

УДК 332.1

Е.Э. Григорьева

Северо-Восточный федеральный университет им. М.К. Аммосова, Якутск,
email: elena.grigoreva80@mail.ru

ПРОИЗВОДСТВО БРИЛЛИАНТОВ В ОСОБЫХ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ЗОНАХ

Ключевые слова: производство бриллиантов, территория опережающего развития, территориальные сдвиги, проблемы, риски, анализ, управление.

Приведена оценка текущего состояния алмазогранительной отрасли РФ и промежуточных результатов реализации проектов по созданию производства бриллиантов на ТОР «Приморье» и ТОР «Якутия». Сделан вывод о территориальном сдвиге структуры размещения предприятий алмазогранительной отрасли России в сторону зоны притяжения – таможенного поста ТОР «Приморье». Проведено обсуждение и дана экспертная оценка вероятности достижения заявленных целей проектов. В целом можно утверждать, что существующие проблемы отечественных производителей алмазообрабатывающей отрасли РФ не решаются, а только критически усугубляются.

E.E. Grigoryeva

North-Eastern Federal University, Yakutsk, email: elena.grigoreva80@mail.ru

PRODUCTION OF POLISHED DIAMONDS IN SPECIAL ECONOMIC ZONES

Keywords: diamond production, the territory of advanced development, territorial shifts, problems, risks, analysis, management.

The article provides an assessment of the current state of the polish diamond industry of the Russian Federation. The interim results of the implementation of projects to create diamond production in the territory of advanced development of Primorye and Yakutia are given. The conclusion is made about the territorial shift in the structure of the placement of enterprises of the polish diamond industry of Russia towards the zone of attraction – the customs post of the Primorye. The article provides an expert assessment of the probability of achieving the stated goals of the projects. It is proved that the existing problems of domestic producers of the diamond processing industry of the Russian Federation are not being solved, but only critically aggravated.

Фокус исследования направлен на производство бриллиантов в контексте срединного и наиболее финансово-уязвимого сектора цепочки добавленной стоимости алмазно-бриллиантового комплекса (АБК). Исторически сложилось так, что маржинальный доход при производстве бриллиантов составляет при стабильном спросе 3-5%, а в кризисный период возможно снижение до 0-2%. Низкая маржинальность алмазогранительной отрасли относительно других отраслей комплекса инвестиционно непривлекательна в период неопределенности. Нестабильный спрос на бриллиантовую продукцию, усиление конкуренции со стороны индийских огранщиков, недостаток собственных оборотных средств, рост цен на алмазное сырье, волатильность курса рубля и другие причины приводят к ощутимой реакции от негативных факторов воздействия на производство бриллиантов. В резуль-

тате многие алмазогранительные предприятия не смогли успешно преодолеть кризисные периоды. Текущее состояние алмазогранительной отрасли направлено на сохранение и развитие производства бриллиантов в России. Но неблагоприятные экономические условия алмазогранительной отрасли формирует сложный пучок проблем управления, требующие мер поддержки от государства.

Созданные алмазогранительные предприятия в 1960-е года отличались крупномасштабным производством и численностью персонала до 2000 человек в смену. Вновь созданные производства в 1990-е годы относились к средним и малым предприятиям с численностью не более 100 человек в смену [1-3]. Вплоть до 2006 г. происходил динамичный рост физических объемов выпуска бриллиантов, обусловленный государственной материальной поддержкой, налоговыми льготами и гарантированной

обеспеченностью местным алмазным сырьем, предоставляемым на давальческой основе [4]. В результате отечественные алмазогранильные предприятия стали разросшимся и непродуктивным производством, особенно в периферийных регионах страны. Предоставленные экономические условия и возможности для привлечения внешних инвесторов не были использованы с должным эффектом со стороны местных производителей. Некоторые предприятия создавались не с целью увеличения объемов огранки бриллиантов, а с намерением вывоза алмазного сырья из страны для зарубежных производств. Анализ финансово-хозяйственной деятельности алмазогранильных предприятий страны до и после приватизации не показал роста эффективности производства или качества продукции. Отсутствовала мотивация к повышению материальной заинтересованности в результатах труда, не изжит иждивенческий настрой, царит ожидание государственной поддержки. Однако, кардинальные изменения в мировом алмазном бизнесе, происходившие на рубеже тысячелетий, не обошли стороной и алмазогранильную отрасль страны. С 2014 года в России начались новые реформы с современными инструментами управления, примененные в алмазогранильной отрасли: особая экономическая зона (ОЭЗ), территория опережающего развития (ТОР) и зона свободного порта Владивостока (СП Владивосток) как преференциальные площадки для реализации инвестиционных проектов [5].

Цель исследования

Цель исследования заключается в проведении оценки текущего состояния и промежуточных результатов реализации механизмов ТОР в алмазогранильной отрасли России.

Материал и методы исследования

Начиная с 2015 года, на стадии реализации находятся два проекта, в основе которых лежат принципы организации производства бриллиантов на территории особых экономических зон:

– проект Алмазного центра на территории о. Русский в зоне свободного порта Владивосток в рамках ТОР «Приморье»;

– проект ТОСЭР «Кангалассы» в г. Якутске, ранее был назван как ТОСЭР «Бриллиантовая долина», позже были расширены границы территории опережающего развития и переименован в ТОР «Якутия».

Основные характеристики заявленных параметров рассматриваемых инновационных проектов приведены в таблице 1.

Для достижения поставленной цели исследования были решены следующие задачи:

- количественный анализ динамики объемов производства бриллианта в России за период реализации проектов, в том числе резидентами ТОР;
- анализ сдвигов региональной структуры размещения предприятий алмазогранильной отрасли России в зоны притяжения – ТОР;
- обсуждение и экспертная оценка вероятности достижения заявленных целей проектов.

Использованы методы исследования в рамках теории экономико-географического анализа, при этом свод отраслевой статистики сделан по данным предприятий [7]. Для информационной базы исследования были использованы открытые данные бухгалтерской отчетности алмазогранильных предприятий, ведомственные и отраслевые доклады, аналитика и статистика мирового алмазного рынка принципиально не относящаяся к данным коммерческой тайны. Научно-методологическую базу исследования составили научные труды Т.И. Потоцкой, М.В. Николаева, А.С. Матвеева, А.А. Фридман, О.П. Вечериной [4, 8, 9, 10] и других ведущих ученых в области экономики алмазно-бриллиантового рынка.

Отраслевой анализ динамики производства бриллиантов в России был проведен на основе количественного анализа финансовых результатов деятельности алмазогранильных предприятий в конкурентной среде по классу ОКВЭД 2 – 32.12.3 «Обработка алмазов». За анализируемый период был взят временной промежуток с 31.12.2016 по 31.12.2023 гг., который учитывает начало реализации перечисленных проектов ТОР.

Таблица 1

Характеристики проектов, оптимизирующих организационную структуру алмазогранильной отрасли на начальной стадии реализации проектов по оценке 2017 г. [6]

Характеристики	Наименование проектов	
	ТОСЭР «Кангалассы» в г. Якутске	Алмазный центр на о. Русский
Наличие производственного задела	4 алмазодобывающие компании 12 алмазогранильных предприятий 51 ювелирное предприятие	4% в объеме производственных мощностей ювелирной отрасли по ФО РФ, из них более половины приходится на Якутию
Планируемое создание алмазно-бриллиантовой биржи	нет	есть
Переработка алмазного сырья резидентами к 2020 г.	более 2,2 млн карат/год	до 400 тысяч карат /год
Планируемые площади территории	15,6 га	4 га
Общая сумма капитальных затрат на реализацию инвестиционного проекта, в т.ч.:	9835 млн руб.	42,7 млн долл.
Доля бюджетных средств, % от капитальных затрат	22%	0%
Доля частного финансирования, % от капитальных затрат, в т.ч.	78%	100%
Доля собственных / заемных средств, % от частного финансирования	30%/70%	89%/11%
Новые рабочие места на перерабатывающем производстве (не считая занятости на создаваемых сопутствующих производствах и объектах инфраструктуры)	3764	1734
Окупаемость проекта	10 лет	10 лет
Конкурентные преимущества	– наличие минерально-сырьевой и перерабатывающей базы; – обеспеченность местными кадрами; – привлечение клиентов этнотурами	– близость к странам АТР; – таможенный пост; – крупный розничный потребительский рынок; – курортная зона;
Научно-образовательная среда	Научные учреждения СО РАН Академия наук РС (Я) СВФУ	Научные учреждения ДВО РАН ДВФУ

Также следует отметить, что отраслевые данные по выручке, совокупному финансовому результату, чистым активам и другим финансовым результатам алмазогранильных предприятий сформированы на основе аддитивных моделей.

Данный подход применен, т.к. корректно выделить данные по результатам обработки алмазов из государственной

и отраслевой статистики не предоставляется возможной из-за ограничений для служебного пользования. Отметим, что после 2021 года отчетность АО «ПО Кристалл», ООО «Бриллианты АЛРОСА» не публикуется публично из-за введенных санкционных ограничений в адрес группы АЛРОСА. Поэтому данные 2022-2023 гг. по АО «ПО Кристалл» и ООО «Бриллианты АЛРОСА»

при исследовании взяты на основе авторской оценки и могут быть не фактическими, а ориентировочными.

Результаты исследования и их обсуждение

За последние 10 лет у анализируемых предприятий алмазогранительной отрасли РФ отмечены значительные изменения в территориальном размещении производственных площадок и их перерегистрации в другие регионы, которые спровоцировали трансформационные процессы в отраслевой структуре страны. Если в 1990-е годы алмазогранительная отрасль характеризовалась крупными и средними предприятиями, то в 2000-х размер предприятий значительно сократился до средних и малых предприятий. А в 2010-х годах и по настоящее время в отрасли также осуществляют деятельность частные микропредприятия и индивидуальные предприниматели. Поэтому средний возраст алмазогранительных предприятий по отрасли стал составлять 14 лет. При этом многие микропредприятия имеют незначительную выручку до 5 млн рублей в год, что подтверждает отсутствие текущей огранки бриллиантов из-за ряда непреодолимых сложностей организации производства.

При этом крупные предприятия с многолетней историей развития такие как: АО «ПО Кристалл», ООО «Бриллианты АЛРОСА», АО «Комдрагметалл РС (Я)» с целью достижения финансовой устойчивости претерпели диверсификацию производства. У них вид деятельности «обработка алмазов» перестал быть основным видом деятельности по ОКВЭД, а производственные площадки стали лишь одними из структурных подразделений.

Начало реализации механизмов ТОР на локальных территориях страны способствовало формированию нового алмазогранительного центра в городе Владивосток Приморского края, где ранее аналогичные производства отсутствовали (рис.1).

В настоящее время лидерами алмазогранительной отрасли России по обработке природных алмазов являются: АО «ПО «Кристалл», «Бриллианты АЛРОСА» (московский и барнаульский «Кристалл»), ООО «ГЛОРИ ДВ» (Приморский край), ООО «ДДК»,

ООО «М.Суреш Владивосток» (Приморский край), ООО НПК «ЭПЛ Даймонд» (г. Москва), алмазогранительные предприятия Республики Саха (Якутия), а также единичные предприятия в других субъектах России.

Основными причинами перерегистрации юридического адреса и переезда производственных площадей алмазогранительных предприятий были следующие обстоятельства:

- меры по оптимизации затрат производства за счет снижения расходов на выплату кредитных процентов за счет лучшей доступности кредитов в федеральных центрах страны;
- сокращение расстояния от места производства до центров потребления готовой продукции;
- меры по оптимизации затрат производства за счет снижения постоянных расходов на обеспечение производства (ЖКХ, энергия, транспорт) из-за возрастающей территориальной дифференциации цен в регионах страны;
- повышение доступности к алмазному сырью и снятие ограничительных условий к месту размещения производственных площадей при обработке алмазов сняли привязанность к территории.

Данными обстоятельствами во многом и обусловлен переезд крупных якутских производителей бриллиантов ООО НПК «ЭПЛ Даймонд» из г. Якутска в г. Москва, а ООО «ДДК» из г. Якутск в г. Владивосток. Даже факт создания преференциальных условий ТОР «Якутия» около г. Якутска не удовлетворили и не остановили переезд ведущих отраслевых предприятий из региона. В результате в настоящее время на территории Республики Саха (Якутия) фактически приостановлена и не ведется огранка бриллиантов кроме незначительных объемов республиканского предприятия АО «Комдрагметалл РС(Я)» для внутреннего потребления. АО «Комдрагметалл РС(Я)» не является резидентом ТОР «Якутия». Следовательно, реализация проекта ТОСЭР «Кангалассы» по обработке алмазов не достигла заявленных целей по объемам производства бриллиантов, а только реализована в плане строительства здания ювелирно-гранительного кластера в рамках ТОР «Якутия» [11].



Рис. 1. Схема пространственной организации алмазодобывающей отрасли России и их связанность по цепочке поставки ценностей

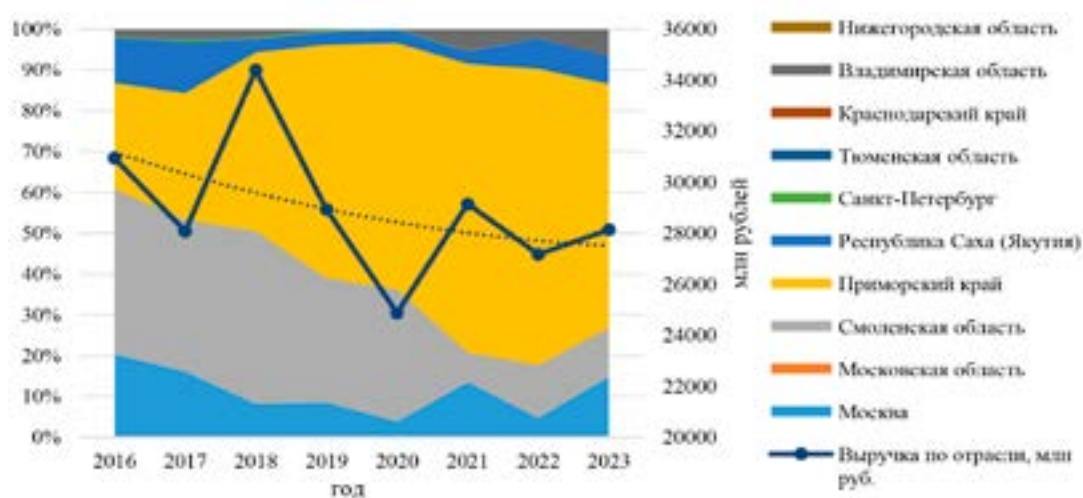


Рис. 2. Распределение выручки алмазогравильных предприятий по субъектам РФ

Источники: составлено на данных финансовых отчетов от ФНС РФ.

Результаты проведенного анализа финансово-хозяйственной деятельности действующих алмазогравильных предприятий за период 2017-2023 гг. показали, что за последние 7 лет у анализируемых предприятий алмазогравильной отрасли РФ отмечены значительные

изменения в финансовых результатах предприятий (рис. 2). Реализация проектов в ТОР «Приморье» спровоцировали сдвиги в региональной структуре отрасли в сторону роста доли Приморских производителей бриллиантов в рамках российско-индийского партнерства [12].

Однозначно, что принятые государственные меры по поддержке промышленного производства путем создания ТОР в г. Владивосток способствовали экономическому росту производства бриллиантов, но только за счет привлечения индийских инвестиций. Объем выручки трех предприятий Приморского края за период 2016-2023 гг. возрос с 8 млрд руб. до 16 млрд руб. В 2021 году объем выручки российско-индийских ограничиков максимально поднимался до 20,6 млрд руб., что было связано с реакцией на восстановление мирового спроса на бриллианты после пандемийного периода [13]. В тоже время перед российскими производителями усложнились условия сбыта бриллиантовой продукции, что отразилось на снижении их объемов производства. Повторный шок и неопределенности 2022 года от введенных санкций на российские алмазы со стороны стран G7 и Евросоюза не позволили полноценно восстановиться российскому бриллиантовому рынку до докризисного уровня [14]. В результате динамика совокупной выручки алмазогранильных предприятий в целом по отрасли (рис.2) за период 2016-2023 гг. сохранила убывающую линию тренда с ежегодным падением на 1,3%. Совокупный финансовый результат алмазогранильных предприятий в целом по отрасли за 2016-2023 гг. изменился незначительно с 1,03 млрд руб. до 1,04 млрд руб. В 2023 году совокупная чистая прибыль приморских предприятий составила 0,86 млрд руб. или 83% от результатов отрасли в целом.

Выводы

1. Ключевым аспектом успешности реализации ТОР «Приморье» для алмазно-бриллиантовой отрасли является наличие режима свободной таможенной зоны. Наличие таможенного поста в г. Владивосток и налоговые

преференции для резидентов способствовали притяжению производителей бриллиантов с иностранным капиталом и переезду алмазогранильных производств на территорию ТОР. В свою очередь ТОР «Якутия», где отсутствует свободная таможенная зона, не смогла в достаточном количестве привлечь резидентов из-за нерациональных затрат на переезд или создание производства бриллиантов взамен налоговых преференций.

2. Результаты сохранения достигнутого уровня доходности отрасли получены преимущественно за счет финансовых и трудовых ресурсов Индии. Поэтому во многом развитие приморских алмазогранильных предприятий тесно взаимосвязано с тенденциями бриллиантового рынка Индии и в меньшей степени с изменениями на рынке России.

3. Период 2024-2028 годы запланирован как этап интенсивного развития ТОР «Приморье», но от производителей бриллиантов не следует ожидать роста натурального объема готовой продукции из-за спекулятивных рисков неопределенности в стране и фундаментальных тенденций на мировом алмазно-бриллиантовом рынке.

4. В результате исследования можно утверждать, что российские производители бриллиантов в сложившихся экономических условиях страны не способны конкурировать с индийскими производителями. В целом, существующие проблемы отечественных производителей алмазообрабатывающей отрасли РФ [15, 16] не решаются, а только критически усугубляются. Для сохранения и развития производства бриллиантов в РФ требуются кардинальные и регламентирующие управленческие решения, принятые в интересах отечественных производителей, которые способны перенаправить экспортный поток алмазного сырья на внутреннее потребление.

Библиографический список

1. Потоцкая Т.И. Алмазно-бриллиантовый комплекс России // Региональные исследования. 2004. № 2 (4). С. 3-16.
2. Тихотский Д. Алмазная колония России: Республика Саха (Якутия): Тихоокеанский университет Аляски, США. Якутск: Сахаполитграфиздат, 2001. С. 197.
3. Егоров Е.Г., Алексеев П.Е. Экономика золото- и алмазопромышленного комплексов в условиях переходного периода. Новосибирск: Наука, 1997. 318 с.

4. Парников Г.И. Организация государственного регулирования в алмазно-бриллиантовом комплексе Российской Федерации // Проблемы современной экономики. 2012. № 4 (44). С. 61-65.
5. Егорова Т.П., Алексеева К.И., Егоров Г.С. Таможенные и налоговые преференции при производстве в различных условиях // Экономика и предпринимательство. 2015. № 12-2 (65). С. 912-917.
6. Nikolaev M.V., Grigoryeva E.E. Features of the diamond cluster project implementation in the Vladivostok free port zone // Indian Journal of Science and Technology. 2016. V. 9. № 12. P. 89531.
7. Потоцкая Т.И. Методика отраслевого экономико-географического анализа в условиях информационно асимметричного рынка // Географический вестник. 2023. № 2 (65). С. 6-11.
8. Потоцкая Т.И. Отраслевые и территориальные особенности комплексообразования на мировом алмазно-бриллиантовом рынке // Вестник БГУ. Серия 2: Химия. Биология. География. 2015. № 1. С. 75-81.
9. Фридман А.А., Толпежников Л.Ф., Вечерина О.П. Алмазобриллиантовый комплекс России – вчера, сегодня, завтра. Алмазная книга России. Книга 1: Алмазный спецназ. 2014. 699 с.
10. Николаев М.В. Формирование стратегии эффективного развития алмазно-бриллиантового комплекса. Новосибирск: ИЭОПП СО РАН, 2013. 390 с.
11. Топ «Якутия» готовится к продажам бриллиантов на экспорт // ТАСС. 2022. 15 августа. [Электронный ресурс]. URL: <https://tass.ru/ekonomika/9204419> (дата обращения: 13.12.2024).
12. Хромова Н.Г. Алмазно-бриллиантовый комплекс Индии на мировом алмазном рынке // Азия и Африка сегодня. 2019. № 11. С. 16-21.
13. Хромова Н.Г. Современные тенденции развития мирового алмазно-бриллиантового комплекса в условиях пандемии и последствия Covid-19 // Горизонты экономики. 2021. № 3 (62). С. 160-165.
14. Григорьева Е.Э., Ноговицын Р.Р. Влияние санкций на деятельность алмазно-бриллиантового комплекса России // Вестник Северо-Восточного федерального университета им. М.К. Аммосова. Серия: Экономика. Социология. Культурология. 2022. № 1 (25). С. 39-48.
15. Николаев М.В., Данилов Ю.Г., Парников Г.И. Проблемы государственного регулирования в организации алмазно-бриллиантового рынка в Российской Федерации // Экономика, право и правоприменение: материалы республиканской научно-практической конференции. Якутск: СВФУ, 2012. С. 132-141.
16. Григорьева Е.Э., Иванов И.Е. Проблемы финансового состояния алмазогранильных и ювелирных предприятий региона // Экономический анализ: теория и практика. 2015. № 34 (433). С. 55-66.