.4
Валовой сбор	тыс. тонн	1,331	1,220	2,293	2,199	2,050
Экспорт	тыс. тонн	1,208	1,178	2,243	1,977	1,800
Внутренний рынок	тыс. тонн	67	25	133	217	257
из них переработка на масло	тыс. тонн	5	4	96	185	220

География внешней торговли рапсом достаточно концентрированная. ТОП-5 стран в рейтинге ведущих внешних контрагентов по объемам экспорта рапса занимают долю в 98% от общего экспорта товара из Украины в 2014 году (97% в 2013 году). Как и в случае с соевыми бобами, значение стран Азии растет, однако меньшими темпами. Так, в 2013 году на этот регион приходилось 541,5 тыс. тонн (23%) экспортных поставок, а в 2014 году — уже 686,2 тыс. тонн (34%). Стоит отметить, что в 2014 году впервые осуществлена поставка рапса в Китай. Объем составил лишь 0,4 тыс. тонн, однако дальнейшее расширение торговли весьма вероятно.

География внешней торговли рапсом в 2013-2014 годах



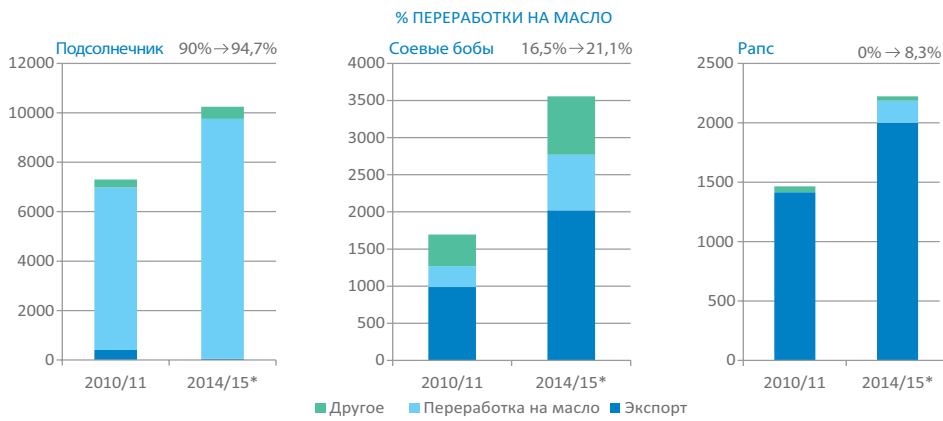
Существует стереотип, что Украина в мире считается производителем и экспортером сырья. В общей структуре экспорта первичная продукция действительно преобладает, однако постепенно в отечественном сельском хозяйстве проявляется процесс углубления переработки. Установление ставок экспортной пошлины на соевые бобы и рапс может ускорить данный процесс, однако делать это нужно в период благоприятного для инвестиций климата, чтобы не навредить производителям сельскохозяйственной продукции.

Углубление переработки среди других масличных культур станет новым трендом?

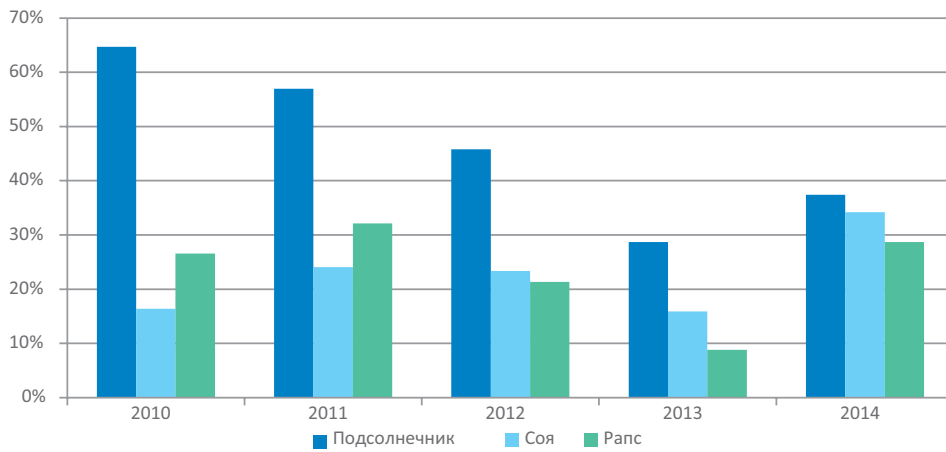
Рентабельность производства подсолнечника продолжала свой нисходящий тренд до 2013 года. В 2014 году, благодаря девальвации гривны и росту закупочных цен, рентабельность производства семян подсолнечника согласно оценкам УКАБ составила 37,4% в долларовом эквиваленте, что на 8,7 пунктов превышает показатели 2013 года. Негативное влияние на закупочные цены культуры оказало большое предложение смежных масел на международном рынке. Дефицит семян, сложившийся на внутреннем рынке, немного улучшил ситуацию для производителей. Доходность соевых бобов повысилась более чем в 2 раза — до 34,2%. Высокий спрос на культуру на меж-



дународном рынке стимулирует расширение посевных площадей в Украине, однако низкая покупательная способность отечественного животноводческого комплекса ограничивает интерес покупателей на внутреннем рынке. Около 70-80% рапса реализуется на протяжении первых 3 месяцев нового маркетингового года, поэтому рентабельность производства в данном случае была достаточно высокой (28.7%), причиной чему стала реализация культуры «не в пик» обесценивания национальной валюты.



Каналы распределения основных масличных культур, тыс. тонн



Рентабельность производства основных масличных культур

* Прогноз



МОЛОКО

Молочное скотоводство является одной из важнейших отраслей животноводства Украины, и до начала кризиса эта отрасль демонстрировала тенденции активного развития, однако в 2014 году ситуация в молочном секторе значительно усложнилась. Весьма негативное влияние на отрасль оказала потеря российского рынка, на который приходилось около 80% экспорта молочной продукции. Как следствие — ускорились темпы сокращения поголовья коров. В течение 2014 года численность коров уменьшилась на 3,2% — до 2,36 млн. голов на конец года. Однако сокращение поголовья удалось компенсировать за счет повышения его производительности. По результатам 2014 года, производство молока в Украине составило 11,23 млн. тонн, а это на 0,4% превышает показатели 2013 года. Наблюдалось также повышение производства молока на сельскохозяйственных предприятиях и сокращение его производства личными крестьянскими хозяйствами. В 2014 году доля индустриального молока в производстве выросла до 24%, а в переработке — до 52%.

Основные показатели рынка молока в Украине, млн. тонн

	2010	2011	2012	2013	2014	2015*
Производство молока	11,25	11,09	11,39	11,19	11,23	10,40
в т.ч. сельскохозяйственными предприятиями	2,22	2,25	2,54	2,59	2,66	2,40
в т.ч. хозяйствами населения и другими хозяйственными структурами	9,04	8,84	8,85	8,63	8,57	8,00
Объем молока, который поступил на переработку	4,74	4,61	4,71	4,57	4,65	3,98
в т.ч. от хозяйств населения	2,85	2,51	2,41	2,22	1,74	1,5
в т.ч. от сельскохозяйственных предприятий	1,89	2,03	2,28	2,33	2,43	2,18
в т.ч. от других структур	0,00	0,07	0,02	0,02	0,48	0,30
Экспорт молочной продукции (в пересчете на молоко)	1,00	1,00	0,82	0,75	0,50	0,35
Импорт молочной продукции (в пересчете на молоко)	0,30	0,30	0,41	0,54	0,34	0,15

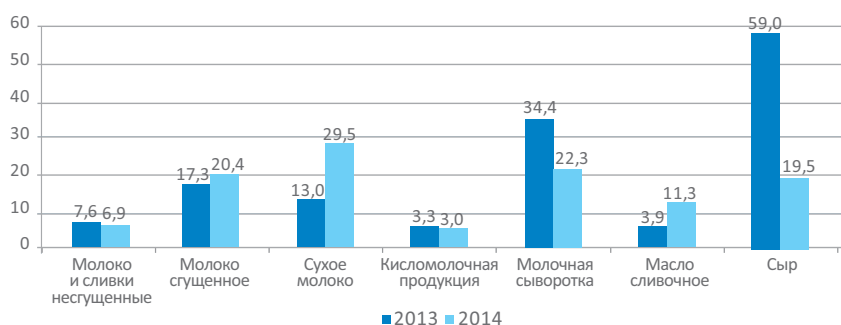
* прогноз

Значительным достижением молочной отрасли стал рост продуктивности коров. За последние пять лет этот показатель повысился на 32%, и в 2014 году, в среднем, составил 5228 кг молока на одну корову. Однако в 2015 году в результате стремительного роста цен на ресурсы возможно незначительное снижение продуктивности.

По нашим прогнозам, в результате уменьшения поголовья производство молока в Украине в 2015 году может сократиться на 7% — до 10,4 млн. т. Экспорт молочной продукции снизится до 0,35 млн. тонн в пересчете на молоко, а импорт — до 0,15 млн. т.

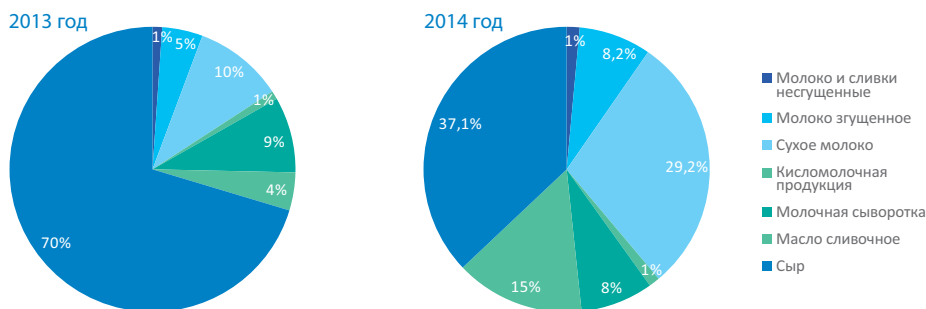
Вследствие санкций со стороны России экспорт молочной продукции в 2014 году снизился до 0,5 млн. тонн в пересчете на молоко. В денежном эквиваленте экспорт молочной продукции из Украины составил 324 млн. долл. США, тогда как в 2013 году данный показатель был на уровне 515 млн. долл. США. Имело место значительное сокращение экспорта сыра — до 19,5 тыс. тонн (в 3 раза), вместо этого наблюдался рост объемов реализации на внешние рынки сухого молока и масла.

Экспорт молочной продукции, тыс. тонн





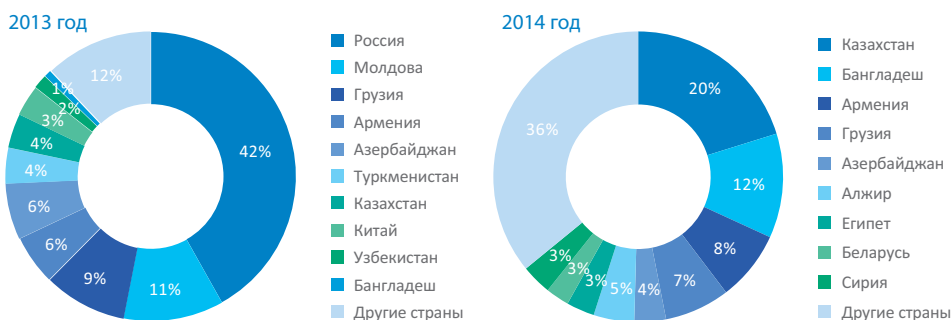
В течение длительного времени сыр был основным экспортным продуктом для Украины, имел хорошую рентабельность и приносил значительный доход. В 2014 году в структуре стоимости экспорта молочной продукции доля сыра уменьшилась до 37%, в то же время 30% прибыли принесло сухое молоко и 15% — масло.



Структура экспорта молочной продукции из Украины (в денежном выражении)

В связи с изменением приоритетов экспорта в производстве молочной продукции началась переориентация производства сыра в сторону производства масла и сухого молока, ведь эти продукты имеют длительный срок хранения и поэтому с точки зрения импорта интересны для многих стран. Однако цены на них на мировом рынке снизились, что значительно сократило доходы экспортеров.

Экспорт сухого молока из Украины достаточно диверсифицирован, однако в предыдущие годы значительную долю в структуре занимал рынок России. В 2014 году после запрета со стороны Роспотребнадзора основными рынками сбыта для украинского сухого молока стали Казахстан — 20%, Бангладеш — 12%, Армения — 8% и Грузия — 7%.



География экспорта сухого молока



География экспорта масла

На данный момент обезжиренное сухое молоко и масло являются наиболее перспективными экспортными продуктами, поскольку имеют длительные сроки хранения и могут транспортироваться на большие расстояния. Наиболее интересными рынками сбыта для них являются Китай, Саудовская Аравия, Египет, Алжир и другие страны Африки, Ближнего и Дальнего Востока.

Экспорт сыра после закрытия российского рынка стремительно сократился. Предприятия-экспортеры переключились на рынок Казахстана, Молдовы, Белоруссии

и других постсоветских стран, поскольку вкусовые предпочтения населения этих стран соответствуют продуктам, которые производятся в Украине.

География экспорта сыра



Поскольку Украина планирует экспортировать сыр на новые рынки сбыта, важным условием для этого является пересмотр ассортимента продукции. Например, такой традиционный для Украины экспортный продукт как сыр «Российский», не интересен для большинства стран. Поэтому следует обратить внимание на производство сыров, которые пользуются спросом на мировых рынках: «Чеддер», «Эдам», «Гауда». Важно также ориентироваться на предпочтения стран-импортеров молочной продукции и производить то, что им интересно. Учитывая длительный и затратный процесс выхода нового товара на рынок других стран и раскрутку бренда, для Украины актуальным на данный момент является производство сыров в качестве сырьевой продукции для экспортных целей. Перспективными рынками для сыра является Саудовская Аравия, Ирак, Алжир и другие страны, которые ведут активный импорт данного продукта.

Следовательно, основная задача для молочной отрасли на сегодняшний день — поиск новых и развитие существующих экспортных рынков сбыта. Для этого важным фактором является проведение системной государственной экспортноориентированной политики, которая требует работы с каждой отдельной страной. Перспективным для Украины также является производство для экспорта органической продукции, ведь все больше людей уделяют внимание здоровью и готовы платить за качественную продукцию. В мире также растет спрос на молочную продукцию для детского питания, особенно со стороны Китая.

Ожидания развития рынка молока в Украине в 2015 году:

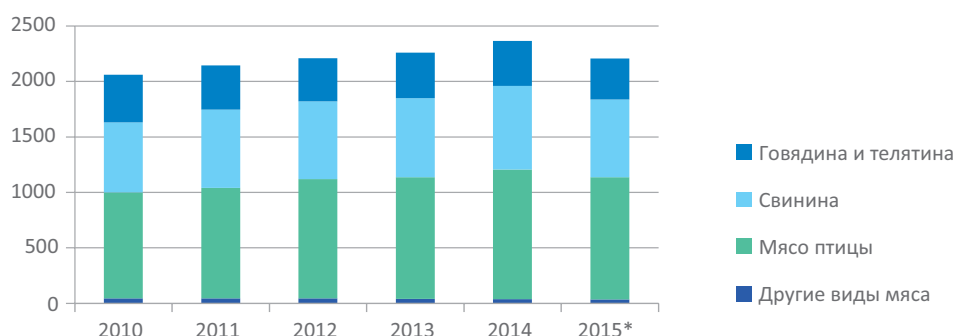
- снижение объемов производства молока;
- внутренний спрос на молочную продукцию сократится;
- высокие цены на корма белковой группы негативно повлияют на производительность коров;
- производители молока и перерабатывающие предприятия все чаще должны будут вступать в диалог и находить консенсус по поводу закупочных цен на молоко.

После кризиса спрос на молочные продукты в Украине восстановится, и поэтому очень важно сохранить потенциал производства и переработки молока на отечественном рынке. ■

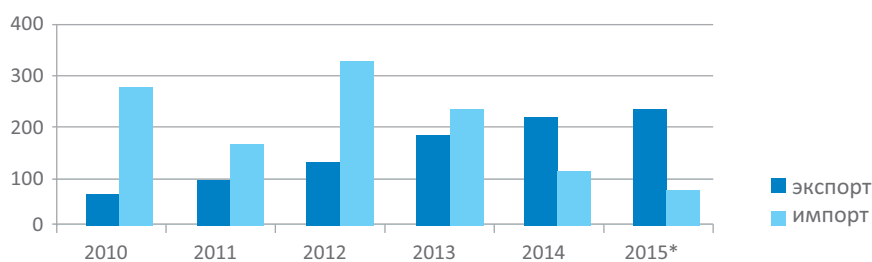


МЯСО

Производство мяса в Украине в последние годы демонстрировало устойчивую тенденцию к росту. Несмотря на сложную ситуацию, в 2014 году производство мяса во всех категориях хозяйств выросло на 4,7% по сравнению с 2013 годом, составив 2,37 млн. тонн убойного веса. Производство свинины повысилось почти на 6% и составило 753,6 тыс. тонн, а производство птицы выросло на 6,6% — до 1,17 млн. тонн. Говядины и телятины в течение года было произведено 404,8 тыс. тонн, а это на 1,8% меньше, чем в 2013 году.



Производство мяса в Украине, тыс. тонн



Баланс внешней торговли мясом в Украине, тыс. тонн

* прогноз

Положительной динамикой 2014 года стало повышение объемов экспорта мяса. Впервые за много лет в Украине было положительное сальдо торгового баланса по этому виду продукции. Если в 2010 году Украина экспортировала только 46,5 тыс. тонн мяса, а импортировала 267 тыс. тонн, то в 2014 году экспорт составил уже 205,6 тыс. тонн, а импорт снизился до 93,5 тыс. тонн.

Сокращение импорта мяса с одновременным ростом его внутреннего производства способствовало повышению предложения отечественного мяса на рынке.

Баланс спроса и предложения мяса в Украине, тыс. тонн убойного веса

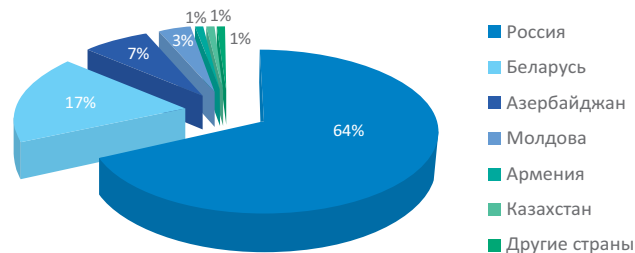
	2013	в том числе:			2014	в том числе:		
		говядина	свинина	мясо птицы		говядина	свинина	мясо птицы
СПРОС НА ПРОДУКЦИЮ	2441,9	415,9	858,7	1167,3	2420,5	406,7	784,2	1229,6
Внутреннего рынка — всего	2268,1	392,2	854,1	1021,8	2214,9	385,2	774,8	1054,9
в том числе:								
фонд потребления	2260,1	389,2	851,1	1019,8	2208,9	383,2	772,8	1052,9
другое потребление	8	3	3	2	6	2	2	2
Внешнего рынка (экспорт)	173,8	23,7	4,6	145,5	205,6	21,5	9,4	174,7
ПРЕДЛОЖЕНИЕ ПРОДУКЦИИ	2441,9	415,9	858,7	1167,3	2420,5	406,7	784,2	1229,6
Внутреннего рынка — всего	2220,1	412,2	711,7	1096,2	2327	404,8	753,6	1168,6
в том числе:								
собственное производство	2220,1	412,2	711,7	1096,2	2327	404,8	753,6	1168,6
Внешнего рынка (импорт)	221,8	3,7	147	71,1	93,5	1,9	30,6	61

Если в 2013 году доля импортного мяса в структуре фонда потребления в Украине составляла около 10%, то в 2014 году она снизилась до 4,2%. Общий фонд потребления мяса в Украине в 2014 году сократился на 2,2%, составив 2,42 млн. тонн.

Важным достижением отрасли птицеводства стало освоение европейского рынка. В 2013 году Украина получила разрешение на экспорт продукции птицеводства в ЕС, а автономные торговые преференции, предоставленные в апреле 2014 года, сделали экспорт мяса птицы в рамках квоты экономически привлекательным. По итогам 2014 года, в Европейский Союз было экспортировано почти 17 тыс. тонн мяса птицы и ее субпродуктов на общую сумму 51,8 млн. долл. США. Следует отметить, что на европейский рынок поставлялись деликатесные части по более высокой цене. Что касается говядины и свинины, то разрешение на поставки данной продукции на европейский рынок пока отсутствует. Однако Украина активно работает в этом направлении, ведь в рамках автономных торговых преференций имеет квоты на беспошлинный экспорт в ЕС 12 тыс. тонн говядины и 20 тыс. тонн свинины. Кроме этого, подтверждение качества отечественной продукции со стороны Европейского Союза упрощает выход на другие рынки сбыта.

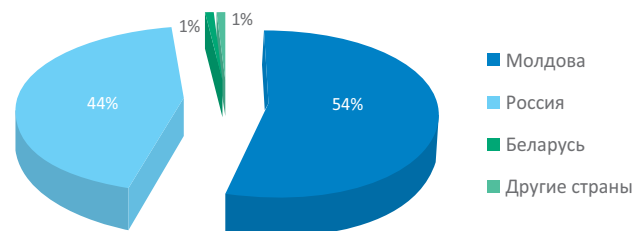
Что касается географии экспорта мяса, то для говядины в 2014 году основным рынком сбыта была Россия, которая занимала 64% в общей структуре. Однако следует отметить, что имели место постоянные запреты для украинских экспортеров со стороны России, и это привело к снижению объемов экспорта говядины. Мясо КРС реализовалось также в Белоруссию, Азербайджан, Молдову и другие страны.

География экспорта говядины, 2014 год



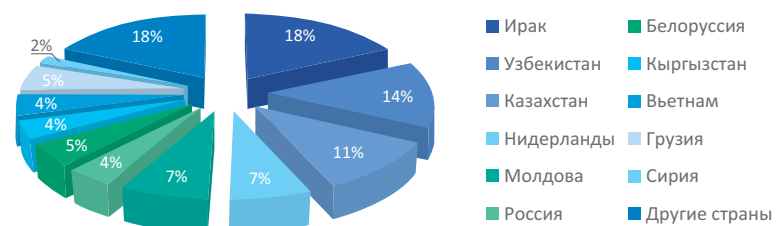
В течение многих лет российский рынок был основным экспортным рынком для украинской свинины, однако в 2014 году из-за ограничений со стороны России первое место заняла Молдова с долей 54%. В Россию было реализовано 44% от общего экспортного объема.

География экспорта свинины, 2014 год



Экспорт мяса птицы и ее субпродуктов из Украины в последние годы стремительно диверсифицировался. В 2014 году данная продукция реализовывалась в более чем 80 стран мира. Основными рынками сбыта для украинской курятины были Ирак, Узбекистан, Казахстан, Нидерланды и Молдова.

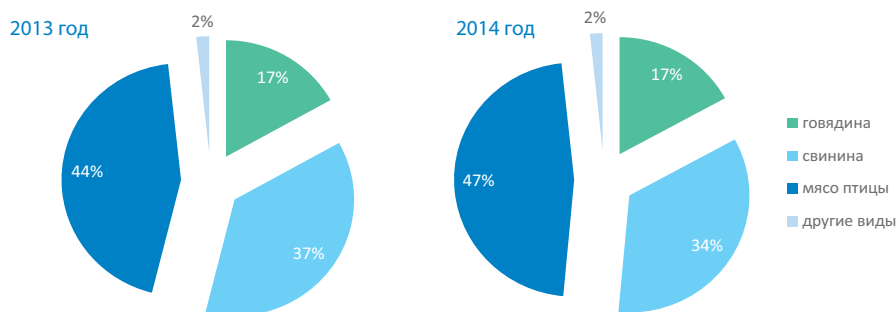
География экспорта мяса птицы, 2014 год





Вследствие девальвации гривны наблюдалось стремительное уменьшение объемов импорта мяса — до 93,5 тыс. тонн. Особенно это коснулось свинины, импорт которой уменьшился в 5 раз и составил всего 30,6 тыс. тонн. Вместе с этим, имело место увеличение объема импорта сала и субпродуктов свиней и КРС, которыми производители колбасных изделий пытались удешевить свою продукцию.

В 2014 году произошли некоторые изменения в структуре потребления мяса в Украине. Вследствие сокращения реальных доходов, население начало употреблять больше мяса птицы. Поскольку перерабатывающие предприятия заменяли свинину более дешевыми видами мяса, ее импорт был низким. Это привело к тому, что доля свинины в структуре потребления уменьшилась до 34%, а доля мяса птицы выросла до 47%.



Структура потребления мяса в Украине

Потребление мяса является своеобразным индикатором благосостояния населения. Поскольку в 2015 году кризисные явления и социальное напряжение в Украине продолжают обостряться, спрос на мясо и колбасные изделия может снизиться. Ожидается повышение спроса потребителей на мясо птицы и колбасные изделия более низкого ценового сегмента, однако объемы покупки этих продуктов тоже сократятся вследствие уменьшения реальных доходов населения. Для сохранения и стабилизации отрасли все большее значение имеет экспорт мяса, который может уравновесить конъюнктуру рынка и обеспечить валютные поступления. Значительная девальвация гривны способствует повышению ценовой конкурентоспособности украинской продукции на внешних рынках.

По нашим прогнозам, общее производство мяса в Украине в 2015 году сократится на 7% и составит около 2,2 млн. тонн убойного веса. Производство говядины снизится до 370 тыс. т, свинины — до 700 тыс. т, а мяса птицы — до 1,1 тыс. т. Основной причиной сокращения станет снижение спроса и рост себестоимости производства вследствие повышения цен на ресурсы. В нынешних условиях прогнозировать развитие отрасли достаточно сложно, учитывая нестабильную ситуацию в стране, однако можно определить следующие ожидания 2015 года:

- производство мяса в Украине сократится;
- стоимость мясной продукции вырастет;
- внутренний спрос на мясо снизится в связи с падением доходов населения;
- будет наблюдаться рост экспорта мяса;
- объемы импорта мяса будут минимальными;
- производство мяса птицы в хозяйствах населения вырастет вследствие повышения социальной напряженности на селе;
- объемы поставок мяса в АР Крым и Россию увеличатся.

Каждый кризис рано или поздно заканчивается, поэтому остается надеяться, что в Украине он закончится быстрее и спрос на мясо стабилизируется. Важно, чтобы предприятия до тех пор не потеряли свой потенциал и могли обеспечить как потребность внутреннего рынка, так и спрос на мясо со стороны стран-импортеров. ■

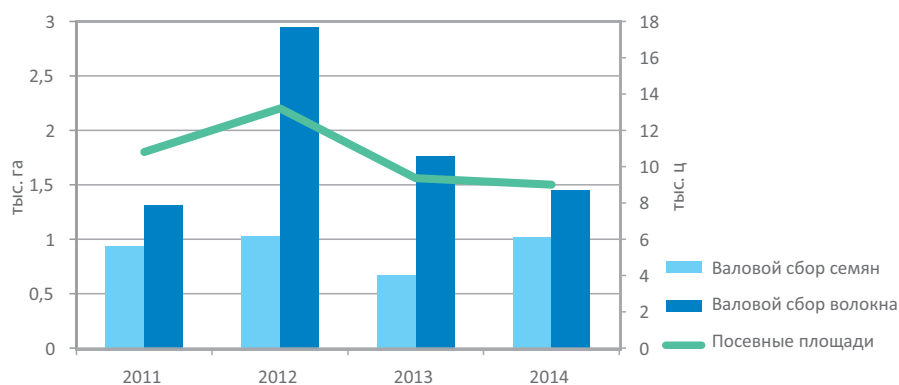
NEWCOMERS

В условиях экономического кризиса 2015 год будет нелегким для всей страны, в том числе и для аграриев. В этом контексте роль «нишевых» культур для сельхозпроизводителей может стать как никогда актуальной. В связи с тем, что большинство сельскохозяйственных производителей не планируют инвестировать в выращивание новых для них культур, предприятия, которые уже занимались производством этой продукции, будут иметь значительное конкурентное преимущество.

ЛЕН-ДОЛГУНЕЦ

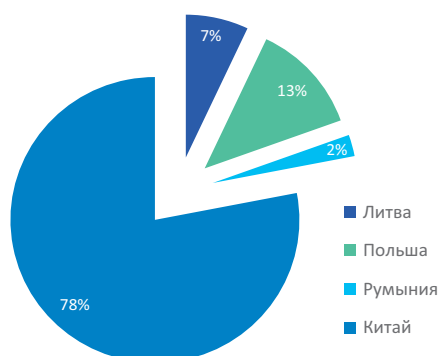
Посевные площади в Украине под лен в 2014 году составили 1,4 тыс. га, что на 0,2 тыс. га (10%) меньше, чем в 2013 году. Рентабельность производства льна в 2013 году составила 8,1%, в то время как кукурузы — 1,5%. Украина сократила посевы культуры на 99% по сравнению с 1990 годом, когда площадь посевов льна-долгунца составляла 169,4 тыс. га. Во время выступления на аграрном форуме «Высокомаржинальные культуры» Мишель Терещенко (генеральный директор Linen of Desna), отметил, что операционная прибыль от реализации льна и продукции его переработки с 1 га на предприятии размером в 400 га составляет около 1 тыс. долл. США. В Украине рекомендуются для выращивания следующие сорта льна-долгунца: Украинский ранний, Киевский, Персей, Ирма, Томский и несколько других, так как они наиболее адаптированы для наших погодных условий и типичных почв.

Посевные площади
льна-долгунца, тыс. га,
и валовой сбор, тыс. ц



Валовой сбор волокон в 2014 году составил 0,9 тыс. тонн, что на 0,3 тыс. тонн (-18%) меньше, чем в 2013 году. Это было обусловлено невысокой урожайностью, всего 6,3 ц/га, что на 14 % ниже, чем показатель 2013 года. В то же время, валовой сбор семян льна в 2014 году составил 0,6 тыс. тонн, что на 50% больше показателя 2013 года, а урожайность 4,3 ц/га, что на 34% больше по сравнению с 2013 годом.

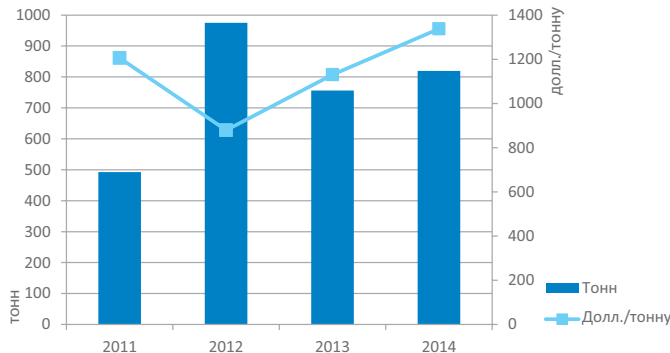
Основные
страны-импортеры
льна-долгунца из Украины





В Украине лен выращивают в Волынской, Житомирской, Львовской, Ровенской, Сумской, Тернопольской, Харьковской, Хмельницкой и Черниговской областях.

Главные страны-импортеры волокон льна-долгунца в 2014 году — Китай с долей импорта в 78%, Польша — 13%, Литва — 7% и Румыния — 2%.



Внешняя торговля волокнами льна-долгунца, тонн, и средняя стоимость, долл./тону

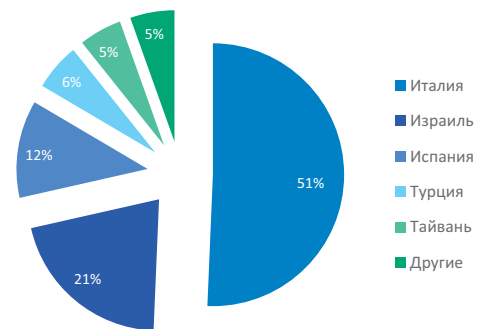
СОРГО

Сорго в Украине выращивают преимущественно в пищевых целях — для получения патоки, сиропа и зерна, а также в промышленных — для получения метелок (материал для веников), в качестве зеленого корма и сена. В данном разделе представлена статистическая информация о посевных площадях, валовом сборе и экспорте сорго на зерно.

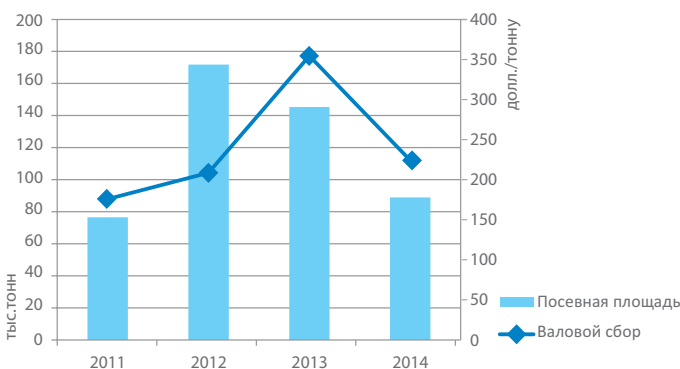
Посевные площади под сорго в 2014 году сократились на 56,4 тыс. га (-38,8%) по сравнению с 2013 годом. Валовой сбор сорго в 2014 году составил 22,4 тыс. тонн, что на 13,0 тыс. тонн (-36,7%) меньше, чем в 2013 году. Средняя урожайность культуры по Украине в 2014 году составила 2,7 т/га, что соответствует показателю 2013 года с небольшим отклонением (-0,4 ц/га). Тенденцию к сокращению посевных площадей можно объяснить опасениями низкой доходности и/или отсутствия рынков сбыта.

С точки зрения внешней торговли, отечественные товаропроизводители импортируют небольшое количество семян. Экспорт более существенный, его объемы увеличились с 46,2 тыс. тонн в 2011 году до 195,6 тыс. тонн в 2014 году, что обусловлено высоким спросом на продукцию на международном рынке. Культура пользуется популярностью в странах Европы, где его перерабатывают на биотопливо и в странах Африки и Ближнего Востока, где издавна привыкли потреблять сорго.

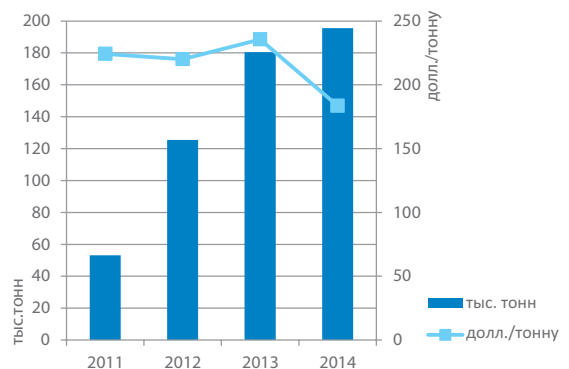
— Главные импортеры сорго из Украины в 2014 году



— Посевные площади сорго, тыс. га, и валовой сбор, тыс. тонн



— Внешняя торговля сорго, тыс. тонн, и стоимость тонны, долл./тону

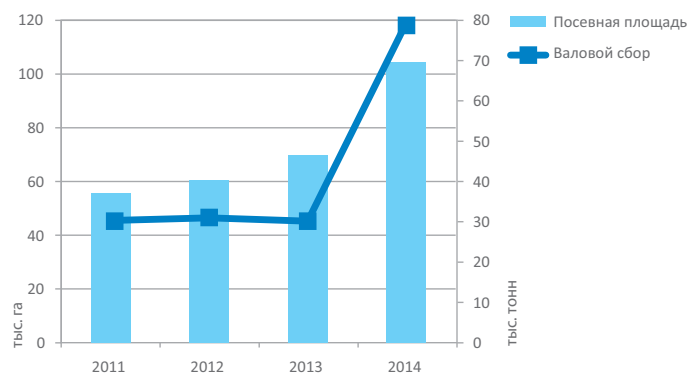


ГОРЧИЦА

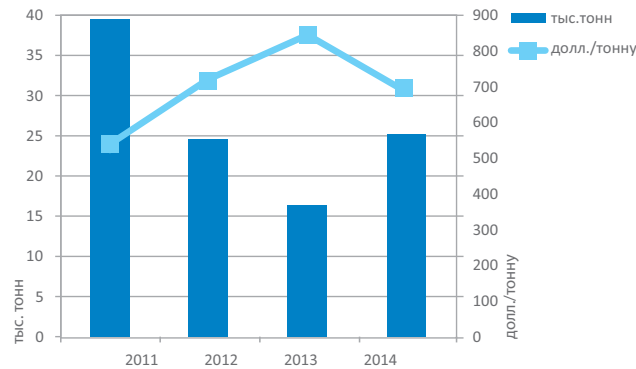
Горчица является альтернативой масличных культур и хорошим предшественником для зерновых. В течение 2010-2014 гг. площади посевов под горчицей существенно увеличились. Перерабатывающие предприятия стали проявлять большой интерес к данной культуре, о чем свидетельствует тот факт, что за указанный период (по данным Госкомстата) произошли процессы импортозамещения. Следует отметить также, что горчица пользуется более высоким спросом на международном рынке, чем отечественном, но это не послужило причиной сокращения промышленного производства горчицы в 2014 году и составило 8182 т, что на 1377 т (+ 20%) больше, чем в 2013 году.

Площадь, с которой собрали горчицу в 2014 году, составляет 104,5 тыс. га, что на 34,8 тыс. га (+ 50%) больше, чем в 2013 году. Увеличение посевных площадей и увеличение урожайности на 48% в 2014 году привело к валовому сбору продукции в 2014 году на уровне 79,44 тыс. тонн, что в 1,6 раза больше, чем в прошлом году.

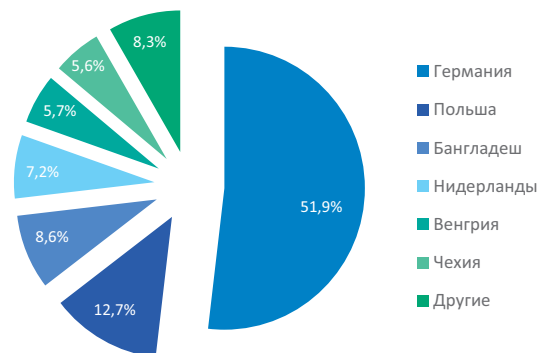
Посевные площади горчицы, тыс. га, и валовой сбор, тыс. тонн



Внешняя торговля горчицей, тыс. тонн, и стоимость, долл./тонну



Главные импортеры горчицы из Украины в 2014 году



Экспорт культуры в 2014 году вырос на 8,9 тыс. тонн (+ 54%) по сравнению с 2013 годом, что обусловлено высоким урожаем и увеличением посевных площадей под культурой. Следует отметить, что главным импортером украинской горчицы является ЕС. Страны ЕС, которые представлены выше, импортируют 83,9% всей продукции, идущей на экспорт из Украины. ■



AGRI TECHNICA

The World's No.1

Приєднуйтеся до нас на
найбільшій світовій виставці
сільськогосподарської техніки!

Люди, Технології, Інновації —
Майбутнє сільськогосподарської техніки!

10-14 листопада 2015
Ганновер, Німеччина

Ексклюзивні дні: 8 та 9 листопада

Щодо організації поїздки зверніться до наших турпартнерів: www.agritechnica.com/partners

Організатор



www.DLG.org

agritechnica.com
facebook.com/agritechnica



ЕВРОИНТЕГРАЦИЯ: ГОРИЗОНТЫ ВОЗМОЖНОСТЕЙ ДЛЯ АГРОСЕКТОРА

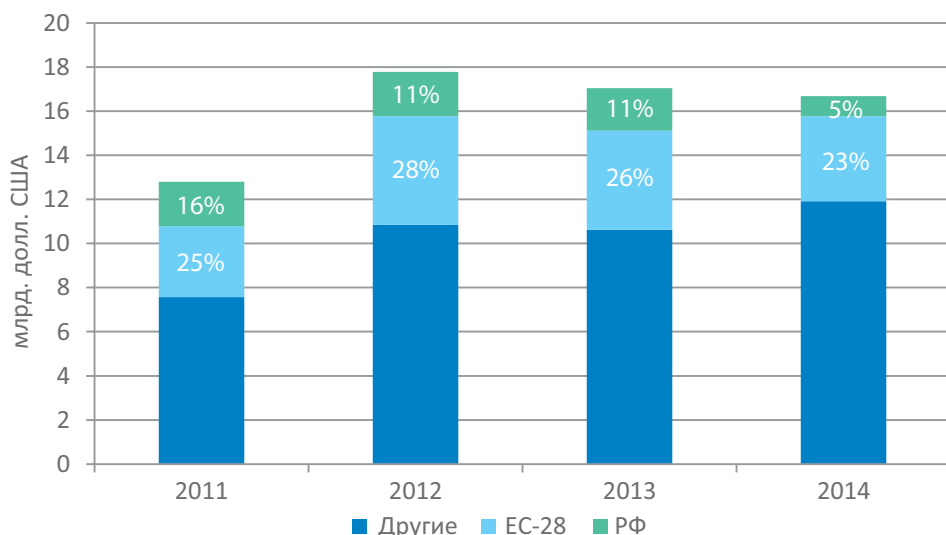
Длительное время наше государство было на распутье. Мы не знали, какой выбор лучше сделать: двигаться в сторону более развитых стран Европейского Союза или развивать отношения с уже существующими партнерами, странами СНГ. С одной стороны, ЕС — это рынок с 500 млн. потребителей с высоким уровнем дохода, он логистически удобный, стабильный и предоставляет потенциальные возможности плодотворного сотрудничества в области технологий и привлечения дополнительных инвестиций. С другой стороны, это еще и нешуточная конкуренция, высокие требования к качеству и безопасности продуктов питания и потребность в переориентации своих предприятий, что требует немалых вложений. В течение 2014 года мир наблюдал, как наша страна выбирала и строила свой путь к европейскому будущему.

Ранее основным рынком сбыта были страны СНГ, в частности Российская Федерация, однако со временем надежда на долгосрочное плодотворное и стабильное сотрудничество угасала под давлением очередных запретов, поэтому постепенно экспортеры теряли интерес к рынку северных соседей, пытались диверсифицировать производство, хотя, к сожалению, некоторые сектора агропроизводства были ориентированы исключительно на этот рынок. Так, например, в 2011 году на территорию РФ было экспортировано около 16% от всех агропродовольственных товаров, которые Украина поставила на внешние рынки (эквивалент 2 млрд. долл. США). В 2014 году эта доля уменьшилась до 5% (0,9 млрд. долл. США), несмотря на общий рост экспорта на 30,2% по сравнению с 2011 годом.

Экономическая и политическая нестабильность пока формируют основное препятствие для развития отношений Украины с ЕС. Безусловно, ЕС из года в год ста-



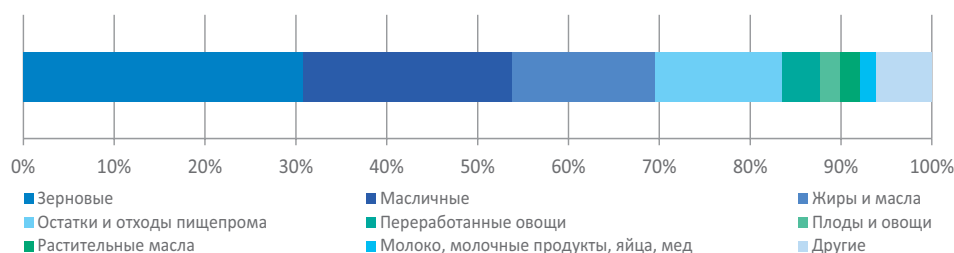
новится все более весомым внешним контрагентом в торговле продукцией АПК, о чем свидетельствует динамика торговли. Так, если в течение 2011 года украинские экспортеры поставили на территорию Союза аграрных товаров на сумму 3,2 млрд. долл. США, то в 2014 году — на 3,8 млрд. долл. США, то есть экспорт за указанный период вырос на 20%. Несмотря на уменьшение объемов поставок в валюте относительно 2012 и 2013 годов, положительный тренд все же сохраняется.



Динамика экспорта продукции АПК, млрд. долл. США, и доли основных контрагентов, %

По средним ценам импорта в ЕС из третьих стран совокупность «аграрных» квот можно оценить примерно в 1 млрд. евро. В 2014 году совокупная стоимостная оценка неиспользованных квот составила 0,6 млрд. евро, а по состоянию на момент написания этого материала — 0,8 млрд. евро.

Анализируя структуру экспорта в ЕС, следует отметить, что ее основу составляет именно сырьевая продукция, в частности зерновые и зернобобовые культуры — около 31% всего экспорта в ЕС, масличные культуры — 23%, плоды и овощи — 2%, и тому подобное. Поставки продукции животноводства достаточно незначительные.



Структура экспорта продукции АПК в ЕС в 2014 году, %

На волне евроинтеграционных процессов заинтересованность отечественных экспортеров и производителей в рынке ЕС выросла, однако недостаточное количество информации об условиях торговли создавала определенный информационный вакуум. С целью помочь экспортировать украинскую продукцию эксперты ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса» проводят исследования, консультации, экспертизы, тренинги, семинары и тому подобное. В частности, в 2014 году был проведен ряд исследований, связанных с возможностями экспорта отечественной продукции на внешние рынки: «Интеграция аграрных секторов Украины и ЕС в рамках Соглашения об ассоциации» и «Исследование потенциала увеличения экспорта сельскохозяйственной и пищевой продукции в ЕС и другие страны». В рамках инициативы «Сильнее вместе» отечественному бизнесу также предоставляются бесплатные консультации аналитического и юридического характера.

АВТОНОМНЫЕ ТОРГОВЫЕ ПРЕФЕРЕНЦИИ ДЛЯ УКРАИНЫ СО СТОРОНЫ ЕС: ПЕРВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Юлия ОГАРЕНКО
Эксперт
по аграрной политике
Немецко-украинский
агрополитический диалог
(APD)

Хотя Соглашение об ассоциации между Украиной и ЕС синхронно ратифицировано Европейским Парламентом и Парламентом Украины 16 сентября 2014, двустороннюю реализацию торговой составляющей отложили по политическим причинам до января 2016¹⁶. Вместо этого ЕС ввел преференциальный торговый режим в рамках широкого пакета экономической и финансовой помощи Украине. Соответствующий Регламент (ЕС N 374/2014) вступил в силу с 23 апреля 2014 года. Торговые преференции основываются на договоренности о либерализации доступа на рынок ЕС согласно Соглашению об ассоциации, которое должно быть введено в первый год режима свободной торговли между Украиной и ЕС.

Автономные торговые преференции предусматривают отмену импортных пошлин на большинство промышленных товаров (25-97 товарных групп), а также сельскохозяйственной продукции и продуктов питания (1-24 товарных групп), введение нулевых тарифных квот (ТК) для 16% сельскохозяйственных и продовольственных товаров. Администрирование тарифных квот осуществляется в соответствии с двумя процедурами:

- в Приложении II регламента представлен список из 27 товарных групп и объем нулевых ТК, предоставляемых согласно принципу «первый пришел — первый обслужен»;
- в Приложении III перечислены импортные квоты для 6 товарных групп (включая говядину, свинину, мясо птицы, яйца и альбумины, молочные продукты и зерновые), администрируемых на основе лицензирования импортеров (экономических операторов стран-членов ЕС).

Стоит отметить, что вышеупомянутые ТК ограничивают только беспошлинный импорт из Украины. Импорт товаров сверх установленных ТК происходит согласно общим торговым условиям.

Первоначально, нулевые ТК были введены с 23 апреля по 31 октября¹⁷. Учитывая отсрочку имплементации Углубленной и всесторонней зоны свободной торговли (УВЗТ) до 2016 года, ЕС решил продлить действие автономных торговых преференций до конца 2015 года и предоставил импортные квоты на том же уровне, что и в 2014 году.

Как показано, несколько нулевых ТК были полностью использованы в 2014 году, использование других еще даже не началось, а некоторые заполняются очень медленно. Это происходит из-за того, что, во-первых, еще не завершена аппроксимация украинского законодательства относительно качества и безопасности пищевых продуктов с законодательством ЕС. Соответственно, не все виды продукции могут быть экспортированы в ЕС. Во-вторых, украинским производителям нужно время, чтобы найти заинтересованных партнеров и завоевать доверие к своим продуктам.

Следует отметить, что отдельные ТК значительно ниже экспортного потенциала некоторых товарных групп, в то время как ТК других продуктов намного выше, чем Украина сможет использовать в ближайшем будущем. Например, ТК на баранину и козье мясо составляет 20 тыс. т/год, в то время как общий объем производства в 2014 году в Украине был на уровне 17 тыс. т/год¹⁸.

¹⁶ Решение № 2014/691/ЕС от 29.09.2014.

¹⁷ Регламент ЕС N 1150/2014, который заменяет ЕС N 374/2014.

¹⁸ http://ucab.ua/ua/pres_sluzhba/novosti/kvota_na_eksport_baranini_ta_kozlyatini_do_es_na_20_perevischue_ii_virobnitstvo_v_ukraini/?category=29780



К концу первого периода (31 декабря 2014 года) автономных торговых преференций, предоставленных ЕС Украине, были полностью использованы тарифные квоты (по принципу «первый пришел — первый обслужен») для экспорта натурального меда, винограда и яблочного сока, зерновых круп и обработанных помидоров. ТК на солод и пшеничную клейковину, отруби и другие остатки, сахар и шоколад, крахмал и инулин, лук и чеснок были использованы на 28%, 12%, 11%, 7% и 7% соответственно, в то время как экспорт продукции по 15 категориям даже не начат. В общем, ТК по 27 товарным категориям в абсолютных величинах были использованы примерно на 25%.



Доля торговых квот ЕС, которая была использована украинскими производителями

Источник: Налоговый и таможенный союз, Министерство экономического развития и торговли Украины

ТК на основе импортных лицензий полностью использованы только для кукурузы, пшеницы и мяса птицы, и лишь на 9% — для ячменя. В целом, 211 украинских предприятий получили разрешение на экспорт своей продукции в страны ЕС по состоянию на конец декабря 2014¹⁹ года.

Согласно оценкам АПД²⁰, отмена импортных тарифов ЕС, предусмотренных УВЗСТ, может привести к увеличению агропродовольственного экспорта²¹ на 18-20% в течение первых десяти лет либерализации торговли с ЕС. Ожидается, что наибольший рост экспорта будет наблюдаться для зерновых, табака, мяса и других пищевых продуктов. Отмена украинских экспортных пошлин может вдвое увеличить экспорт масличных в течение десяти лет. Кроме того, либерализация торговли с ЕС может дать в результате экспорт продукции, которая пока не экспортируется Украиной, в объеме 2,3 млрд. долл. США. Это особенно актуально для молочной продукции и птичьих яиц, зерновых и продукции из них, мяса и мясных продуктов, морской продукции, фиксированных растительных жиров и масел, а также специализированной техники.

Однако введение УВЗСТ с января 2016 года, то есть двустороннее снижение или отмена импортных пошлин на большинство товаров с обеих сторон увеличит конкуренцию на внутреннем рынке Украины. Вышеупомянутое исследование АПД демонстрирует, что снижение импортных пошлин Украины может увеличить импорт до 7%, в основном за счет увеличения поставок напитков, растительных масел и жиров, мяса, минеральных или химических удобрений, животных жиров и масел, а также сахара. Таким образом, представляется, что преимущества, полученные Украиной, скорее всего, будут выше, чем преимущества для ЕС, по крайней мере, в средне- и долгосрочной перспективе.

¹⁹ Согласно данным Министерства аграрной политики и продовольствия, <http://minagro.gov.ua/node/15389>

²⁰ www.apd-ukraine.de/images/PolPap-01-2013-DCFTA_eng.pdf

²¹ Эти оценки охватывают продукцию сельского и рыбного хозяйства, пищевой промышленности, а также удобрения и технику, используемые в сельском хозяйстве и пищевой промышленности.

Ведение аграрного бизнеса в Украине

Подытоживая, следует отметить, что введение автономных торговых преференций принесло первые многообещающие результаты в плане роста экспорта в страны ЕС и способствовало улучшению стандартов качества и безопасности пищевых продуктов, открыв экспортные возможности для Украины. Отсроченное внедрение УВЗСТ предоставляет правительству больше времени для проведения всех необходимых законодательных изменений. Украинский бизнес должен адаптировать свои производственные процессы и стандарты к требованиям ЕС для усиления своей конкурентоспособности на этом рынке, а также для сохранения и расширения позиций на внутреннем рынке. ■



ОБ УКАБ

Ассоциация «Украинский клуб аграрного бизнеса» (УКАБ) — это объединение передовых агропромышленных компаний Украины. В 2015 году авторитет и роль УКАБ в аграрной отрасли страны нашли свое подтверждение в присоединении ряда агропредприятий, а также поставщиков сельхозресурсов, нацеленных на дальнейшее развитие отечественного агропромышленного комплекса.

Деятельность УКАБ способствует эффективному ведению бизнеса в АПК Украины и охватывает практически все его процессы, от поиска кадров и привлечения инвестиций до глобальных задач повышения эффективности работы аграрных компаний и разработки предложений по совершенствованию аграрной политики.

Членство в ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса» дает компаниям неоспоримые преимущества: от необходимого набора информации и знаний до поддержки в решении многих прикладных вопросов.

В 2015 году УКАБ уверенно удерживает статус ассоциации № 1 в агропромышленном секторе Украины, объединяя 80 знаковых представителей отрасли.

В дополнение к таким направлениям работы, как поиск кадров, проведение мероприятий и исследований, активное взаимодействие со средствами массовой информации, УКАБ значительно усилил активность по информированию членов ассоциации о процессе подготовки и утверждения законодательных и нормативно-правовых актов, а также по повышению квалификации персонала агрокомпаний.

С целью систематизации деятельности по отдельным направлениям АПК при ассоциации были созданы комитеты УКАБ. Комитет представляет собой группу специалистов УКАБ, а также членов ассоциации, которая отвечает за организацию деятельности по мониторингу, анализу, информированию и лоббированию в определенной сфере агропромышленного производства и ресурсного обеспечения.

На сегодняшний день при УКАБ созданы и успешно функционируют следующие комитеты:

Комитет по технике и аграрным технологиям

Комитет по технике и аграрным технологиям при УКАБ создан по инициативе ключевых игроков рынка сельскохозяйственной техники в Украине, членов ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса». Цели комитета — содействие улучшению бизнес-среды на рынке сельскохозяйственной техники, обсуждение и внесение предложений по поводу улучшения организации проведения специализированных выставок, координация процесса обмена полезной информацией между членами комитета и др.

На сегодняшний день в работе комитета участвует 12 компаний. Координатор комитета — Высоцкий Тарас Николаевич, генеральный директор УКАБ.

Агрохимический комитет

Агрохимический комитет при УКАБ создан по инициативе и при поддержке ключевых мировых производителей средств защиты растений, которые присутствуют на рынке



Украинский клуб аграрного бизнеса

Украины, членов ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса» с целью оптимизации условий доступа на рынок СЗР Украины, улучшения бизнес-среды в секторе АПК, обмена опытом и полезной информацией между членами комитета и др.

В работе комитета участвует 5 компаний. Координатор комитета — Жемойда Александр Витальевич, исполнительный директор УКАБ.

Комитет дистрибьюторов СЗР и семян

Создание Комитета дистрибьюторов СЗР и семян при ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса» было инициировано лидерами отечественного рынка СЗР, членами УКАБ с целью улучшения условий работы при обеспечении сельхозпроизводителей одним из ключевых агресурсов — средствами защиты растений, дерегуляции этого рынка, а также обмена полезной информацией и опытом.

В работе комитета принимает участие 13 компаний. Координатор комитета — Стоцкая Людмила Николаевна, заместитель генерального директора по правовым вопросам.

Комитет по аграрной биотехнологии

Комитет по аграрной биотехнологии УКАБ создан компаниями-членами ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса», которые являются основными разработчиками биотехнологических продуктов для сельского хозяйства. Основными задачами комитета являются участие в адаптации национального законодательства, регулирующего использование и регистрацию продуктов биотехнологии, к законодательству Европейского Союза, что предусмотрено Соглашением об ассоциации между Украиной и Европейским Союзом, а также информирование потребителей и общественности о достижениях современной аграрной биотехнологии.

На данный момент в работе Комитета принимают участие пять компаний. Координатор комитета — Сорочинский Борис Владимирович, д.б.н.



ОБ УКАБ СЕРВИС

УКАБ Сервис — это сервисный партнер ассоциации «Украинский клуб аграрного бизнеса». УКАБ Сервис включает 4 агентства, которые обеспечивают полный спектр услуг как для компаний-членов УКАБ, так и для всех заинтересованных сторон: поставщиков ресурсов аграрного производства, сельскохозяйственных производителей, предприятий пищевой промышленности, розничной торговли продуктами питания, международных организаций, финансовых и научных учреждений. В состав УКАБ Сервис входят следующие структурные подразделения:



УКАБ Сервис

AgriEvent

Ивент-агентство, нацеленное на комплексное обслуживание и профессиональную организацию мероприятий бизнес-, частного и корпоративного характера (конференций, семинаров, круглых столов, бизнес-туров, B2B-встреч и т.п.). Среди услуг AgriEvent — поиск, подбор и аренда залов, техническое обеспечение, транспортное обслуживание, организация качественного питания и др. С 2010 года агентством организовано и проведено более 110 национальных и международных конференций и форумов с участием более 10 000 гостей из 30 стран мира, в сотрудничестве с ведущими украинскими и транснациональными компаниями, посольствами, министерствами и научными учреждениями.



AgriSchool (АгроШкола УКАБ)

Проект, посвященный решению проблемы нехватки современных знаний и кадров в аграрном производстве, целью которого является повышение квалификации специалистов агропромышленного сектора по основным направлениям ведения аграрного бизнеса и получение уникальных теоретических знаний и практических навыков с минимальным отрывом специалистов от производственных процессов. С 2012 года в работе АгроШколы действуют следующие направления: «Растениеводство», «Плодоводство», «Управление молочным бизнесом». Было организовано более 25 обучающих семинаров, участие в которых приняли более 300 слушателей. Также проведен ряд корпоративных учебных семинаров для ведущих аграрных компаний Украины.



AgriSurvey

Агентство предоставляет мультиклиентские и индивидуальные маркетинговые и бизнес-консалтинговые услуги для компаний агропродовольственного сектора, осуществляет качественные и количественные маркетинговые исследования, экономический анализ, бизнес-планирование, разрабатывает стратегии выхода на рынок. Среди преимуществ агентства — команда высококвалифицированных профессионалов в сфере агробизнеса и регулярно обновляемая база данных с более чем 10000 контактов в агросекторе. С 2010 года агентство осуществило более 100 исследований аграрных рынков, провело около 18000 индивидуальных телефонных и личных интервью с топ-менеджментом сельскохозяйственных предприятий.





AgriTravel

Организация индивидуальных и групповых поездок в Украину и за границу. Агентство специализируется на организации аграрных бизнес-туров, а именно: посещениях фермерских хозяйств, поездок на аграрные выставки и международные конференции. Налажено сотрудничество с национальными и международными компаниями при разработке туров для самых требовательных групп посетителей, а также личные контакты с агрохолдингами и фермерскими хозяйствами, производственными и перерабатывающими предприятиями, ведущими консультантами и экспертами агробизнеса, государственными учреждениями, аграрными университетами, а также с организаторами международных аграрных выставок.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ



+38 (044) 236 20 97



+38 (044) 236 20 79

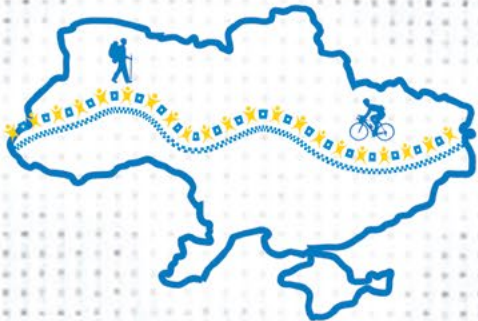


info@ucab.ua



www.ucab.ua

Асоціація «Український клуб аграрного бізнесу» (УКАБ)
представляє Всеукраїнський соціальний проект



Вишиваний шлях Ornament Way

Основна мета проекту – створення унікального туристичного маршруту, що пройде через всю країну з Ужгороду до Харкова, об'єднає східні та західні регіони держави, стане символом соборності і створить позитивний імідж України для всього світу. Туристичний маршрут пройде через сільську місцевість, що сприятиме розвитку села та популяризації органічного господарства.



«Вишиваний Шлях» покликаний стерти кордони всередині країни, знищити бар'єри та стереотипи, розкрити незвідану красу України з її значущими історичними та архітектурними пам'ятками, мальовничими краєвидами, а також надзвичайно гостинним народом. «Вишиваний Шлях» можна буде проїхати на велосипеді, пройти пішки, а певні частини маршруту подолати навіть верхи на коні.



Подорожуючи, **українці сходу і заходу** матимуть можливість відкрити для себе звичаї інших регіонів України, збагатити власну культуру. Команда УКАБ вірить, що вшанування українських традицій сприятиме відновленню національного духу та самобутності. Тому «Вишиваний Шлях» має стати своєрідним символом об'єднання нашої держави.



Детальніше про проект на сторінці у Facebook
ПРИЄДНУЙТЕСЯ!



New Holland разом з



MILANO 2015

НОВИЙ T8.410



НЕПЕРЕВРШЕНІ ЗНАЧЕННЯ
КРУТНОГО МОМЕНТУ

1800 Нм*



НАЙБІЛЬША У СВОЄМУ
КЛАСІ КОЛІСНА БАЗА

3450 мм



МАКСИМАЛЬНІ ЗНАЧЕННЯ
ПОТУЖНОСТІ
У СВОЄМУ КЛАСІ **410 к.с.***

*з використанням ЕРМ



NEW HOLLAND

AGRICULTURE