



BusinessStat[®]

готовые обзоры рынков



Анализ рынка тары и упаковки в России в 2019-2023 гг, прогноз на 2024-2028 гг

АДРЕС:
107023, г. Москва
ул. Электрозаводская
д. 23, стр. 8

ТЕЛ.:
+7 (495) 180-04-19
ФАКС:
+7 (495) 180-04-19

ЭЛЕКТРОННАЯ ПОЧТА:
info@businessstat.ru
САЙТ:
www.businessstat.ru

Аннотация

По оценкам BusinesStat, в 2023 г производство тары и упаковки в России выросло на 11% и составило 196 млрд шт. Этому способствовал устойчивый спрос со стороны предприятий пищевой промышленности, рост активности потребительского поведения, развитие сегмента e-commerce и сетей формата дискаунтеров, расширение логистических центров и маршрутов.

В 2022 г с российского рынка тары и упаковки ушли некоторые крупные производители и поставщики (Tetra Pak, Elopak, Smurfit Kappa Group, Stora Enso и другие), ограничили работу прочие транснациональные компании-потребители упаковки, возникли трудности с поставками сырья и оборудования. Однако российские производители сумели справиться с последствиями санкционного кризиса, а приостановка деятельности зарубежных представителей освободила нишу для отечественных компаний. Так, в 2022-2023 гг удалось сохранить и наладить в стране производство асептических упаковок для пищевой промышленности – «тетрапаков». Рост числа локальных брендов, собственных торговых марок, расширение ассортимента упаковочных материалов способствовали росту спроса на тару и упаковку. Помимо перевозки и хранения продукции, упаковка стала вспомогательным элементом продвижения и представления товаров на полках магазинов.

В 2023 г на фоне высокого спроса на продукцию пищевой индустрии значительно прочим видов выросло производство пластиковой и стеклянной тары: на 13% и 7% соответственно. Пластиковая тара самая недорогая и практичная, характеризуется разнообразием видов и форм.

«Анализ рынка тары и упаковки в России», подготовленный BusinesStat, включает важнейшие данные, необходимые для понимания текущей конъюнктуры рынка и оценки перспектив его развития:

- объем рынка тары и упаковки
- производство тары и упаковки
- экспорт и импорт тары и упаковки
- цена реализации, цена производства, цены экспорта и импорта
- баланс спроса, предложения, складских запасов тары и упаковки

В обзоре детализирована информация по видам тары и упаковки:

- картонная (бумажная) упаковка
- металлическая тара
- пластиковая тара и упаковка
- стеклянная тара
- тара и упаковка из прочих материалов (керамики, текстиля, химических волокон)

В обзоре представлены финансовые рейтинги крупнейших производителей тары и упаковки: АУР Наро-Фоминск, Упаковочные системы, Петрус, Русджам Стеклотара Холдинг, Кэн-Пак завод упаковки, Архбум, Уралбумага, СФТ Пакеджинг, Атлантис-Пак, Каппа Рус, Гланит, Грайф Пермь, Готэк, Сегежская Упаковка, Арнест упаковочные решения Всеволожск, Илим гофра и другие.

Приведены рейтинги:

- экспортеров
- импортеров
- зарубежных получателей
- зарубежных поставщиков

При подготовке обзора используется официальная статистика и собранные данные.

Информация профильных ведомств:

- Федеральная служба государственной статистики (Росстат)
- Министерство экономического развития
- Федеральная таможенная служба
- Федеральная налоговая служба
- Таможенный союз ЕАЭС

Информация, собранная BusinessStat:

- показатели торговли тарой и упаковкой
- оценки экспертов рынка промышленных товаров

Информацию о смежных рынках вы можете найти в других исследованиях BusinessStat:

- [Анализ рынка стеклотары для пищевой промышленности в России](#)
- [Анализ рынка бумажных мешков в России](#)
- [Анализ рынка мешков и сумок из пластмасс в России](#)
- [Анализ рынка консервной тары в России](#)
- [Анализ рынка ящиков и коробок из гофрированного картона в России](#)
- [Анализ рынка тарного картона в России](#)
- [Анализ рынка бумаги для гофрирования в России](#)
- [Бизнес-план производства деревянных поддонов](#)

Содержание

МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ ОБЗОРА РЫНКА

КЛАССИФИКАЦИЯ ТАРЫ И УПАКОВКИ

СПРОС И ПРЕДЛОЖЕНИЕ ТАРЫ И УПАКОВКИ

Спрос

- Таблица 1. Спрос на тару и упаковку в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 2. Прогноз спроса на тару и упаковку в России в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 3. Продажи и экспорт тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 4. Прогноз продаж и экспорта тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)

Предложение

- Таблица 5. Предложение тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 6. Прогноз предложения тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 7. Производство, импорт и складские запасы тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 8. Прогноз производства, импорта и складских запасов тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)

Баланс спроса и предложения

- Таблица 9. Баланс спроса и предложения тары и упаковки с учетом складских запасов в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 10. Прогноз баланса спроса и предложения тары и упаковки с учетом складских запасов в России в 2024-2028 гг (млн шт)

ПРОДАЖИ ТАРЫ И УПАКОВКИ

Натуральный объем продаж

- Таблица 11. Продажи тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 12. Прогноз продаж тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 13. Продажи по видам тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 14. Прогноз продаж по видам тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)

Стоимостный объем продаж

- Таблица 15. Продажи тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 16. Прогноз продаж тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млрд руб)
- Таблица 17. Продажи по видам тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 18. Прогноз продаж по видам тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млрд руб)

Средняя цена

- Таблица 19. Средняя цена продаж тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (руб за тыс шт)
- Таблица 20. Прогноз средней цены продаж тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (руб за тыс шт)

- Таблица 21. Средняя цена продаж по видам тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (руб за тыс шт)
- Таблица 22. Прогноз средней цены продаж по видам тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (руб за тыс шт)

ПРОИЗВОДСТВО ТАРЫ И УПАКОВКИ

Натуральный объем производства

- Таблица 23. Производство тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 24. Прогноз производства тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 25. Производство по видам тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 26. Прогноз производства по видам тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 27. Производство тары и упаковки по федеральным округам России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 28. Производство картонной упаковки по федеральным округам в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 29. Производство пластиковой тары и упаковки по федеральным округам в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 30. Производство стеклянной тары по федеральным округам в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 31. Производство металлической тары по федеральным округам в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 32. Производство тары и упаковки из прочих материалов по федеральным округам в России в 2019-2023 гг (млн шт)

Цена производителей

- Таблица 33. Цена производителей тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (руб за тыс шт)
- Таблица 34. Прогноз цены производителей тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (руб за тыс шт)
- Таблица 35. Цена производителей по видам тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (руб за тыс шт)
- Таблица 36. Прогноз цены производителей по видам тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (руб за тыс шт)

ПРОИЗВОДИТЕЛИ ТАРЫ И УПАКОВКИ

Рейтинги предприятий отрасли (юрлиц)

- Таблица 37. Рейтинг предприятий отрасли по выручке от продаж в 2022 г (млн руб)
- Таблица 38. Рейтинг предприятий отрасли по прибыли от продаж в 2022 г (млн руб)
- Таблица 39. Рейтинг предприятий отрасли по рентабельности продаж в 2022 г (%)

ПРОФИЛИ ВЕДУЩИХ ПРЕДПРИЯТИЙ ОТРАСЛИ

ООО «АУР Наро-Фоминск»

- Регистрационные данные
- Руководство предприятия
- Основные участники

- Бухгалтерский баланс (тыс руб)
- Отчет о прибылях и убытках (тыс руб)
- Основные финансовые показатели

АО «Упаковочные системы»

- Регистрационные данные
- Руководство предприятия
- Бухгалтерский баланс (тыс руб)
- Отчет о прибылях и убытках (тыс руб)
- Основные финансовые показатели

АО «Петрус»

- Регистрационные данные
- Руководство предприятия
- Основные акционеры
- Дочерние предприятия
- Бухгалтерский баланс (тыс руб)
- Отчет о прибылях и убытках (тыс руб)
- Основные финансовые показатели

ООО «Русджам Стеклотара Холдинг»

- Регистрационные данные
- Руководство предприятия
- Основные участники
- Бухгалтерский баланс (тыс руб)
- Отчет о прибылях и убытках (тыс руб)
- Основные финансовые показатели

ООО «Кэн-Пак завод упаковки»

- Регистрационные данные
- Руководство предприятия
- Основные участники
- Бухгалтерский баланс (тыс руб)
- Отчет о прибылях и убытках (тыс руб)
- Основные финансовые показатели

ЭКСПОРТ И ИМПОРТ ТАРЫ И УПАКОВКИ

Баланс экспорта и импорта

- Таблица 40. Баланс экспорта и импорта тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 41. Прогноз баланса экспорта и импорта тары и упаковки в России в 2024-2028 гг (млн шт)

Натуральный экспорт

- Таблица 42. Экспорт тары и упаковки из России в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 43. Прогноз экспорта тары и упаковки из России в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 44. Экспорт по видам тары и упаковки из России в 2019-2023 гг (млн шт)

- Таблица 45. Прогноз экспорта по видам тары и упаковки из России в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 46. Экспорт тары и упаковки по странам мира из России в 2019-2023 гг (тыс шт)

Стоимостный экспорт

- Таблица 47. Экспорт тары и упаковки из России в 2019-2023 гг (млн долл)
- Таблица 48. Прогноз экспорта тары и упаковки из России в 2024-2028 гг (млн долл)
- Таблица 49. Экспорт по видам тары и упаковки из России в 2019-2023 гг (млн долл)
- Таблица 50. Прогноз экспорта по видам тары и упаковки из России в 2024-2028 гг (млн долл)
- Таблица 51. Экспорт тары и упаковки по странам мира из России в 2019-2023 гг (тыс долл)

Цена экспорта

- Таблица 52. Цена экспорта тары и упаковки из России в 2019-2023 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 53. Прогноз цены экспорта тары и упаковки из России в 2024-2028 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 54. Цена экспорта по видам тары и упаковки из России в 2019-2023 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 55. Прогноз цены экспорта по видам тары и упаковки из России в 2024-2028 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 56. Цена экспорта тары и упаковки по странам мира из России в 2019-2023 гг (долл за тыс шт)

Натуральный импорт

- Таблица 57. Импорт тары и упаковки в Россию в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 58. Прогноз импорта тары и упаковки в Россию в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 59. Импорт по видам тары и упаковки в Россию в 2019-2023 гг (млн шт)
- Таблица 60. Прогноз импорта по видам тары и упаковки в Россию в 2024-2028 гг (млн шт)
- Таблица 61. Импорт тары и упаковки по странам мира в Россию в 2019-2023 гг (тыс шт)

Стоимостный импорт

- Таблица 62. Импорт тары и упаковки в Россию в 2019-2023 гг (млн долл)
- Таблица 63. Прогноз импорта тары и упаковки в Россию в 2024-2028 гг (млн долл)
- Таблица 64. Импорт по видам тары и упаковки в Россию в 2019-2023 гг (млн долл)
- Таблица 65. Прогноз импорта по видам тары и упаковки в Россию в 2024-2028 гг (млн долл)
- Таблица 66. Импорт тары и упаковки по странам мира в Россию в 2019-2023 гг (тыс долл)

Цена импорта

- Таблица 67. Цена импорта тары и упаковки в Россию в 2019-2023 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 68. Прогноз цены импорта тары и упаковки в Россию в 2024-2028 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 69. Цена импорта по видам тары и упаковки в Россию в 2019-2023 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 70. Прогноз цены импорта по видам тары и упаковки в Россию в 2024-2028 гг (долл за тыс шт)
- Таблица 71. Цена импорта тары и упаковки по странам мира в Россию в 2019-2023 гг (долл за тыс шт)

РЕЙТИНГИ УЧАСТНИКОВ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Натуральный объем

- Таблица 72. Рейтинг экспортеров тары и упаковки по объему поставок из России в 2023 г (т)
- Таблица 73. Рейтинг зарубежных получателей тары и упаковки из России по объему поставок в 2023 г (т)
- Таблица 74. Рейтинг импортеров тары и упаковки по объему поставок в Россию в 2023 г (т)
- Таблица 75. Рейтинг зарубежных поставщиков тары и упаковки в Россию по объему поставок в 2023 г (т)

Стоимостный объем

- Таблица 76. Рейтинг экспортеров тары и упаковки по объему поставок из России в 2023 г (тыс долл)
- Таблица 77. Рейтинг зарубежных получателей тары и упаковки из России по объему поставок в 2023 г (тыс долл)
- Таблица 78. Рейтинг импортеров тары и упаковки по объему поставок в Россию в 2023 г (тыс долл)
- Таблица 79. Рейтинг зарубежных поставщиков тары и упаковки в Россию по объему поставок в 2023 г (тыс долл)

ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТРАСЛИ

1. Производство гофрированной бумаги и картона, бумажной и картонной тары

- Таблица 80. Выручка от продаж в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 81. Коммерческие и управленческие расходы в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 82. Себестоимость в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 83. Прибыль от продаж в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 84. Экономическая эффективность в 2019-2023 гг
- Таблица 85. Инвестиции в отрасль в 2019-2023 гг (млн руб)
- Таблица 86. Численность работников отрасли в 2019-2023 гг (тыс чел)
- Таблица 87. Средняя зарплата в отрасли в 2019-2023 гг (тыс руб в год)

2. Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров

- Таблица 88. Выручка от продаж в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 89. Коммерческие и управленческие расходы в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 90. Себестоимость в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 91. Прибыль от продаж в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 92. Экономическая эффективность в 2019-2023 гг
- Таблица 93. Инвестиции в отрасль в 2019-2023 гг (млн руб)
- Таблица 94. Численность работников отрасли в 2019-2023 гг (тыс чел)
- Таблица 95. Средняя зарплата в отрасли в 2019-2023 гг (тыс руб в год)

3. Производство полых стеклянных изделий

- Таблица 96. Выручка от продаж в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 97. Коммерческие и управленческие расходы в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 98. Себестоимость в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 99. Прибыль от продаж в 2019-2023 гг (млрд руб)
- Таблица 100. Экономическая эффективность в 2019-2023 гг
- Таблица 101. Инвестиции в отрасль в 2019-2023 гг (млн руб)
- Таблица 102. Численность работников отрасли в 2019-2023 гг (тыс чел)

- Таблица 103. Средняя зарплата в отрасли в 2019-2023 гг (тыс руб в год)

Методика подготовки обзора рынка

При подготовке обзора рынка BusinesStat ставит целью собрать максимум информации об анализируемом рынке.

На первой стадии аналитики BusinesStat агрегируют национальную и международную статистику, информацию из деловых и отраслевых изданий. Проводится сбор оценок потребителей или экспертов, мониторинг оптовых или розничных цен. Источники данных для каждого обзора указаны в его аннотации. Под каждой таблицей обзора приведены ссылки на источники. В случае предоставления расчетных или оценочных данных в качестве источника под таблицей указывается BusinesStat.

На втором этапе полученные данные взвешиваются и приводятся к единому непротиворечивому массиву. На этом этапе происходит отбраковка данных, которые представляются аналитику противоречивыми и менее надежными. Выбранные данные должны находиться между собой в полной корреляции, чтобы сделать возможной комплексную оценку рынка. Например, спрос должен быть равен предложению с учетом производства, импорта и экспорта, продаж и складских запасов.

Данные по производству, таможенным операциям, продажам извлекаются из разных источников и первоначально не полностью соответствуют друг другу, что часто требует проведения дополнительных расчетов. В итоге по части уточненных, расчетных параметров рынка BusinesStat сам становится источником данных, что отмечено под соответствующими таблицами.

Третьим этапом работ является построение динамических рядов – прогнозирование. Первичное прогнозирование осуществляется математическими методами, суть которых сводится к анализу ретроспективных данных для построения прогноза. Однако такой анализ может задать лишь общий тренд на стабильных рынках с известной многолетней динамикой. Подобные стабильные рынки в России фактически отсутствуют, из-за чего эффективность математического анализа падает.

Для уточнения прогнозов анализируются факторы, влияющие на развитие рынка. Часть факторов определена достаточно жестко и может быть использована с большой уверенностью для прогнозирования производства, импорта и экспорта. Пример такого фактора – государственное отраслевое регулирование. Часто заранее известна политика правительства в области регулирования импорта, по инвестициям в производство и строительство, субсидированию или, наоборот, увеличению налоговой нагрузки на отрасль. Пользуясь накопленным опытом о влиянии на отрасли подобных изменений, аналитики BusinesStat могут достаточно точно прогнозировать дальнейшее развитие рынка.

Влияние других групп факторов менее выражено либо факторы противоречат друг другу. Чаще всего подобные факторы связаны с динамикой продаж и потребления. Здесь приходится анализировать более широкий круг переменных, часто применяя бенчмарки с соседних рынков, где аналогичная ситуация происходила ранее, или с рынков тех же отраслей других стран, где были аналогичные кейсы. Например, во всех развивающихся странах мира наблюдается схожая динамика потребительского поведения, обусловленная появлением новых категорий товаров, развитием сетевой розницы, приходом международных корпораций.

Применение международных бенчмарков для российских обзоров становится возможным благодаря одновременному анализу BusinesStat рынков в других странах мира. BusinesStat готовит глобальные обзоры, обзоры рынков СНГ и ЕС, а также обзоры рынков отдельных стран мира.

Классификация тары и упаковки

Тара или упаковка предназначены для упаковки, хранения и перевозки товаров различного типа. Могут иметь как жесткий, так и мягкий каркас. Изготавливаются из различных материалов.

Разделяют виды тары и упаковки в зависимости от материала:

- **Картонная (бумажная) упаковка** представлена в виде ящиков, лотков, коробок, пакетов или мешков;
- **Металлическая тара** в виде тяжеловесных бочек, цистерн и аналогичных емкостей, а также в виде легкой тары (консервные банки и другие емкости);
- **Пластиковая тара и упаковка** представлена в виде мешков, сумок, пакетов, коробок, ящиков, корзин и аналогичных изделий, а также в виде бутылей, бутылок, флаконов и прочее;
- **Стеклоянная тара** в виде бутылей, бутылок, банок или флаконов;
- **Тара и упаковка из прочих материалов** представлена керамическими резервуарами, сосудами и аналогичными изделиями, используемыми для транспортировки и упаковки товаров; а также гибкими контейнерами, мешками и пакетами из лубяных волокон, хлопчатобумажной пряжи, и иных текстильных и химических материалов.

В обзоре приведена информация по видам тары и упаковки без дополнительных детализаций:

- картонная упаковка
- металлическая тара
- пластиковая тара и упаковка
- стеклянная тара
- тара и упаковка из прочих материалов

Так как в официальных базах данных информация по видам упаковки и тары приведена в различных единицах измерения (штуки, квадратные метры, тонны), для расчета баланса рынка все изделия были переведены в условные штуки согласно среднему весу исследуемой продукции.

Производство тары и упаковки

Учет производства тары и упаковки в стране ведет Росстат с помощью формы федерального государственного статистического наблюдения № П-1 «Сведения о производстве и отгрузке товаров и услуг».

Натуральный объем производства

Таблица 23. Производство тары и упаковки в России в 2019-2023 гг (млн шт)

Параметр	2019	2020	2021	2022	2023
Производство (млн шт)	143 237,2	153 838,3	165 241,3	176 626,9	196 012,3
Динамика (% к предыдущему году)	-	7,4	7,4	6,9	11,0

Источник: Росстат, BusinesStat

За 2019-2023 гг производство тары и упаковки в России возросло на 36,8%: со 143,2 до 196,0 млрд шт. Увеличение выпуска происходило на фоне ежегодного роста внутреннего спроса на продукцию, а также наращивания экспортных поставок в 2019-2021 гг.

В 2022 г рынок упаковочной продукции в России столкнулся с трудностями: санкции и ограничения на поставку сырья и готовой тары, уход крупных поставщиков и производителей упаковочных решений с российского рынка, сложности с обслуживанием и обновлением импортного оборудования. В апреле был введен запрет на поставки в Россию бумаги, картона, пленки, типографской краски, печатных машин, ограничен ввоз пластика, полимеров, фольги. Компании вынуждены были менять формат упаковки, производственные системы, оперативно искать других зарубежных поставщиков сырьевых материалов или переходить на отечественные компоненты.

В 2022-2023 гг удалось сохранить и наладить в стране производство асептических упаковок для пищевой промышленности – «тетрапаков». В апреле 2022 г шведская компания Tetra Pak сообщила о сокращении ассортимента из-за нарушения цепочек поставок, дефицита сырья, а затем приняла решение об уходе из России. Tetra Pak (АО «Тетра Пак») передали свой бизнес российскому менеджменту (АО «Упаковочные системы»). С октября 2022 г предприятие возобновило выпуск полноцветной упаковки. Компания производит тару для жидких пищевых продуктов на заводе в Московской области (Лобня). После приостановки своей деятельности в марте 2022 г решение передать российские активы местному управлению принял и норвежский производитель упаковки Елорак (ОАО «Элопак», бренд Pure-Pak). Производственная площадка компании находится в Санкт-Петербурге.

На фоне возникшего в 2022 г дефицита тары и ухода с рынка производителей пищевой упаковки российские компании стали проводить эксперименты по созданию отечественного аналога асептической упаковки TetraPak и Pure-Pak. Среди участников проекта: АО «Упаковочные решения», целлюлозно-бумажный комбинат группы Mondi, производители молочных продуктов. ООО «МолоПак» начало производить аналоги упаковок «Pure-Pak» и «TetraPak».

В числе прочих транснациональных компаний, ушедших с российского рынка упаковки: финско-шведский концерн Stora Enso в 2022 г продал свои российские заводы по производству гофроупаковки, финская компания Nuhtamakі (упаковка для общепита) объявила о прекращении работы в России, американский производитель алюминиевой тары Ball Corporation, ирландский производитель бумажной упаковки Smurfit Kappa Group.

Несмотря на все трудности, выпуск упаковки и тары в России по итогам 2022 г вырос на 6,9% к уровню 2021 г. Рынок упаковки в стране начал перестраиваться еще ранее, российские компании

повышали уровень локализации и расширяли производство. Приостановка деятельности зарубежных представителей рынка освободила нишу для отечественных компаний. Ряд иностранных предприятий, выпускающих продукты питания и иные товары на территории России, ранее упаковку для своего производства поставляли из-за рубежа. После продажи ими своих активов, российский менеджмент стал искать альтернативных поставщиков тары среди отечественных производителей. Повышенный спрос на упаковку послужил стимулом к модернизации производств, разработке новых упаковочных решений и расширения ассортимента продукции.

В 2023 г производство тары и упаковки в России увеличилось еще на 11% на фоне роста спроса со стороны предприятий пищевой промышленности, логистических центров, продолжения увеличения сегмента e-commerce, развития дискаунтеров и товаров под местными торговыми марками.

На рынке упаковки в России проблемой остается низкая вторичная переработка тары из-за отсутствия четкой системы отдельного сбора мусора. С 1 января 2024 г вступили в силу поправки в Федеральный закон № 89-ФЗ, регулирующий деятельность в сфере обращения с отходами. Изменения закреплены в Федеральном законе от 04.08.2023 № 451-ФЗ. С 2024 г обязанность по утилизации отходов от использования упаковки должны исполнять не производители товаров в упаковке, а именно производители упаковки, а также импортеры продукции. Ответственность переносится с производителя товаров на производителя упаковки постепенно в три этапа: к 2027 г доля утилизации должна достигнуть 100%.

Целью перехода к расширенной ответственности производителей (РОП) является минимизация объемов захоронения отходов потребления и максимальное возвращение вторичных материальных ресурсов в хозяйственный оборот. При невозможности переработки отходов (с помощью собственных или сторонних мощностей) производитель должен уплатить экосбор. Размер сбора определяют сложность сортировки и переработки конкретного вида упаковочных материалов. Ставка будет более высокой для наименее экологичных материалов (расчет на основе коэффициента).

Предполагается, что законопроект будет стимулировать ввод мощностей, появление новых предприятий по переработке, создание инфраструктуры обращения с отходами в стране (от заводов по переработке до пунктов и контейнеров для отдельного сбора), переход производителей к саморазлагающимся, перерабатываемым и более экологичным упаковочным материалам.

Экспорт и импорт тары и упаковки

Учет экспорта и импорта продукции осуществляет Федеральная таможенная служба (ФТС). Таможенная статистика РФ характеризует стоимостные и натуральные объемы экспорта-импорта продукции, в том числе по странам-контрагентам.

Классификация товаров ФТС при контроле над внешней экономической деятельностью – ТН ВЭД (товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности) – отличается от классификации товарных категорий в Росстате, поэтому они синхронизируются BusinessStat путем пересчетов.

Также к показателям Росстата необходимо приводить и таможенные единицы учета тары и упаковки. ФТС ведет учет физических объемов экспорта-импорта тары и упаковки в кг и дополнительных единицах (штуках). За вес товара принимается вес нетто (за вычетом веса тары и упаковки).

Стоимостные объемы внешнеторговых операций оцениваются согласно статистической стоимости, включая НДС, акцизы, а также стоимость доставки товаров до границ РФ по таможенной территории России. Основной единицей измерения стоимостных объемов экспорта-импорта является доллар США. При общем анализе рынка тары и упаковки цены и стоимость экспортируемой и импортируемой продукции требуется приводить к рублю по среднегодовому курсу обмена валют.

Учет перемещения грузов и транспортных средств через границу ведется посредством грузовой таможенной декларации/транзитной декларации (ГТД/ТД), соответствующей форме единого административного документа Евросоюза. В декларации участник внешнеэкономической деятельности заявляет основные сведения о товарах: их наименования, стоимость, вес, сведения об упаковке, коды по ТН ВЭД, таможенный режим, под который они помещаются, и другие сведения.

Стоимостный импорт

Таблица 62. Импорт тары и упаковки в Россию в 2019-2023 гг (млн долл)

Параметр	2019	2020	2021	2022	2023
Импорт (млн долл)	1 006,6	962,1	1 115,8	991,7	981,4
Динамика (% к предыдущему году)	-	-4,4	16,0	-11,1	-1,0

Источник: Федеральная таможенная служба, Таможенный союз ЕАЭС, BusinessStat

Показатель «Импорт тары и упаковки» является произведением численности груза (штук) на цену единицы груза (долл / шт). Учитывается количество всех перевозимых через границу России грузов в течение года.

За 2019-2023 гг оборот импорта тары и упаковки в Россию снизился на 2,5%: с 1 006,6 до 981,4 млн долл. Рост относительно предыдущего года отмечался только в 2021 на 16% когда выросли поставки в натуральном выражении (+11,2%) и средняя цена импорта упаковки (+4,3%).

Экономические показатели отрасли

В главе приведены все основные экономические показатели отраслей «Производство гофрированной бумаги и картона, бумажной и картонной тары», «Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров» и «Производство полых стеклянных изделий».

Данные об экономической деятельности предприятий собираются Федеральной налоговой службой в виде форм обязательной отчетности предприятий:

- Бухгалтерский баланс (Форма № 1)
- Форма федерального государственного статистического наблюдения № П-2 «Сведения об инвестициях»
- Форма федерального государственного статистического наблюдения № П-3 «Сведения о финансовом состоянии организации»
- Форма федерального государственного статистического наблюдения № П-4 «Сведения о численности, заработной плате и движении работников»
- Отчет о прибылях и убытках (Форма № 2)
- Приложение к бухгалтерскому балансу (Форма № 5) – раздел V1 «Расходы по обычным видам деятельности»

2. Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров

Финансовая отчетность собирается в целом по предприятию как лицу, ведущему экономическую деятельность. Предприятие может заниматься несколькими видами деятельности в соответствии с ОКВЭД (Общероссийской классификацией видов экономической деятельности). Некоторые виды деятельности заявлены предприятием как основные. Первым уровнем глубины отрасли, релевантной для настоящего обзора, является «Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров». Государство не требует детального учета финансовых показателей по второму, третьему и четвертому уровню детализации. Отрасль, учтенная в данной главе, может отсутствовать в отчетности некоторых производителей пластмассовых изделий для упаковывания товаров, либо присутствовать в отчетности компаний, временно не производящих пластмассовые изделия для упаковывания товаров, но ведущих экономическую деятельность.

В формах бухгалтерского учета невозможно оценить финансовый результат производства конкретных товаров и услуг. Например, долю компании на рынке пластмассовых изделий для упаковывания товаров достовернее оценивать по отчетности производства конкретных продуктов Росстата, а не по финансовой отчетности налоговой службы.

Таким образом, текущая глава в большей степени предназначена для анализа экономической эффективности предприятий отрасли в целом, и не отражает напрямую ситуацию с производством пластмассовых изделий для упаковывания товаров.

Таблица 92. Экономическая эффективность в 2019-2023 гг

Параметр	2019	2020	2021	2022	I-III кв. 2023
Абсолютная (немедленная, мгновенная) ликвидность, раз	0,3	0,2	0,2	0,5	0,5
Быстрая ликвидность (промежуточное покрытие),раз	1,1	1,1	1,1	1,8	1,7
Валовая рентабельность затрат, проц	18,9	22,8	21,3	22,4	23,1
Валовая рентабельность, проц	23,4	29,5	27,0	28,8	30,0
Доля долгосрочных обязательств в совокупном капитале, проц	18,4	15,8	18,1	12,8	14,9
Доля кредитов и займов в краткосрочных пассивах, проц	24,8	23,2	23,8	16,6	16,4
Доля просроченных платежей в общем объеме кредиторской задолженности в бюджеты всех уровней, проц	0,1	0,2	0,1	-	0,1
Обеспеченность собственными оборотными средствами, проц	39,8	40,9	42,2	61,3	58,1
Оборачиваемость активов, раз	1,4	1,3	1,5	1,5	1,3
Отношение заемных средств к прибыли до налогообложения и уплаты процентов (Total debt / EBIT),раз	2,1	1,4	1,6	0,8	1,0
Покрытие процентных выплат (EBIT interest coverage),раз	8,5	13,0	13,4	14,3	12,3
Рентабельность активов, проц	11,5	16,0	15,4	19,1	18,4
Рентабельность затрат, проц	10,7	14,3	14,1	16,3	16,3
Рентабельность коммерческих и управленческих расходов, проц	204,9	221,0	238,7	268,1	254,3
Рентабельность основных средств, проц	35,5	55,1	56,1	71,8	71,7
Рентабельность прибыли до налогообложения (прибыли отчетного периода), проц	8,2	12,1	10,3	12,5	13,7
Рентабельность продаж, проц	9,7	12,5	12,4	14,0	14,0
Рентабельность собственного капитала, проц	26,2	35,3	36,5	31,4	32,3
Соотношение заемного и собственного капитала, раз	1,3	1,2	1,4	0,6	0,8
Соотношение собственного капитала и внеоборотных активов, раз	1,2	1,3	1,3	1,9	1,7
Средний срок оборота готовой продукции, сут дн	18,3	21,3	18,5	15,2	17,3
Средний срок оборота дебиторской задолженности, сут дн	62,1	65,3	68,1	54,5	65,2
Средний срок оборота запасов, сут дн	72,9	92,2	78,8	69,7	74,1
Средний срок оборота кредиторской задолженности, сут дн	76,8	90,6	79,0	56,9	69,2
Текущая ликвидность (общее покрытие),раз	1,7	1,7	1,8	2,7	2,5
Удельный вес собственного капитала в совокупном капитале (коэффициент автономии), проц	43,9	45,1	42,3	60,8	57,1
Фондоотдача (оборачиваемость основных средств),раз	4,3	4,5	5,4	5,7	5,2

Источник: Федеральная налоговая служба

В данном разделе представлены наиболее распространенные в экономическом анализе финансовые коэффициенты.

На момент подготовки обзора данные о финансовых коэффициентах были доступны за январь-сентябрь 2023 г.