

Шумилина В.Е., к.э.н., доцент кафедры «Экономическая безопасность, учет и право», Донской государственной технической университет,
Ростов-на-Дону, Россия, shumilina.vera@list.ru
Леонова М.Е., студентка 4 курса кафедры «Экономическая безопасность, учет и право»
Донской государственной технической университет,
Ростов-на-Дону, Россия; mariyaleonova99@icloud.com

Проблема оттока российского капитала за рубеж

Аннотация. В условиях глобализации резко вырос уровень мобильности капиталов и внедрения финансовых рынков, что привело к большому оттоку ресурсов из страны. Поэтому такой процесс в любое время был и остается одним из наиболее важных и актуальных.

Ключевые слова: отток капитала, причины вывоза капитала, риски легализации преступных доходов.

Shumilina V. E., Ph. D., associate Professor,
Department of economic security,
accounting and law, Don State Technical University, Rostov-on-Don, Russia;
shumilina.vera@list.ru

Leonova M.E. 4th year student of the Department of economic security,
accounting and law, Don State Technical University, Rostov-on-Don, Russia
mariyaleonova99@icloud.com

Outflow of Russian capital abroad

Annotation. In the context of globalization, the level of capital mobility and the introduction of financial markets has sharply increased, which has led to a large outflow of resources from the country. Therefore, such a process at any time was and remains one of the most important and relevant.

Keywords: capital outflow, reasons for capital export, risks of money laundering.

В настоящее время для современной мировой экономики характерен рост масштабов международной миграции капитала. Сущность этого

процесса заключается в изъятии капитала из национального оборота одной страны и перемещения в производство и обращение в другую страну в товарной или денежной форме. Компании стали создавать зарубежную инфраструктуру в целях обеспечения экспорта и импорта. Банки и частные государственные фирмы нуждались из-за этого в зарубежных активах. Следовательно, необходимость обеспечения функционирования товарооборота стала объективной основой для вывоза капитала[1].

Движение капитала можно описать несколькими синонимами: отток, утечка, бегство.

Под оттоком капитала подразумевается неконтролируемый государством его вывоз из страны за рубеж с целью более выгодного вложения. Причина берет свое начало с либерализации экономики, а после, как следствие, с обменом капиталом с внешним миром.

На сегодняшний момент можно выделить более объективные причины[2]:

1. Российский бизнес, не защищенный от криминала, вынужден искать применение своим средствам за границей из-за несовершенства банковского и валютного законодательства России и коррумпированности представителей власти;

2. Российские коммерческие банки и правоохранительные органы участвуют в создании финансовых моделей вывоза капитала за рубеж;

3. Увеличение выплаты налогов;

4. Низкая продуктивность деятельности, вынуждающая бизнес искать такие регионы мира, где этот показатель в интересующих их отраслях хозяйства имеет более высокое значение[6];

5. В Россию прибывает все больше мигрантов, а они, в свою очередь, отправляют заработанные средства своим семьям в другие страны;

6. Вложение средств российских государственных резервных фондов в зарубежные ценные бумаги благодаря хорошим финансовым условиям и перспективам в государственной политике.

На рисунке 1 показано, какими целями руководствуются физические лица и частные компании при вывозе капитала[3]:

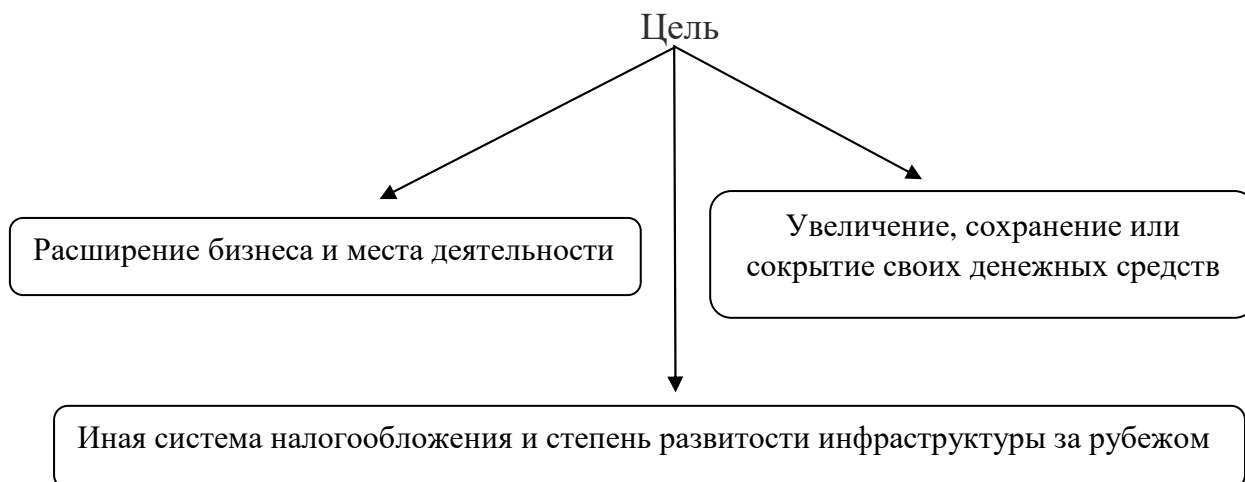


Рисунок 1- цели вывоза капитала

Такая цель, как сокрытие денежных средств, является более опасной для российской экономики[5].

Во-первых, вывоз капитала, не обеспеченный сбалансированными поступлениями из-за рубежа, является одной из основных причин сокращения объема валовых внутренних инвестиций;

Во-вторых, сокращается норма накопления капитала; создается повышенный спрос на более дешевые международные кредитные и инвестиционные ресурсы;

В-третьих, прибыль, полученная от вывоза капитала, как правило, не реинвестируется в экономику России;

В-четвертых, отток капитала нарушает устойчивость финансовых рынков, в том числе валютного, приводит к разбалансированности основных его сегментов;

В-пятых, вывоз капитала в значительных размерах отрицательно воздействуют на состояние платежного баланса России; сокращаются валютные резервы, что косвенно оказывает воздействие на курс рубля, что наиболее болезненно проявляется в периоды экономических и финансовых кризисов.

Капитал может быть образован в результате различных правонарушений и преступлений. К правонарушениям можно отнести таможенные, налоговые, валютные операции с вывозом денежных средств. А если говорить о преступлениях, то они касаются сферы экономической деятельности (незаконная банковская деятельность, незаконное предпринимательство).

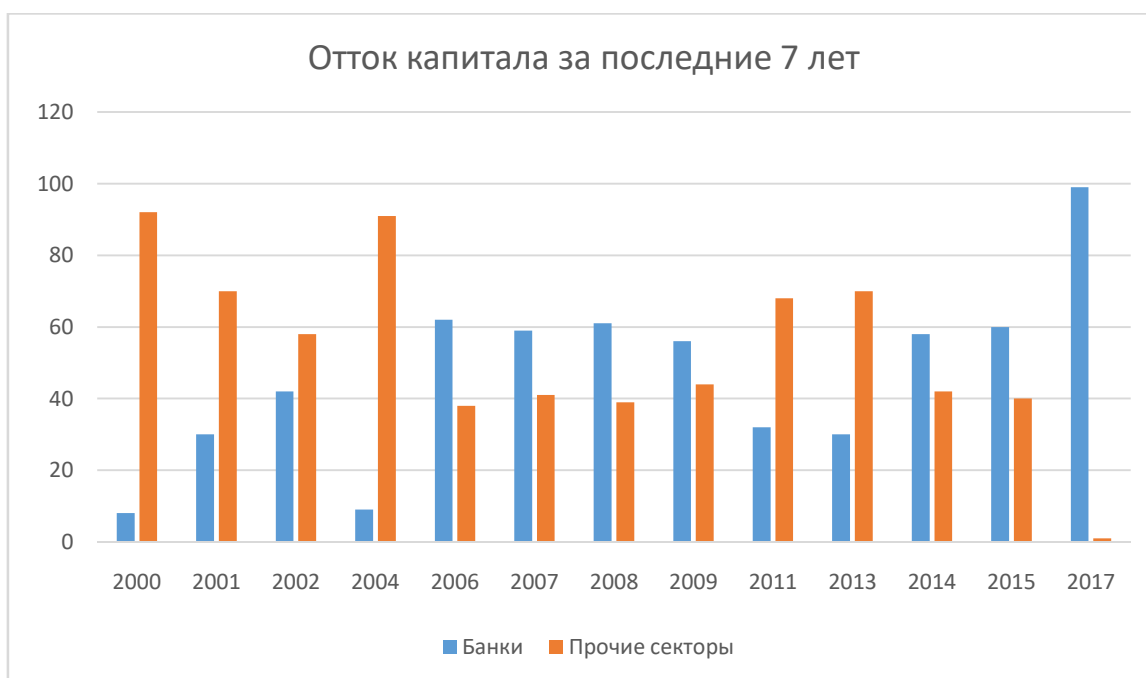
Вывоз капитала можно разделить на два вида:

Таблица 1 — способы осуществления вывоза капитала[3].

Вид вывоза капитала	Способы осуществления операций
1. Вывоз капитала через финансовый сектор без пересечения границы РФ.	1. Проведение фиктивных сделок с помощью офшорных схем; перечисление аванса несуществующим импортным контрактам
	2. Завышение или занижение стоимости экспортно-импортных контрактов
	3. Невозврат валютной выручки и средств в иностранной валюте из-за границы
	4. Перевод права собственности компаниям за рубеж в офшоры
2. Перемещение капитала через границу	1. Контрабанда наличных денежных средств
	2. Вывоз туристами наличных денежных средств
	3. Оформление документов на транзит контрабандного товара

Определить величину вывезенных средств за рубеж очень проблематично. Обычно оценить масштабы нелегального вывоза капитала можно по данным платежного баланса, каждый год составляемого ЦБ РФ. Для этого используются его две статьи: сомнительные операции и неучтенный отток капитала. На данный момент вывоз капитала превышает его ввоз.

На диаграмме 1 показан удельный вес банковского и небанковского секторов вывоза капитала из России[9].



Исходя из данных диаграммы, можно сделать вывод, что, начиная с 2006 года из банковского сектора происходит утечка денежных средств за пределы страны в таком же количестве, что и остальных отраслей экономики. Отсутствие 2003, 2005, 2010, 2012 и 2016 годов на графике свидетельствует о том, что в это время наблюдался приток капитала в Россию либо в одном секторе экономики, либо в обоих.

В виду множества негативных факторов, влияющих на экономику России, необходимы ограничительные меры для их предотвращения[4].

Для начала стоит развивать валютное и финансовое законодательство. Эту работу стоит осуществлять при помощи жесткого финансового контроля над валютными операциями и усилить контроль требования об обязательном резервировании денежных средств.

Ужесточение порядка корреспондентских отношений банков с банками-нерезидентами, которые зарегистрированы как офшоры.

Стоит попытаться улучшить инвестиционный климат России, сделать его более привлекательным для бизнеса, чтобы предотвратить отток денежных средств из страны. Для достижения этих условий могли бы способствовать следующие меры:

Введение ограничений на некоторые формы экспорта капитала.

Тщательный мониторинг объема российского капитала в других странах.

Стимулирование прямых российских инвестиций за рубежом, применяемых для улучшения платежного баланса страны.

Введение налоговых льгот для международных компаний, инвестирующих капиталы в Россию, что будет способствовать большему вливанию инвестиций в развитие индивидуальных сфер деятельности, требующих улучшения.

Проблема утечки капитала из России как была одной из значимых в экономике страны, так и остается не решенной и по настоящее время, поскольку глобальных изменений в этой области не наблюдается[7]. Незаконный вывоз капитала приводит к тому, что Россия недополучает налоги и пошлины от внешнеторговой деятельности, сокращаются инвестиционные ресурсы, способствующие экономическому росту страны. В виду такого отрицательного эффекта, правительство должно оценить реальные объемы капитала, вывозимого за рубеж, и определить характерные черты нелегального финансового оборота в целях принятия адекватного и эффективного решения.

Список литературы

1. Винникова И. С., Кузнецова Е. А., Биндюкова А. П. Бегство капитала из России: проблемы и пути решения//Научный журнал: Инновационная экономика: перспективы развития и совершенствования-2019-№5(39).

2. Каюков В.В., Антипина Н. М. Проблема оттока капитала из страны: причины, следствия, пути решения. —М., Современный российский менеджмент: состояние, проблемы, развитие, С.31-36, 2015.

3. Молибога Н. О. Понятие и содержание незаконного вывоза капитала за рубеж// Научный журнал: Евразийская адвокатура-2018-№3(34).

4. Погребная Н.В. Вывоз капитала из России: динамика. Проблемы и последствия // Научный журнал КубГАУ -2016-№118 (04). - С 21-28.

5. Шумилина В. Е., Широкобородова А. А., Никитина Е. А. АНАЛИЗ ВНЕШНИХ И ВНУТРЕННИХ УГРОЗ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ // Актуальные вопросы обеспечения экономической безопасности в Российской Федерации в условиях цифровой экономики . AUS PUBLISHERS . 2020. С. 1-8. URL: https://auspublishers.com.au/ru/nauka/conference_article/2132/view (дата обращения: 02.12.2020).

6. Шумилина В. Е., Скирта А. А. СОВРЕМЕННЫЕ УГРОЗЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ // Современные проблемы экономической безопасности, учета и права в Российской Федерации. Том 2 . AUS PUBLISHERS . 2020. С. 12-12. DOI: 10.26526/conferencearticle_5c506083203840.82510247 URL: https://auspublishers.com.au/ru/nauka/conference_article/3007/view (дата обращения: 02.12.2020).

7. Савенко, О. Л. Отток капитала из России: сущность и причины / О. Л. Савенко, Г. А. Абрамян. — Финансовые аспекты модернизации экономики России. — Ростов на Дону. — 2014. — с. 50–54.

8. Шаламов Г. Вывоз капитала из России / Иркут. гос. техн. ун-т. – Иркутск: Изд-во ИрГТУ, 2014. – 176 с.

9. Юрченко, О. А. Утечка капитала из страны — угроза экономической безопасности / О. А. Юрченко, Е. В. Бабаш, С. И. Михайлович. — Текст : непосредственный // Молодой ученый. — 2019. — № 11 (249). — С. 213-217.

References:

1. Vinnikova I. S., Kuznetsova E. A., Bindyukova A. P. capital Flight from Russia: problems and solutions//Scientific journal: Innovative economy: prospects for development and improvement-2019-№5(39).

2. Kayukov V.V., Antipina N. M. The problem of capital outflow from the country: causes, consequences, solutions. - M., Modern Russian management: state, problems, development, C.31-36, 2015.
3. Moliboga N. O. the Concept and content of illegal export of capital abroad// Scientific journal Eurasian advocacy-2018-№3(34).
4. Cellar N.V. Export of capital to their Russia: dynamics. Problems and Consequences//Scientific Journal of KubGAU -2016- No. 118 (04). - C 21-28.
5. Shumilina V. E., Shirokobodova A. A., Nikitina E. A. ANALYSIS OF EXTERNAL AND INTERNAL THREATS TO THE ECONOMIC SECURITY OF THE RUSSIAN FEDERATION // Actual issues of ensuring economic security in the Russian Federation in the digital economy. AUS PUBLISHERS. 2020.S. 1-8. URL: https://auspublishers.com.au/ru/nauka/conference_article/2132/view (date accessed: 02.12.2020).
6. Shumilina V.E., Skirta A.A. MODERN THREATS TO ECONOMIC SECURITY IN THE RUSSIAN FEDERATION // Modern problems of economic security, accounting and law in the Russian Federation. Volume 2. AUS PUBLISHERS. 2020.S. 12-12. DOI: 10.26526 / conferencearticle_5c506083203840.82510247 URL: https://auspublishers.com.au/ru/nauka/conference_article/3007/view (date accessed: 02.12.2020).
7. Savenko, O. L. Ottok of capital from Russia: essence and causes/O. L. Savenk, G. A. Abrahamyan. - Financial aspects of the modernization of the Russian economy. - Rostov on the Don. - 2014. - p. 50 – 54.
8. Shalamov G. Export of capital from Russia/Would. State Technician. unt. - Irkutsk: Publishing House of IrGTU, 2014. - 176 p.
9. Yurchenko, O. A. capital Leakage from the country-a threat to economic security / O. A. Yurchenko, E. V. Babash, S. I. Mikhailovich. - Text: direct / / Young scientist. — 2019. — № 11 (249). — Pp. 213-217.