



**Экономический
и Социальный Совет**

Distr.
GENERAL

ECE/CES/GE.42/2007/4
30 March 2007

RUSSIAN
Original: ENGLISH

ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭКОНОМИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ СТАТИСТИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ
КОНФЕРЕНЦИЯ ЕВРОПЕЙСКИХ СТАТИСТИКОВ

Совещание экспертов по коммерческим регистрам

Десятое совещание

Женева, 18-19 июня 2007 года

Пункт 4 предварительной повестки дня

**СТАТИСТИКА ГЛОБАЛИЗАЦИИ И ПРЕДПРИЯТИЙ: ОПЫТ РАЗРАБОТКИ
ДАННЫХ ПО ГРУППАМ ПРЕДПРИЯТИЙ, ВКЛЮЧАЯ РАБОТУ ПО
СТАТИСТИКЕ МНОГОНАЦИОНАЛЬНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ (МНП)
И ПРОФИЛИРОВАНИЮ**

**ПРОЕКТ РЕГИСТРА ЕВРОГРУПП - "ДОРОЖНАЯ КАРТА"
БУДУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Представлено Евростатом

Совещание организуется совместно с Комиссией Европейских сообществ (Евростат) и Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР).

Резюме

Настоящий документ был подготовлен по просьбе Руководящей группы КЕС по коммерческим регистрам для представления и обсуждения на совместном совещании ЕЭК ООН/Евростата/ОЭСР, которое должно состояться 18-19 июня 2007 года в Женеве. В нем содержится информация о состоянии проекта Евростата по Европейскому регистру групп многонациональных предприятий, основных результатах экспериментального проекта, осуществленного в 2006 году, и о мерах, которые предстоит принять для обеспечения надежного и оперативного создания Регистра еврогрупп (РЕГ).

Настоящий документ создает основу для углубленного обсуждения потребностей в статистике глобализации за счет заострения внимания на необходимости получения данных по группам предприятий для обеспечения надлежащего качества статистической информации в тех случаях, когда важную роль играют финансовые связи между предприятиями, расположенными в различных странах.

I. ВВЕДЕНИЕ

Общие сведения и краткая история вопроса

1. Статистическая комиссия, Европейская экономическая комиссия и Конференция европейских статистиков в своем докладе о работе пятьдесят третьей пленарной сессии (Женева, 13-15 июня 2005 года) в документе WP.3 решили считать исследование, касающееся проекта по многонациональным предприятиям, в его нынешнем формате завершенным; и обратились к Бюро с просьбой принять решение о наиболее эффективном подходе к продолжению работы в рамках других форумов, в которых участвуют члены ЕЭК ООН, и изыскать средства для обеспечения постоянного информирования не входящих в состав ЕС членов ЕЭК ООН о работе, начавшейся под эгидой проекта Евростата по Европейскому регистру групп многонациональных предприятий (МНП). Настоящий документ содержит информацию о состоянии данного проекта, основных результатах экспериментального проекта, осуществленного в 2006 году, и о мерах, которые предстоит принять для обеспечения надежного и оперативного создания Регистра Еврогрупп (РЕГ).

2. В статистической программе Сообщества на 2008-2012 годы предусматривается создание статистического регистра Сообщества по МНП и их составным единицам - РЕГ. Правовая основа для РЕГ будет заложена новым положением о коммерческих регистрах (КР). Оно вскоре будет принято Европейским парламентом и Советом.

Контекст основ политики

3. Многие статистические данные ЕС, касающиеся глобализации, уже являются или в настоящее время становятся предметом регулирования (статистика зарубежных филиалов, платежных балансов, внешней торговли и т.д.). Информация о МНП является исходным или чрезвычайно важным элементом процесса ее компиляции, и данные о группах должны быть обобщены на европейском уровне. Данные о группах необходимы для обеспечения надлежащего качества статистики в тех случаях, когда финансовые связи между предприятиями, расположенными в различных странах, играют важную роль, как, например, в случае данных о производительности. При соблюдении требований режима конфиденциальности данные о группах могут также использоваться в качестве непосредственного источника статистической информации о совокупности МНП, их демографических характеристиках, количестве и доле занятых, экономической концентрации и индексах.

Основной подход

4. РЕГ будет создаваться следующим образом:

- a) Евростат соберет и обобщит имеющуюся у частных источников информацию о структуре и характеристиках МНП, действующих в Европе;
- b) эта информация будет направлена государствам-членам, которые дополнят и проверят ее, сравнив с информацией, имеющейся в распоряжении их национальных статистических коммерческих регистров (КР), после чего обновленные файлы будут вновь направлены Евростату;
- c) Евростат обобщит данные о группах предприятий для использования в общеевропейских и национальных целях.

Последующие мероприятия

5. Для обеспечения последовательности в осуществлении проекта по РЕГ Евростат инициировал следующие мероприятия:

- a) началась подготовка проекта положения Комиссии об обязательном обмене данными между Евростатом и национальными статистическими институтами (НСИ);
- b) готовятся касающиеся РЕГ главы сборника рекомендаций по КР, и в декабре 2007 года будут выпущены их проекты;
- c) приобретаются частные данные и ведется разработка ИТ для РЕГ; первые этапы планируется завершить в октябре 2007 года и марте 2008 года;
- d) осенью 2007 года будет учреждена предлагаемая целевая группа для координации и поддержки вклада НСИ в проект по РЕГ.

6. Охват РЕГ будет расширен с использованием поэтапного подхода: с 600 МНП на экспериментальной стадии до 1000 в 2007 году и, как планируется, до 10 000 в 2008 году. Расширение генеральной совокупности МНП предусмотрено новым положением о КР, однако до этого необходимо будет уточнить конкретные потребности заинтересованных сторон на европейском и национальном уровнях.

A. Предыстория

7. Разрабатываемое новое положение о КР будет вскоре принято Европейским парламентом и Советом. Оно заменит собой положение 1993 года и будет учитывать новые потребности. Отсутствие системного представления у государств - членов ЕС о МНП, действующих на европейском рынке, в настоящее время привело к обострению проблем согласования некоторых статистических данных, на которых отражается глобализация. Часто НСИ располагают данными о наиболее крупных группах, состоящих исключительно из предприятий-резидентов, однако имеющиеся у них данные о МНП в основном касаются связей между предприятиями-резидентами (усеченная группа предприятий). Связи с иностранными предприятиями, показывающие, кто прямо или косвенно контролирует бизнес, зачастую являются неполными и негармонизированными между странами.

8. Новое положение о КР предусматривает обязательную передачу индивидуализированных данных о МНП и их составных единицах Евростату и обратную передачу согласованной информации 27 государствам - членам ЕС и четырем странам - членам Европейской ассоциации свободной торговли (ЕАСТ), если они пожелают участвовать в этом. Такой обмен данными требует создания регистра МНП Сообщества - РЕГ.

9. Для регистрации МНП требуется эффективная координация на европейском уровне. РЕГ является одним из ключевых элементов инфраструктуры, необходимой для сбора данных о глобализации, о чем говорится в пункте Н. Поскольку РЕГ будет содержать основные данные о МНП, действующих на территории ЕС, и их подразделениях, из такого регистра можно будет получать новую информацию о демографии групп и отдельных предприятий.

10. Проект по РЕГ нуждается в надежной поддержке со стороны всех участников. Без этого его цели будут достигнуты лишь частично. Описываемый ниже поэтапный подход необходим на начальной стадии этого проекта, однако в конечном счете он должен охватить все МНП, действующие в Европе. Охват только наиболее крупных групп или внесение определенными странами лишь ограниченного вклада резко снизит полезность РЕГ и качество содержащихся в нем данных как на европейском, так и на национальном уровнях.

В. Основные результаты экспериментального проекта

11. Осуществление экспериментального проекта по РЕГ завершилось в конце 2006 года, включая подготовку технико-экономического обоснования работ по созданию и ведению РЕГ в Евростате. Ниже приводятся основные результаты этого проекта:

- a) в настоящее время РЕГ содержит информацию о 600 МНП, в которых по крайней мере один член из общего состава (около 80 000) находится в ЕС и связан с ведущими субъектами всей группы внутри ЕС или за его пределами прямыми или косвенными связями на уровне контроля, которые были проверены четырьмя НСИ (Нидерландов, Германии, Венгрии и Соединенного Королевства);
- b) существует механизм обмена информацией между центральным РЕГ и четырьмя НСИ для пополнения их национальных коммерческих регистров соответствующими данными о МНП, действующими на их территории;
- c) РЕГ усовершенствует полученную от НСИ информацию о связях, показывающих, кто контролирует предприятия и владеет ими, для того чтобы получить надлежащее представление о МНП, действующих в ЕС;
- d) создаваемый РЕГ готов к принятию мер по обмену конфиденциальными данными через электронную систему управления потоками данных и управленческой информации (ДАМИС) в целях обеспечения безопасной передачи данных между Евростатом и государствами-членами (в обоих направлениях);
- e) РЕГ интегрирован в электронную среду Евростата;
- f) соответствующие испытания прикладной программы по РЕГ показали, что с ее помощью можно осуществлять все необходимые процедуры, например ввод, преобразование, подтверждение и консолидацию данных (включая ограниченный обмен данными с одним НСИ) в надлежащем эксплуатационном режиме;
- g) имеется подготовленная документация по РЕГ, например описание бизнес-процессов, архитектуры систем, методологической модели данных и структуры данных, а также подготовлены руководство для пользователей и методологическая документация;

- h) процесс сопоставления данных о юридических лицах, полученных из различных частных источников, может быть автоматизирован, когда у частных источников и НСИ будут иметься национальные идентификационные номера (из налоговых регистров или других административных источников). Это значительно уменьшит объем канцелярской работы;
- i) интеграция данных, поступающих из различных источников, выявила различия в информации об одной и той же группе предприятий. В случае использования лишь одного частного источника возникнет риск получения неполной картины групп предприятий на европейском и, возможно, национальном уровнях.

C. Действия в 2007 году

12. В целях обеспечения последовательности в осуществлении проекта по РЕГ и быстрого создания полномасштабных РЕГ на европейском и национальном уровнях Евростат инициировал действия, описываемые ниже.

1. Положение, предлагаемое Комиссией

13. Новое положение о КР регулирует обмен конфиденциальными данными о МНП между Евростатом и государствами-членами исключительно в статистических целях. Исходя из этого, данное положение Комиссии должно подкрепляться имплементирующим положением, четко регулирующим конкретные аспекты передачи данных. Эта нормативная основа должна определять цель, масштабы, формат, меры обеспечения безопасности и конфиденциальности, а также процедуры обмена данными. Первый предварительный набросок положения Комиссии об обязательном обмене данными между НСИ и Евростатом был обсужден в Рабочей группе по "коммерческим регистрам и статистическим единицам" в ноябре-декабре 2006 года. Было решено продолжить подготовку положения на основе этого наброска в Евростате и обсудить детали в рамках Целевой группы в третьем квартале 2007 года.

14. Положение Комиссии должно вступить в силу до того, как большинство государств-членов смогут передавать свои данные в Евростат; пока же передача данных государствами является факультативной. Для достижения договоренности с государствами-членами по этому положению Комиссии потребуется детально проработать аспекты обеспечения конфиденциальности каждого элемента передаваемой информации. Новое положение о КР предусматривает также возможность предоставления на пятилетний срок исключения в отношении характеристик групп

предприятий. С учетом важного значения РЕГ срок действия таких исключений должен быть максимально ограниченным.

2. Сборник рекомендаций

15. Хотя по РЕГ необходимо составить отдельный сборник, существующий сборник рекомендаций по КР должен быть обновлен и дополнен с учетом нового положения, а также опыта осуществления экспериментального проекта. В сборнике и в РЕГ должны использоваться одинаковые переменные, характеризующие юридических лиц и группы предприятий, их определения, опосредованные показатели и т.д.; в них также должны быть предусмотрены одинаковые обязанности по обновлению данных по группе предприятий, ее различным частям и ее преемственности. Развитие РЕГ может также предполагать частое обновление сборника.

3. Получение данных

16. Цель в данном случае заключается в получении из частных источников информации о структуре МНП, действующих в Европе, для дополнения данных, уже существующих в национальных статистических коммерческих регистрах государств-членов. Намечается получить файлы с точкой отсчета 31 декабря 2006 года. Предполагается, в частности, получить данные о группах, имеющих наиболее важное значение с точки зрения занятости, от 27 государств-членов ЕС (в том числе самых мелких стран); при этом на первом этапе планируется ограничиться одним источником данных (в целях апробации процедуры; на следующем этапе количество источников данных увеличится). Предоставляемая информация должна будет охватывать 1 000 основных МНП, у большинства из которых ведущие субъекты группы должны находиться в ЕС.

17. Приобретенные данные будут включать в себя данные о составных единицах и их характеристики, а также информацию о связях, показывающих, кто контролирует предприятия или владеет ими. Кроме того, предоставленные данные должны быть пригодными для обработки с помощью прикладной программы РЕГ, разработанной в рамках экспериментального проекта, упомянутого в пункте В. Для расширения объема предоставляемых данных участвующий в торгах подрядчик сообщит о возможностях увеличения охвата данных по сравнению с тем, который указан в тендере. Он представит некоторые статистические данные о концентрации МНП в ЕС (данные о части от общей добавленной стоимости или общей занятости, обеспечиваемой наиболее важными группами) и на глобальном уровне.

4. Разработка ИТ

18. Цель этой деятельности заключается в совершенствовании, расширении и дополнении программного обеспечения центрального РЕГ в качестве вебпрограммы для имеющихся процедур, а также в установке пользовательского интерфейса, как для Евростата, так и для НСИ. Такое расширение должно стать отправной точкой в обслуживании всех государств - членов ЕС, их коммерческих регистров и национальных статистических систем. Продукты и ноу-хау, полученные в результате осуществления экспериментального проекта, должны использоваться в максимальной степени для обеспечения последовательности в осуществлении всего проекта по РЕГ. Вторая цель заключается в создании общей структурированной и стандартизированной линии связи для передачи данных между центральным РЕГ и НСИ (в обоих направлениях), с тем чтобы последние могли анализировать их содержание и сопоставлять свои национальные данные с данными, полученными от РЕГ.

D. Общие задачи

19. Экспериментальный проект по РЕГ позволил получить массу задокументированных данных, свидетельствующих о том, что создание и ведение РЕГ должно рассматриваться как общая задача Евростата и государств-членов. Меры, принимаемые Евростатом, предназначены для содействия быстрому началу мероприятий, направленных на выполнение общих задач в связи с РЕГ. До вступления в силу имплементационного положения Комиссии НСИ могут обмениваться данными с Евростатом на добровольной основе. Изначальная идея использования такой основы состоит в том, что НСИ уточняют и дополняют информацию о составных единицах группы предприятий, расположенных на их территории, а Евростат будет обобщать эти уточненные данные на уровне всей Европы в РЕГ и направлять соответствующую информацию в НСИ для использования в национальных нуждах. В настоящее время практические последствия для НСИ заключаются в том, что им необходимо способствовать созданию РЕГ двумя различными способами:

- а) получение от РЕГ обобщенных данных, обработанных в результате первого этапа приобретения Евростатом частных данных, и направление проверенных данных, а также информации о качестве данных в Евростат (после сопоставления полученных данных по идентификационным номерам или наименованиям и адресам; добавления недостающих данных, исправления неверных данных);
- б) вклад в создание структурированной линии связи для передачи данных с помощью XML для НСИ и Евростата.

20. Эти два вида вклада, а также выполнение будущих общих задач проекта по РЕГ (например, составление проекта положения Комиссии об обмене данными между Евростатом и НСИ, координация сотрудничества с заинтересованными сторонами) должны координироваться Руководящей группой, созданной в форме Целевой группы по РЕГ. Этой Целевой группе необходимо будет обобщить опыт национальных и европейских экспертов по группам многонациональных предприятий для обеспечения надлежащего качества РЕГ и его дальнейшего совершенствования в целях удовлетворения потребностей сторон, заинтересованных в РЕГ, на национальном и европейском уровне. Евростат разъяснил цель создания такой Целевой группы и попросил государства-члены сообщить о своей готовности внести существенный вклад в виде экспертных знаний в создание РЕГ. Одна треть НСИ сообщила о своей готовности участвовать. Такой членский состав Целевой группы обеспечит ориентацию группы на достижение конкретных результатов.

Е. График мероприятий на 2007-2008 годы

21. Для обеспечения последовательности в осуществлении проекта по РЕГ дальнейшие ключевые мероприятия Евростата будут следующими:

Евростат	
Март 2007 года – октябрь 2007 года	Первое приобретение частных данных (из одного источника данных)
Март 2007 года – декабрь 2007 года	Расширение ИТ (часть 1) РЕГ в Евростате и 27 НСИ
Октябрь 2007 года	Учреждение Целевой группы в составе представителей Комиссии и государств-членов для координации дальнейшего развития РЕГ и повышения его качества
Октябрь 2007 года	Подготовка первого проекта необходимого положения Комиссии об обмене данными между Евростатом и государствами - членами ЕС
Октябрь 2007 года – май 2008 года	Второе приобретение данных (из ряда источников данных)
Декабрь 2007 года	Подготовка проектов обновленных глав сборника рекомендаций, имеющихся на английском языке
Декабрь 2007 года – февраль 2008 года	Оценка результатов первого приобретения данных и расширения ИТ (часть 1)
Февраль 2008 года – май 2008 года	Голосование в КСП по положению Комиссии. Утверждение положения Комиссией.
Январь 2008 года – декабрь 2008 года	Расширение ИТ (часть 2) РЕГ в Евростате и 27 НСИ
Декабрь 2008 года – февраль 2009 года	Оценка результатов второго приобретения данных и расширения ИТ (часть 2)

22. Помимо мер, принимаемых Евростатом, чрезвычайно важное значение (для полного осуществления проекта) имеет мобилизация людских ресурсов во всех НСИ.

Предлагается поставить нижеследующие задачи.

Национальные статистические институты	
Октябрь 2007 года и далее	Поддержка на национальном уровне процесса расширения ИТ РЕГ, организованного Евростатом в сотрудничестве с Целевой группой
Октябрь 2007 года и далее	Повышение качества национальных и центральной частей РЕГ; эта работа будет координироваться Целевой группой
2008 год и далее	Поддержка изучения возможностей инкорпорирования национальных РЕГ в национальные коммерческие регистры (включая увязку) и национальные статистические системы

Г. Нерешенные вопросы в период после 2008 года

23. В связи с работой, которую предстоит сделать после 2008 года, необходимо рассмотреть следующие вопросы:

- а) новое положение о КР предусматривает полный охват МНП, т.е. никакого нижнего порога для включения предприятий в регистр не устанавливается. В процессе второго приобретения данных, который завершится в 2008 году, Евростат намеревается охватить в РЕГ 10 000 групп. После этого необходимо будет тщательно изучить охват совокупности. На этом этапе чрезвычайно важное значение для определения схемы расширения содержания и охвата РЕГ в будущем будет иметь участие более широкого круга заинтересованных сторон на европейском и национальном уровнях. В рамках этого анализа следует также учесть растущее значение малых и средних МНП, особенно на внутреннем рынке ЕС;
- б) в новом положении о КР предусматривается также, что обмен данными может происходить между Евростатом и национальными центральными банками (НЦБ), а также между Евростатом и Европейским центральным банком (ЕЦБ). После утверждения первого положения об обязательном обмене данными между Евростатом и НСИ в начале 2009 года планируется принять второе положение Комиссии о факультативном обмене данными между Евростатом, ЕЦБ и НЦБ. Необходимо будет конкретно указать последствия его вступления в силу для всех заинтересованных сторон, включая НСИ, которые должны будут прямо разрешить такой обмен данными. Необходимо также прояснить роль НЦБ в этом вопросе, поскольку обмен данными КР между НСИ и НЦБ

разрешен Положением о платежных балансах и новым Положением о КР. К другим направлениям сотрудничества между Евростатом и ЕЦБ должен относиться обмен опытом в создании регистра еврогрупп и централизованной базы данных о ценных бумагах ЕЦБ. Методологическая координация по этим двум базам данных, касающаяся используемых определений, включенных переменных и идентификации единиц, уже началась и должна быть активизирована.

G. Охват и содержание регистра еврогрупп

24. С учетом описанного выше поэтапного расширения конечная цель РЕГ будет заключаться в охвате всех МНП, которые имеют по крайней мере одно свое предприятие в ЕС и входящие в их состав юридические лица во всем мире. Местные предприятия не учитываются за исключением случаев, когда они являются подразделениями, зависимыми от иностранных юридических лиц. Предприятия отдельно не регистрируются; это означает, что их экономические характеристики (код КДЕС, занятость, оборот, институциональный сектор) должны регистрироваться в рамках юридических лиц. В ходе экспериментального проекта выяснилось, что этот подход является приемлемым, однако его влияние на развитие РЕГ в будущем необходимо изучить более тщательно.

25. Группы предприятий определяются в соответствии с определением, данным в положении ЕС о статистических единицах, путем использования определения контроля, содержащегося в Европейской системе национальных счетов. Мажоритарный (более 50%) пакет голосующих акций можно использовать в качестве косвенного показателя контроля за предприятием. Помимо МНП, регистрируются связи, показывающие миноритарных акционеров (от 10 до 50%) как вверх к держателям акций, так и вниз к компаньонам (партнерам), между национальным и первым иностранным предприятием (не входящим в цепочку контроля), поскольку они используются в статистике прямых иностранных инвестиций.

26. РЕГ мог бы в принципе охватывать все подразделения МНП и их характеристики, указанные в положении о КР, но по практическим соображениям это неприемлемо. Уже говорилось о том, что местные подразделения и предприятия исключаются. Все характеристики групп предприятий, указанные в положении о КР, включаются в регистр, равно как и значительное большинство характеристик юридического лица/предприятия (ряд идентификационных, демографических и экономических характеристик, стратификация, связь с группой и характеристики контроля и владения).

27. Из частных источников можно получить ряд дополнительных важных характеристик. К ним, например, относятся дополнительные используемые идентификаторы, как обобщенные, так и необобщенные данные (по мере возможности, предусмотренные международными стандартами бухгалтерского учета - МСБУ) о работниках, обороте и общих активах и данные о наличии или отсутствии публичной котировки акцией данного предприятия. Существует возможность получения и других экономических данных, и предусматривается дополнительное расширение характеристик, регистрируемых в РЕГ, однако в настоящее время возможность их использования является неопределенной, главным образом потому, что объем других имеющихся экономических данных зависит от национального законодательства; таким образом, он варьируется в зависимости от страны и нуждается в дальнейшем изучении. Следовательно, поэтапное расширение круга заинтересованных сторон в составе Руководящей группы по мере развития РЕГ имеет чрезвычайно важное значение.

Н. Виды использования Регистра еврогрупп

28. В рамках европейской статистической системы заинтересованными сторонами являются НСИ и Евростат. Кроме того, используют или готовят статистику по этому направлению многие генеральные директораты Европейской комиссии, НЦБ, ЕЦБ, ОЭСР и ЕЭК ООН.

29. РЕГ будет использоваться только для статистических целей, и его главная функция будет заключаться в обслуживании процесса подготовки статистических данных, касающихся глобализации, как на национальном, так и на международном уровне. Ниже приводится короткое (неисчерпывающее) описание основных видов его использования. Более подробное описание этих и дополнительных видов использования содержится в материалах совещания за круглым столом по рамкам обследования предприятий, четвертая сессия, Кардифф 2005 года (см. вебсайт Евростата CIRCA). Главные виды использования РЕГ можно кратко охарактеризовать следующим образом:

- а) в качестве основного инструмента (инфраструктуры) для регистрации национальных статистических данных по ряду направлений, касающихся глобализации (поток данных между Евростатом и государствами-членами);
- б) в качестве средства обеспечения и повышения качества международной статистики, касающейся глобализации. Более высокое качество на национальном уровне способствует повышению качества на европейском уровне;

- с) в качестве средства повышения эффективности обследований за счет рассмотрения модели выборки на европейском уровне;
- д) в качестве средства, позволяющего проводить различие между единицами, принадлежащими к группам предприятий. Это необходимо для соблюдения конфиденциальности и отделения друг от друга МСП и групп предприятий как на национальном, так и на международном уровне;
- е) для подготовки определенных приблизительных исходных статистических данных о демографии МНП и наблюдения за эволюцией их роли в национальной, европейской и мировой экономике.

Коммерческие регистры

30. Основной задачей является совершенствование национальных статистических коммерческих регистров за счет включения в них информации о МНП (единицах, связях, показывающих, кто контролирует предприятия и владеет ими, и характеристиках). КР используются в качестве основы для разработки и согласования других статистических данных в НСИ, а также в НЦБ в тех случаях, когда они занимаются статистикой, касающейся глобализации.

Статистические данные о зарубежных филиалах (внутренних и внешних)

- а) РЕГ является ключевым инструментом, позволяющим готовить согласованную статистику зарубежных филиалов (СЗФ). Статистика внутренних филиалов в основном готовится путем увязки статистики структуры предприятий (ССП) с данными об МНП, к которому принадлежит конкретное предприятие. Статистика внешних филиалов включает в себя ряд обязательных переменных (в экспериментальных исследованиях по СЗФ используется большее количество переменных) по европейским МНП в зависимости от иностранного государства, в котором они расположены. Было бы полезно, особенно для статистики внешних филиалов, найти новые способы сбора данных не только для того, чтобы можно было получать последовательные ряды данных, но и для того, чтобы уменьшить нагрузку на предприятия;
- б) в СЗФ используется концепция "конечной контролирующей институциональной единицы" (ККИ) для определения цепочек контроля. Она аналогична концепции "ведущих субъектов группы", используемой в КР, и может в себя включать физических лиц. "Филиал" означает то же самое, что и

"дочернее предприятие" (КР и МСБУ), т.е. подразделение, за которым установлен прямой или косвенный контроль. Отделения регистрируются так же, как и в КР;

- с) СЗФ содержит также данные о совместных предприятиях, которые играют важную роль, особенно в малых странах. В РЕГ они также могут регистрироваться отдельно. В качестве второстепенной информации могут также представлять интерес данные о миноритарных владельцах ведущих субъектов группы.

Статистика прямых иностранных инвестиций

- а) Базовая статистика прямых иностранных инвестиций (ПИИ) основывается на значительной доле участия, которая определяется как владение 10% или более капитала. Необходимо знать всю цепочку контроля в силу использования консолидированной системы (должны включаться данные о дальнейших инвестициях, производимых дочерними предприятиями). Географическая привязка инвестиций делается по принципу определения первой страны инвестиций, однако планируется собирать дополнительную статистическую информацию о конечных контролирующих бенефициарах или фактических владельцах и фактических конечных дочерних предприятиях/партнерах. Статистика ПИИ является источником частичных данных о международных источниках финансирования (офшорных операциях);
- б) для сбора данных обычно используются статистические обследования; при этом выборки берутся либо из коммерческих регистров, либо из отдельных регистров ПИИ в НЦБ. Таким образом, РЕГ может способствовать совершенствованию национальных регистров (и наоборот). Кроме того, он может способствовать рационализации на национальном уровне и использованию единого регистра вместо двух регистров, частично дублирующих друг друга.

Международная торговля групп предприятий и торговля внутри групп

- а) Данные РЕГ могут использоваться для получения новых важных статистических данных путем простого комбинирования данных РЕГ с информацией торговых регистров на основе общих идентификаторов: вклад МНП (отечественных или контролируемых иностранцами), а также групп,

состоящих исключительно из предприятий-резидентов, в международную торговлю;

- b) идентификация МНП, включая предприятия, расположенные за пределами ЕС, может использоваться для обследования торговых потоков внутри групп. Схема составления выборок на национальном уровне также может быть улучшена благодаря дополнительной информации об импортерах и экспортерах.

Показатели науки и техники

31. Обследования предприятий, занимающихся научными исследованиями и опытно-конструкторскими разработками (НИОКР), можно усовершенствовать, если будет известно, что они входят в состав МНП. Это касается также переменных НИОКР в случае внутренних и внешних филиалов. РЕГ может также являться источником информации о географических точках осуществления НИОКР во всем мире, которые можно установить с помощью кодов деятельности предприятий и других характеристик, хотя качество данных за пределами ЕС будет более низким.

Обследование закупок на международных рынках

32. В настоящее время в 13 государствах-членах проводится специальное обследование международных закупок. В рамках этого обследования основное внимание уделяется перебазирующему производству товаров и услуг. Для более четкого определения совокупности предприятий, подлежащих обследованию, будут использоваться рамки обследований, предусмотренных в статистике зарубежных филиалов. С созданием РЕГ проведение специальных обследований, касающихся глобализации, облегчится.

Платежный баланс и национальные счета

33. Коммерческие регистры могут использоваться в качестве основы для обследований платежного баланса, а включение институционального сектора в значительной степени укрепит их связь с национальными счетами. Существование так называемых предприятий, созданных для особых целей (ПОЦ) (предприятия, которые контролируются иностранными владельцами и имеют дочерние предприятия за границей; обычно они не производят товаров или услуг и не торгуют ими и никого не нанимают на работу или же имеют очень ограниченный персонал), вызывает проблемы в различных сферах статистики: прямые иностранные инвестиции, платежный баланс и национальные счета. РЕГ мог бы помочь отследить их благодаря стандартизации данных о связях,

показывающих, кто контролирует предприятия и, возможно, также благодаря стандартизации классификации таких предприятий. Этот вопрос необходимо подробнее обсудить со статистиками, работающими в вышеупомянутых статистических сферах.

Статистика МСП

34. В соответствии с рекомендацией 2003/361/ЕС Комиссии МСП определяются с учетом их размера, количества работников (до 250 человек, работающих в течение полного рабочего дня), оборота или общего баланса активов и пассивов. Однако для них установлено еще одно условие: они должны являться независимыми и не входить в состав группы предприятий. Если это не учитывается в статистике МСП, а именно так и происходит, то эта статистика не согласуется с рекомендованным определением. Необходимо начать применение критерия независимости путем учета содержащихся в РЕГ данных не только об усеченной, но и глобальной группе.

Риск раскрытия конфиденциальных данных

35. Для обеспечения конфиденциальности в европейском контексте и особенно для защиты данных о МСП совершенно необходимо иметь полную картину групп предприятий. Какая-либо страна может опубликовать данные о трех предприятиях и рассматривать их как неконфиденциальные. Однако на рынке, состоящем из трех поставщиков, два предприятия могут быть связаны с группой иностранных предприятий, и, не зная об этом, НСИ опубликует соответствующие данные. В результате группе предприятий, стоящей за этими предприятиями, будет несложно получить информацию о своем конкуренте. Из этого следует, что, если структуры групп точно не известны, такие публикации могут нанести вред предприятиям и уменьшить их готовность участвовать в сборе статистических данных.
