

ОЦЕНКА ЕМКОСТИ И ПРОГНОЗ РАЗВИТИЯ РЫНКА УСЛУГ ТАМОЖЕННОГО БРОКЕРА В РОССИИ ДО 2028 г.



Юлия Кислова,
к.э.н., директор «Агентства Маркет Гайд»

Емкость рынка услуг таможенного брокера

С 1 января 2017 г. декларирование таможенной процедуры таможенного транзита в электронной форме стало обязательным, и по итогам 2017 г. в России таможенные органы оформили 4,4 млн ед. таможенных деклараций (табл. 1).

Некоторая часть участников ВЭД осуществляет таможенное оформление самостоятельно. Как правило, это крупные и средние компании, имеющие возможность содержать в своем штате сотрудника или подразделение,

отвечающих за организацию ВЭД и таможенное оформление.

Самостоятельное оформление дает возможность контролировать все этапы перемещения, финансовые операции, но и риски участник ВЭД в таком случае несет самостоятельно.

Структура рынка таможенных деклараций в разрезе сегментов за период 2014–2017 гг. представлена в табл. 2.

Таким образом, емкость рынка аутсорсинга таможенного оформления (под ЭЦП брокера + ЭЦП клиента) составила в 2016 г. около 3,0 млн ед. деклараций; в 2017 г. – около 3,4 млн ед. деклараций, что превысило показатель 2016 г. на 10,8%.

Доля таможенных деклараций, оформленных на аутсорсинг (под ЭЦП клиента и ЭЦП брокера), по экспертным оценкам игроков рынка, составляет в среднем 75–80%.

На стоимость таможенных услуг может влиять несколько факторов: вид оформляемого товара, категория участника ВЭД, вид таможенной процедуры, наличие или отсутствие включенных услуг склада временного хранения (СВХ) или терминала, вид печати (ЭЦП), под которой подается таможенная де-

кларация и много других обстоятельств, оказывающих влияние на стоимость услуг таможенного брокера.

Среднерыночная стоимость оформления таможенной декларации на аутсорсинг под ЭЦП брокера (подготовка, подача и выпуск декларации в таможне, без учета стоимости услуг СВХ) в исторической ретроспективе 2014–2017 гг. составляла¹ в среднем 15–16 тыс. руб. Среднерыночная стоимость оформления таможенной декларации на аутсорсинг под ЭЦП клиента варьировалась в диапазоне 12–13 тыс. руб. за декларацию.

Применение средневзвешенного показателя стоимости оформления таможенной декларации на аутсорсинг к данным по объему оформленных на аутсорсинг ДТ в количественном выражении позволяет сформировать динамику изменения рынка аутсорсинга оформления ДТ в стоимостном выражении (табл. 3).

Таким образом, объем рынка аутсорсинга оформления таможенных деклараций под ЭЦП брокера + ЭЦП клиента в стоимостном выражении оценивается в 2016 г. в 43 млрд руб., в 2017 г. – в 49 млрд руб.

Таблица 1.
Объем оформления таможенных деклараций в РФ, ед.

Оформлено деклараций на товары	2014	2015	2016	2017 ¹
Всего штук	4 288 459	3 766 255	3 911 551	4 224 475

¹ ФТС РФ: <http://www.tks.ru/reviews/2018/02/26/03>

¹ Источник: <https://vedmarket.info/tceny>; экспертные интервью с игроками рынка услуг таможенного брокера.

Перспективы рынка услуг таможенного брокера

В настоящее время самостоятельное оформление ДТ могут позволить только крупные компании, которые осуществляют международные грузоперевозки в значительных масштабах и для которых под силу содержание в штате квалифицированного юриста, компетентного в области международного права, бухгалтера с опытом ВЭД, а также лицензированного специалиста по таможенному декларированию. Доля самостоятельного таможенного оформления участниками ВЭД варьируется в диапазоне 20–25%. Однако внедрение обязательного электронного декларирования, постепенное внедрение автоматической регистрации и автоматического выпуска ДТ, передача документального контроля на ЦЭДы, выравнивание подходов к применению СУР, создание бесплатных сервисов, позволяющих обойтись без покупки профессиональных софтов, категорирование участников ВЭД, а также многие другие меры, принимаемые ФТС в рамках внедрения нового таможенного законодательства, будут способствовать ослаблению роли посреднических функций таможенных представителей и увеличению доли самостоятельно оформляемых ДТ.

Если раньше участник ВЭД оценивал в брокере прежде всего способности решать вопросы с таможенной, то теперь сам круг таких вопросов стал значительно уже. Многие популярные обучающие центры стали организовывать специальные курсы, снабжающие необходимым набором знаний для ведения внешнеэкономической деятельности самостоятельно, без обращения услуг к посредникам.

По мнению экспертов², спрос на аутсорсинговые услуги в таможенном оформлении в перспективе по-прежнему будет существовать, но доля аутсорсинга в сравнении с существующим показателем в 75–80% в перспективе 10 лет может существенно снизиться (до 40–41%).

Таким образом, среди основных тенденций развития рынка услуг таможенного брокера можно выделить следующие:

- возрастут требования, предъявляемые к таможенным брокерам, оперирующим на рынке, что повлечет

Таблица 2.

Динамика изменения объемов оформления таможенных деклараций в РФ в 2014–2017 гг., ед.

Источник: данные ФТС РФ; интернет-журнал «Науковедение»¹; отраслевой портал²

Оформлено	2014	2015	2016	2017 ³
Всего самостоятельно	1 072 114,8	866 238,7	860 541,2	844 895,0
Аутсорсинг				
Под ЭЦП клиента	1 200 768,5	1 167 539,1	1 251 696,3	1 394 076,8
Под ЭЦП брокера	2 015 575,7	1 732 477,3	1 799 313,5	1 985 503,3
Всего на аутсорсинг	3 216 344,3	2 900 016,4	3 051 009,8	3 379 580,0
Итого	4 288 459,0	3 766 255,0	3 911 551,0	4 224 475,0

¹ Шарощенко И.В., Иванова Д.О. Анализ особенностей функционирования объектов околотаможенной инфраструктуры Российской Федерации // Интернет-журнал «Науковедение». – 2016. – Т. 8. – № 6: <http://naukovedenie.ru/PDF/78EVN616.pdf>

² <http://www.logistics.ru/customs/news/fts-rossii-sovershenstvovanie-tamozhennogo-administrirovaniya>

³ <http://www.tks.ru/reviews/2018/02/26/03>

Таблица 3.

Оценочная емкость рынка аутсорсинга оформления ДТ в 2014–2017 гг., ед. и млн руб.

Источник: «Агентство Маркет Гайд»

Емкость рынка	2014	2015	2016	2017
Тыс. ед.	3 216,3	2 900,0	3 051,0	3 379,6
Млн руб.	43 903,1	39 875,2	43 476,9	49 003,9

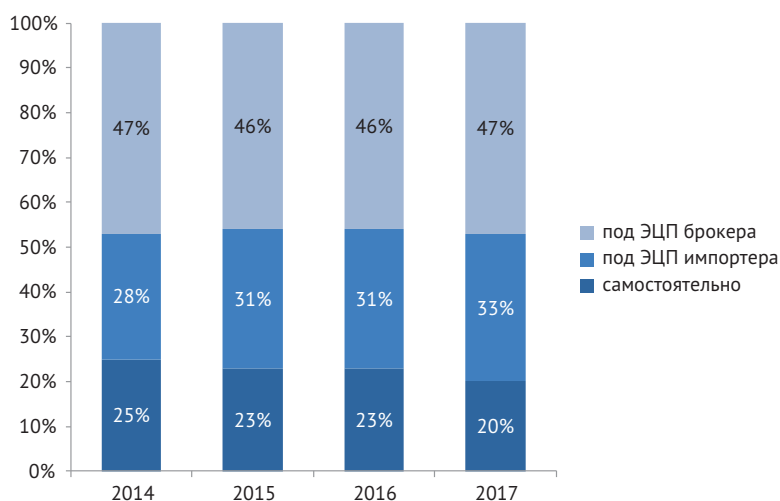


Рисунок 1. Динамика изменения структуры рынка таможенного оформления в РФ в 2014–2017 гг., %

Источник: «Агентство Маркет Гайд»

² Лозбенко Л.А., Председатель Общественного совета при ФТС России; Олег Казеннов, начальник отдела таможенного оформления, «Детский мир».

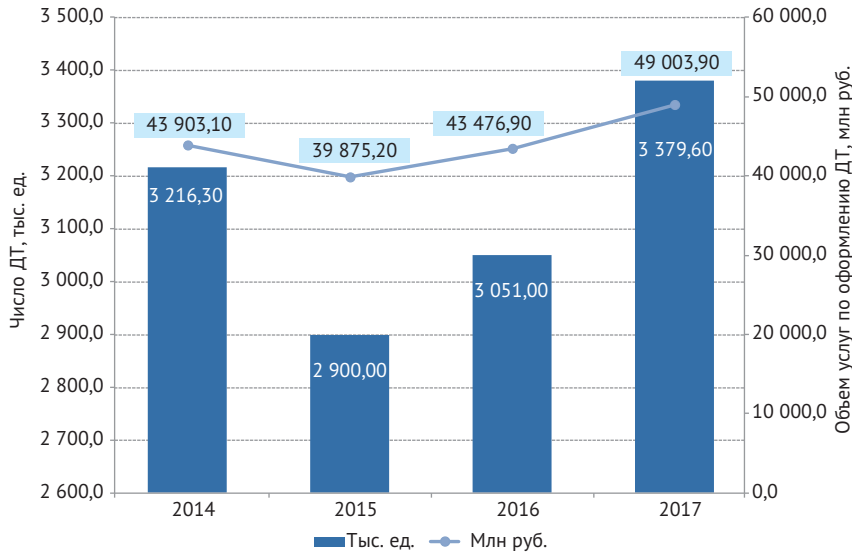


Рисунок 2. Динамика изменения емкости рынка аутсорсинга оформления ДТ в 2014–2017 гг., тыс. ед. и млн руб.
Источник: «Агентство Маркет Гайд»

за собой необходимость проведения ими оптимизации бизнес-процессов;

- приоритетностью выживания в условиях прогнозируемого снижения доли аутсорсинга на рынке будут обладать таможенные операторы с отраслевой специализацией;
- нововведения в таможенном законодательстве приведут в том числе к изменению логистических цепочек и некоторому перетоку декларационных товаров (импорта) с наиболее легко контролируемых таможенными органами авиа- и морских портов на автомобильный транспорт, что повлечет за собой повышение спроса на комплексные услуги оператора «одного окна»: полный аутсорсинг ВЭД + услуги логистического оператора (оформление разрешительных документов, таможенное и логистическое консультирование, растаможивание, транс-

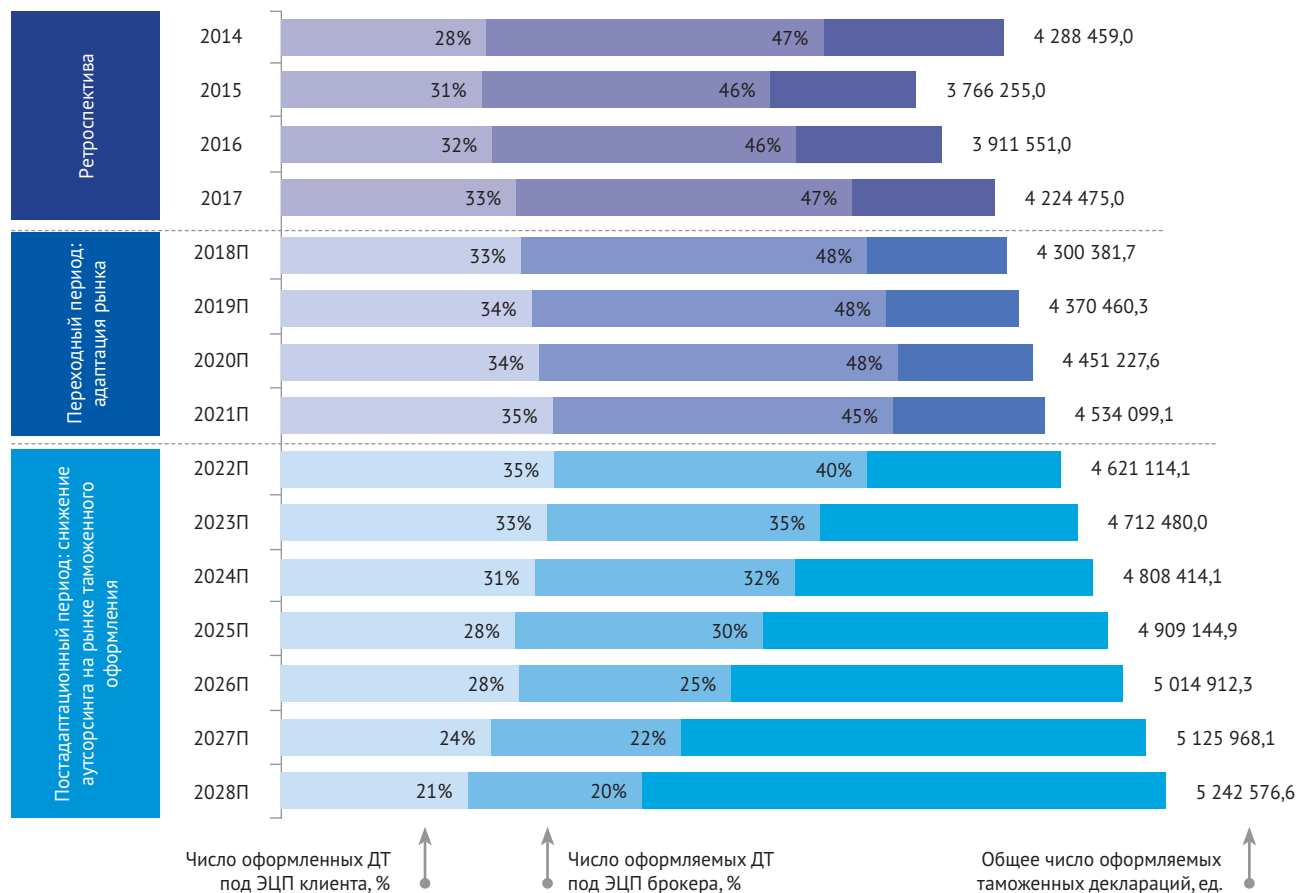


Рисунок 3. Динамика и прогноз изменения рынка услуг таможенного брокера в общем и доли аутсорсинга до 2028 г., ед. и %
Источник: «Агентство Маркет Гайд»

портировка, экспедирование, складская обработка и т.д.), то есть функции таможенных брокеров в перспективе будут сосредотачиваться у логистических операторов.

Прогноз развития рынка услуг таможенного брокера до 2028 г.

При формировании прогноза рынка услуг таможенного брокера в пер-

спективе до 2028 г. применялась следующая методология:

1. Ретроспективная динамика изменения рынка услуг таможенного брокера в 2014–2017 гг. и долевой

составляющей аутсорсинга (под ЭЦП брокера + ЭЦП клиента) базируется на данных официальной статистики и экспертных оценках игроков рынка.

2. Изменения рынка на прогнозный период до 2028 г. характеризуются следующими периодами:

- переходный период: фаза адаптации рынка таможенного оформления к новому таможенному законодательству (2019–2021 гг.) – рост доли аутсорсинга в пределах статистической погрешности в 1–2%;
- постадаптационный (2021–2028 гг.) период: фаза снижения доли аутсорсинга с ежегодным темпом в 5–7%. Согласно сформированному прогнозу доля аутсорсинга в оформлении ДТ (ед.) оценочно составит:
 - в 2021 г. – 78% (под ЭЦП клиента 31%, под ЭЦП брокера 47%)
 - в 2025 г. – 58% (под ЭЦП клиента 28%, под ЭЦП брокера 30%);
 - в 2028 г. – 40–41% (под ЭЦП клиента 21%, под ЭЦП брокера 20%).

При формировании прогноза изменения рынка в стоимостном выражении (млрд руб.) использовалась следующая методология:

1. Сформирован прогноз стоимости оформления 1 (одной) ДТ на аутсорсинг в руб./ед. (усредненная стоимость по 2 экспертным показателям: цена оформления ДТ под ЭЦП брокера и цена под ЭЦП клиента) на перспективу до 2028 г. с применением прогнозируемого Минэкономразвития РФ показателя инфляции.

2. К вышеприведенным прогнозным показателям числа оформляемых на аутсорсинг таможенных деклараций применен сформированный прогноз стоимости оформления 1 таможенной декларации на аутсорсинг в руб./ед.

Емкость рынка услуг таможенного брокера в стоимостном выражении с учетом ожиданий Минэкономразвития РФ по ежегодной инфляции и экспертной оценке по изменению долевой составляющей аутсорсинга в различных фазах рыночных изменений составит:

- в 2021 г. около 61 млрд руб.;
- в 2025 г. около 56 млрд руб.;
- в 2028 г. снизится до 47 млрд руб.

Среднегодовой темп изменения рынка аутсорсинга оформления таможенных деклараций за весь прогнозируемый период составит:

- CAGR 2017–2025 = +2%;
- CAGR 2017–2028 = 0%.

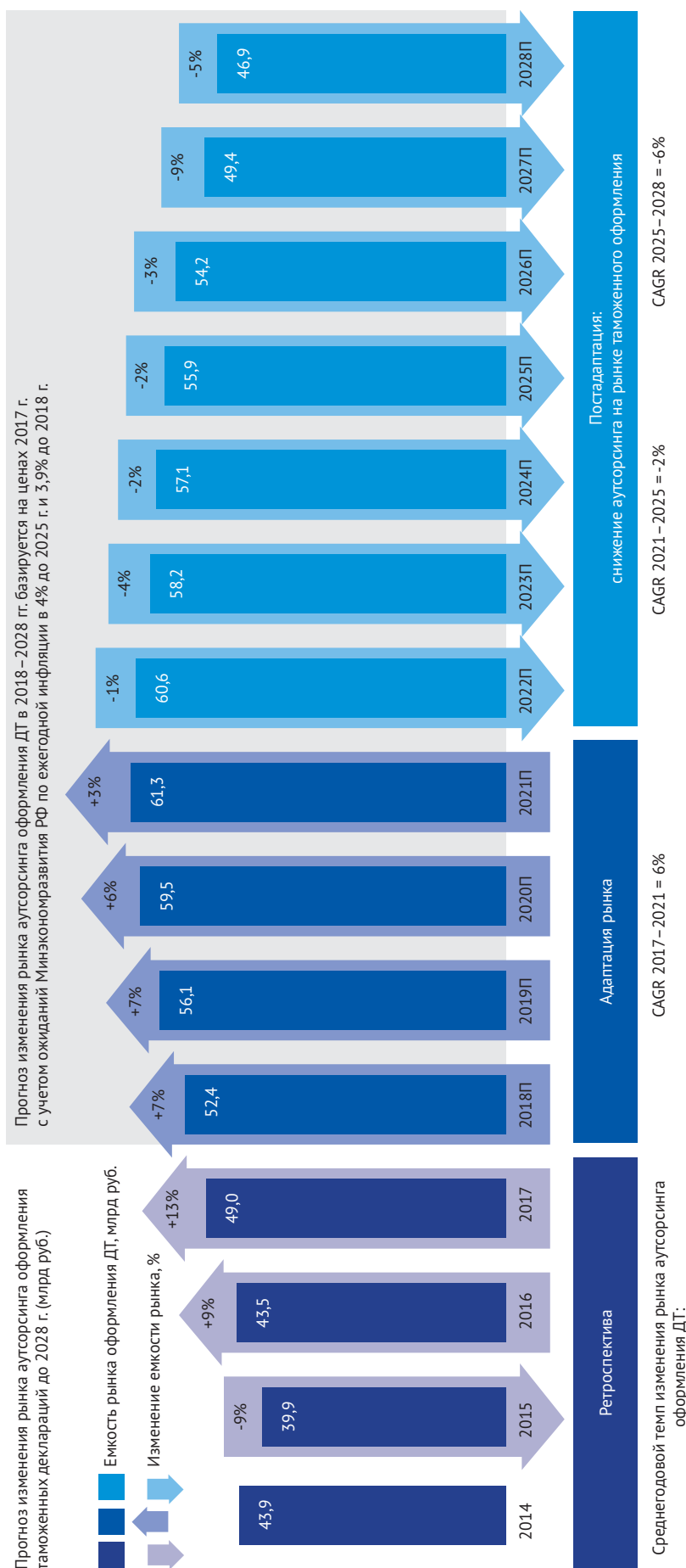


Рисунок 4. Динамика и прогноз изменения рынка услуг таможенного брокера в стоимостном выражении до 2028 г., млрд руб.

Источник: «Агентство Маркет Гайд»