



CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL

FICHA SECTORIAL:

FABRICACIÓN DE PRODUCTOS DE CERÁMICA REFRACTARIOS

INDUSTRIAS MANUFACTURERAS

FABRICACIÓN DE PRODUCTOS DE CERÁMICA REFRACTARIOS.

Septiembre 2018

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CIU 4.0

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
C	Industrias Manufactureras.
C23	Fabricación de otros productos minerales no metálicos.
C239	Fabricación de productos minerales no metálicos N.C.P.
C2391	Fabricación de productos refractarios.
C23910	Fabricación de productos de cerámica refractarios.
C239101	Fabricación de artículos para construcción: losetas, tejas, azulejos y otros de cerámica refractaria; morteros, cementos y otros materiales refractarios.
C239102	Fabricación de retortas, crisoles, muflas (hornos), toberas, tubos, caños, etcétera, de cerámica refractaria.
C239103	Servicios de apoyo a la fabricación de productos refractarios a cambio de una retribución o por contrato.
C239109	Fabricación de otros artículos de cerámica para aislamiento térmico a base de diatomitas (tierras) silíceas; artículos refractarios que contienen magnesita, dolomita o cromita.

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

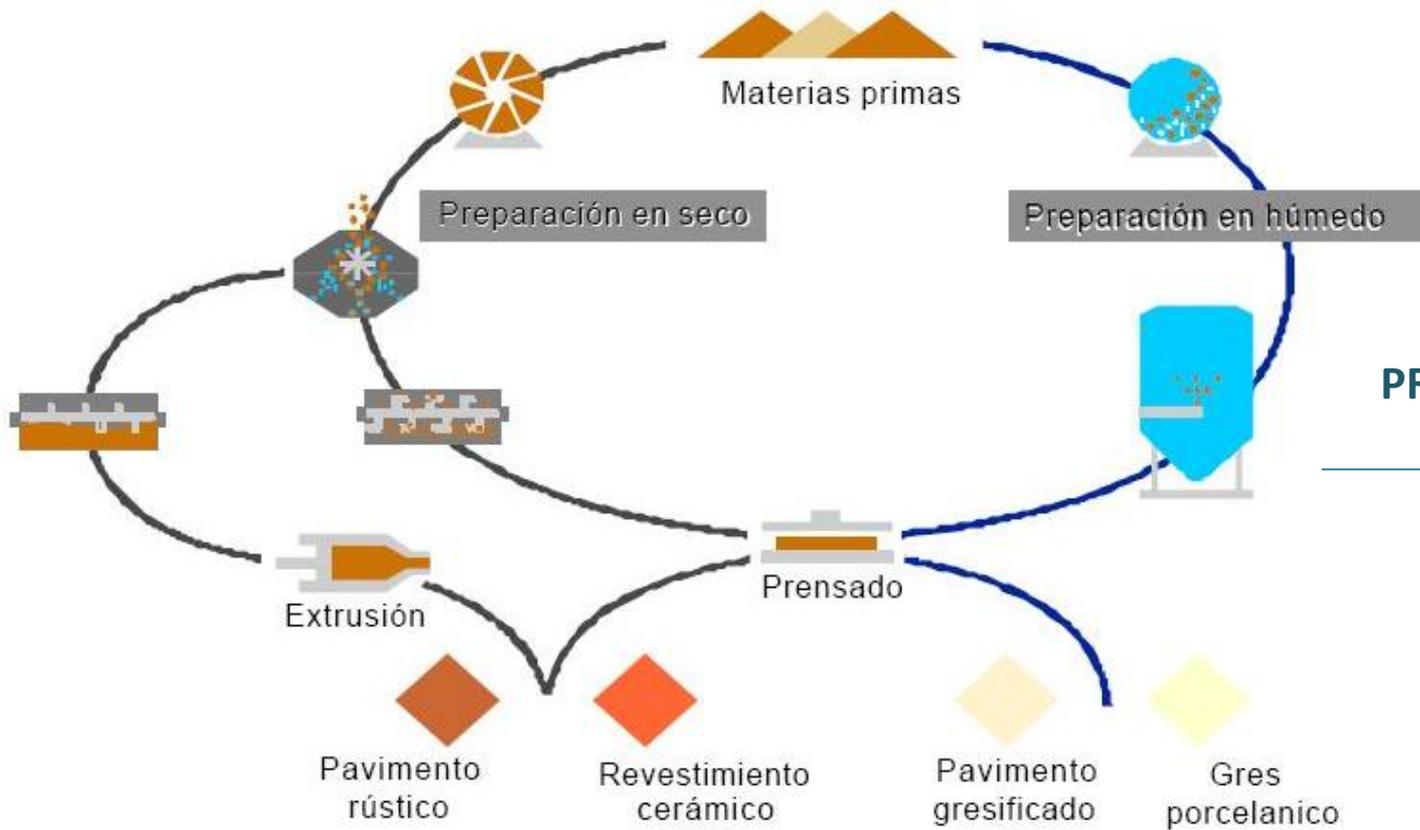
CODIGO ARANCELARIO NANDINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
69	Productos cerámicos
6901	Ladrillos, placas, baldosas y demás piezas cerámicas de harinas silíceas fósiles, p.ej. "Kieselguhr", tripolita o diatomita, o de tierras silíceas simil
6902	Ladrillos, placas, baldosas y demás piezas cerámicas análogas de construcción, refractarios (exc. los de harinas silíceas fósiles o de tierras silíceas análogas)
6903	Retortas, crisoles, muflas, toberas, tapones, soportes, copelas, tubos, fundas, varillas y demás productos cerámicos refractarios (exc. los de harinas silíceas fósiles o de tierras silíceas simil., así como ladrillos, placas, baldosas y demás productos cerámicos análogos de construcción, refractarios)
6904	Ladrillos de construcción, bovedillas, cubre vigas y artículos simil., de cerámica (exc. productos de harinas silíceas fósiles o de tierras silíceas análogas, ladrillos refractarios de la partida 6902, así como placas y baldosas de cerámica y losas para pavimentación o revestimiento de las partidas 6907 y 6908)
6905	Tejas, elementos de chimenea, conductos de humo, ornamentos arquitectónicos u artículos simil., de cerámica, de construcción (exc. de harinas silíceas fósiles o de tierras silíceas análogas, piezas cerámicas de construcción refractarias, así como tubos y demás piezas de construcción para canalizaciones y usos simil.)
6906	Tubos, canalones y accesorios de tubería, de cerámica (exc. productos de harinas silíceas fósiles o de tierras silíceas análogas, artículos de cerámica refractarios, conductos de humo, tubos fabricados especialmente para laboratorios, así como tubos aislantes y sus piezas de unión para usos eléctricos)
6907	Placas y baldosas, de cerámica, sin barnizar ni esmaltar, para pavimentación o revestimiento; cubos, dados u artículos simil., de cerámica, para mosaicos, sin barnizar ni esmaltar, incl. con soporte (exc. productos de harinas silíceas fósiles o de tierras silíceas análogas, artículos de cerámica refractarios, azulejos utilizados como posavasos, objetos de adorno y azulejos especiales para hornos y estufas)

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CODIGO ARANCELARIO NANDINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
6908	Placas y baldosas, de cerámica, barnizadas o esmaltadas, para pavimentación o revestimiento; cubos, dados u artículos simil., de cerámica,, para mosaicos, barnizados o esmaltados, incl. con soporte (exc. productos de harinas silíceas fósiles o de tierras silíceas análogas, productos de cerámica refractarios, azulejos utilizados como posavasos, objetos de adorno y azulejos especiales para hornos y estufas)
6909	Aparatos y artículos, de cerámica, para usos químicos o demás usos técnicos; abrevaderos, pilas y recipientes simil., de cerámica, para uso rural; cántaros y recipientes simil., de cerámica, para transporte o envasado (exc. muelas, piedras de afilar o pulir y demás artículos de la partida 6804, productos cerámicos refractarios, artículos de uso doméstico, cántaros y jarros para el comercio, aparatos eléctricos, aisladores eléctricos y demás piezas aislantes)
6910	Fregaderos "piletas para lavar", lavabos, pedestales de lavabo, bañeras, bidés, inodoros, cisternas "depósitos de agua" para inodoros, urinarios y aparatos fijos simil., de cerámica, para usos sanitarios (exc. soportes para jabón, para esponjas, para cepillos de dientes, para toallas y para papel higiénico)
6911	Vajilla y demás artículos de uso doméstico, higiene o tocador, de porcelana (exc. bañeras, bidés, fregaderos y aparatos fijos simil.; estatuillas y demás objetos de adorno; cántaros, bombonas y recipientes simil. de transporte o envasado; molinos de café y de especias con recipientes de cerámica y parte operante de metal)
6912	Vajilla y demás artículos de uso doméstico, higiene o tocador, de cerámica distinta de la porcelana (exc. bañeras, bidés, fregaderos y aparatos fijos simil.; estatuillas y demás objetos de adorno; cántaros, bombonas y recipientes simil. de transporte o envasado; molinos de café y de especias con recipientes de cerámica y parte operante de metal)
6913	Estatuillas y demás artículos para adorno, de cerámica, n.c.o.p.
6914	Manufacturas de cerámica, n.c.o.p.



PRODUCCIÓN DE CERAMICA

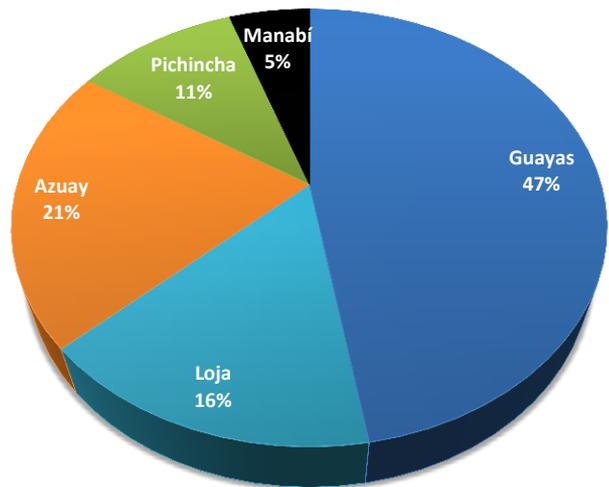


Fabricación de Productos Refractarios

- La mayor concentración de empresas se encuentra en Guayas y Loja. En 2017 habían registradas 19 empresas, estas proveían empleo a 1,188 personas.

Fabricación de productos de cerámica refractarios (C23910)	# Empresas 2017	# Empleados 2017
Grande	2	945
Mediana	3	190
Microempresa	13	50
Pequeña	1	3
Total general	19	1,188

Empresas de fabricación de productos de cerámica refractarios por provincia

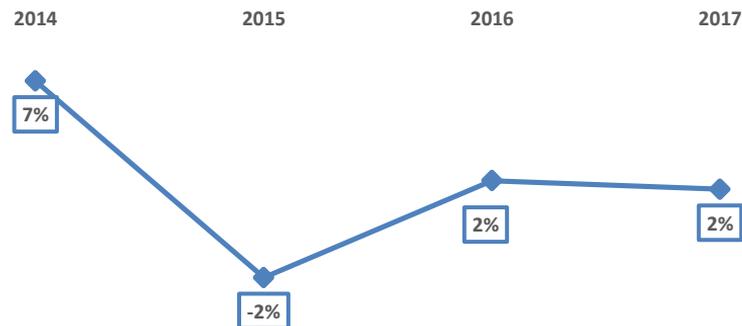


PIB DEL SECTOR

Fabricación de vidrio, productos refractarios y de cerámica en el año 2017 suma \$ 206.10 Millones, con una participación en el total del PIB de 0.29%. El 2017 evidencia un crecimiento del 2% respecto al año 2016.

Año	Fabricación de vidrio, productos refractarios y de cerámica (Millones USD de 2007)	PIB Total (Millones USD de 2007)	Participación PIB
2014	202.18	70,105.36	0.29%
2015	198.10	70,174.68	0.28%
2016	202.43	69,314.07	0.29%
2017	206.10	70,955.69	0.29%

Crecimiento Interanual de Fabricación de vidrio, productos refractarios y de cerámica 2014-2017



EXPORTACIONES

Exportaciones Nacionales Por Año (2013-Agosto 2018) FOB en Millones USD

Año	TON Millones	FOB Millones USD	Toneladas Promedio (Millones USD)
2013	47.59	31.37	0.66
2014	40.48	29.71	0.73
2015	28.74	23.26	0.81
2016	32.39	24.29	0.75
2017	30.01	25.21	0.84
Agosto 2018	23.55	13.97	0.59
Total	202.75	147.81	0.73



En el 2017, el sector de la cerámica exportó 30,01 millones de toneladas métricas, valor inferior al del 2016. Hasta agosto 2018 ha exportado 23,55 millones de toneladas, es decir ha cubierto el 78% de las exportaciones en toneladas del 2017.

EXPORTACIONES

Exportaciones Nacionales Por País (2013-Agosto 2018) FOB en Millones USD

Área Económica Destino	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Resto del Mundo	12.02	8.47	10.15	11.08	10.78	6.10	58.60
Estados Unidos	5.20	7.82	3.23	5.19	6.03	2.95	30.41
Colombia	7.67	7.70	4.36	3.57	3.52	1.56	28.38
Perú	4.04	3.92	2.95	1.21	2.03	1.29	15.44
Chile	2.44	1.79	2.58	3.24	2.85	2.07	14.97
Total	31.37	29.71	23.26	24.29	25.21	13.97	147.81

Exportaciones Nacionales
FOB Millones USD



La mayor parte de las exportaciones han sido a Estados Unidos y Colombia.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

Nandina: 69

IMPORTACIONES

Importaciones Nacionales Por Año (2013-Agosto 2018)

FOB Millones USD

AÑO	TON Millones	FOB Millones USD	Tonelada Promedio
2013	237.14	109.56	0.46
2014	176.14	88.29	0.50
2015	201.79	86.30	0.43
2016	117.45	49.24	0.42
2017	210.20	80.52	0.38
Agosto 2018	142.68	56.43	0.40
TOTAL	1,085.40	470.34	0.43



Las importaciones en este sector aumentaron en un 64% en el 2017 respecto al año 2016.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

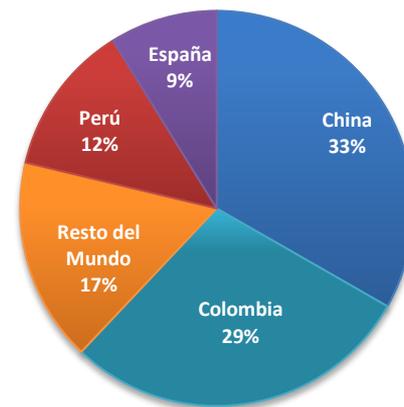
Nandina: 69

IMPORTACIONES

Importaciones Nacionales Por País (2013-Agosto 2018) FOB en Millones USD

Área Económica Origen	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
China	35.81	23.65	35.03	18.81	23.71	19.38	156.39
Colombia	41.09	34.52	19.36	12.38	18.51	9.73	135.59
Resto del Mundo	15.68	16.34	13.31	7.17	14.80	11.01	78.30
Perú	9.91	8.03	9.96	6.39	14.10	10.04	58.43
España	7.07	5.76	8.64	4.48	9.39	6.28	41.62
Total	109.56	88.29	86.30	49.24	80.52	56.43	470.34

Importaciones Nacionales
FOB Millones USD



Ecuador importó la mayor parte de China (33%), seguido de Colombia.

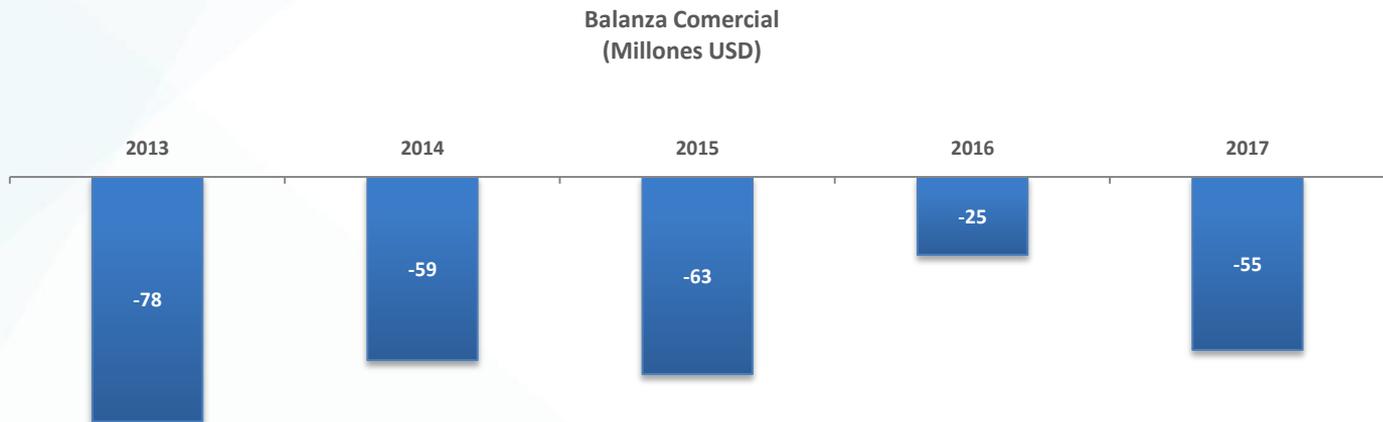
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

Nandina: 69

BALANZA COMERCIAL

Dada la alta demanda de importaciones, la Balanza del sector es siempre **negativa**.

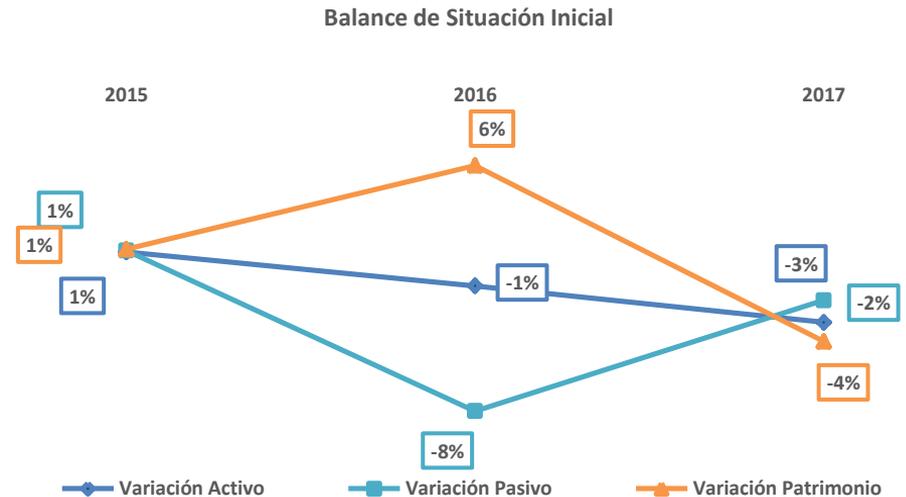


Fuente: Banco Central del Ecuador
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información
Nandina: 69

BALANCE DE SITUACIÓN

Los activos, pasivos evidencian un decrecimiento en el periodo 2014 - 2017 del 4%, 9% respectivamente. Mientras que el patrimonio presenta un crecimiento del 2%.

Cuentas (Millones)	2014	2015	2016	2017
Activo	55.93	56.33	55.66	53.84
Pasivo	27.89	28.11	25.78	25.26
Patrimonio	28.04	28.29	29.88	28.58



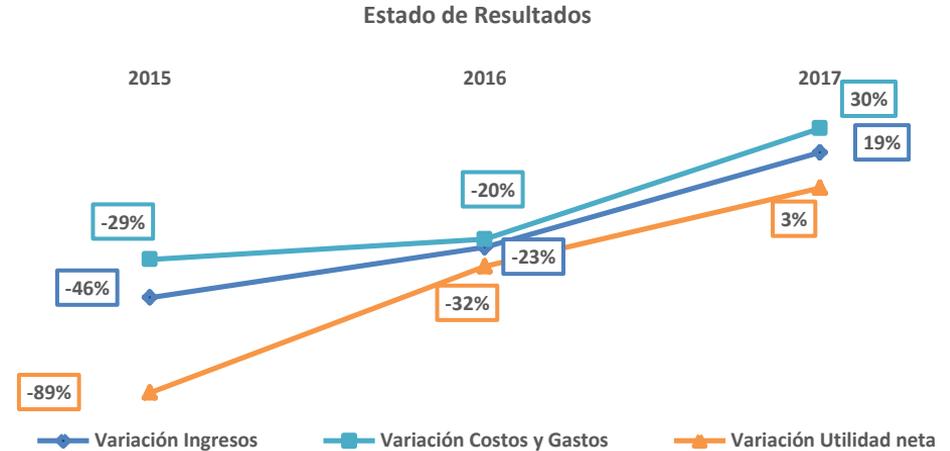
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

BALANCE DE RESULTADOS

En el período 2014 - 2017 se evidencia un crecimiento de los ingresos y costos en un 13% y 22% respectivamente, con respecto a la utilidad está disminuyó un 10%.

Cuentas (Millones)	2014	2015	2016	2017
Ingresos	35.20	18.91	14.47	17.29
Costos y Gastos	25.54	18.13	14.55	18.95
Utilidad neta	9.74	1.04	0.70	0.73

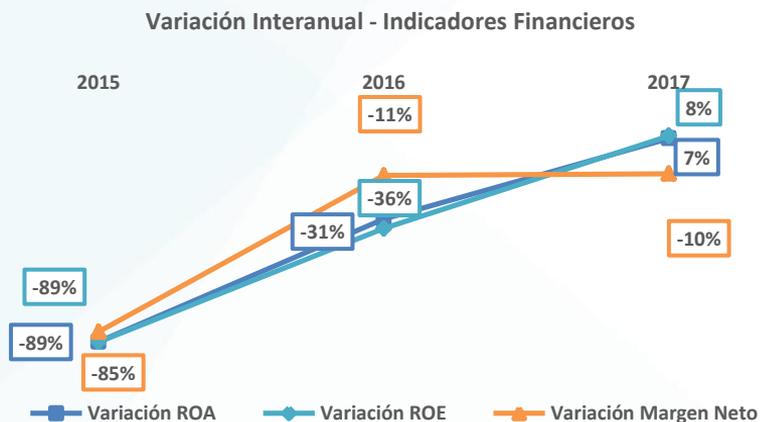


Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

INDICADORES FINANCIEROS

Indicador	2014	2015	2016	2017
ROA	17.42%	1.84%	1.27%	1.35%
ROE	34.73%	3.67%	2.36%	2.55%
Margen Neto	37.61%	5.79%	5.17%	4.66%



Respecto al análisis de los indicadores financieros del sector en el 2017, ROA, ROE presentan una variación positiva respecto al año 2016, y margen neto una variación negativa.

- **Retorno de la Inversión(ROA):** En 2017 por cada USD 100 de Activos se generaron USD 1.35 de Utilidad Neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2017 por cada USD 100 invertido por los accionistas, la empresa genera USD 2.55 de Utilidad Neta.
- **El Margen Neto:** En el 2017 por cada USD 100 de Ventas sobran para los propietarios USD 4.66 de Utilidad Neta.

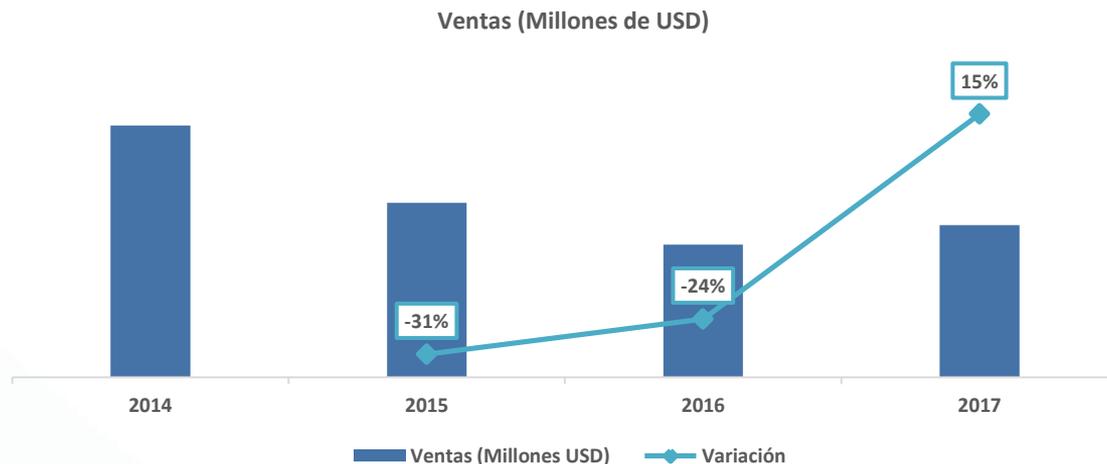
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

VENTAS DOMÉSTICAS

Las ventas del sector aumentaron en **15%** con respecto al 2016

Años	Ventas (Millones USD)
2014	25.90
2015	17.95
2016	13.64
2017	15.64
Total	73.13



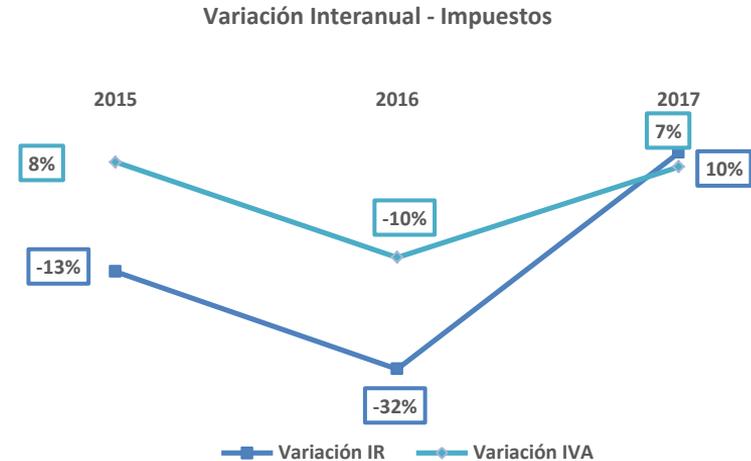
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

IMPUESTO A LA RENTA E IVA CAUSADO

El IR y el IVA del 2017 aumentaron respecto al año 2016 en 10% y 7% respectivamente.

IMPUESTOS (Millones USD)	2014	2015	2016	2017	abr-18
IMP. A LA RENTA	0.26	0.23	0.15	0.17	
IVA	1.20	1.30	1.17	1.25	0.62
Total general	1.47	1.53	1.32	1.42	0.62



Fuente: SRI

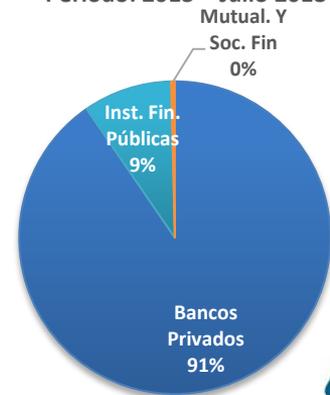
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

El crédito del sector en el 2017 aumentó en 11% respecto al año 2016

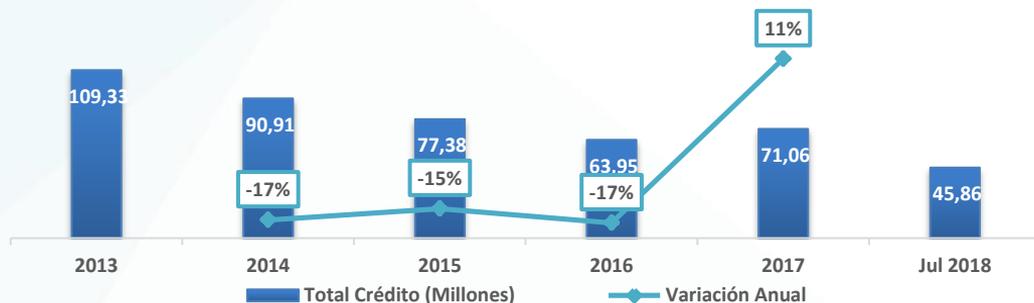
SUBSISTEMA (Millones USD)	2013	2014	2015	2016	2017	Abr - 2018	Total general
Bancos Privados	97.44	68.98	69.19	62.27	70.91	45.66	414.45
Inst. Fin. Públicas	11.36	21.11	7.79	1.68	0.15	0.20	42.30
Mutualistas	0.03	0.04	0.03	-	-	-	0.11
Soc. Financieras	0.50	0.77	0.36	0.01	-	-	1.64
TOTAL	109.33	90.91	77.38	63.95	71.06	45.86	458.49

Porcentaje de crédito por subsistema

Periodo: 2013 - Julio 2018



Evolución Volumen de Crédito



Fuente: Superintendencia de Bancos

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

CONCLUSIONES

- Guayas, Loja y Azuay abarcan la mayor parte de la producción nacional.
- Durante los años 2016 y 2017 se observa un incremento respecto a los periodos anteriores en la participación del PIB.
- Las exportaciones a partir del año 2016 incrementaron, mientras que las importaciones decrecen hasta el año 2016, año en el que existieron sobrecargas arancelarias. La Balanza Comercial presenta un déficit desde el año 2013, pero esta ha disminuido con el transcurso del tiempo.
- Entre los años 2015 y 2016 se evidencia una disminución de los ingresos y costos. Las ventas locales en el año 2017 incrementaron en un 15%, anteriormente presentaba disminuciones en la misma.
- En el 2013 se registra la mayor inyección de créditos en el sector, sin embargo, esta disminuye drásticamente hasta el año 2016. Para el año 2017 incrementa en 11%. Del total de créditos, la banca pública tiene una participación del 9% y la banca privada corresponde a una participación del 91%.



CREANDO FUTURO NACIONAL

www.cfn.fin.ec



Corporación Financiera Nacional



@CFN_ECUADOR