

Аналитическая записка о состоянии черной металлургии в России

1. Краткая характеристика черной металлургии России

Черная металлургия России включает предприятия и организации по добыче и переработке рудных и нерудных материалов; производству чугуна, стали, проката, труб, метизов, ферросплавов, огнеупоров, кокса, ряда видов химической продукции; заготовке и переработке лома и отходов черных металлов; ремонту механического и энергетического оборудования; транспортировке внутризаводских грузов, а также научные и проектные организации.

Особенность отрасли - относительно жесткая привязка предприятий с полным металлургическим циклом к источникам сырьевых ресурсов или центрам металлопотребления.

Предприятия отрасли размещены в двадцати регионах Российской Федерации. В десятку ведущих металлургических регионов входят Вологодская, Челябинская, Липецкая, Свердловская, Белгородская и Кемеровская области. Более 70% предприятий отрасли являются градообразующими и существенно влияют на экономику и социальную стабильность регионов.

Черная металлургия занимает ведущие позиции в экономике страны. На долю предприятий отрасли приходится более 8% общероссийского объема валютной выручки. В структуре промышленности доля черной металлургии по объему производства составляет 7%, численности персонала - 5,3%, основных фондов - 6,2 процента.

На производство продукции черной металлургии расходуется 7% топлива, 17% электроэнергии, 20% сырьевых материалов, 23% объема железнодорожных перевозок. Предприятия отрасли обеспечивают до 6% налоговых поступлений в бюджетную систему России, 12,0 млрд. рублей - во внебюджетные фонды и уступают только топливно-энергетическому комплексу России.

По объему экспорта черных металлов (около 10% - 28,0 млн. тонн) Россия занимает первое место в мире.

Предприятия черной металлургии, в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 1.07.92 г. № 721 "Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества" и планами приватизации, были преобразованы в акционерные общества с пакетом акций, принадлежащих государству, которые в ходе дальнейшей приватизации практически полностью реализованы через аукционы.

Так, в 1995 году в частной собственности находилось 64,2% предприятий черной металлургии, доля предприятий с государственной собственностью составляла только 5,4 процента. Количество предприятий, имеющих смешанную форму собственности (без иностранного участия) - 26,9%, и с иностранным участием - 3,5 процента.

В настоящее время из 315 предприятий отрасли 90,5% являются частными и только 0,8% - с государственной долей собственности.

Проведенная приватизация металлургических и горнорудных предприятий привела к нарушению технологической и производственной кооперации между ними.

Только в отдельных акционерных обществах участие государства обуславливается владением пакетами акций, закрепленными в федеральной собственности: по ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат" (далее - ОАО "ММК") - 17,7 %, ОАО "Черметавтоматика" - 49,0 %, ОАО "УралНИИМ" - 25,5 % и ОАО "НИИМТ" - 25,5 процента.

Собственниками акций ведущих предприятий черной металлургии России являются:

- ОАО "Мечел": Britta Investments Limited - 17,7 % (Британские Виргинские острова), Skironas Investments Limited - 15,0 % (Кипр), Bodega Enterprises Limited - 13,1 % (Кипр);
- ОАО "Северсталь": ЗАО "Банк Кредит Свисс Ферст Бостон АО" - 2,06 % (Москва);

- ОАО “ММК”: Bekassine investments Limited - 8,58 %, Strongmen holdings Limited - 5,01 %, всего - 13,59 % (по состоянию на 1.01. 2000 г. оба имели адрес: а/я 190 Лавелл Уайт Даррент, г. Москва). По состоянию на 1.01.01 г. владельцем пакета в размере 13,59 % обыкновенных акций ОАО “ММК” является компания Fulvell Investments Limited (Никосия, Кипр).

Подобная “технология” дробления пакетов акций существенно затрудняет возможность установления определенной группы взаимосвязанных лиц из-за действующего в оффшорных зонах порядка абсолютного закрытия информации о реальных собственниках коммерческих организаций, зарегистрированных в этих зонах, а также об объемах и видах коммерческой деятельности.

Зарубежные фирмы владеют голосующими акциями: в ОАО “Лебединский ГОК” - 55,2%; ОАО “Михайловский ГОК” - 24,8%; ОАО “Стойленский ГОК” - 22,84%; ОАО “Новолипецкий металлургический комбинат” (далее ОАО “НЛМК”) - 40,9%; ОАО “Косогорский металлургический завод” - 62,6%; ОАО “Мечел” - 45,8 процента.

Кроме того, иностранные фирмы осуществляют контроль над сырьевой базой и основными поставщиками железорудного сырья.

2. Состояние и развитие сырьевой базы черной металлургии

Сырьевую базу черной металлургии составляют: железорудная продукция, нерудные материалы и огнеупоры, коксующийся уголь, лом и отходы черных металлов.

Россия - один из крупнейших производителей и потребителей товарных железных руд. Железорудный потенциал отрасли оценивается в 206,1 млрд. тонн. Запасы руды составляют 100,9 млрд. тонн, а прогнозные ресурсы оцениваются в 105,2 млрд. тонн.

Более 70% разведанных запасов и около 80% прогнозных ресурсов железных руд сосредоточены в европейской части страны. Металлургические предприятия Урала, Сибири и Дальнего Востока, имеющие более 65% всех производственных мощностей, испытывают острый дефицит в местных товарных железных рудах.

Руды, богатые железом (с содержанием более 57%), сосредоточены в центральных районах России, а большая часть мощностей по металлургическому переделу - на Урале и в Западной Сибири. Качество минерального сырья на Урале и в районах Сибири уступает мировым стандартам.

Следует отметить, что, начиная с 1998 года, наблюдается процесс снижения воспроизводства сырьевой базы. Это привело к уменьшению обеспеченности добычи железной руды разведанными запасами с 277 лет (в 1998 году) до 229 лет (в 2001 году).

Действующие горнорудные предприятия страны обеспечены разведанными запасами железных руд от 12 до 100 и более лет.

Предприятия Белгородской и Курской областей обеспечивают более 50% добычи руды в стране, а железорудные месторождения северного региона - предприятия Мурманской области и Республики Карелия - до 25 процентов. Основной объем потребления приходится на районы Урала и Сибири.

Железорудная база черной металлургии России представлена:

А. На северо-западе страны - ОАО “Оленегорский ГОК”, ОАО “Ковдорский ГОК” и ОАО “Карельский окатыш”. Они полностью обеспечивают потребность ОАО “Северсталь” в железорудном сырье.

Б. В центральном районе (ГОКи Курской магнитной аномалии) - ОАО “Лебединский ГОК”, ОАО “Стойленский ГОК”, ОАО “Михайловский ГОК” и ОАО “КМА-руда”. Они обеспечивают потребности ОАО “Новолипецкий металлургический комбинат”, ОАО “Оскольский электрометаллургический комбинат”, частично - уральских и сибирских металлургических заводов. Ввиду недостатка железорудного сырья на Урале и в

Сибири, для покрытия их дефицита, осуществляется обустройство Яковлевского месторождения в Белгородской области.

В. На Урале крупнейшим является ОАО «Качканарский ГОК», железорудная продукция которого используется в основном Нижнетагильском металлургическом комбинате.

Остальные местные рудники - Богословский, Магнитогорский, Высокогорский, Бакальский, Гороблагодатский, Белорецкий, Первоуральский и Златоустовский имеют небольшую мощность.

ОАО «Магнитогорский металлургический комбинат» обеспечивается железорудной продукцией с Соколовско-Сарбайского железорудного месторождения (Казахстан). В связи с сокращением поставок железорудной продукции из данной Республики, для покрытия дефицита в руде, ОАО «ММК» все больше железорудной продукции вынуждено приобретать в центральном районе России. Однако из-за увеличения дальности перевозок (почти в 2 раза) снижается рентабельность продукции ОАО «ММК».

ОАО «Мечел» обеспечивается местным железорудным сырьем (Бакальское месторождение) частично, остальная часть сырья завозится из центрального района. Аналогичная ситуация на Орско-Халиловском металлургическом комбинате (ОАО «Носта»).

Напряженный баланс по железорудному сырью сложился в Сибири (для Кузнецкого и Западно-Сибирского металлургических комбинатов). Местная база - ОАО «Коршунковский ГОК» и ОАО «Сибруда» - имеет ограниченные мощности и из-за отсутствия финансирования практически не развивается. Доля привозного сырья в сибирский регион возрастает, увеличиваются расходы на перевозку, соответственно снижается прибыльность металлургических предприятий региона, что отрицательно влияет на платежи в бюджеты всех уровней. Кроме того, ежегодно ухудшаются горно-геологические условия добычи железорудного сырья (увеличивается глубина залегания, уменьшается содержание железа и другие условия). Эти процессы в совокупности ежегодно приводят к снижению налогооблагаемой базы в черной металлургии на 5 - 7 процентов.

Налоговая нагрузка на горнорудные предприятия, с учетом дополнительных платежей и налогов - за пользование недрами, воспроизводство минерально-сырьевой базы, дорожный налог и налог с владельцев транспортных средств - выше, чем в других отраслях промышленности. В результате этого железорудная продукция России, из-за высокой цены на мировом рынке, становится менее конкурентоспособной.

Нерудным сырьем (флюсы, огнеупоры) металлургические предприятия России обеспечиваются, в основном, стабильно из местных ресурсов (Студеновское и Пикалевское месторождения флюсов и огнеупоры заводов Боровичского, Богдановичского, Семилукского, Первоуральского, Восточно-Сибирского, «Магнезит»).

3. Основные технико-экономические показатели работы отрасли

Черная металлургия России в 1991-2001 годах развивалась в условиях становления рыночной экономики и системных кризисов, либерализации цен на продукцию и услуги во всех сферах экономики, несовершенных налоговой и кредитно-финансовой систем.

Наибольший спад объема производства металлопродукции пришелся на 1998 год и составил 41,6% к уровню производства в 1990 году. Производство стали с 89,6 млн. тонн (в 1990 году) сократилось до 43,7 млн. тонн (в 1998 году) или на 51,2%, готового проката - с 63,7 млн. тонн до 35,2 млн. тонн (44,7%), по трубам стальным - с 11,9 млн. тонн до 2,8 млн. тонн (76,5%). Выпуск чугуна снизился на 24,7 млн. тонн и составил 34,7 млн. тонн против 59,4 млн. тонн в 1990 году.

Начиная с 1999 года, в черной металлургии наблюдается постепенный рост производства по основным видам продукции.

Так, добыча железной руды в 2001 году достигла 82,8 млн. тонн, увеличившись по сравнению с 1998 годом на 20,5%, производство кокса - 29,9 млн. тонн (+27,1%), выплавка

чугуна - 47,1 млн. тонн (+28,7%), производство стали - 59,0 млн. тонн (+34,9%), готового проката - 47,1 млн. тонн (+33,2%), стальных труб - 5,4 млн. тонн (+69,0%).

В 2001 году производство черных металлов в России стабилизировалось на уровне 2000 года, однако объем прибыли сократился с 92 млрд. рублей до 42 млрд. рублей или почти в 2 раза. Еще более высокими темпами сокращается рентабельность - с 33,3% в 2000 году до 13,5% в 2001 году (в 2,5 раза). Доля убыточных предприятий возросла с 26% в 2000 году до 35,7% в 2001 году.

Основной причиной является опережающий рост цен и тарифов на продукцию отраслей монополистов, чем на металлопродукцию. Так, в среднем монопольные цены для металлургического комплекса увеличились на 18-20%, в то время как на прокат - на внутреннем рынке возросли всего на 1,1%, а на экспорт - снизились на 10 - 12 процентов.

Основными производителями готового проката из черных металлов являлись девять предприятий с полным производственным циклом: ОАО "ММК" (18,7% от общего выпуска проката - 8,8 млн. т); ОАО "Северсталь" (17,7% - 8,3 млн. т); ОАО "НМЛК" (16,0% - 7,5 млн. т); ОАО "Нижнетагильский металлургический комбинат" (7,2% - 3,4 млн. т); ОАО "Мечел" (5,7% - 2,7 млн. т); ОАО "Носта" (5,7% - 2,7 млн. т); ОАО "Новокузнецкий металлургический комбинат" (5,7% - 2,7 млн. т); ОАО "Западно-Сибирский металлургический комбинат" (9,5% - 4,5 млн. т) и ОАО "Оскольский электрометаллургический комбинат" (3,8% - 1,8 млн. т).

В 2001 году доля данных предприятий в производстве готового проката (47,1 млн. тонн) составила 90,0 процента.

Загрузка производственных мощностей по выпуску готового проката в 2001 году возросла до 80% (при 65% - в 1995 году). Использование мощностей по выплавке чугуна увеличилось до 86,3% (в 1995 году - 65%), производству кокса - с 70% до 91,3%, готовому прокату (включая заготовку на экспорт) - с 66,0% до 71,8 процента. Производство стальных труб в 2001 году достигло 5,4 млн. тонн и возросло на ОАО "Выксунский металлургический завод" и ОАО "Челябинский трубопрокатный завод". Рост производства обусловлен, главным образом, увеличением выпуска труб нефтяного сортамента - обсадных, насосно-компрессорных, бурильных, нефтепроводных, а также сварных большого диаметра.

Наименьшие темпы падения производства за период с 1990 по 2001 год наблюдаются на горно-обогатительных комбинатах при производстве железорудного сырья.

Наибольший прирост по производству товарной железной руды среди крупных предприятий в 2001 году получен на Стойленском (19,3%) и Михайловском (17,6%) горно-обогатительных комбинатах.

Использование мощностей по выпуску железной руды в целом по отрасли в 2001 году возросло до 91,8% (в 1990 году - 90,0%).

4. Техническое перевооружение и развитие предприятий черной металлургии

В черной металлургии России в 1991-2001 годах для проведения технического перевооружения действовали две федеральные целевые программы: "Техническое перевооружение и развитие металлургии России на 1993-2000 гг." и "Развитие рудно-сырьевой базы металлургической промышленности Российской Федерации" ("Руда") на 1997 - 2005 годы (далее - программа "Руда").

Программа "Техническое перевооружение и развитие металлургии России на 1993 -2000 гг." завершена в 2000 году. Уровень ее выполнения составил менее 30 процентов. По Программе предусматривались инвестиции в сумме около 200 млрд. рублей в соотношении: собственные средства предприятий (прибыль и амортизация) - 80,0 %; привлеченные средства (займы, кредиты) - 10,0 %, бюджетные средства - 10,0 процента.

Фактические затраты по Программе составили 70 млрд. рублей в соотношении: собственные средства - 98,0 %, бюджетные средства - 2,0 процента. Кредиты отечественных банков в инвестиции черной металлургии не привлекались из-за высокой ставки (100 - 210 % в 1993 - 1995 годах, 25 - 150 % в 1996 - 2000 годах).

Невыполнение мероприятий Программы привело к тому, что не выполнены работы по техническому перевооружению предприятий: ОАО “КМК”, ОАО “Лысьвенский металлургический завод”, ОАО “Мечел”. Не начаты работы на ОАО “Белозиминский горно-металлургический комбинат” и ряде других предприятий. Был введен лишь ограниченный круг объектов - новые мощности по производству литой заготовки на ОАО “ЗСМК”, машина непрерывной разливки стали вертикального типа мощностью 1250 тыс. тонн слэбов в год на ОАО “НЛМК”, сталепрокатный комплекс в составе стана “2000” и кислородно-конвертерного цеха на ОАО “ММК”.

Следует отметить, что недостаточно реализуются мероприятия, предусмотренные программой “Руда”.

Программа предусматривает выполнение мероприятий по поддержанию и развитию рудно-сырьевой базы черной и цветной металлургии по стратегически важным металлам (алюминий, олово, свинец, цинк, вольфрам, молибден, плавиковый шпат) на 90 месторождениях (из 200 разрабатываемых). Ее реализация позволит стабильно обеспечивать металлургические предприятия сырьем, устранить зависимость от импорта сырья и металлопродукции, сохранить социальную стабильность в важнейших промышленных регионах, а также снизить загрязнение природной среды вредными выбросами.

Однако мероприятия выполняются с отставанием.

Следует отметить, что в железорудную подотрасль из предусмотренных на 1997-2000 годы 15 млрд. рублей направлено менее 3 млрд. рублей. Выполнены работы по строительству первой очереди цеха металлургических брикетов на ОАО “Лебединский ГОК”, комплекса транспортировки скальной вскрыши на ОАО “Ковдорский ГОК”, по вводу мощностей по добыче железной руды на ОАО “КМАруда”, ОАО “Высокогорский ГОК” и ОАО “ОЛКОН”. Не выполнены работы по компенсации выбывающих мощностей по товарной железной руде, вовлечению в производство таких дефицитных видов сырья, как марганцевые и хромовые руды.

Минпромнауки России совместно с Минэкономразвития России и Минфином России, в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 25.01.01 г. №107-р, разработан проект федеральной целевой программы “Повышение конкурентоспособности отечественных товаропроизводителей на 2002-2006 годы”, однако решение Правительства Российской Федерации по утверждению данной программы до настоящего времени не принято.

Бюджетное финансирование программы “Руда” на 2002 год также не предусмотрено.

Незначительные объемы инвестиций в черную металлургию существенно сдерживают процесс технической реконструкции отрасли в рамках мероприятий, предусмотренных федеральными целевыми программами.

Так, среднегодовой объем инвестиций в черную металлургию США за 1981-1990 годы составил 2,4 млрд. долларов США, в 1991-1999 годах - около 2,3 млрд. долларов США, в странах Европейского союза - в 1981-1990 годах - 4,2-4,4 млрд. долларов США, в 1991-1999 годах - 3,4 млрд. долларов США.

Объемы инвестиций в черную металлургию России в 1981-1990 годах составили 2 млрд. долларов США, в 1991 - 1995 годах - 1,1 млрд. долларов США, а в 1996-2000 годах объемы инвестиций снизились до 0,8 млрд. долларов США.

Инвестиции в черную металлургию России в расчете на 1 тонну стали (в сопоставимых показателях) в 1996 - 2000 годах составляли 12-14 долларов США, в США - около 30 долларов США, в странах Европейского союза - 25 долларов США.

В западных странах за этот период инвестиции составили около 25 долларов США/тонну стали, т.е. выше, чем в России почти в два раза. Низкий объем инвестиций в черную металлургию России сдерживает процесс технической реструктуризации и замедляет сроки ее реализации.

Особенно ухудшилась ситуация с вложениями инвестиций. Амортизация, как источник инвестиций, в структуре себестоимости черных металлов достигла критически низких значений (менее 2%). Ее недостаточно не только для инвестирования в расширение, но и для простого воспроизводства. Рентабельность в 2002 году ожидается на уровне 5 - 6%, что недостаточно для содержания социальной сферы (70% предприятий являются градообразующими).

Следует отметить, что уровень износа основных производственных фондов предприятий отрасли остается высоким и составляет 53,5%, в том числе зданий - 32%, сооружений - 57,4%, машин и оборудования - 64,5 процента.

Среднегодовой прирост производства проката черных металлов составил 15,5 процента.

Предприятия отрасли способны производить около 2800 марок сталей и сплавов, 7600 профилеразмеров сортового проката, 2200 типоразмеров листового проката, 30000 типоразмеров стальных труб и 50000 типоразмеров метизов. Сортамент металлопродукции отечественного производства, включающий марки, профили, размеры, технические характеристики, достигает 15 миллионов единиц.

По разнообразию этих свойств и совокупности их исполнения Россия занимает 1 место в мире, что предопределило ей и ведущее место в мировой торговле сталью (28 млн. тонн из общего объема мирового экспорта в 230 млн. тонн или 12,0 процента). Универсальность и разнообразие качественных параметров продукции черной металлургии позволило отдельным российским производителям-экспортерам сертифицировать технологию ее производства по международным стандартам практически на всех переделах. Однако многие качественные характеристики металлопродукции в России достигаются устаревшими технологиями, не обеспечивающими ресурсосбережение.

Не получили развития в отрасли такие технологии, как непрерывная разливка стали, кислородно-конвертерный и электросталеплавильный способы производства стали, внепечная обработка стали, упрочняющая термическая обработка металла с печного и прокатного нагревов, пылеугольное вдувание и другие.

В странах Европейского союза, США, Японии почти вся сталь разливается непрерывным способом, в то время как в России - около 50%, что приводит к перерасходу металла на прокат на 8 процентов. За рубежом кислородно-конвертерный и электросталеплавильный способы производства стали составляют почти 100%, в России же - менее 73,0 процента. В результате имеют место худшие показатели по экологии, увеличенный на 10-15% расход металла у потребителя из-за повышенной сегрегации и неоднородности химического состава стали. Соответственно ухудшается качество стали, что приводит к снижению ее цены.

Во многих странах мира широко применяется технология производства чугуна с применением пылеугольного вдувания, что позволяет экономить кокс до 180 кг на тонну чугуна (около 30%). В черной металлургии России такая технология нашла пока применение только на Нижнетагильском металлургическом комбинате.

В соответствии с Федеральным законом от 27.12.2000 г. № 150-ФЗ "О федеральном бюджете на 2001 год" (приложение 40 "Федеральная адресная инвестиционная программа на 2001 год") предусмотрено выделение средств в размере 3,0 млн. рублей для

ОАО “ММК” на строительство установки вдувания пылеугольного топлива в доменные печи № 1, 4, 5. Однако указанными средствами ОАО “ММК” не воспользовалось.

ОАО “Северсталь” в своих программах оптимизации системы капитальных затрат и ремонтов (“КАПЭКС”), тотальной оптимизации производства (“ТОП”), энергосбережения, экологии и БП (безопасность производства) цехов предусмотрен монтаж установки для вдувания пылеугольного топлива с объемом инвестиций в 334 млн. долларов США.

Дальнейшие разработки по применению таких установок на других металлургических комбинатах сдерживаются высокой стоимостью импортного оборудования и низкими ценами на отечественные энергоносители: уголь, природный газ, электроэнергию, применяемые при традиционном методе выплавки чугуна.

5. Ценовая политика в металлургическом комплексе

В соответствии с законодательством цены на металлопродукцию не подлежат государственному регулированию.

Рост цен и тарифов на продукцию и услуги естественных монополий - газ, электроэнергию, железнодорожные перевозки - приводит, в свою очередь, к удорожанию продукции черной металлургии.

Государство способно влиять на уровень цен через установление тарифов на топливно-энергетические ресурсы и железнодорожные перевозки.

За период с 1998 по 2000 год индексы цен на продукцию черной металлургии имеют следующую структуру:

(в процентах)

Наименование	Индекс цен к декабрю предыдущего года		
	1998 г.	1999 г.	2000 г.
В черной металлургии	111,5	189,2	129,2
в том числе:			
Железная руда	114,9	121,1	115,3
Сортовой прокат	100,9	183,5	133,9
Листовой прокат	117,0	236,8	124,6
Трубы стальные	104,3	196,8	125,3
Кокс 6 % влажности	128,2	149,7	126,2
Электроэнергия	102,2	119,7	141,7
Газ природный	102,2	110,5	126,1
Уголь для коксования	123,1	118,2	207,8
Железнодорожный тариф	80,6	118,2	169,3

Средние цены производителей коксующегося угля на внутреннем рынке возросли с 1998 по 2000 год в 2,5 раза (со 114 рублей за тонну в 1998 году до 290 рублей в 2000 году). Приобретение угля предприятиями черной металлургии через посреднические фирмы (с учетом транспортных расходов) приводит к тому, что покупные цены в среднем по отрасли составили в 1998 году 406 рублей, а в 2000 году - 928 рублей, или увеличились в 2,3 раза.

По железорудному сырью в 1999 году индексы цен увеличились со 114,9 % (декабрь 1998 года) до 121,1 % (декабрь 1999 года), а в 2000 году наблюдается его снижение до 115,3 процента.

Так, по ОАО “Стойленский горно-обогатительный комбинат” средняя цена одной тонны аглоруды при реализации на внутреннем рынке составила в 1998 году 49 рублей, в 1999 году - 97 рублей, в 2000 году - 131 рубль, при реализации на внешнем рынке - соответственно 92, 100 и 123 рубля. Средняя цена реализации тонны железорудного концентрата на внутреннем рынке в 1998 году составила 100 рублей, в 1999 году - 167 рублей и в 2000 году - 173 рубля; на внешнем рынке - 136, 215 и 199 рублей соответственно.

Средняя цена реализации окатышей производства ОАО “Карельский окатыш” изменялась от 191 рубля в 1998 году до 505,5 рубля в 2000 году. Поставка окатышей на ОАО “Северсталь” производилась через посреднические фирмы ОАО “Стилброк” и ЗАО “Северсталь-Инвест”.

Росту цен на продукцию металлургического комплекса в 1998-2000 годах также способствовало увеличение тарифа на электроэнергию. Для промышленных предприятий цена за 1000 кВтч за этот период выросла в 1,7 раза (с 237 до 410 рублей). Так, ОАО “Мечел” в 2000 году закупало электроэнергию у ОАО “Челябэнерго” по цене 423,2 рубля за тысячу кВтч, в то время как электроэнергия собственного производства обходится Обществу в 133,9 рубля - в 3,2 раза дешевле закупаемой.

ОАО “Михайловский ГОК”, являющийся крупным потребителем электроэнергии ОАО “Курскэнерго”, намерен получить статус субъекта ФОРЭМа, чтобы самостоятельно работать с ФОРЭМом. В таком случае комбинат, как субъект ФОРЭМа, сможет принимать участие в торгах по продаже сверхплановой электрической энергии с невысокими стартовыми ценами, где окончательная цена покупки определяется покупателем. По вопросу выхода на ФОРЭМ, в соответствии с действующим законодательством, комбинат дважды обращался в РЭК Курской области. Однако положительно вопрос не решен, т. к. региональные энергетические комиссии не заинтересованы в том, чтобы крупный потребитель электроэнергии входил в состав самостоятельных субъектов ФОРЭМа.

Цена одной тысячи кубометров природного газа на внутреннем рынке выросла с 338 рублей в 1998 году до 468 рублей в 2000 году, темп роста ее за указанный период оказался несколько ниже, чем на электроэнергию.

Цена на природный газ (без НДС), закупаемый ОАО “Мечел”, за период с 1998 года по 2000 год выросла с 297 рублей в январе 1998 года до 353 рублей за тысячу куб. м в декабре 2000 года или в 1,2 раза.

Отрасль черной металлургии по своей производственной структуре является одной из основных грузообразующих отраслей российской экономики и занимает в объеме грузооборота на железнодорожном транспорте около 23 процентов.

Увеличение железнодорожного тарифа приводит к удорожанию всей металлопродукции. Растут расходы по доставке железной руды, коксующегося угля, металлолома, готовой продукции. В 1999 году произошло повышение тарифов как на внутренние, так и на экспортно-импортные перевозки. В то же время были снижены или отменены ранее действующие скидки с железнодорожных тарифов на перевозки продукции металлургического комплекса. Так, к тарифам действующего прейскуранта № 10-01 с 1 ноября 1999 года установлен повышающий коэффициент на грузы 1 класса - 7,9, с августа 2000 года он составил 10,8 и к июлю 2001 года возрос до 12,7, с применением скидок в зависимости от расстояния от 10 до 30 процентов. Аналогичная ситуация и по остальным классам грузов.

За период с 1998 по 2001 год величина железнодорожного тарифа на окатыши, поступающие с ОАО “Стойленский ГОК” на ОАО “Мечел”, увеличилась на 45% и на 1.01.2001 г. составила 232 рубля за тонну сырья, с 1.08. 2001 г. - 286 рублей.

При перевозке металлопродукции (проката), произведенной на ОАО “Мечел”, до станции Москва-товарная железнодорожный тариф за этот же период увеличился на 49,2% и на 1.01.2001 г. составил 264 рубля за тонну перевозимого груза, а на 1.08.2001 г. - 450 рублей, т. е. возрос к уровню 1998 года в 2,5 раза. Таким образом, стоимость железорудного сырья напрямую зависит от повышения железнодорожных тарифов. Так, в январе 2000 года удельный вес затрат на доставку сырья составил 23,8%, то есть при стоимости сырья в 96,7 млн. рублей транспортные расходы составили 23,0 млн. рублей, в декабре 2000 года он увеличился до 52,9 процента.

Железнодорожный тариф на перевозку железорудного сырья с Михайловского горно-обогатительного комбината на ОАО “ММК” в течение 2000 года вырос в 1,7 раза,

а на перевозку углей с шахт Кузнецкая и Абашевская, находящихся в Кузнецком бассейне, - в 1,3 раза.

Металлолом для металлургической промышленности России является одним из основных видов сырья и, в зависимости от способа получения стали, занимает от 10 до 30% объема состава компонентов, загружаемых в печи.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13.07.95 г. № 706 МПС России ввело тарифную градацию по классам в зависимости от рода груза. Лом черных металлов был отнесен к 3 классу грузов. Разница в стоимости тарифов между 1 и 3 классами грузов составляет в среднем 30%, в зависимости от расстояния перевозок.

В металлургическом комплексе России около 70% металлолома потребляется предприятиями черной металлургии, для которой он является сырьем, и с экономической точки зрения его целесообразно отнести к 1 классу грузов. Так, на ОАО "Северсталь", при среднем расстоянии перевозок на 1015 км, из-за изменения классности груза в 2000 году себестоимость продукции увеличилась на 89,0 млн. рублей. Таким образом, цены на электроэнергию, коксующийся уголь и железнодорожный тариф в 2000 году росли более высокими темпами, чем цены на продукцию черной металлургии.

Цены за 1998 - 2000 годы увеличились с 2393 руб./т до 5282 руб./т (в 2,2 раза) по арматурной стали, с 2388 руб./т до 8097 руб./т (в 3,4 раза) по тонкому холоднокатаному листу, что позволило по отдельным видам металлопродукции приблизиться к уровню мировых цен. Цена внешнего рынка на арматурную сталь в 2000 году составила 6477 руб./т, на холоднокатаный лист - 8730 рублей за тонну. Соотношение цен внутреннего и внешнего рынка по состоянию на 1.01.98 г. по холоднокатаному листу составило 2,6 раза, а на 1.07.01 г. - 1,1 раза.

Следует отметить, что соотношение цен внутреннего и внешнего рынка носит нестабильный характер. Такое колебание цен диктуется конъюнктурой рынка, складывающимся уровнем спроса и потребления. На ОАО "Северсталь" увеличение отпускной цены за тонну холоднокатаного листа с покрытием за 2000 год составило 7,0%, или в абсолютных показателях цена с 10812 рублей на начало года возросла до 11590 рублей на конец 2000 года.

Для развития металлургического комплекса России принципиальное значение имеет тенденция оживления отечественного металлургического машиностроения, создание инфраструктуры по привлечению кредитных ресурсов из банковского сектора и с фондового рынка, уровень общей социальной и налоговой нагрузки на производителя, а также надежное электро- и газоснабжение и транспортное обеспечение.

Учитывая, что металлургическая промышленность, с одной стороны, является одним из основных потребителей продукции и услуг естественных монополий, а с другой - основным поставщиком металлопродукции для всей промышленности России, целесообразно рассмотреть вопрос о создании государственной структуры по управлению отраслью.

6. Объемы экспортных поставок продукции металлургического комплекса

Для российских металлургов экспорт является жизненной необходимостью, позволяющей сохранять объемы производства и конкурентоспособность своей продукции.

Финансово-экономический кризис 1998 года в странах Юго-Восточной Азии существенно изменил географию экспорта не только для российских металлопроизводителей. Так, Корея и Тайвань из импортеров металла превратились в экспортеров и увеличили экспортные поставки, составив конкуренцию российским металлопроизводителям.

Отрасль черной металлургии в России имеет высокую экспортную ориентацию. Так, в 1998 году на экспорт (без учета Республики Беларусь) отправлено черных металлов и

изделий из них в объеме 33,2 млн. тонн на сумму 6610,8 млн. долларов США. В 2000 году объем экспорта черных металлов и изделий из них возрос и составил 39,8 млн. тонн на сумму 6859,3 млн. долларов США, в том числе проката черных металлов - 27,2 млн. тонн.

В связи с введением торговых ограничений против импорта российской стали в различных странах, из основных изменений в экспортной составляющей в 2002 году отечественных металлургических предприятий выделяются:

- сокращение общего объема экспорта российских производителей;
- вытеснение российских экспортеров с наиболее прибыльных рынков сбыта;
- изменение структуры продаж на экспорт в сторону продукции с меньшей добавленной стоимостью (заготовки, полуфабрикаты).

Все это ведет к уменьшению общей выручки комбинатов от продажи металлопроката на экспорт и уменьшению прибыли предприятий.

В 2001 году на внешнем рынке отмечен рост случаев применения дискриминационных ограничений в отношении российской металлопродукции, число которых достигло 58, и, как следствие, российский экспорт снизился до 24,98 млн. тонн.

Основные потери российских экспортеров на внешних рынках в 2002 году - за счет применения санкций США, ЕС, Китаем. Согласно прогнозам, потери российских экспортеров в продажах плоского и сортового проката составят порядка 5 млн. тонн. При этом доля полуфабрикатов увеличится с 50% до 65%, а общий объем экспорта металлопродукции российских экспортеров сократится до 21,98 млн. тонн.

Введение со стороны США специальных защитных мер по 14 категориям приведет к сокращению импорта металлопродукции с 5 до 16 млн. тонн. Решение Президента США по ст. 201 Закона о торговле США явилось катализатором в процессе полного закрытия рынков металлопроката в ряде стран по многим видам продукции, что выводит металлургические предприятия на качественно новый уровень торговли, не в пользу стран-экспортеров.

По данным Международного бюро статистики металлопроката, за последнее десятилетие производство стали в мире увеличилось более чем на 100 млн. тонн и составило около 840 млн. тонн.

В связи с отсутствием необходимого уровня потребления на рынке металлопроката России отечественные предприятия переориентировали значительную часть поставок на экспорт. Однако из-за проблем, возникающих у регионов Азии, где доля экспорта превышает внутреннее потребление (особенно в Китае), остаются невостребованными объемы “лишней” стали. Учитывая, что общие производственные мощности по стали в мире оцениваются в 1 млрд. тонн, это, в совокупности с общим перепроизводством стали и проката, создает излишнее давление на рынок и является одной из главных причин снижения цен в мировой металлургии.

Для исторически сложившихся товаропотоков между странами возникающие “лишние” объемы в значительной части останутся нераспределенными, что приведет к появлению на рынках стали по демпинговым ценам. В такой ситуации правительства различных стран, для защиты интересов своих национальных производителей, будут стремиться ввести ограничения по импорту стали.

Европейский союз уже опубликовал решение о введении предварительных социальных защитных мер. Предварительные меры ЕС представляют собой дополнительную заградительную пошлину на тот объем стали, который будет поставлен сверх исторически сложившихся товаропотоков. Мексика увеличила импортные пошлины до 35%, Малайзия и Иран - до 50% и 25% соответственно. В Канаде начато расследование по введению защитных мер против импорта практически всего спектра металлопродукции.

Аргентина, Бразилия, Колумбия, Перу, Венесуэла, Чили рассматривают вопрос об увеличении пошлин на импорт стали. Таким образом, дополнительно к невостребованному объему с американского рынка появятся “лишние” объемы с других рынков, которые будут увеличивать давление на мировой рынок.

Доля России в приросте мирового рынка стали составила 24,3%, доля остальных экспортеров - 75,7 процента.

Экспорт чугуна увеличился до 3,6 млн. тонн (2,5 млн. тонн в 1998 году), а полуфабрикатов - с 7,2 млн. тонн до 11,6 млн. тонн. Экспорт горячекатаного проката снизился с 7,5 млн. тонн до 7,2 млн. тонн, прутков горячекатаных - с 1,3 млн. тонн до 1,0 млн. тонн. Таким образом, экспорт продукции более глубокого передела сокращается, а продукции низких переделов - увеличивается. Так, на ОАО “Мечел” в структуре экспортной продукции, поставляемой в страны дальнего зарубежья, произошло снижение доли арматуры в 2000 году к уровню 1998 года на 57,5%, катанки - на 82,6%, одновременно увеличились объемы поставок по поковкам - на 66,2%, заготовкам (слябы) - в 3,5 раза.

По основным регионам мира за 2000 год структура российских экспортных поставок проката черного металла сложилась следующим образом: в Северную Америку - 14,8%, Западную Европу - 26,0%, Центральную и Восточную Европу - 1,8%, Азию и Тихоокеанский регион - 37,1%, Африку и Ближний Восток - 14,8%, Южную Америку - 1,3%, в страны СНГ - 4,2 процента.

Поставки металлопродукции по ОАО “Северсталь” имеют следующую структуру: в Европу - 21,0%, Центральную и Юго-Восточную Азию - 24,0%, Центральную и Южную Америку - 17,0%, Ближний Восток - 16,0%, Африку - 12,0% и Северную Америку - 10,0 процента.

Железородная подотрасль металлургического комплекса в настоящее время, обеспечивая потребности отечественных металлургических предприятий, часть продукции направляет на экспорт, что позволяет экспортирующим предприятиям стабилизировать финансовое положение, обеспечить поступление средств в бюджеты всех уровней и располагать частью необходимых оборотных средств.

Железной руды в 1998 году экспортировано 13828,2 тыс. тонн на сумму 300,3 млн. долларов США, что составило 0,4% российского экспорта. В 2000 году экспорт железной руды вырос до 19224,0 тыс. тонн (303,6 млн. долларов США) и составил 0,3% экспорта. Таким образом, снижение мировых цен на железорудное сырье привело к снижению эффективности экспортных поставок: при увеличении объемов отгрузки по сравнению с 1998 годом на 5395,8 тыс. тонн (в 1,4 раза) экспорт в стоимостном выражении увеличился незначительно - на 1,1% (3,3 млн. долларов США).

В структуре экспорта черных металлов значительную долю составляют полуфабрикаты (в 2002 году до 65%). С одной стороны, это обусловлено жесткой конкуренцией со стороны западных стран, с другой - дискриминацией этими странами торговли с Россией в части металлопродукции глубокого передела (листовой и сортовой прокат) путем введения повышенных пошлин, часто превышающих стоимость самого проката, либо принятием решения на правительственном уровне по добровольному ограничению российских экспортных поставок. Это ведет к вытеснению России с рынка металлопродукции соответствующей страны.

Против отечественных металлопроизводителей возбуждено свыше 50 антидемпинговых процедур, убыток от которых составил свыше 1,5 млрд. долларов США.

В 1998-2000 годах против российских экспортеров черных металлов инициировали антидемпинговые расследования такие страны, как США, Мексика, Индия, Турция, Китай, Венесуэла и другие. Основные условия возбуждения антидемпинга - нанесение

экономического ущерба национальным производителям. В результате антидемпинговые пошлины получаются завышенными более чем в 2 раза, хотя цены российской металлопродукции на рынке данной страны ниже на 10-20 процентов. Мировой рынок стали оказался “зарегулированным” национальными законодательствами многих стран в области антидемпингового законодательства, зачастую носящих дискриминационный характер. Так, с 6.05.99 г. Венесуэлой введена антидемпинговая пошлина на ввоз горячекатаной стали в рулонах в размере 45,0 процента. Квоты по отдельным видам стальных изделий, согласованные между Россией и США, весьма дискриминационны по количественному уровню (около 10% от общего объема экспорта).

Таким образом, назрела актуальная необходимость заключения многостороннего соглашения по мировой торговле сталью без квот и лицензий.

Вследствие относительно высоких справочных цен на российскую горячекатаную металлопродукцию, устанавливаемых Минторгом США с середины 2000 года, российские металлурги практически прекратили поставки этого вида продукции на рынок США, что приводит к убыткам предприятий и снижению отчислений в бюджеты всех уровней. Так как уровень справочных цен установлен на стадии роста рынка, в настоящее время, когда рыночная ситуация ухудшается, уровень минимальных цен практически недостижим, что ограничивает поставки продукции черной металлургии в США только полуфабрикатами, не подпадающими под условия Соглашения.

Подписание вышеназванных соглашений с США привело к потере Россией в 2000 году против 1999 года рынка стали в США с 6 млн. тонн до 2 млн. тонн готового проката в год. В определенной степени в 2000 году удалось компенсировать потери рынка США за счет увеличения экспортных поставок в страны Юго-Восточной Азии.

Так, в 1998 году до подписания Соглашения ОАО “ММК” отгрузило в США 1532,2 тыс. тонн металлопроката, в основном горячекатаных рулонов, в 1999 году отгрузки в США составили 3,2 тыс. тонн, а в 2000 году - 19,7 тыс. тонн, причем поставлялась только продукция низкого передела - слябы.

Экспортные поставки металлопродукции в страны Европы, входящие в Европейское объединение угля и стали, регулируются “Соглашением между Российской Федерацией и Европейским объединением угля и стали о торговле некоторыми изделиями из стали”, заключенным 13 октября 1997 года со сроком действия до 31 декабря 2001 года, в соответствии с которым с 1997 года по 2001 год устанавливаются ежегодные количественные лимиты на поставку продукции российских экспортеров.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 мая 2002 г. № 362 “О подписании Соглашения между Правительством Российской Федерации и Европейским объединением угля и стали о торговле некоторыми изделиями из стали” одобрен проект Соглашения о проведении операций по экспорту.

Экспорт продукции черной металлургии сдерживается вследствие различного рода ограничений - квотирования, лицензирования, антидемпинговых расследований. В связи с этим с середины 2000 года ОАО “Северсталь”, как и ряд других комбинатов, изменило свою стратегию в антидемпинговых расследованиях в сторону точечного подхода. Эти изменения заключаются в том, что при принятии решения об участии в расследовании анализируются результаты, полученные в предыдущих расследованиях по каждой из стран, а также необходимость участия с точки зрения перспективности рынка. Это привело к тому, что в настоящее время ОАО “Северсталь” обязательно участвует в расследованиях на стратегических рынках в таких странах, как США, Канада, страны ЕС. Одновременно с этим ОАО “Северсталь” перестало принимать участие в расследованиях с теми странами, где это не приводит к положительным результатам (Венесуэла, Колумбия, Египет и др.).

Кроме того, как показывает практика, важным условием при принятии решения об участии в расследовании является вопрос статуса экономики России. В случае, если орган страны, инициировавший расследование, считает экономику России нерыночной - бесперспективно участвовать в расследовании. Россия уже признана страной с рыночной экономикой в Канаде, Индии, Чили, Филиппинах. В настоящее время главной задачей является получение рыночного статуса в США.

Динамика поставок продукции отрасли на внутренний рынок за 1998 - 2000 годы испытывала колебания. Так, по готовому прокату доля поставок продукции на внутренний рынок составляла 37,8% в 1998 году, 35,3% в 1999 году и 45,0% в 2000 году, по железной руде - 81,5%, 86,2%, 82,2%, а по стальным трубам - 90,0%, 87,0% и 85,5% соответственно.

Поставки металлопродукции ОАО "Северсталь" на внутренний рынок выросли с 43,0% в 1998 году (3148,5 тыс. тонн всего объема своих поставок) до 47,0% в 2000 году (3891,2 тыс. тонн), при этом уменьшились поставки на внешний рынок с 57,0% (4176,0 тыс. тонн) до 53,0% (4352,6 тыс. тонн).

ОАО "Мечел", поставившее на экспорт в 1998 году 55,7% своей продукции, в 2000 году экспортировало только 37,5%, а доля поставок на внутренний рынок увеличилась с 44,3% до 62,5 процента.

Рост объемов производства на металлургических комбинатах потребовал увеличения производства продукции горно-обогатительных комбинатов.

За 1998-2000 годы доля отгрузки на экспорт поставок железорудного концентрата, производимого ОАО "Стойленский ГОК", снизилась незначительно - с 34,0% до 32,2%, а поставка аглоруды в 2000 году полностью осуществлялась на внутренний рынок (в 1998 году - 61,0%). При этом востребованность продукции ОАО "Стойленский ГОК" на внутреннем рынке увеличилась.

В то же время доля поставок продукции ОАО "Карельский окатыш" на внутренний рынок снизилась с 61,1% в 1998 году до 59,9% в 2000 году, а доля экспортных поставок несколько выросла - до 40,1 процента.

7. Антидемпинговые расследования в США по российской стали

Основные вопросы по торговле сталью с США:

А. Необходимость сохранения Соглашения в рамках антидемпингового расследования по горячекатаным рулонам.

Наиболее сильное противодействие продвижению на внешний рынок российской металлопродукции оказывает США. Россия была вынуждена 12.07.99 г. подписать с США "Соглашение о торговле некоторыми видами сталепродукции из Российской Федерации", одобренное постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.99 г. № 1261. В соответствии с Соглашением выдача экспортных лицензий осуществляется Минэкономразвития России в пределах экспортных лимитов, определяемых Минторгом США.

Одновременно с США заключено "Соглашение о приостановлении антидемпингового расследования в отношении некоторых видов горячекатаной плоской углеродистой сталепродукции из Российской Федерации", которое должно оставаться в силе до тех пор, пока лежащее в его основе антидемпинговое разбирательство не будет прекращено в соответствии с антидемпинговым законодательством США.

Соглашение по горячекатаным рулонам неразрывно связано с всеобъемлющим Соглашением ("Соглашение о приостановлении антидемпингового расследования в отношении некоторых видов горячекатаной плоской углеродистой сталепродукции из Российской Федерации") и в случае одностороннего прекращения его действия по инициативе российской стороны действие Соглашения по горячекатаным рулонам будет

также прекращено. В случае согласованного с американской стороной решения о прекращении действия всеобъемлющего Соглашения есть юридические основания для сохранения Соглашения по горячекатаным рулонам, однако в настоящее время такой вариант выхода не согласован с американской стороной.

Необходимо отметить, что в случае официального присвоения экономике России рыночного статуса, Соглашение по горячекатаным рулонам остается жизненно важным для российских экспортеров, так как поставки, которые могут осуществляться только при наличии данного Соглашения (антидемпинговая пошлина по горячекатаным рулонам составляет 73,59% и является непреодолимой для российских экспортеров в случае прекращения действия Соглашения), будут являться базой для пересмотра.

В случае отсутствия Соглашения по горячекатаным рулонам российские производители не будут иметь базу для пересмотра и против них будет использована сконструированная цена, что крайне невыгодно и приведет к закрытию рынка.

В настоящее время Минэкономразвития России выдает экспортные лицензии, осуществляет контроль за тем, чтобы горячекатаная сталь, подпадающая под действие Соглашения, не продавалась ниже действующей на дату продажи справочной цены, определяемой Минторгом США, величина которой, как правило, устанавливается выше средних экспортных цен.

Б. Необходимость заключения Соглашения по холоднокатаной продукции в рамках текущего антидемпингового расследования.

26 апреля 2002 года Департамент торговли США принял решение о введении предварительных антидемпинговых пошлин в текущем расследовании по холоднокатаной продукции в размере 137,33%, которые будут взиматься в дополнение к 30% пошлине, установленной в рамках расследования по введению защитных мер по 201 ст. Закона о торговле. Кроме того, 10 апреля 2002 года было принято предварительное решение о наличии критических обстоятельств и вводе ретроактивных пошлин. Это означает, что за все поставки металлопроката, импортированные в США в период с 26 января по 26 апреля 2002 года, необходимо заплатить дополнительно более 100% от стоимости товара. Только для ОАО «Северсталь» прямые потери от данного решения составляют 14 млн. долларов США.

Подписание Соглашения по холоднокатаной продукции (на условиях, которые позволят в дальнейшем российским производителям провести пересмотр на базе своих поставок, что возможно, например, в случае заключения соглашения с минимальной ценой и квотой) решит и проблему «критических обстоятельств», так как в этом случае все решения, связанные с уплатой любых пошлин, теряют силу и замещаются действием соглашений.

Выход из всеобъемлющего Соглашения может негативно повлиять на возможность подписания Соглашения по холоднокатаной продукции.

В. Рыночный статус и его последствия - применение к России компенсационных расследований в США.

До настоящего времени российские товары не были объектом применения ограничительных пошлин, предназначенных для компенсации государственного субсидирования отдельных отраслей или регионов.

В случае присвоения экономике России рыночного статуса, Россия может стать объектом компенсационных расследований, целью которых является противодействие субсидированию производства.

По правилам ВТО, кроме доказательства, что такие субсидии имели место, инициативная сторона должна также установить, что страна - член ВТО нанесла ущерб национальной промышленности. Установление факта ущерба не обязательно для стран,

не входящих в ВТО; достаточно установления факта предоставления субсидий, чтобы применить дополнительную таможенную пошлину.

В соответствии с правилами ВТО приватизация является одной из форм субсидирования, если она проводится не на рыночных условиях и не по рыночной стоимости. В таких случаях проводится проверка, чтобы установить на основе фактических обстоятельств приватизации получала ли вновь созданная компания финансовую помощь или какие-либо льготы от государства.

Если компания была приватизирована не на рыночных условиях, то Министерство торговли США применяет к ней положение о сроке полезной эксплуатации. Для сталелитейной отрасли обычным является срок в 15 лет.

Разница между рыночной стоимостью компании и ценой сделки распределяется пропорционально на весь срок полезной эксплуатации, и эта величина будет считаться размером субсидии и применяться к импорту данной отрасли в виде ограничительной таможенной пошлины.

При проведении согласований с американской стороной:

- необходимо доказать отсутствие ущерба американской промышленности в случае начала расследований по введению компенсационных мер против России;
- исключение субсидий, полученных российскими предприятиями до их приватизации, для целей расследований по компенсационным мерам.

**Аудитор Счетной палаты
Российской Федерации**

М. И. БЕСХМЕЛЬНИЦЫН