

## МОНИТОРИНГ ПРЕДПРИЯТИЙ АГРОПРОМЫШЛЕННОГО КОМПЛЕКСА

*В ежегодном мониторинге сложившейся ситуации в агропромышленном комплексе приняли участие 30 руководителей сельскохозяйственных организаций. На основании собранной информации и данных Государственной службы статистики ПМР получена оценка экономической конъюнктуры отрасли, финансового состояния и технической оснащённости организаций, функционировавших в период сложной эпидемиологической обстановки и неблагоприятных погодных условий 2020 года.*

### *Выборочная совокупность*

В ежегодном мониторинге ситуации в агропромышленном комплексе, проводимом Приднестровским республиканским банком, приняли участие 30 руководителей организаций сельского хозяйства. Совокупный объём произведённой продукции предприятий, участвующих в мониторинге, в стоимостном выражении составил 44,6% отраслевого показателя, а их выручка находилась в диапазоне от 1 до 71 млн руб. Численность занятых работников составляла от 5 до 500 человек. Согласно опросу, основная доля сельскохозяйственных организаций, принявших участие в мониторинге, осуществляла деятельность преимущественно в сфере производства зерновых и зернобобовых культур – 66,7% ответов, технических и кормовых культур – 50,0%. При этом выращиванием винограда и плодовых культур занимались 6,7% респондентов. В сфере животноводства крупный рогатый скот разводили 16,7% хозяйственных субъектов, птицу – 13,3%, свиней и кроликов – 10,0% соответственно. Также среди участников анкетирования были организации, занимающиеся выращиванием мелкого рогатого скота и рыбы.

### *Оценка общеэкономической ситуации в республике и финансово-экономического положения предприятий*

Деятельность предприятий агропромышленного комплекса в 2020 году попала под удвоенное влияние катаклизмов: неблагоприятные погодные условия вследствие засухи и поздних заморозков, а также введение ограничительных мер, направленных на борьбу с распространением пандемии новой коронавирусной инфекции COVID-19 как внутри республики, так и за рубежом. По сравнению с 2019 годом объём произведённой продукции сельскохозяйственных организаций сократился на 32,6%, до 983,8 млн руб., выручка – на 16,9%, до 1 439,5 млн руб.

Аномальные погодные условия отчётного года сказались на падении урожайности основных культур у 95,8% респондентов и их качества у 73,9%. Согласно оценкам, из-за засухи 2020 года пострадали в среднем 54% посевных площадей организаций, принявших участие в мониторинге (порядка 18,7 тыс. га посевов) и около 60% площадей, занятых насаждениями (102,1 га плодовых культур).

В условиях рискованного земледелия снизить влияние негативных погодных условий на урожай позволяет развитие мелиоративного комплекса. Согласно опросу, по итогам 2020 года порядка 29% предприятий удалось повысить долю орошаемых земель. В то же время в 14% организаций показатель остался без изменения. В результате удельный вес поливных земель в хозяйствах находился в среднем в диапазоне 20,0-70,0%. При этом 57% сельхозпроизводителей указали на отсутствие полива на обрабатываемых землях. Орошение 100% используемых земель сельскохозяйственного назначения было зафиксировано лишь в одной организации.

Наряду с проблемой орошаемых земель вследствие высокой затратности преобразований, аграрии испытывают потребность в дополнительных земельных площадях под посевы и закладку многолетних насаждений – об этом заявили 43% и 29% респондентов соответственно (в общем размере порядка 5,5 тыс. га).

Результаты неурожая отразились и на животноводческой сфере. Согласно статистическим данным, кормовые запасы в 2020 году сократились на 29,2%, до 12,7 тыс. тонн. Балансы ответов, характеризующие продуктивность скота (птицы) и воспроизводство поголовья, сложились отрицательными – -7,7 п.п. и -15,4 п.п. соответственно.

В условиях введения ограничительных мер по борьбе с распространением пандемии около половины респондентов указали на рост цен на импортируемое сырьё и оборудование, а также сложности с их приобретением, 1/3 руководителей отметили срыв договорных обязательств с партнёрами, рост неплатежей и, как следствие, недостаточность денежных средств для ведения бизнеса (табл. 20). Своевременное исполнение налоговых обязательств было проблематичным для 23,3% опрошенных. Другие факторы для большинства организаций не оказывали существенного влияния.

**Таблица 20**

**Влияние последствий COVID-19 на деятельность предприятий**

% к итогу<sup>36</sup>

	ранжирование степени влияния			
	отсутствие влияния	низкая	средняя	высокая
Необходимость сокращения персонала или расходов на фонд оплаты труда	76,7	13,3	6,7	3,3
Падение спроса ниже нормального уровня	70,0	16,7	6,7	6,7
Проблема своевременного исполнения обязательств по выплате налогов в бюджет	76,7	6,7	10,0	6,7
Проблема своевременного исполнения обязательств перед банками	76,7	3,3	10,0	10,0
Срыв договорных обязательств с партнёрами	66,8	10,0	10,0	13,3
Рост стоимости импортного сырья (материалов) и оборудования	53,3	16,7	13,3	16,7
Сложности с приобретением импортного сырья (материалов) и оборудования	53,3	10,0	26,7	10,0
Сложности с поставками продукции на экспорт	73,3	10,0	10,0	6,7
Рост регуляторной нагрузки	76,7	6,7	13,3	3,3
Рост неплатежей и недостаточность денежных средств для ведения бизнеса	66,7	13,3	3,3	16,7

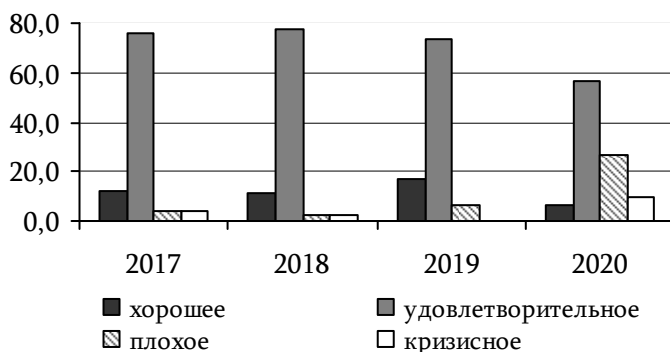
Согласно ответам 53,4% сельскохозяйственных производителей, общеэкономическая ситуация в республике в 2020 году ухудшилась. На фоне высокой доли респондентов, отметивших ухудшение общих условий ведения бизнеса (36,7%), баланс ответов, по данному показателю, сложился отрицательным – -33,4 п.п. В то же время половина предпринимателей считают, что общие условия ведения бизнеса существенно не изменились.

Подавляющее большинство опрошенных (83,3%) при оценке финансового состояния организации отметили негативные изменения показателей.

По сравнению с 2019 годом доля руководителей агрохозяйств, оценивших финансовое положение фирмы как «хорошее» и «удовлетворительное», уменьшилась на 26,6 п.п., до 63,4%, что сопровождалось ростом организаций, находящихся в неудовлетворительном (26,7% ответов, +20,0 п.п.) и кризисном (10,0%, в базисном году таковые отсутствовали) состоянии (рис. 42).

Большинством сельхозпроизводителей (66,7% ответов) техническое обеспечение предприятия

<sup>36</sup> удельный вес в общем количестве предприятий – далее к рис. 42, табл. 21



**Рис. 42. Оценка финансового положения предприятий по итогам года, %**

было оценено на приемлемом уровне. Улучшение технической оснащённости фирмы отметили 36,7% руководителей, что сформировало по данному показателю положительный баланс ответов – +23,3 п.п.

В целях поддержки и развития сельскохозяйственной отрасли в 2020 году на государственном уровне были приняты меры по поддержке аграриев. В частности, организациям предоставлялась возможность получения налоговых послаблений, льготных кредитов, а также право провести

реструктуризацию и пролонгацию уже имеющихся. Также были внесены изменения в сфере лицензирования деятельности, сертификации продукции, недропользования, таможенной сфере и др.

Среди всех предложенных мер поддержки наиболее актуальными для организаций явились предоставление налоговых льгот (63,3% организаций оценили высокую и среднюю степень её важности); возможность получения льготных кредитов (46,7%) и реструктуризацию уже имеющейся задолженности перед банками (30,0%), а также перенос сроков сдачи отчётности и/или её упрощение (36,6%, табл. 21). При этом необходимо отметить, что в преобладающем большинстве организации не были осведомлены о предоставляемых льготах, кроме налоговых.

**Таблица 21**

**Меры государственной поддержки по степени их важности для деятельности предприятий**

%

	использовали - степень важности для предприятия			неприменимо к предприятию	неизвестно о мере
	высокая	средняя	низкая		
Предоставление налоговых льгот	43,3	20,0	6,7	6,7	23,3
Возможность получения льготных кредитов	36,7	10,0	10,0	-	43,3
Реструктуризация, пролонгация кредитов	16,7	13,3	3,3	13,3	53,4
Меры в сфере таможенного оформления	3,3	13,3	10,0	3,3	70,1
Меры в сфере сертификации продукции	13,1	6,7	10,0	10,0	60,2
Меры в сфере лицензирования деятельности	-	-	10,0	26,7	63,3
Меры в сфере недропользования	-	-	-	33,3	66,7
Возможность реструктуризации задолженности за потреблённые топливно-энергетические и водные ресурсы	10,0	3,3	6,7	16,7	63,3
Льготные тарифы на топливно-энергетические и водные ресурсы	16,7	6,7	6,7	13,3	56,6
Ослабление/смягчение контрольно-надзорной деятельности	6,7	13,3	20,0	6,7	53,3
Упрощение/перенос сроков сдачи отчётности	13,3	23,3	10,0	3,3	50,0

В условиях пандемии большинство сельскохозяйственных предприятий, учитывая характер работы, не применяли меры организационного характера. В 16,7% организаций часть сотрудников были переведены на удалённый режим работы, в каждой десятой фирме был изменён график работы. При этом численность работников в 2020 году увеличилась в 43,3% агрохозяйств, участвовавших в опросе, против 23,3%, отметивших снижение показателя. Рост оплаты труда персонала зафиксирован в 33,3% организаций, снижение – в 16,7%. Как и годом ранее, треть

респондентов отметили, что нехватка кадров и квалифицированных специалистов оказывает негативное воздействие на деятельность предприятия. На этом фоне финансирование обучения персонала осуществлялось в 46,7% организаций.

Согласно ответам 43,3% респондентов, в отчётном году спрос на выпускаемую продукцию на внутреннем рынке существенно не изменился, а 30,0% участников отметили отсутствие изменений на внешних рынках. В условиях небывалой засухи и сокращения предложения сельскохозяйственной продукции треть респондентов фиксировали повышение спроса на внутреннем рынке, что сформировало положительный баланс ответов (+13,3 п.п.) против отрицательного (-10,0 п.п.) в предыдущем году (табл. 22). Более половины участников анкетирования (56,7% ответов) реализовывали произведённую продукцию на внутреннем рынке фирмам-посредникам. Поставки перерабатывающим предприятиям осуществляли 40,0% сельхозорганизаций, реализацию на рынках и ярмарках – 36,7%, организациям розничной торговли – 20,0%. Сбыт продукции государственным (муниципальным) учреждениям производили 10,0% опрошенных. При этом для 20% респондентов наличие конкурентной импортной продукции являлось достаточно серьёзным фактором осуществления деятельности. Ценовое давление со стороны торговых организаций отметили 23,3% предпринимателей, со стороны перерабатывающих и других предприятий (заказчиков) – 16,7% и 10,0% соответственно.

**Таблица 22**

**Изменение основных показателей деятельности сельскохозяйственных предприятий<sup>37</sup>**

п.п.

	2018 год	2019 год	2020 год
Спрос на выпускаемую продукцию на внутреннем рынке	22,3	-10,0	13,3
Спрос на выпускаемую продукцию на внешнем рынке	8,3	-13,3	-10,0
Объём производства	25,0	0,0	-63,3
Издержки производства	52,8	63,3	86,7
Обеспеченность оборотными средствами	11,1	-3,3	-43,3
Потребность в заёмных ресурсах	16,6	20,0	53,3
Численность работающих	8,4	3,3	20,0
Средний размер заработной платы	52,8	56,7	16,6
Прибыль от основной деятельности	16,6	13,4	-80,0
Объёмы капитальных вложений	47,3	46,7	-13,3

Половина экспортёров не зафиксировали существенных изменений при реализации своей продукции на внешних рынках, при этом в условиях падения урожайности каждый третий указал на снижение объёмов поставляемой продукции. Зависимость от одного основного покупателя, превышающая половину совокупных продаж, зафиксирована более чем на 40% предприятий. Согласно ответам, респонденты преимущественно рассчитывают на увеличение в 2021 году объёмов экспорта в Республику Молдова и страны Европейского Союза.

Подавляющее большинство сельхозпроизводителей выступали участниками внешнеэкономической деятельности в части импортных поставок. В отношении поставщиков сырья и материалов зависимость от одного контрагента, превышающая половину совокупного объёма поставок, была отмечена в каждой третьей анкете респондентов, ответивших на данный вопрос. Договориться с зарубежными партнёрами о более выгодных условиях поставки смогли 20,0% предпринимателей, частично перейти на отечественные аналоги ввозимых товаров и сырья получилось у 6,7% участников анкетирования.

<sup>37</sup> баланс ответов (разница между удельным весом положительных («произошло увеличение») и отрицательных («произошло уменьшение») ответов)

## Реальный сектор

Ухудшение в отчётном периоде условий осуществления внешнеэкономической деятельности в основном было связано с закрытием границ между странами в целях предотвращения распространения пандемии.

Падение урожайности, а также рост стоимости сырья на внутреннем и внешних рынках (в частности увеличение стоимости семян и кормов для животных) обусловили повышение издержек на единицу произведённой продукции (86,7% ответивших), что по итогам 2020 года сформировало рост цен на сельскохозяйственную продукцию в  $\frac{3}{4}$  организаций.

Прибыль от основной деятельности сократилась у большинства (80,0%) предприятий отрасли, 20% хозяйствующих субъектов удалось сохранить результативность финансовой деятельности в рамках показателей 2019 года.

Согласно полученным ответам, половина аграриев (30% в 2019 году, табл. 23) отметили, что недостаток денежных средств для финансирования текущей деятельности остаётся одним из основных факторов, оказывающих негативное влияние на деятельность предприятия. Так, по итогам отчётного года баланс ответов, характеризующих уровень обеспеченности оборотными средствами, как и в прошлом году, сложился отрицательным (-43,3 п.п. против -3,3 п.п. годом ранее). При этом в 37% агрофирм показатели сохранились на уровне базисного года. Величина просроченной кредиторской и дебиторской задолженности увеличилась на 20,0% предприятий, частично снизить долговые обязательства с истекшим сроком платежа удалось 3,3% и 16,7% организациям соответственно. Наиболее остро стояла проблема наличия задолженности перед поставщиками, а также выплатам по кредитам в иностранной валюте – 46,7% и 23,3% ответов соответственно. По сравнению с 2019 годом доля сельхозпроизводителей, у которых отсутствовала просроченная кредиторская и дебиторская задолженность, увеличилась на 10,0 п.п., до 46,7%, и на 16,7 п.п., до 40,0% соответственно.

Таблица 23

### Факторы, отрицательно влияющие на деятельность организаций<sup>38</sup>

	частота ответов, %		
	2018 год	2019 год	2020 год
Неблагоприятные погодные условия	58,3	70,0	90,0
Повышение цен на семенной материал, корма и др.	52,8	60,0	60,0
Повышение цен на ГСМ и др.	63,9	40,0	16,7
Недостаток денежных поступлений для финансирования текущей деятельности	13,9	30,0	50,0
Условия осуществления внешнеэкономической деятельности	5,6	16,7	20,0
Высокая налоговая нагрузка	27,8	20,0	16,7
Наличие конкурентной импортной продукции	30,6	10,0	20,0
Нехватка кадров и квалифицированных специалистов	38,9	33,3	33,3

В 2020 году объём капитальных вложений увеличился в 26,7% организаций против 40,0%, отметивших снижение показателя. В большинстве случаев средства направлялись на совершенствование материально-технической базы (64,3% ответов) и расширение действующего производства (43%). На приобретение оборудования, необходимого для переработки сельскохозяйственной продукции, средства выделили 42,9% организаций, в производство новых видов продукции, а также поддержание мощностей в рабочем состоянии вложились 18% респондентов.

В отчётном году порядка  $\frac{2}{3}$  фирм обновили парк машин и оборудования, закупив 106 ед. сельскохозяйственной техники на общую сумму 41,1 млн руб. Треть организаций получили кредит

<sup>38</sup> при ответе на вопрос некоторые руководители указывали несколько факторов

(на срок до пяти лет) на эти цели, каждый пятый приобрёл оборудование в рассрочку (на срок от 3 месяцев до года).

Согласно оценкам респондентов, совокупный объём необходимых инвестиций составляет порядка 220,0 млн руб., из которых на приобретение техники, машин и оборудования – 61,4%.

Инвестиционную деятельность большинства предпринимателей ограничивает нехватка собственных финансовых ресурсов. В качестве основной причины снижения объёмов капитальных вложений в отчётном году каждый второй сельхозпроизводитель указал сокращение дохода вследствие гибели урожая из-за засухи. При этом 30,0% участников анкетирования отметили, что не обратились в банк по причине высоких процентных ставок по кредитам или недостатка объёма залогового имущества, каждый пятый – в связи с наличием высоких рисков ввиду нестабильной экономической ситуации. Для 16,7% респондентов получению заёмных средств препятствовала имеющаяся непогашенная задолженность по ранее полученным кредитам. В итоге привлекли ресурсы для инвестирования 20,0% сельскохозяйственных предприятий, из которых каждый второй воспользовался возможностью льготного кредитования, предоставляемого в рамках государственной поддержки.

В 2020 году в обслуживающий банк за получением кредита (в том числе на пополнение оборотных средств) на общих основаниях обратились 40,0% участвующих в опросе организаций (диапазон годовой процентной ставки составил от 9% до 13%); на льготных условиях – 43,3% предприятий (ставка в размере от 3% до 10% годовых). Заявку на получение кредита на закупку сельскохозяйственной техники подавали 30,0% хозяйствующих субъектов. За льготным кредитом для выплаты заработной платы своим сотрудникам обращался каждый десятый предприниматель. При этом в большинстве случаев размер полученных кредитов соответствовал реальной потребности в заёмных ресурсах.

Основными видами обеспечения по кредитам выступили основные фонды (84,2% кредитующихся организаций). Обеспечение кредитного договора путём залога приобретаемого имущества применили 47,4% заёмщиков, за счёт залога на право пользования земельным участком и произведённой сельскохозяйственной продукцией – 31,6%. При этом, по мнению 15,0% кредитующихся предприятий, требования к обеспеченности кредитов в 2020 году смягчились, что сформировало положительный баланс ответов – +5,0 п.п. Снижение максимального срока и суммы заёмных ресурсов отметили 26,3% и 15,8% фирм, обратившихся за кредитом, соответственно. Каждый десятый заёмщик указал на смягчение требований к кредитоспособности.

### *Прогнозные оценки руководителей*

На фоне негативных оценок респондентов относительно общеэкономической ситуации и условий ведения бизнеса в отчётном году, прогноз на 2021 год характеризовался формированием положительного баланса ответов показателей – +40,0 п.п. и +30,0 п.п. соответственно. Рассчитывая на более благоприятные погодные условия, улучшение финансового положения в текущем году прогнозируют порядка 60% организаций. Рост прибыли от основной деятельности ожидают более половины сельскохозяйственных предприятий. Каждый пятый участник опроса затрудняется дать оценку либо не рассчитывает на существенные изменения.

С учётом высокой доли респондентов, ожидающих роста спроса на внутреннем рынке (56,7%), постепенно наращивать объёмы произведённой продукции планируют 73,3% опрошенных. На повышение спроса на отечественную продукцию на зарубежных рынках рассчитывают 37,5% предприятий-экспортёров.

На фоне ожидаемой стабилизации экономической ситуации, баланс ответов, характеризующий динамику издержек на единицу произведённой продукции, сложился отрицательным (-6,7 п.п.). При этом необходимо отметить, что для более половины руководителей агрофирм сокращение издержек является одной из самых актуальных задач в ближайшее время.

Этому будет способствовать модернизация и совершенствование материально-технической базы, что является приоритетом на предстоящий год для 63% сельскохозяйственных организаций. Выход на новые рынки сбыта сохраняет важность для 36,7% предпринимателей, поиск новых партнёров и поставщиков – для каждого четвертого хозяйствующего субъекта. В 20% организаций планируется развивать новые направления деятельности.

Порядка 43% респондентов указали на риски, связанные с недостатком собственных средств для обеспечения текущей деятельности организации. В 2021 году обратиться в банк за кредитом планируют 56,7% сельскохозяйственных предприятий. Реализовать новые инвестиционные проекты за счёт привлечения заёмных ресурсов на общих условиях собираются 20,0% респондентов, треть предпринимателей рассчитывают на участие в программе льготного кредитования.

Высокая зависимость результативности сельскохозяйственных производителей от погодных условий обуславливает опасения большинства респондентов относительно сильного влияния данного фактора на итоги их деятельности в текущем году. На этом фоне расширить площадь орошаемых земель планирует 48% сельхозпроизводителей. При этом, по оценке аграриев, увеличение данного показателя позволит достигнуть роста урожайности на 20-30%.

Значительный уровень неопределённости, связанный с распространением пандемии коронавирусной инфекции COVID-19, вызывает беспокойство 46,7% предпринимателей. Падение цен на производимую продукцию, а также рост издержек на топливо и водные ресурсы, не исключают 36,7% и 30,0% респондентов соответственно. Также рисками для ряда предприятий выступают возможность введения новых барьеров в сфере внешнеэкономической деятельности, сложности получения заёмных ресурсов и нехватка квалифицированных кадров.

В вопросе необходимости применения государственных мер, направленных на улучшение эффективности функционирования сельскохозяйственной отрасли, руководителями предприятий был сделан особый акцент на повышении доступности кредитных ресурсов и необходимости снижения ставок по кредитам (40% ответов). Треть респондентов считают необходимым пересмотр системы налогообложения в сторону снижения налоговой нагрузки. На важность государственной поддержки сельского хозяйства в сфере инвестиций указали 23,3% опрошенных, на оптимизацию тарифов на воду и электроэнергию, затраченную на полив, – 10%.

Кроме того, были обозначены предложения о целесообразности снижения таможенных пошлин, о совершенствовании сферы государственного контроля и государственных закупок.

В условиях дефицита квалифицированных кадров высказывалось мнение о необходимости принятия эффективных решений на государственном уровне в области профессиональной подготовки специалистов для сельского хозяйства.