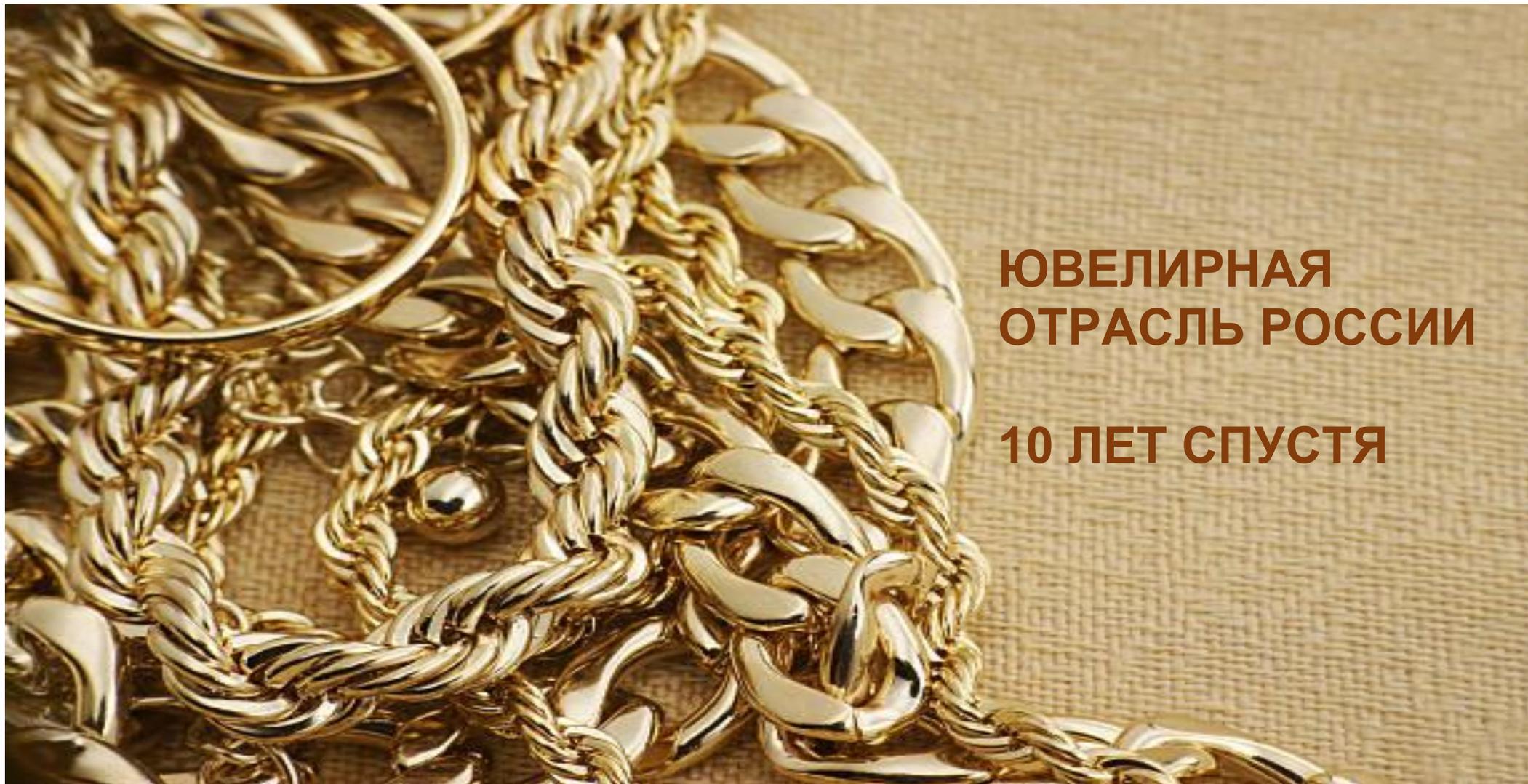




ГИЛЬДИЯ ЮВЕЛИРОВ РОССИИ

г. Москва, ул. Веткина, д. 4. Тел.: +7 (495) 926 0298. E-mail: gildia-1@inbox.ru



**ЮВЕЛИРНАЯ
ОТРАСЛЬ РОССИИ**

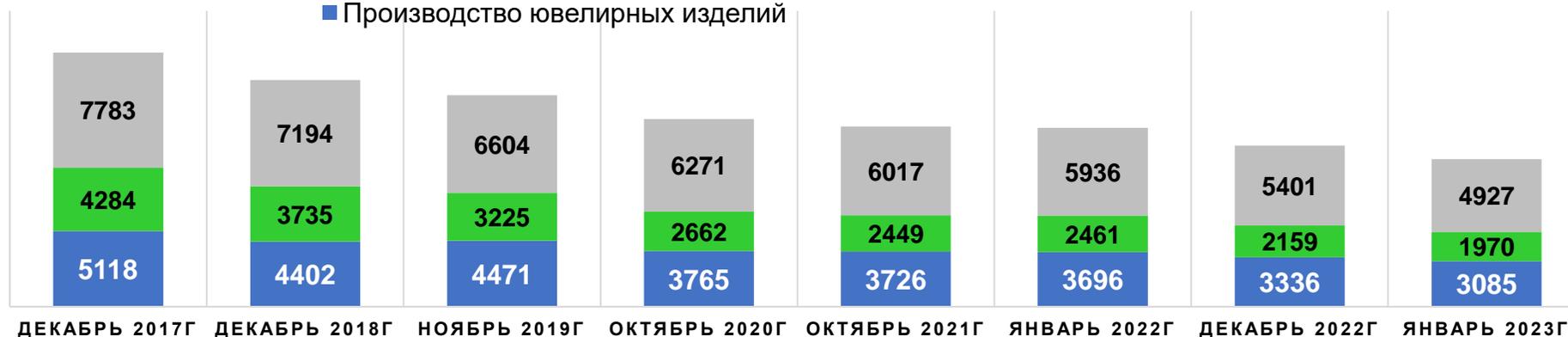
10 ЛЕТ СПУСТЯ

ЧИСЛО СУБЪЕКТОВ МСП В СФЕРЕ ПРОИЗВОДСТВА И РЕАЛИЗАЦИИ ЮВЕЛИРНЫХ ИЗДЕЛИЙ

период \ Вид деятельности	Производство ювелирных изделий	Оптовая торговля драгметаллами, драгоценными, ювелирными изделиями	Розничная торговля ювелирными изделиями	Итого
декабрь 2017г	5118	4284	7783	17185
декабрь 2018г	4402	3735	7194	15331
ноябрь 2019г	4471	3225	6604	14300
октябрь 2020г	3765	2662	6271	12698
октябрь 2021г	3726	2449	6017	12192
январь 2022г	3696	2461	5936	12093
декабрь 2022г	3336	2159	5401	10896
январь 2023г	3085	1970	4927	9982

Динамика изменения числа субъектов МСП в сфере производства и реализации ювелирных изделий

■ Розничная торговля ювелирными изделиями
■ Оптовая торговля драгметаллами, драгоценными, ювелирными изделиями
■ Производство ювелирных изделий

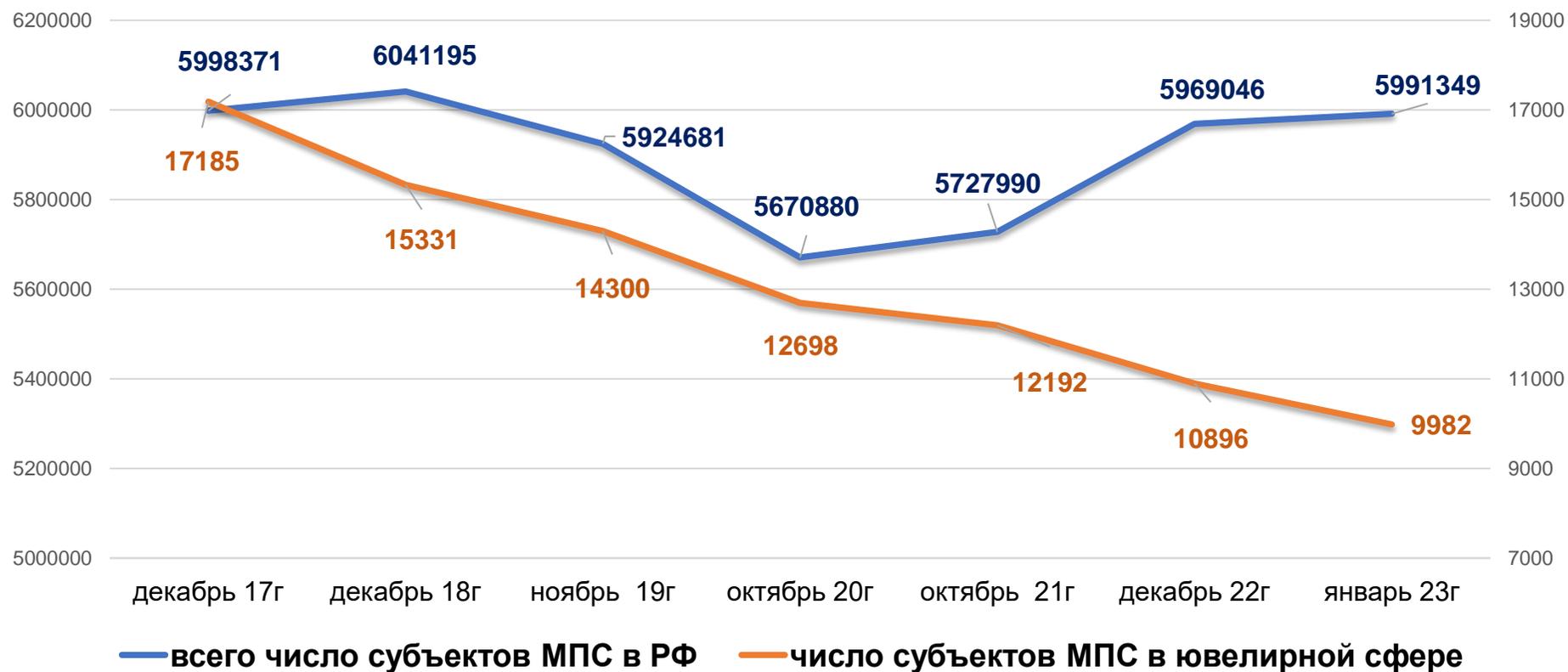


За пять лет количество МПС в сфере производства и реализации ювелирных изделий **уменьшилось на 42 %** (с 17185 до 9982). В том числе за период с 10 декабря 2022 г. по 10 января 2023 г. число субъектов МСП в ювелирной отрасли **сократилось на 8,4 %:**

- в розничной торговле – **на 8,8 %** (с 5401 до 4927);
- в оптовой торговле – **на 8,8 %** (с 2159 до 1970);
- в производстве – **на 7,5 %** (с 3336 до 3085).

При этом общее число субъектов МСП в России за пять лет сократилось на 0,11 % (с 5 998 371 до 5 991 349).

Динамика изменения общего количества субъектов МПС в РФ и количества МПС в ювелирной сфере



КОЛИЧЕСТВО РАБОТНИКОВ И СРЕДНЯЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА РАБОТНИКОВ В ЮВЕЛИРНОЙ ОТРАСЛИ РОССИИ

В 2017 году действовало 17185 предприятий, в среднем по 11 сотрудников в организации, итого: 189 тыс. человек.

На начало 2023 года – 9982 предприятия, в среднем по 8 сотрудников, итого: 80 тыс. человек.

За 5 лет число рабочих мест в отрасли сократилось на 58 %.

СРЕДНЯЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА РАБОТНИКОВ В ЮВЕЛИРНОЙ ОТРАСЛИ РОССИИ (средняя сумма предложений на сайтах поиска работы)

Источник: <https://gorodrabot.ru/salary>

Профессия	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	Рост (%)
Ювелир	31594	31781	30676	33713	49305	50706	60,5
Продавец	25264	25992	27943	26524	31077	32306	27,9
Продавец-консультант	27370	28422	30754	29422	35151	35802	30,8
Администратор	27135	27966	30718	29966	35304	38263	41,0

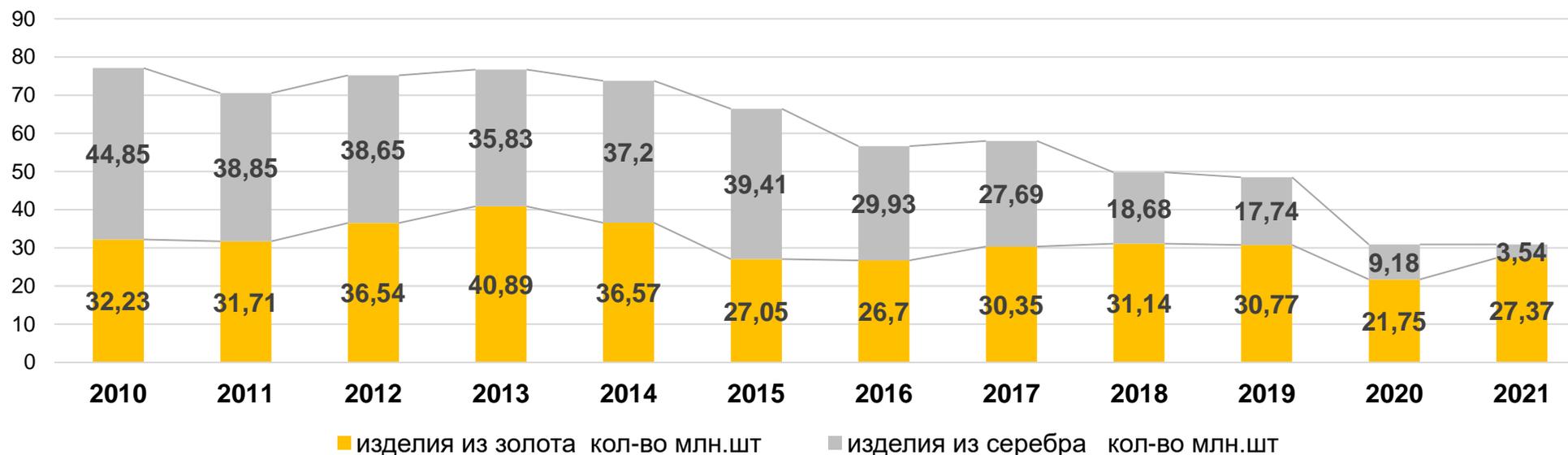
ПРОИЗВОДСТВО ЮВЕЛИРНЫХ ИЗДЕЛИЙ В РОССИИ

ДАННЫЕ О КОЛИЧЕСТВЕ И МАССЕ ИЗДЕЛИЙ, ОПРОБОВАННЫХ И ЗАКЛЕЙМЕННЫХ В ГОСУДАРСТВЕННЫХ ИНСПЕКЦИЯХ ПРОБИРНОГО НАДЗОРА ЗА ПЕРИОД 2010- 2021 г.

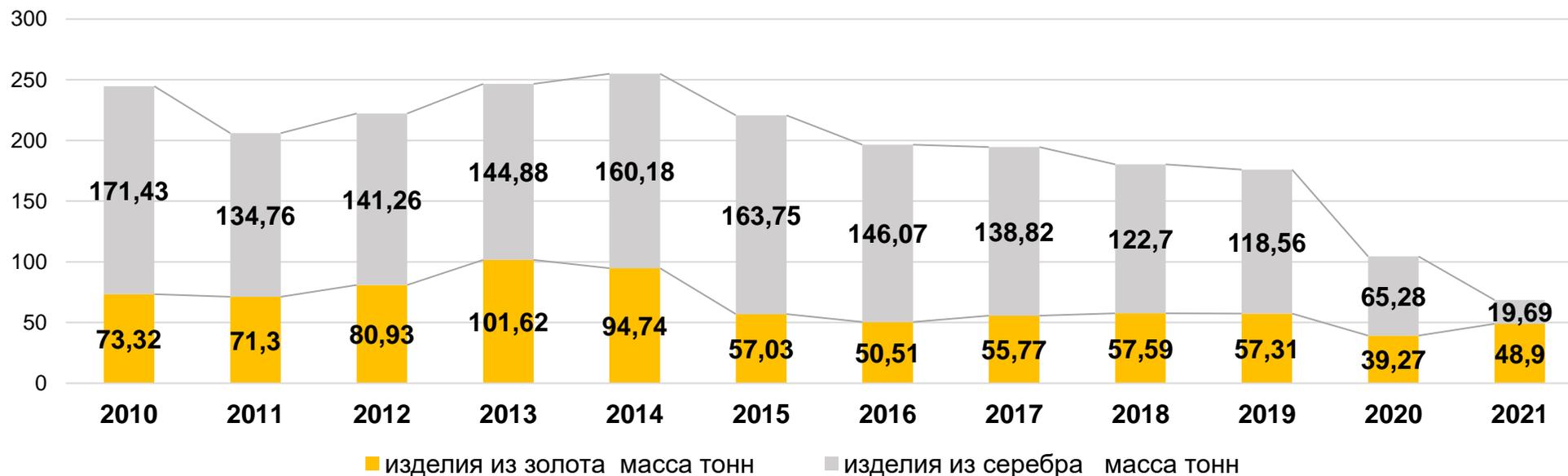
год	изделия из золота						изделия из серебра					
	Всего		В том числе изделия российского производства		В том числе изделия иностранного производства		Всего		В том числе изделия российского производства*		В том числе изделия иностранного производства	
	кол-во млн шт.	масса тонн	кол-во млн шт.	масса тонн	кол-во млн шт.	масса тонн	кол-во млн шт.	масса тонн	кол-во млн шт.	масса тонн	кол-во млн шт.	масса тонн
2010	33,96	78,13	32,23	73,32	1,73	4,81	56,24	240,43	44,85	171,43	11,39	69,0
2011	33,77	77,0	31,71	71,30	2,06	5,70	49,91	193,17	38,85	134,76	11,06	58,41
2012	38,47	85,94	36,54	80,93	1,93	5,01	50,88	199,23	38,65	141,26	12,23	57,97
2013	43,52	107,76	40,89	101,62	2,63	6,18	51,02	211,59	35,83	144,88	15,19	66,71
2014	38,64	99,44	36,57	94,74	2,07	4,70	59,57	251,78	37,2	160,18	22,37	91,60
2015	28,0	58,89	27,05	57,03	0,95	1,86	50,91	208,52	39,41	163,75	11,50	44,77
2016	27,11	51,55	26,7	50,51	0,41	1,15	41,34	183,48	29,93	146,07	11,41	37,41
2017	31,18	57,86	30,35	55,77	0,83	2,09	38,81	178,0	27,69	138,82	11,12	39,18
2018	31,85	59,57	31,14	57,59	0,71	1,98	33,6	180,91	18,68	122,7	14,92	58,21
2019	31,44	59,26	30,77	57,31	0,67	1,95	31,83	170,1	17,74	118,56	14,09	51,54
2020	22,26	40,69	21,75	39,27	0,51	1,42	19,48	102,1	9,18	65,28	10,30	36,82
2021	28,01	50,86	27,37	48,90	0,64	1,96	15,85	71,12	3,54	19,69	12,31	51,43

*Опробование и клеймение государственным пробирным клеймом ювелирных и других изделий из серебра отечественного производства осуществляются на добровольной основе с июня 2020г. С 2015 по 2020 г. добровольно клеймились изделия из серебра отечественного производства массой до 3 грамм.

Динамика производства ювелирных изделий в России 2010-2021 годах (млн.шт.)



Динамика производства ювелирных изделий в России 2010-2021 годах (тонн)



Изменение структуры потребления золота в России за 10 лет

	2011 г.	2021 г.
Производство золота тонн	212,12	346,42
Потребление тонн:		
В ювелирной промышленности	42,78	29,34
Инвестиции в слитки и монеты	4,0	5,3
Закупка в государственные резервы	118,0	2,85
экспорт слитков	44,0	302,2
итого потребление	208,78	339,69

Таблица составлена на основе анализа данных Минфина России, ЦБ России, ФТС России, Федеральной пробирной палаты, Минприроды России, Всемирного совета по золоту (WGC).

Структура потребления золота в 2011 г.



Структура потребления золота в 2021 г.



Расчет объемов золота и серебра, используемого в ювелирной промышленности

По данным пробирной палаты в 2021 г. клеймено, с учетом импорта, 28,01 млн.шт. **50, 86 тонн изделий из золота** и 15,85 млн.шт. **71,12 тонн изделий из серебра**. Но с 2020 г. российские изделия из серебра клеймятся в добровольном порядке.

Анализ объемов клеймения прошлых периодов и розничных продаж в 2021 г. показывает, что в общем обороте ювелирных изделий объем серебряных изделий (в тоннах) составляет не менее 75 %.

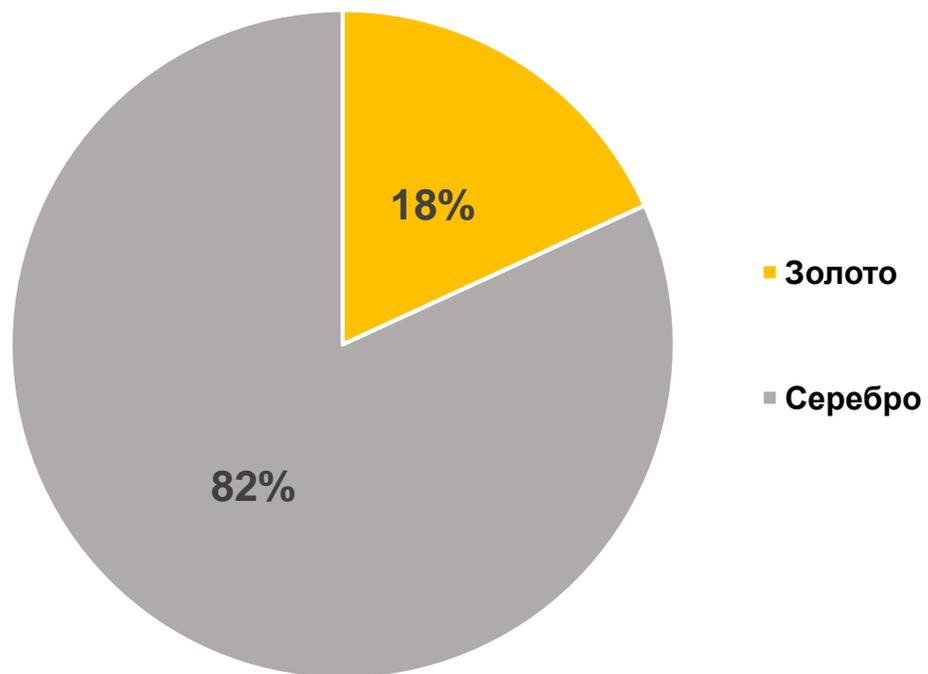
Исходя из этого можно предположить, что с учетом импорта в 2021 г. в обороте находилось 50,86 тонн изделий из золота и 152, 58 тонны изделий из серебра.

Стоимость драгоценных металлов, используемых в ювелирной отрасли

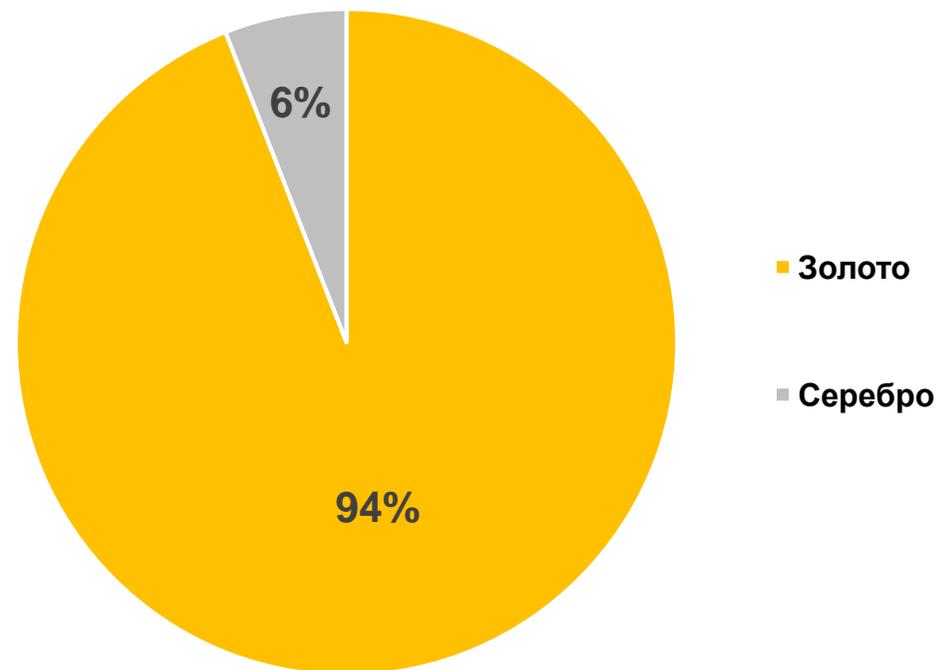
	Масса тонн	Цена руб. за гр.	Сумма млрд. руб.
Золото в чистоте	30,52	4260	130,01
Серебро в чистоте	137,32	60	8,24
ИТОГО			138,25

Ежегодный объем серебра, используемый ювелирной промышленностью для изготовления изделий, превышает объемы золота в 4,5 раза. При этом стоимость данных объемов серебра составляет лишь 6 % от общей стоимости золота и серебра, находящегося в обороте ювелирной промышленности.

Соотношение долей золота и серебра,
используемого ювелирной
промышленностью
(в тоннах)



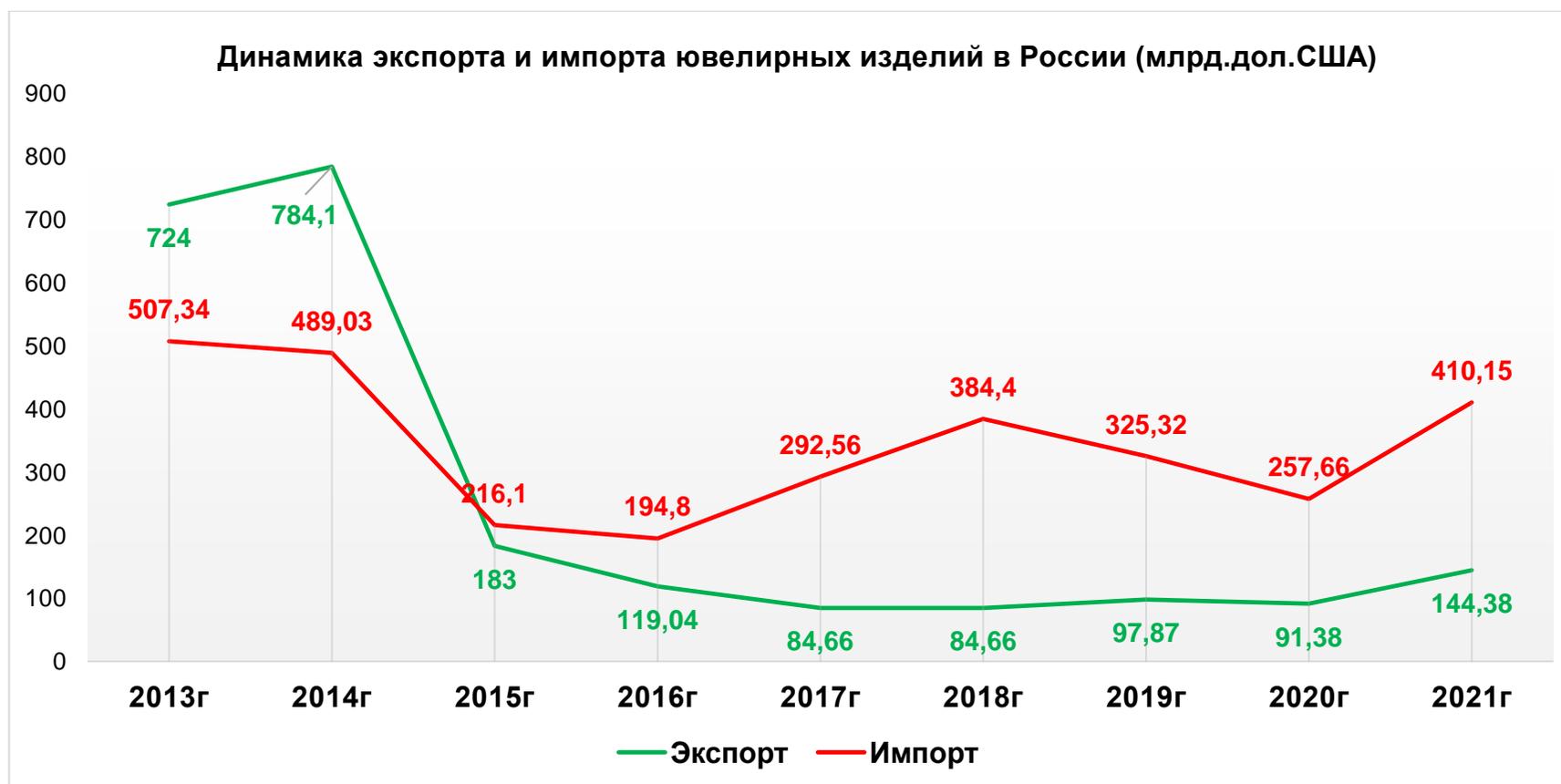
Соотношение долей золота и серебра,
используемого ювелирной
промышленностью
(в стоимостном выражении млрд.руб.)



ИМПОРТ-ЭКСПОРТ ЮВЕЛИРНЫХ ИЗДЕЛИЙ В 13-21гг. (млн.дол. США)

Источник -ФТС РОССИИ

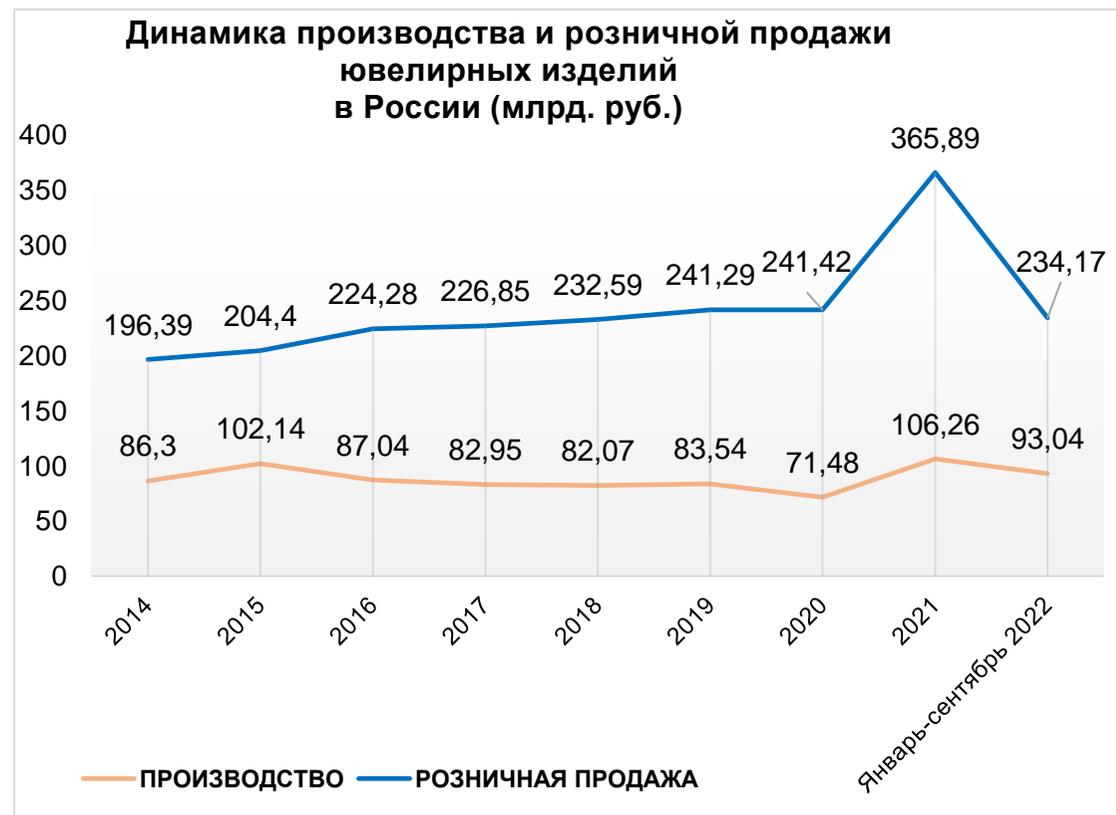
Направление перемещения	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Экспорт	724,0	784,1	183,0	119,04	84,66	84,66	97,87	91,38	144,38
Импорт	507,34	489,03	216,1	194,8	292,56	384,40	325,32	257,66	410,15



ПРОИЗВОДСТВО И РОЗНИЧНАЯ ПРОДАЖА ЮВЕЛИРНЫХ ИЗДЕЛИЙ (в млрд. рублей)

Источник: Росстат

Год	Производство	Розничная продажа
2012	данные отсутствуют	163,91
2013	данные отсутствуют	175,48
2014	86,30	196,39
2015	102,14	204,40
2016	87,04	224,28
2017	82,95	226,85
2018	82,07	232,59
2019	83,54	241,29
2020	71,48	241,42
2021	106,26	365,89
Январь-сентябрь 2022	93,04	234,17



Объемы производства, в рублевом эквиваленте, увеличились на 23 % за период с 2014 г. по 2021 г. При этом производство изделий из золота (в тоннах) за этот же период уменьшилось на 48 %.

Объем розничных продаж за этот же период увеличился в 1,8 раза, а за 10 лет (2012 г. - 2021 г.) в 2,2 раза.

Увеличение объемов производства и розничных продаж в рублях, при снижении физического объема, связано с ростом стоимости цены золота, так как в структуре розничной цены ювелирного изделия стоимость ДМДК составляет не менее 50 %.

Динамика изменения объёмов розничных продаж и цен на золото за 10 лет

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	январь-сентябрь 2022
Розничная продажа ювелирных изделий в млрд. руб.	163,91	175,48	196,39	204,40	224,28	226,88	232,59	241,29	241,42	365,89	234,17
Цена золота в руб. за гр.	1670	1493	1570	2559	2674	2357	2574	2872	4115	4260	4140



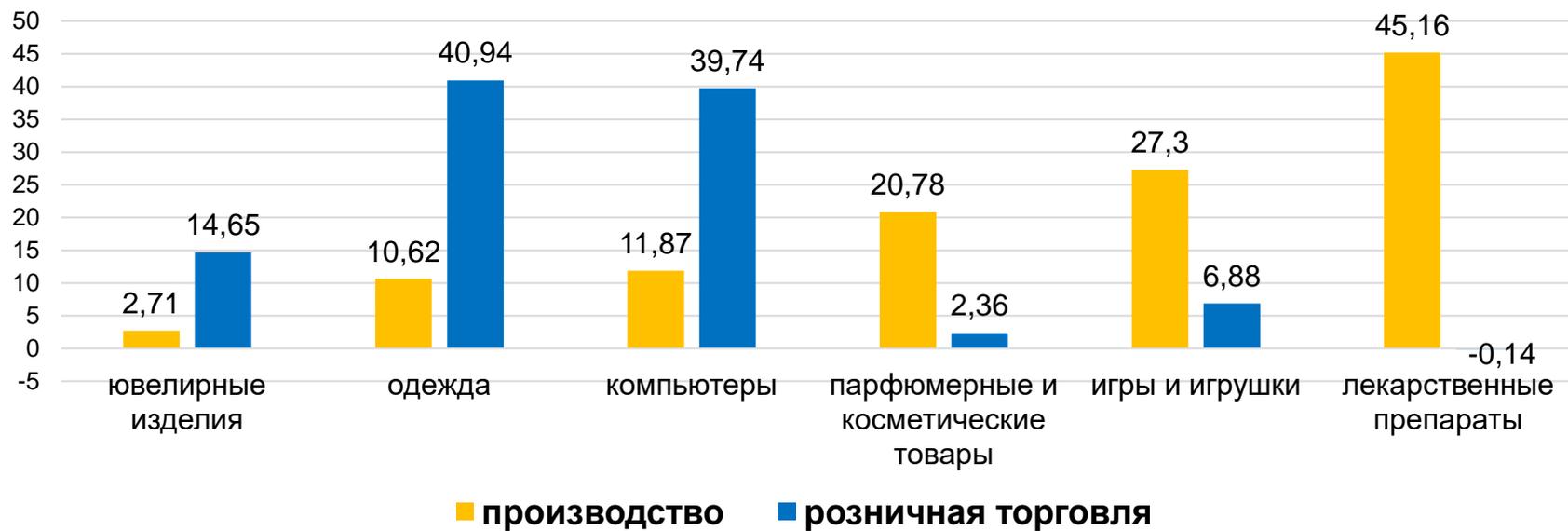
РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ ПРОИЗВОДСТВА И РОЗНИЧНОЙ ТОРГОВЛИ (в %)

Источник: Росстат

Вид деятельности	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Производство ювелирных изделий	4,88	3,6	3,71	8,48	10,86	10,0	8,64	10,89	13,14	2,71
Торговля розничная ювелирными изделиями	17,45	3,7	12,88	30,29	9,37	11,0	17,61	17,46	19,92	14,65



Рентабельность производства и розничной торговли ювелирными изделиями и иными товарами в 2021 г. (в %)



СУЩЕСТВЕННЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА В СФЕРЕ РЕГУЛИРОВАНИЯ ОБОРОТА ДМДК

В 2015 г. внесены изменения в Федеральный закон от 26.03.1998 № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях»:

- разрешена транспортировка ювелирных изделий без использования транспортных средств, оборудованных соответствующими техническими устройствами, и без сопровождения вооруженной охраны;
- установлено добровольное клеймение ювелирных изделий из серебра отечественного производства массой до 3 грамм.

В 2020 г. снято ограничение в 3 грамма и установлено добровольное клеймение ювелирных изделий из серебра отечественного производства без ограничения по массе.

В 2017 г. увеличен в два раза размер государственной пошлины за осуществление государственного опробования и клеймения ювелирных изделий.

В 2018 г. изменениями в №115-ФЗ установлено требование проверять своих клиентов по специальному перечню лиц и информировать Росфинмониторинг о результатах такой проверки.

Установлены требования к идентификации клиента, введено требование по изменению правил внутреннего контроля, критерии повышенного риска. Определены предмет проверки, права и обязанности сотрудников ФКУ и госинспекций при проведении проверок, сроки проведения проверок.

В 2018 г. изделия из ДМДК внесены в перечень стратегически важных товаров и ресурсов для целей применения статьи 226.1 УК РФ «Контрабанда стратегически важных товаров».

В 2020 г. введены новые статьи в КоАП РФ: 15.43-15.47, наказания за правонарушения в сфере оборота ДМДК.

В 2020 г. введено лицензирование деятельности по обработке (переработке) лома и отходов драгоценных металлов и скупке у физических лиц ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней, лома таких изделий.

В 2021 г. в Российской Федерации легализована Интернет-торговля ювелирными изделиями.

В 2021 г. водится в действие государственная интегрированная информационная система в сфере контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах этого оборота (ГИИС ДМДК) - федеральная государственная информационная система, предназначенная для получения, обработки, хранения и предоставления информации о происхождении и об обращении драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них. Для организаций сферы ДМДК устанавливается обязанность представлять информацию о всех операциях с ДМДК в ГИИС ДМДК.

С 01.01.2021 г. вступил в силу запрет на применение ЕНВД.

С 01.01.2023 г. вступил в силу запрет на применение УСН и патентной системы налогообложения в сфере производства и торговли ювелирными изделиями. Организации, осуществляющие производство и торговлю ювелирными изделиями, должны перейти на общую систему налогообложения.

В 2022 г. реализация слитков аффинированных драгоценных металлов без НДС вводится для физических лиц, но остается недоступной для юридических лиц (для ювелирной промышленности).

ВЫВОДЫ

Увеличиваются издержки и риски в результате увеличения обязательных требований и ужесточения наказания. Даже после введения новых форм учета и отчетности (ГИИС ДМДК) старые НПА не отменяются, а вносимые изменения не снижают количество обязательных требований.

Растет налоговая нагрузка и снижается доходность операций с ДМДК.

В результате – количество предприятий отрасли снижается, объемы производства снижаются, объемы розничных продаж увеличиваются только за счет увеличения стоимости драгметаллов и драгкамней.



АССОЦИАЦИЯ «ГИЛЬДИЯ ЮВЕЛИРОВ РОССИИ»
февраль 2023 г.