

Лузин Михаил Алексеевич,
Аспирант кафедры экономики и предпринимательства (ЭиП),
Волгоградский Государственный Технический Университет, ВолГТУ
Luzin M.A., Postgraduate Student,
Department of Economics and Entrepreneurship (E&E),
Volgograd State Technical University, VolGTU

**ИСТОРИЧЕСКИЙ ОБЗОР ПРОИСХОЖДЕНИЯ ТЕРМИНОВ
«МАРЖА, НАЦЕНКА, МАРЖИНАЛЬНОСТЬ» В РАБОТАХ
КЛАССИКОВ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ НАУКИ НАЧАЛА XIX В.
HISTORICAL OVERVIEW OF THE ORIGIN OF THE TERMS
"MARGIN, MARKUP, MARGINALITY" IN THE WORKS OF CLASSIC
ECONOMIC SCIENCE AUTHORITIES OF THE EARLY 19TH CENTURY**

Аннотация. Статья посвящена историческому обзору происхождения и эволюции базовых экономических терминов («маржа», «наценка», «маржинальность»), рассмотренных в трудах классиков экономической науки, опубликованных в начале XIX в. (1800 – 1825 г.г.) (Сей, Уэст, Рикардо, Мальтус, Сисмонди, Мак-Куллох). Раскрываются изначальные смыслы этих понятий и анализируются изменения их толкований представителями различных экономических школ. Материал будет полезен для практикующих экономистов, педагогов и обучающихся, стремящихся расширить своё понимание исторического контекста и современного использования указанных терминов.

Abstract. This article provides a historical overview of the origins and evolution of basic economic terms ("margin," "markup," and "profit margin"), as discussed in the works of classic economic thinkers published in the early 19th century (1800–1825) (Say, West, Ricardo, Malthus, Sismondi, and McCulloch). The original meanings of these concepts are revealed, and changes in their interpretations by representatives of various economic schools are analyzed. This material will be useful for practicing economists, educators, and students seeking to expand their understanding of the historical context and contemporary use of these terms.

Ключевые слова: Маржа, маржинальность, наценка, прибыль, рентабельность, себестоимость, стоимость.

Keywords: Margin, markup, profit, profit margin, profitability, cost price, value.

Маржа, наценка и маржинальность – три взаимосвязанных экономических показателя, используемых в экономике и бизнесе для оценки прибыльности товаров или услуг.

Хотя классики экономической науки начала XIX века не изучали именно понятия «маржа», «наценка» и «маржинальность», их идеи о формировании цен и издержек заложили фундамент для будущих представлений о стоимости и прибылях. Терминология той эпохи безусловно отличалась от современной, но в их трудах можно выявить базовые элементы, касающиеся прибыли и затрат бизнеса.

Важно упомянуть следующих классиков экономической науки, родившихся в 60 – 80-х гг. XVIII в. (которых можно условно отнести к одному поколению экономистов), а также представивших свои работы в начале XIX в. (1800 – 1820 г.г.) в порядке их опубликования:

Жан-Батист Сей (1767–1832) – французский экономист, известный своими работами в области свободной торговли, предпринимательства и производительности. Основной труд «Трактат по политической экономии» (1803 г.).



Эдуард Уэст (1782–1828) – английский экономист и юрист конца XVIII – начала XIX века, представляющий классическую политическую экономику. Его произведение **«Опыт о приложении капитала к земле» (1815 г.)** стало значительным вкладом в развитие теории земельной ренты и закона убывающей производительности сельского хозяйства.

Давид Рикардо (1772–1823) – английский экономист, представитель классической школы политической экономии, последователь Адама Смита, автор труда **«Начала политической экономии и налогового обложения» (1817 г.)**. Его идеи оказали большое влияние на развитие экономической науки XIX века и последующих эпох.

Жан Шарль Леонар де Сисмонди (1773–1842) – швейцарско-французский экономист, социолог и историк, получивший известность благодаря критике английского классицизма, в частности, трудов Давида Рикардо и Адама Смита. Его главное произведение **«Новые начала политической экономии» (1819 г.)**, подвергло острой критике идеи свободы торговли и неограниченной конкуренции.

Томас Роберт Мальтус (1766–1834) – английский священник и экономист, ставший известным благодаря своим работам не только по демографии, но и политической экономии с одноимённым названием **«Принципы политической экономии» (1820 г.)**.

Джон Рамсей Мак-Куллох (Маккаллох) (1789–1864) – шотландский экономист, писатель и статистик, работы которого оказали значительное влияние на развитие экономической науки первой половины XIX века. Наиболее значительным трудом стала его книга **«Рассуждение о возникновении, прогрессе, особых предметах и значении политической экономии» (1824 г.)**.

Далее кратко рассмотрим формулировки, которыми они оперировали в связи с рассматриваемыми терминами.

Жан-Батист Сей связывал желаемую цену предмета, с его ценностью и полезностью – фактически с рыночной ценой, указывая на то, что его цена формируется предпринимателем (организатором производства и координатором факторов производства (земли, труда и капитала): «Ценность каждого предмета, пока она не установлена, совершенно произвольна и неопределенна. Владелец его может ценить ее очень высоко, но от этого он не будет богаче. ... Количество монет, которое владелец их соглашается дать в обмен за приобретаемый предмет, называется его ценой; это его рыночная цена в данном месте и в данное время, если владелец предмета уверен, что получит ее в случае, если захочет отделаться от этого предмета... Меновая ценность, или цена предмета, служит только верным указателем полезности, которую люди признают в предмете, если только происходящий между ними обмен предметов не нарушается никаким для их полезности сторонним влиянием.» [8].

Эдуард Уэст, анализируя устоявшуюся на тот момент времени структуру цен писал следующее: «По словам г-на Маккаллоха, именно себестоимость продукции является единственным регулирующим принципом ценообразования. Но если это так, то как мы можем объяснить колебания цены в обе стороны от естественной цены: если бы это было истинным принципом, рыночная цена и издержки производства, или естественная цена, всегда совпадали бы? Издержки производства влияют на цену так же, как сила тяжести на ... маятник, постоянно притягивает маятник к центру колебаний, а издержки производства приближают цену к естественной цене. Но чтобы сходство было полным, мы должны рассматривать маятник как постоянно получающий новые импульсы разной степени силы, так же как цена получает разные импульсы от различных сил спроса и предложения [9].

К заслугам Давида Рикардо относят формулировку и доказательство того, что «стоимость товаров зависит не только от непосредственного труда, но и от труда, вложенного в изготовление инструментов, оборудования и сооружений, используемых в производстве» [6]. Кроме того, он выяснил, что «основной в политической экономии закон взаимного



отношения двух составных частей цены-прибыли и задельной платы и показал, что размеры их обратно пропорциональны между собою» [6]. В качестве актуального на тот момент примера с «хлебным законом» в Англии в своей работе «Опыт о влиянии низкой цены хлеба на прибыль с капитала» он показал последствия возрастания цены сырых произведений в отношении к задельной плате и прибыли и построил строгую аргументацию в защиту свободной торговли на тех же началах, при помощи которых Мальтус старался доказать необходимость новых стеснений ввоза» [6].

Жан Шарль Леонар де Сисмонди (далее Сисмонди), рассуждая о социальных последствиях промышленного прогресса, выступал против утверждения о том, что экономическое развитие автоматически улучшает жизнь всех членов общества. Он обращал внимание на растущую поляризацию доходов и ухудшение условий жизни рабочих классов.

Также, описывая ситуацию с «хлебными законами» (пошлинами на хлеб) в Англии после 1815 года, он указывал на следующую взаимосвязь составляющих цены, как он понимал её на тот момент: «Они прекрасно знают, что цену хлеба хотят понизить для того, чтобы понизить - заработную плату, и что прибыль на капитал поднимется на столько же, на сколько упадет рента» [7].

Рассуждая о цене и ценности товаров, он писал: «Из необходимости обмена вытекает необходимость определять относительную ценность предметов. Идеи ценности и обмена, таким образом, тесно связаны между собою, и в своей действительной форме обе они выражают индивидуализм и антагонизм... Определять ценность продуктов можно только потому, что существует продажа и покупка, другими словами, антагонизм между различными членами общества. Заботиться о цене, ценности приходится только там, где происходит продажа и покупка, словом, где каждый индивидуум должен бороться, чтобы получить предметы, необходимые для поддержания его существования» [7].

Томас Роберт Мальтус «схож своими идеями со Смитом в вопросе определения стоимости товара как суммы прибыли, ренты и заработной платы» [3]. «Стоимость — даваемая товару оценка, основанная на его издержках для покупателя, или на той жертве, которую должен принести покупатель, чтобы приобрести товар, и которая измеряется количеством труда, даваемым им в обмен на этот товар, или, что сводится к тому же самому, тем трудом, которым товар распоряжается» [2]. При этом саму прибыль он трактует своеобразно: «она получается лишь в процессе обращения, когда цена выше стоимости и невелика. Для того, чтобы она существовала, а капиталист был заинтересован в развитии и расширении производства, давая тем самым занятость рабочим, нужно обеспечить ему получение достаточной прибыли, а, следовательно, возможность продавать товар выше затрат на его создание» [3]. Также он указывает на то, что совокупность таких факторов как «избыток рабочей силы и недостаток ресурсов создают давление на цены и нормы прибыли, что сказывается на уровнях маржи и доходности предприятий» [2].

Джон Рамсей Мак-Куллох (Маккаллох) (далее М.К.) в своей книге представил историческое исследование развития политической экономии и сформулировал ряд важных положений, касающихся природы богатства и экономического роста. Также он активно изучал рынок труда и факторы, определяющие уровень заработной платы, полагая, что справедливая оплата труда должна соответствовать уровню производительности работника и стимулировать повышение эффективности компаний. Кроме того, активно занимался статистическим анализом и демографическими исследованиями [1].

Используя доступные на тот момент термины, определения и примеры, его взгляды позже будут подвергаться критике, по естественным причинам устаревания любой информации так или иначе, связанной с экономикой.



«В самом деле, вся позиция М. К. держится и падает вместе с утверждением, что обмен является в действительности обменом товаров на товары, т.е. что всякий товар создает не только предложение, но и со своей стороны предъявляет спрос. В связи с этим спор принимает такую форму: М. К. заявляет: «спрос и предложение являются выражениями, которые лишь коррелятивны и могут заменить друг друга. Предложение одного вида благ определяет спрос на другой вид благ. ... Упрощенное понимание М. К. товарообмена вообще делает совершенно непонятным экономическое значение денег и их появление на исторической сцене, ибо оно прямо превращает товар в деньги и приписывает ему свойство непосредственно обмениваться на другие товары» [4], [5].

Таким образом, идеи классиков экономической науки, опубликованные в начале XIX века о формировании цен и прибыли, несмотря на отсутствие современных терминов «маржа», «наценка» и «маржинальность», существенно повлияли на современные представления о механизме образования прибыли и заложили основание для дальнейшего исследования методов оценки экономической эффективности и прибыльности компаний.

Список литературы:

1. Блауг, М. 100 великих экономистов до Кейнса / М. Блауг ; Марк Блауг ; пер. с англ. под ред. А. А. Фофонова. – Санкт-Петербург: Экономическая шк [и др.], 2008. – 346 с.
2. Мальтус Т.Р. Принципы политической экономии, рассматриваемые в плане их применения. Режим доступа: <https://www.litres.ru/book/thomas-malthus/principles-of-political-economy-352202/> (Дата обращения 25.10.2025).
3. Кубышкин, А. В. История экономических учений : учебно-методическое пособие / А. В. Кубышкин. — Брянск : Брянский ГАУ, 2020. — 132 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/172072> (Дата обращения: 25.10.2025).
4. Люксембург, Р. Введение в политическую экономию. — М.: Издательство социально-экономической литературы, 1960.
5. Люксембург, Р. Накопление капитала. — Т. 1 - 2. — М – Л., 1934.
6. Рикардо Д. Начала политической экономии и налогового обложения. Электронный ресурс. Режим доступа: <https://www.litres.ru/book/david-rikardo-760114/nachala-politicheskoy-ekonomii-i-nalogovogo-oblozheni-14978750> (Дата обращения 25.10.2025).
7. Сисмонди Ж.Ш.Л де Новые начала политической экономии. Режим доступа: <https://www.directmedia.ru/book-26844-novye-nachala-politicheskoi-ekonomii/> (Дата обращения 25.10.2025).
8. Сэй Ж.-Б. Трактат по политической экономии. Фредерик Бастиа. Экономические софизмы. Экономические гармонии. М.: Директмедиа Паблишинг, 2008. – 68 с. Режим доступа: <https://thelib.net/1806468-traktat-po-politicheskoy-jekonomii.html> (Дата обращения 25.10.2025).
9. Уэст Э. Цена на хлеб и заработная плата за труд, с замечаниями по поводу учений д-ра Смита, г-на Рикардо и г-на Мальтуса по этим вопросам, а также попытка объяснения колебаний цен на хлеб за последние тридцать лет, 1826 г. Режим доступа: https://books.google.ru/books?id=ps7X-_EmsLYC&pg=PR3&redir_esc=y#v=onepage& (Дата обращения 25.10.2025).

