



**26 - 28 Октября 2022**

«Экспоцентр», г. Новосибирск

info@retailevent.ru | +7 495 323 71 07

27.10.2022 (Четверг)

**Экспертная сессия**

**14:00 - 16:30**

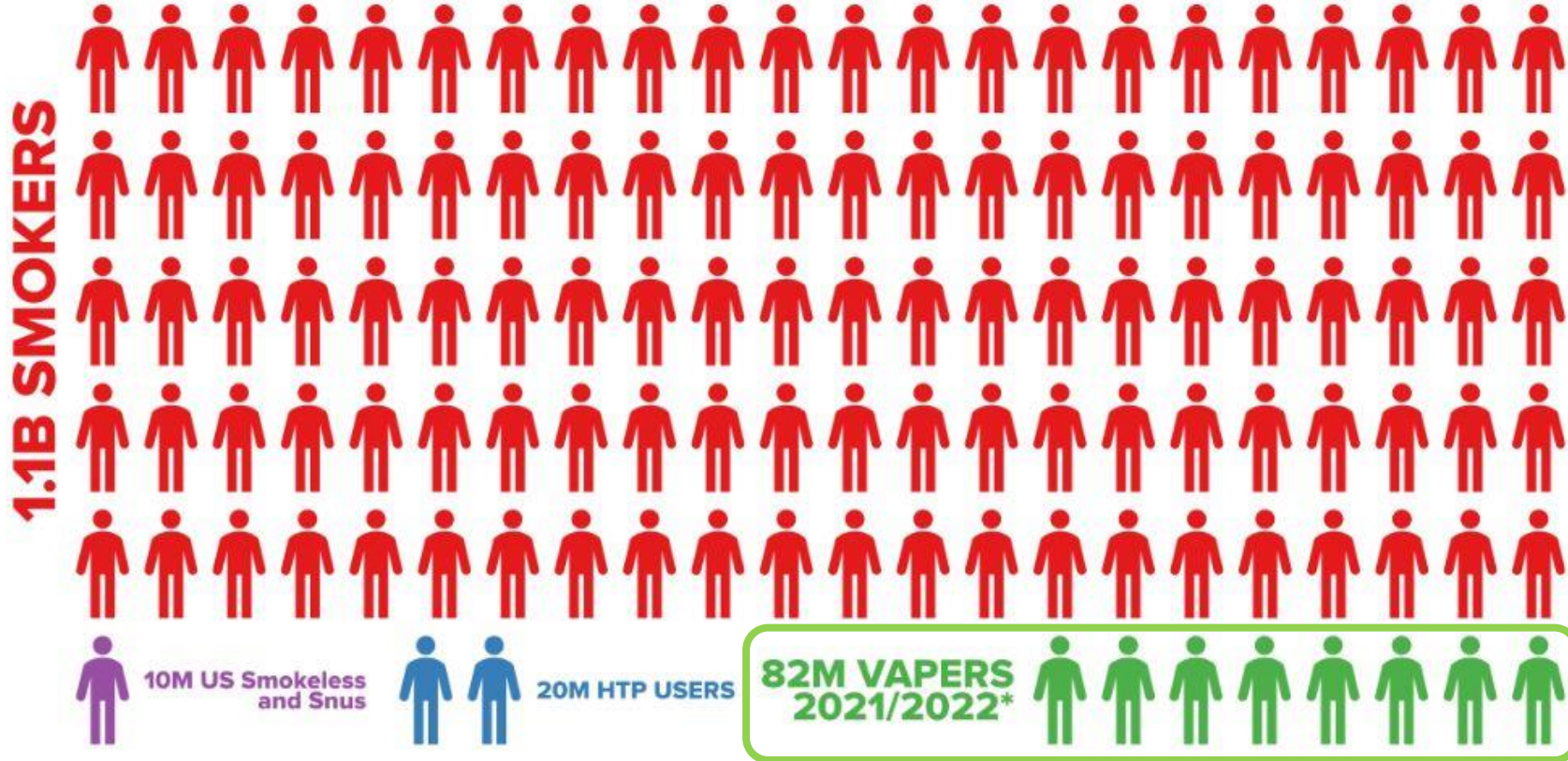
**НЕЛЕГАЛЬНАЯ ТОРГОВЛЯ ТАБАЧНЫМИ ИЗДЕЛИЯМИ: ТЕКУЩАЯ СИТУАЦИЯ И ДИНАМИКА**

Конференц зал 1

**Ассоциация ПАУРРЭНС** (Профессиональный альянс участников  
русского рынка электронных никотиновых систем)

**Григорьев Лев**, президент ассоциации





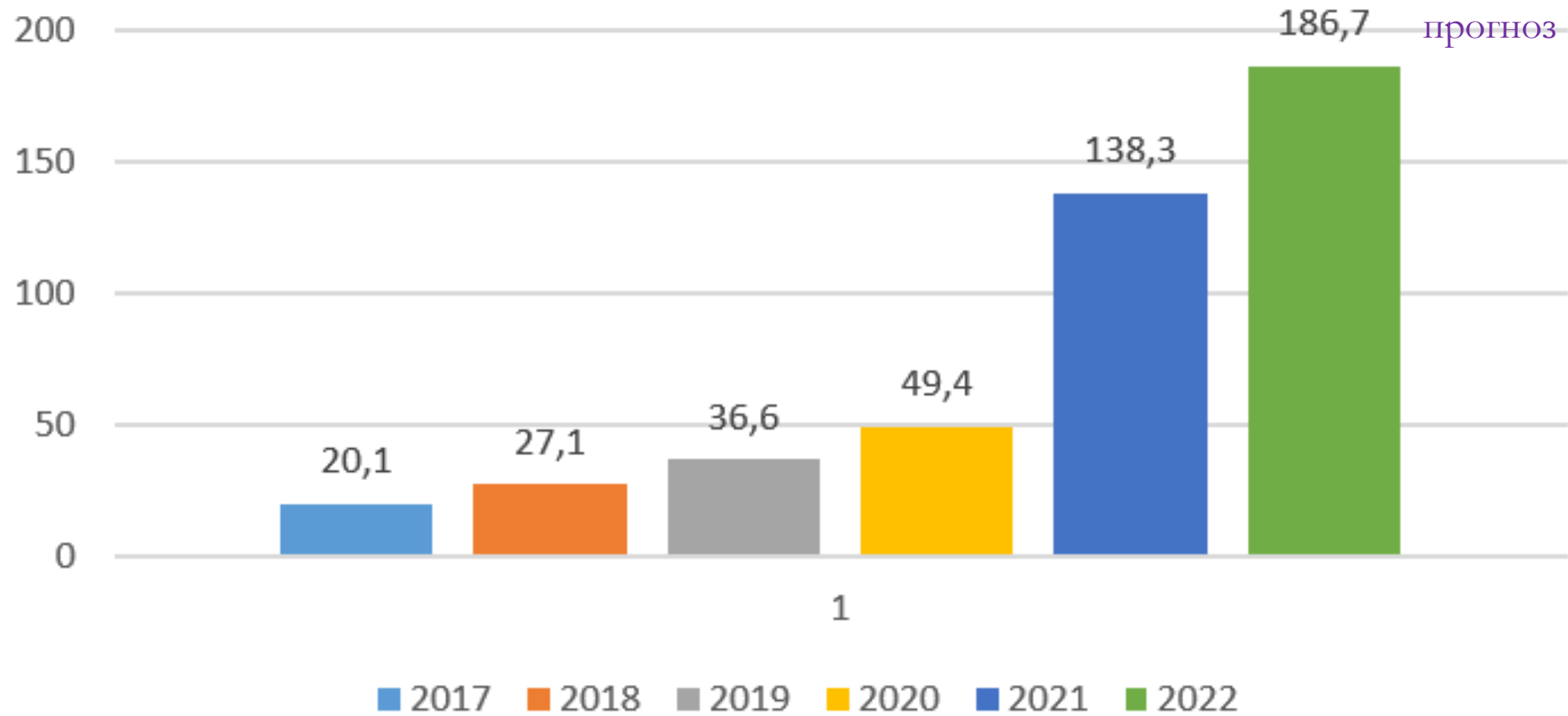
\* 2021 data update, <https://gsth.org/briefing-papers/>



 = 10 million people

Source: GSTHR 2022 | gsth.org

## Экспорт ЭСДН из Китая (млрд. юаней)





### Объём экспорта ЭСДН из Китая по странам и регионам в 2021 году

Страна/регион	Экспорт			
	млрд. юаней	%	\$ млрд.	млрд. руб.
США	73,3	53,0%	10,262	
Европа	34,0	24,6%	4,760	
Россия	9,7	7,0%	1,358	<b>82,547</b>
Юго-Восточная Азия	6,9	5,0%	0,966	
Средний Восток	5,5	4,0%	0,770	
Другие	8,9	6,4%	1,246	

**138,3**

**100%**

**19,362**

Прогноз на 2022 г.:

186,7

26,138

Динамика 2022/2021:

**135,0%**

Курс юаня:

0,14

\$

Курс юаня:

8,51

руб.

Китай занимает в объёме экспорта ЭСДН 90%

Источник: <https://www.2firsts.com/>

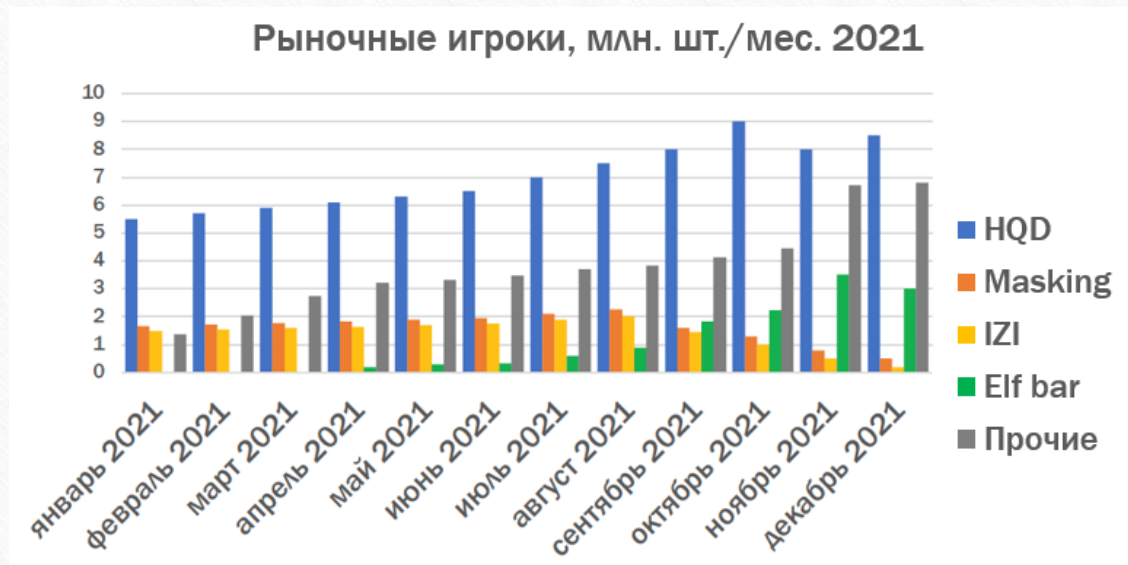
## Экспертная оценка рынка ЭСДН в России в 2021 г.

2021															
Сегмент	Кол-во потребителей, чел	Доля потребителей внутри категории	Кол-во потребляемых устройств в мес.	Кол-во потребляемых устройств в год	рынок в мл/мес.	доля рынка в мл	Условных флаконов 30 мл/мес.	Условных флаконов 30 мл/год	Ставка акциза на жидкости 2021 (за мл)	Ставка акциза на устройства 2021 (за шт.)	Прогноз акцизных сборов с устройств в 2021 (без НДС)	Прогноз акцизных сборов с жидкостей в 2021 (без НДС)	Прогноз акцизных сборов в 2021 (без НДС)	Фактические акцизные сборы в 2021 (без НДС)	Доля фактически уплаченных в бюджет акцизов (без НДС)
перезаправляемые системы	1 520 000	40,0%	253 333	3 040 000	115 583 333	46,6%	3 852 778	46 233 333	16 Р	60 Р	182 400 000 Р	22 192 000 000 Р	22 374 400 000 Р		
открытые системы, vare	266 000	7,0%	44 333	532 000	40 454 167	16,3%	1 348 472	16 181 667	16 Р	60 Р	31 920 000 Р	7 767 200 000 Р	7 799 120 000 Р	438 000 000 Р	1,4%
картриджные системы, pod	95 000	2,5%	15 833	190 000	4 334 375	1,7%			16 Р	60 Р	11 400 000 Р	832 200 000 Р	843 600 000 Р		
одноразовые системы	1 919 000	50,5%	17 510 875	210 130 500	87 554 375	35,3%			- Р	60 Р	12 607 830 000 Р	- Р	12 607 830 000 Р	1 604 000 000 Р	12,7%
<b>Итого</b>	<b>3 800 000</b>	<b>100,0%</b>	<b>17 824 375</b>	<b>213 892 500</b>	<b>247 926 250</b>	<b>100%</b>	<b>5 201 250</b>	<b>62 415 000</b>			<b>12 833 550 000 Р</b>	<b>30 791 400 000 Р</b>	<b>43 624 950 000 Р</b>	<b>2 042 000 000 Р</b>	<b>4,7%</b>

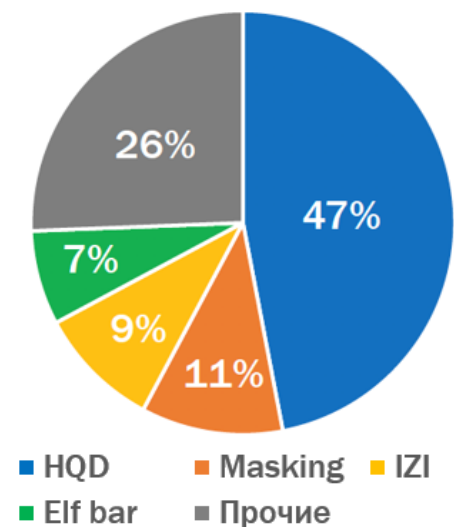
- Объём рынка ~ 150 млрд. руб.
- Потребителей ~ 3,8 млн. (~ 10% от общего числа потребителей никотина), более 50% потребителей одноразовых систем
- Устройств ~ 213,9 млн. шт./год (17,8 млн. шт./мес.), включая одноразовые
- Флаконов жидкостей (30 мл) ~ 62,4 млн. шт./год (5,2 млн. шт./мес.)
- Потенциал акцизных сборов ~ 43,6 млрд. руб.



## Рынок одноразовых электронных сигарет в 2021 г.



Прогноз доли брендов на рынке в 2021



- Объём рынка в 2021 г. составил более 210 млн. шт. (17,5 млн. шт./мес.)
- Топ 6 брендов доминируют на рынке с долей >80-85%
- Локального производства в России нет, весь товар импортируется
- Прогноз акцизных сборов (акциз на устройства 60 руб./шт.) составил 12,834 млрд. руб.
- Фактически уплачено 1,604 млрд. руб. (12,5%).
- Доля нелегального рынка 87,5%
- Потери бюджета -11,230 млрд. руб.

## Рынок жидкостей для ЭСДН в 2021 г.

- Объём рынка составил 62,4 млн. условных флаконов 30 мл. (5, 2 млн. флаконов в месяц)
- На 85-90% жидкости производятся локально
- Много производителей, доля отдельных игроков не превышает 5-10%
- Прогноз акцизных сборов 30,8 млрд. руб.
- Фактические сборы 438 млн. руб. (1,4%)
- Доля нелегального рынка 98,6%
- Потери бюджета -30,362 млрд. руб.

Демонстрация и заказ товара требуют регистрации с подтверждением совершеннолетия

**Gusto Salt - Blando 30мл**  
Тип вкуса: Орехи; Клюква; Карамель  
Солевой никотин: Нет; Да  
Крепость: 0 мг, 18 мг  
Изменить: Крепость  
220 P  
В корзину  
Только самовывоз  
В наличии в 1 магазине

**Жидкость Ice Paradise Salt Melon Holy 30 мл (12 Mr)**  
Дыня банан холодок солевой никотин  
290 руб.  
В корзину  
Никотин: 0 Mr, 12 Mr, 20 Mr  
В наличии

**Alaska Salt Berry Mint Lemonade**  
Холодный лимонад из спелых лесных ягод с листочками свежей мяты  
\* Крепость: 20 мг (солевой), 20 мг (солевой strong)  
\* Объем: 30 мл  
290 P  
Купить  
Данный товар нельзя оплатить онлайн, его можно приобрести только в специализированном магазине

**Жидкость Brusko Salt 30 мл 25-50 мг**  
30 мл  
Вес: 0.06 кг  
Бонусные баллы 18  
Наличие: В магазине  
350 руб.  
Цена в бонусных баллах 350

**Solo, Лесные Ягоды POD**  
★★★★★ 4.1  
95 ОЦЕНОК  
Вкус: Ягодный  
Никотин: 4 мг, 12 мг  
VC/PG: 50/50  
Объем: 30 мл  
199 P  
На складе  
Доставка  
В КОРЗИНУ - 1 +  
Этот товар купили 2284 чел.

**EGO POD SALT Banstr**  
★★★★★  
30 мл 18 мг  
250.00P  
Купить

**Nord Salt Манго и ананас**  
★★★★★  
30 мл 18 мг  
340.00P  
Купить



# Доля нелегального рынка ЭСДН в 2021 году

---

- При расчётном потенциале акцизных платежей – 43,6 млрд. руб.
  - Уплачено в бюджет:
    - Устройства - 1,604 млрд. руб. (12,5%)
    - Жидкости – 0,438 млрд. руб. (1,4%)
    - Итого – 2,042 млрд. руб. (4,7%)
- Потери бюджета – 41,558 млрд. руб. (95,3%)



# Меры противодействия нелегальному обороту ЭСДН

---

- 1) **Обязательная маркировка «Честный знак» для ЭСДН:**
  - С 01.12.2022 для производства и импорта
  - С 01.04.2023 для опта
  - С 15.11.2023 для розницы
- 2) **Введение лицензирования производства и импорта ЭСДН**
- 3) **Назначение единого регулятора табака и никотинсодержащей продукции**
- 4) **Вступление в силу Техрегламента ЕАЭС**
- 5) **Гармонизация акцизов на ЭСДН**
- 6) **Взаимодействие с участниками рынка по внедрению законодательных инициатив**

## Ставки акцизов на ЭСДН в других странах

Страна   регион	отдельный акциз на одноразовые ЭСДН или устройства	Акцизы на жидкости для ЭСДН	акциз на мл жидкости, \$	акциз за мл жидкости в руб.	Розничная цена пачки сигарет, \$	Розничная цена пачки сигарет, руб.
<b>Ключевые рынки вне СНГ</b>						
США - California	нет	59,93% от оптовой цены	\$0,18	11,0 Р	\$9,6	587 Р
США - NY	нет	20% от РРЦ	\$0,12	7,3 Р	\$12,0	730 Р
США - Nevada	нет	30% от оптовой цены	\$0,09	5,5 Р	\$8,3	504 Р
Англия	нет	нет акциза	\$-	- Р	\$16,7	1 020 Р
Канада	нет	1\$ на каждые 2 мл первые 10 мл, далее 1\$ за каждые 10мл дополнительные	\$0,50	30,5 Р	\$7,0	425 Р
Франция	нет	нет акциза	\$-	- Р	\$10,7	653 Р
Италия	нет	0,13Е за 1 мл	\$0,14	8,3 Р	\$5,4	330 Р
Нидерланды	нет	нет акциза	\$-	- Р	\$7,5	459 Р
Германия	нет	0,16Е за 1 мл	\$0,17	10,2 Р	\$6,5	396 Р
Испания	нет	нет акциза	\$-	- Р	\$4,8	290 Р
<b>Среднее</b>			<b>\$0,12</b>	<b>7,3 Р</b>	<b>\$8,8</b>	<b>539 Р</b>
<b>Россия 2022 (@61)</b>			<b>\$0,28</b>	<b>17 Р</b>	<b>\$2,4</b>	<b>145 Р</b>
<b>СНГ (без РФ)</b>						
Украина	нет	3 гривны за 1 мл	\$0,08	4,9 Р	\$1,4	84 Р
Беларусь	нет	0,15 БЛ руб за 1 мл	\$0,06	3,7 Р	\$1,0	63 Р
Казахстан	нет	8 тенге за 1мл	\$0,02	1,0 Р	\$1,3	77 Р
Азербайджан	есть	0,25 манат за 1 шт (одноразовые)	\$0,03	1,8 Р	\$1,9	115 Р
<b>Средняя по СНГ (без РФ)</b>			<b>\$0,05</b>	<b>2,9 Р</b>	<b>\$1,4</b>	<b>85 Р</b>

варианты	расчетные ставки акциза
средняя по СНГ	2,9 Р
максимальная	4,9 Р



## Сравнение ставок акцизов на ЭСДН

Страна регион	акциз на мл жидкости, \$	акциз за мл жидкости в руб.	Розничная цена пачки сигарет, \$	Розничная цена пачки сигарет, руб.	Соотношение акциза (2 мл) с ценой пачки сигарет
<b>Ключевые рынки вне СНГ</b>					
Среднее	\$0,12	7,3₽	\$8,8	539₽	2,7%
Россия 2022 (@61)	<b>\$0,28</b>	<b>17₽</b>	<b>\$2,4</b>	<b>145₽</b>	<b>23,4%</b>
Сравнение	<b>в 2,3 раза выше</b>		<b>в 3,7 раза ниже</b>		<b>в 8,7 раза выше</b>
<b>СНГ (без РФ)</b>					
Средняя по СНГ (без РФ)	\$0,05	2,9₽	\$1,4	85₽	6,7%
Россия 2022 (@61)	<b>\$0,28</b>	<b>17₽</b>	<b>\$2,4</b>	<b>145₽</b>	<b>23,4%</b>
Сравнение	<b>в 5,9 раза выше</b>		<b>в 1,7 раза выше</b>		<b>в 3,5 раза выше</b>

Сравнение ставки акциза на жидкости для ЭСДН в России в привязке к средней стоимости пачки сигарет на других рынках:

- Ключевые рынки вне СНГ – ставка в России в 8,7 раза выше
- СНГ – ставка в России в 3,5 раза выше

## Гармонизация акцизов на ЭСДН в России

---

- Для успешной реализации задачи легализации рынка ЭСДН и повышения собираемости акцизов в бюджет, необходимо произвести снижение ставки акциза на жидкости для ЭСДН на величину не менее чем в 3 раза (до величины 5,70 руб./мл).
- Без гармонизации акциза на жидкости для ЭСДН задача легализации рынка с реализацией только законодательных инициатив не будет успешной.
- Позитивным примером может служить изменение ставки акциза на кальянные табаки (снижение в 5 раз), что привело к увеличению акцизных сборов в 10 раз и легализации рынка до 80%.



**АНО «ННЦК» – автономная некоммерческая организация «Национальный научный центр компетенций в сфере противодействия незаконному обороту промышленной продукции»**

- 
- Решением Государственной комиссии по противодействию незаконному обороту промышленной продукции ННЦК поручено провести исследование рынка никотинсодержащей продукции в 4-м квартале 2022 года.
  - В настоящий момент проходит согласование методологии исследования при участии экспертов-участников рынка ЭСДН.
  - Ранее ННЦК проводил исследование табачного рынка, рынка пива, рынка обуви, рынка лекарственных препаратов.
  - Цель исследования: оценка доли нелегального рынка и мониторинг динамики изменений с учётом вступления в силу законодательных инициатив, направленных на легализацию рынка.



**26 - 28 Октября 2022**

«Экспоцентр», г. Новосибирск

info@retailevent.ru | +7 495 323 71 07

27.10.2022 (Четверг)

**Экспертная сессия**

**14:00 - 16:30**

**НЕЛЕГАЛЬНАЯ ТОРГОВЛЯ ТАБАЧНЫМИ ИЗДЕЛИЯМИ: ТЕКУЩАЯ СИТУАЦИЯ И ДИНАМИКА**

Конференц зал 1

**Ассоциация ПАУРРЭНС** (Профессиональный альянс участников  
русского рынка электронных никотиновых систем)

**Григорьев Лев**, президент ассоциации