



CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL

FICHA SECTORIAL: ELABORACIÓN DE OTROS PRODUCTOS ALIMENTICIOS

INDUSTRIAS MANUFACTURERAS
ELABORACIÓN DE OTROS PRODUCTOS
ALIMENTICIOS: ELABORACIÓN DE MIEL ARTIFICIAL,
PRODUCTOS DE HUEVO, CLARAS DE HUEVO,
OVOALBÚMINA, ETCÉTERA.

Diciembre 2018

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CÓDIGO CIU

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
C	Industrias Manufactureras
C10	Elaboración de productos alimenticios.
C107	Elaboración de otros productos alimenticios.
C1079	Elaboración de otros productos alimenticios N.C.P.
C10799	Elaboración de otros alimentos.
C107999	Elaboración de otros productos alimenticios: elaboración de miel artificial, productos de huevo, claras de huevo, ovoalbúmina, etcétera.

Fuente: Servicio de Rentas Internas

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CÓDIGO ARANCELARIO NANDINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
04	Producción diaria; huevos de aves; miel natural Productos comestibles de origen animal, no expresados ni comprendidos en otra parte.
04.01	Leche y nata, sin concentrar, sin adición de azúcar ni otro edulcorante.
04.02	Leche y nata, concentrada o con azúcar añadido u otro edulcorante.
04.03	Suero de leche, leche y crema cuajada, yogur, kephir y otras leches y cremas fermentadas o acidificadas, estén o no concentradas o que contengan azúcar u otro edulcorante aromatizado o que contengan frutas, nueces o cacao añadidos.
04.04	Suero, incluso concentrado o con adición de azúcar u otro edulcorante; productos constituidos por los componentes naturales de la leche, incluso con adición de azúcar u otro edulcorante, no expresadas ni comprendidas en otra parte.
04.05	Mantequilla y otras grasas y aceites derivados de la leche; productos lácteos para untar.
04.06	Queso y cuajada
04.07	Huevos de ave, en cáscara, frescos, conservados o cocinados.
04.08	Huevos de ave, sin cáscara, y yemas de huevo, frescos, secos, cocinados al vapor o hirviendo en agua, moldeados, congelados o conservados de otra forma, incluso con adición de azúcar u otro edulcorante.
04.09	Miel natural
04.10	Productos comestibles de origen animal, no expresados ni comprendidos en otra parte incluido.

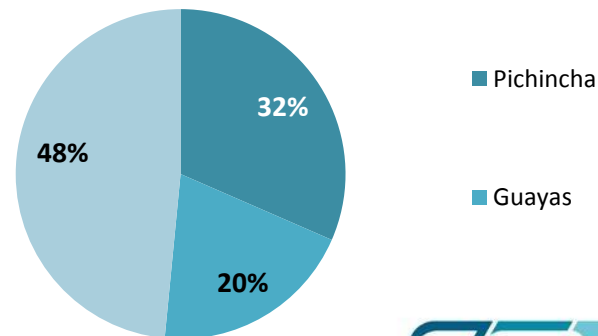
Fuente: <http://www.wcoomd.org/en/topics/nomenclature/instrument-and-tools/hs-nomenclature-2017-edition/hs-nomenclature-2017-edition.aspx>

Empresas Dedicadas a la Elaboración de Otros Productos Alimenticios

- Con corte al año 2018 se registraron 89 empresas dedicadas a la Elaboración de Otros Productos Alimenticios, las cuales han generado 3910 plazas de empleo; siendo Pichincha la provincia de mayor concentración, puesto que representa el 31.54% del total de compañías, mientras que Guayas representa el 20%.
- El 96.86% de las ventas del sector se encuentran concentradas en las Grandes Empresas, mientras que las Medianas registran una participación del 1.89%, por lo que en su conjunto cuentan con una cuota de mercado del 98.74%.

C107999 - Elaboración de otros productos alimenticios	Cantidad de Empresas 2017	Cantidad de Empleados 2017	Cantidad de Empresas 2018	Cantidad de Empleados 2018
Grande	8	3966	12	3293
Mediana	10	737	7	208
Micro	53	265	48	205
Pequeña	14	233	22	204
Total	85	5201	89	3910

Cantidad de Empresas por Provincia

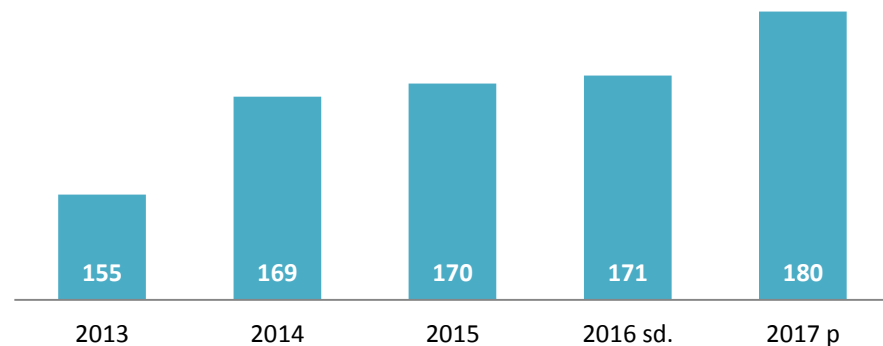


PIB DEL SECTOR

El sector de Elaboración de Otros Productos Alimenticios Diversos, durante el ejercicio económico 2017 registró un total de \$180.46 millones de Valor Agregado Bruto, lo que representa una participación del 0.25% sobre el PIB Total.

Año	Elaboración de otros productos alimenticios diversos (Millones de \$)	PIB Total (Millones de \$)	Participación
2013	154.80	67,546.13	0.23%
2014	168.54	70,105.36	0.24%
2015	170.35	70,174.68	0.24%
2016 sd.	171.49	69,314.07	0.25%
2017 p	180.46	70,955.69	0.25%

Evolución del PIB
Elaboración de Otros Productos Alimenticios



■ Elaboración de otros productos alimenticios diversos (Millones de USD)

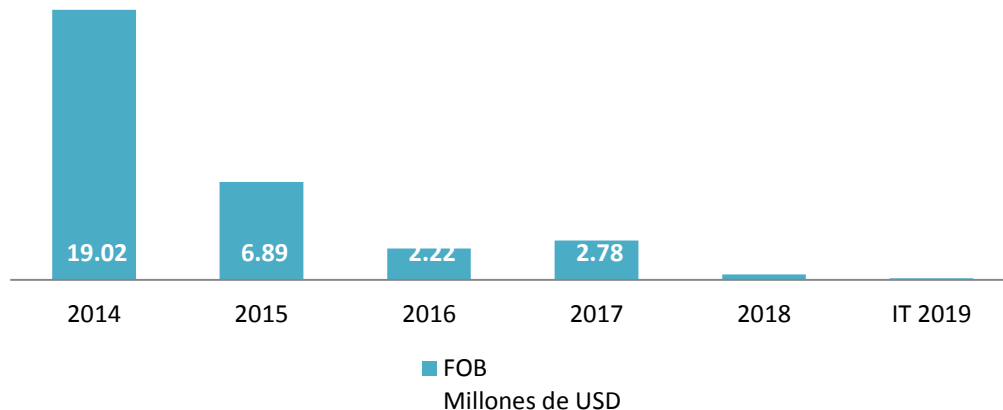
Fuente: Banco Central del Ecuador – Valor Agregado Bruto por Industria
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

EXPORTACIONES

Por Año (2014 – IT 2019)

Año	Toneladas Miles	FOB Miles de \$	Participación
2014	10.61	19,019.13	60.52%
2015	3.95	6,888.26	21.92%
2016	0.78	2,219.64	7.06%
2017	0.83	2,782.76	8.86%
2018	0.11	396.03	1.26%
IT 2019	0.03	117.86	0.38%
Total	16.30	31,423.68	100%

Evolución de Exportaciones
FOB \$ miles



Durante el periodo 2014–2018 se ha registrado una clara tendencia negativa con una ligera recuperación en el año 2017, lo cual ha significado una caída brusca en las exportaciones, pasando de \$19,019.13 miles en el 2014 a \$396.03 miles en el ejercicio 2018, lo que representa una reducción del 97% en un periodo de 5 años.

Fuente: Banco Central del Ecuador - Estadísticas de Comercio Exterior
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Código Nandina 0401, 0402, 0403, 0404, 0405, 0406, 0407, 0408, 0409, 0410

EXPORTACIONES

Por País (2014 – IT 2019) FOB Millones de \$

Área Económica	2014	2015	2016	2017	2018	IT 2019
Venezuela	14020.251	2667.9175	112.30021	-	-	-
Colombia	4631.0559	3809.6237	1610.1622	2239.5776	-	37.8
Estados Unidos	358.76247	409.54237	496.13687	536.32535	395.40337	80.058
Resto del Mundo	9.05893	1.1737	1.03958	6.85655	0.62844	0.00592
Total	19019.129	6888.2573	2219.6389	2782.7595	396.03181	117.86392

Los principales países a los cuales Ecuador exporta son: Venezuela, Colombia y Estados Unidos, sin embargo durante el año 2018 las exportaciones a Venezuela y Colombia se redujeron a cero, mientras que para el resto de países que realizan compras mínimas.

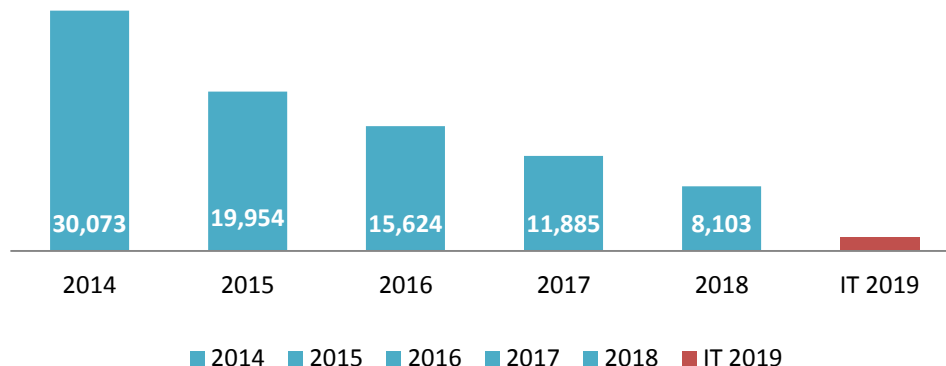
Fuente: Banco Central del Ecuador - Estadísticas de Comercio Exterior
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Código Nandina 0401, 0402, 0403, 0404, 0405, 0406, 0407, 0408, 0409, 0410

IMPORTACIONES

Por Año (2014 – IT 2019)

Año	Toneladas Miles	FOB Miles de \$	Participación
2014	8.22	30,073.11	34%
2015	6.03	19,954.20	23%
2016	5.20	15,623.57	18%
2017	4.38	11,885.38	14%
2018	3.16	8,103.39	9%
IT 2019	0.75	1,647.63	2%
Total	27.73	87,287.26	100%

Evolución de Importaciones
FOB \$ miles



Las importaciones durante el periodo 2014-2018 registran una pendiente negativa, pasando de \$30,073 miles en el 2014 a \$8,103 miles en el año 2018, lo que representa una contracción del 73%, dicha reducción es menor a la reducción de las exportaciones, motivo por el cual la balanza comercial del sector aún presenta un saldo negativo.

Fuente: Banco Central del Ecuador - Estadísticas de Comercio Exterior

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

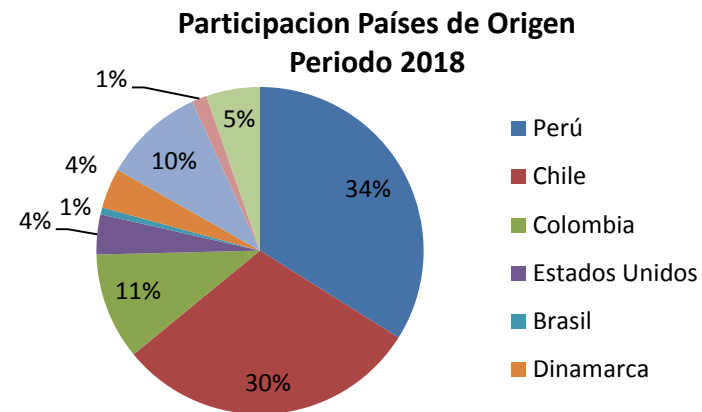
Código Nandina 0401, 0402, 0403, 0404, 0405, 0406, 0407, 0408, 0409, 0410

IMPORTACIONES

Importaciones de Otros Producto Alimenticios por País (2014 – IT 2019) Miles de \$

Área Económica de Origen	2014	2015	2016	2017	2018	I Trimestre 2019
Perú	23901.49	14421.016	11346.91	5406.631	2749.445	32.5
Chile	3014.801	3221.4897	2552.236	3234.649	2441.266	772.9069
Colombia	84.75796	1022.0179	834.7912	1341.106	855.153	132.9285
Estados Unidos	1370.316	871.83349	104.8334	255.4242	319.9359	204.4509
Brasil	886.3199	35.149018	276.0959	118.878	55.3549	-
Dinamarca	273.0068	187.45081	252.929	275.2645	321.531	46.6905
Francia	-	-	92.2628	169.3575	810.0016	186.1201
Argentina	-	-	-	849.7694	120	112.64
Resto del Mundo	542.4169	195.23887	163.5161	234.296	430.7026	159.389
Total general	30073.11	19954.196	15623.57	11885.38	8103.39	1647.626

Ecuador importa este tipo de productos originarios principalmente de Perú, Chile, Colombia y Estados Unidos.



Fuente: Banco Central del Ecuador - Estadísticas de Comercio Exterior

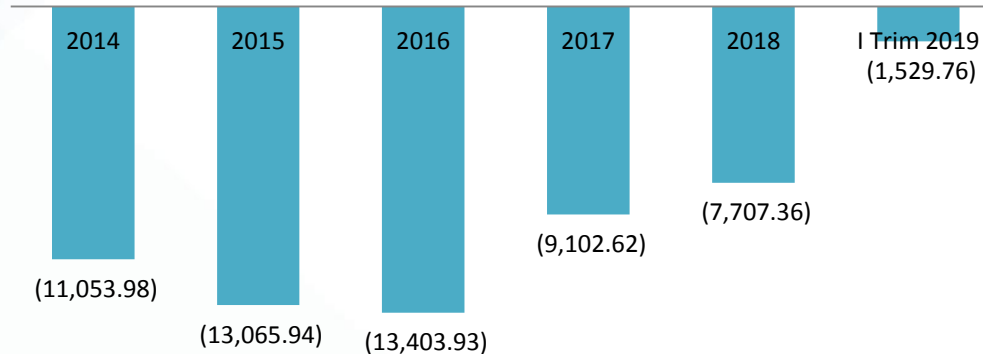
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Código Nandina 0401, 0402, 0403, 0404, 0405, 0406, 0407, 0408, 0409, 0410

BALANZA COMERCIAL

La balanza comercial se ha mantenido durante su evolución en la zona negativa, lo cual representa déficit en el sector.

Evolución de la Balanza Comercial
Millones de USD



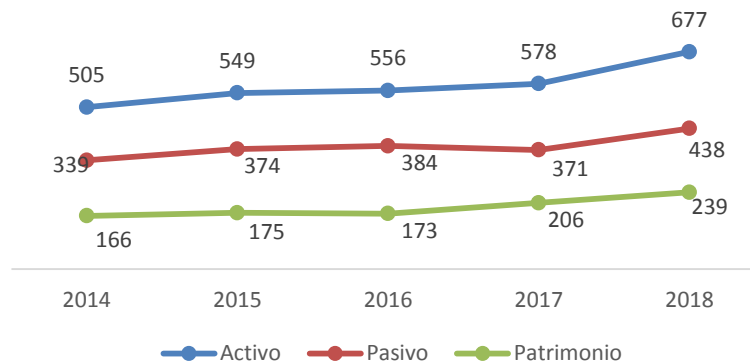
Fuente: Banco Central del Ecuador - Estadísticas de Comercio Exterior
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Código Nandina 0401, 0402, 0403, 0404, 0405, 0406, 0407, 0408, 0409, 0410

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

La estructura financiera de las compañías dentro del sector presentan perspectivas crecientes, ya que en el periodo 2014-2018 tanto el activo como el patrimonio han crecido el 34% y 44% respectivamente, mientras que los pasivos crecieron solo el 29%, lo cual significaría mayor solidez

Cuentas (Millones de \$)	2014	2015	2016	2017	2018
Activo	504.55	548.64	556.09	577.65	676.88
Pasivo	338.82	373.76	383.61	371.25	438.04
Patrimonio	165.74	175.40	172.75	206.40	238.83

Evolución de la Estructura Financiera
\$ millones



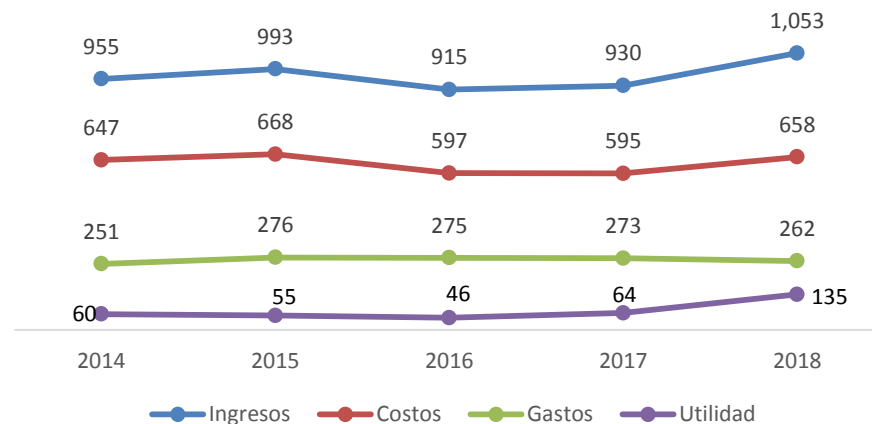
Fuente: Servicio de Rentas Internas - Estadísticas Multidimensionales
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Código CIU A01160

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Durante el periodo 2014-2018 el sector registró un incremento de su utilidad del 124%, lo cual denota crecimiento en el rendimiento financiero en el sector.

Cuentas (Millones de \$)	2014	2015	2016	2017	2018
Ingresos	955.48	992.75	914.70	929.80	1,053.04
Costos	646.56	668.48	596.64	595.49	657.93
Gastos	251.41	275.74	274.57	272.83	262.04
Utilidad	59.93	54.75	46.33	64.16	134.76

Evolución del Estado de Resultados Integrales
2014 - 2018

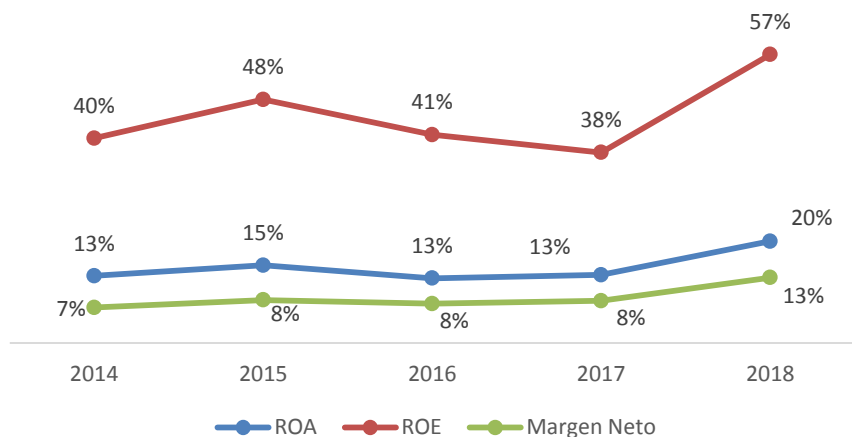


Fuente: Servicio de Rentas Internas - Estadísticas Multidimensionales
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Código CIU A01160

INDICADORES FINANCIEROS

Indicador	2014	2015	2016	2017	2018
ROA	13.26%	15.34%	12.76%	13.42%	20.06%
ROE	40.36%	47.98%	41.07%	37.57%	56.86%
Margen Neto	7.00%	8.48%	7.76%	8.34%	12.90%

Evolución de Indicadores Financieros
2014 - 2018



Los indicadores financieros del sector obtenidos durante el periodo 2014-2018 muestran comportamiento variable, ya que el ROA, ROE y Margen Neto decrecieron durante el periodo 2015-2017, mientras que para el 2018 se registró crecimiento de los rendimientos.

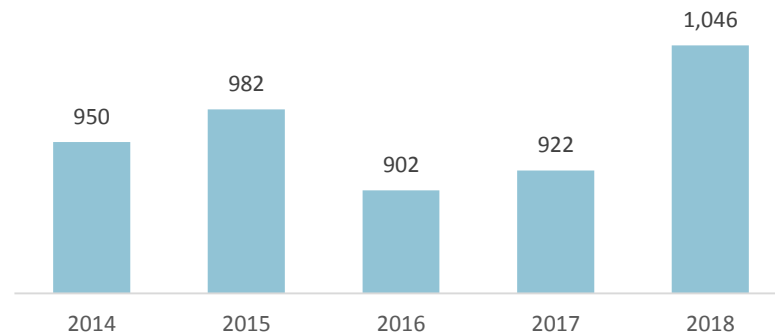
- **Retorno sobre Activos (ROA):** En el 2018, por cada \$100 en activos, se obtuvo \$20.06 de Utilidad Neta.
- **Retorno sobre Patrimonio (ROE):** En el 2018, se obtuvo un retorno de \$56.86 por cada \$100 de recursos propios.
- **El Margen Neto:** En el 2018, por cada \$100 de Ingresos, quedaron \$12.90 de libre disposición para los accionistas.

VENTAS

Durante el periodo 2014-2018 las ventas totales crecieron de \$949 millones a \$1,045 millones, lo cual representa un incremento del 10%.

Periodo Fiscal	Exportaciones Millones de \$	Ventas Locales 0% Millones de \$	Ventas Locales 12% Millones de \$	Total Millones de \$
2014	85.96	317.06	546.81	949.82
2015	89.96	309.66	582.51	982.13
2016	76.72	276.59	548.57	901.88
2017	69.19	263.96	588.64	921.78
2018	84.40	284.02	677.24	1,045.66
Total	406.22	1,451.29	2,943.76	4,801.28

Evolución de las Ventas
2014 - 2018

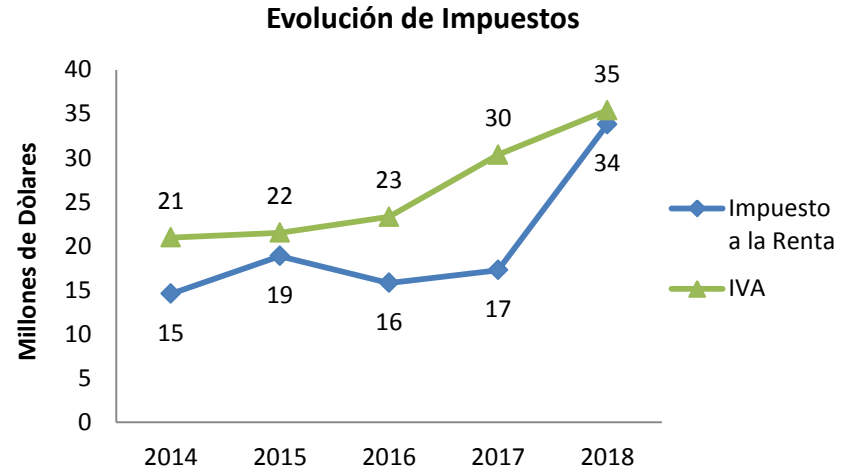


Fuente: Servicio de Rentas Internas - Estadísticas Multidimensionales
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Código CIU A01160

IMPUESTOS

La generación de IR e IVA durante el ejercicio 2018 respecto al 2017 registró un crecimiento del 95% y 16% respectivamente.

Impuesto Miles de \$	2014	2015	2016	2017	2018
Impuesto a la Renta	14.57	18.86	15.82	17.27	33.78
IVA	20.97	21.51	23.31	30.35	35.40
Total	35.54	40.37	39.13	47.63	69.18

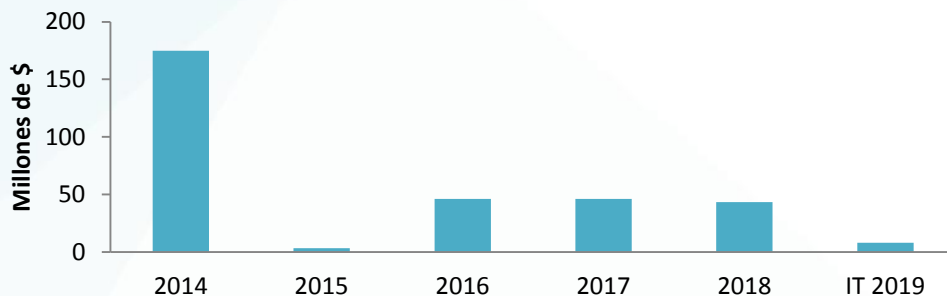


CRÉDITO

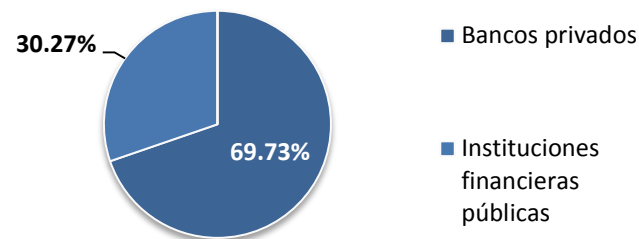
El volumen de crédito del sector en el periodo 2014-2015 presenta una fuerte caída debido a que la Superintendencia de Bancos inició la clasificación de las operaciones en función del CIU, por lo que a partir del 2016 se puede apreciar el volumen de crédito real, obteniendo para el 2018 una caída del 6% en relación al ejercicio 2017.

Subsistema en Millones de \$	2014	2015	2016	2017	2018	IT 2019	Total
Bancos privados nacionales	157.39	1.98	36.35	42.39	30.17	6.83	275.10
Instituciones financieras públicas	14.56	1.15	9.67	3.82	13.09	1.20	43.48
Sociedades Financieras	1.42	0.00	0.02	-	-	-	1.44
Mutualistas	1.50	-	0.11	-	-	-	1.61
TOTAL	174.86	3.12	46.14	46.21	43.26	8.03	321.63

Evolución del Volúmen de Crédito



Créditos por Subsistema en 2018



Fuente: Superintendencia de Bancos – Volumen de Crédito
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

CONCLUSIONES

- Con corte al periodo 2018 se registraron un total de 89 empresas dentro del sector, donde la mayor cantidad corresponde a Micro empresas puesto que representan el 53.93% y generan el 5.24% de las plazas de empleo, por su parte son las Grande empresas las que generan el mayor porcentaje de plazas de empleo dentro del sector, ya que representan el 84.22%.
- La mayor concentración de las empresas dedicadas a la Elaboración de Otros Productos Alimenticios se encuentra en la provincia de Pichincha con el 31.54%.
- El valor agregado bruto del sector durante el ejercicio fiscal 2017 registró un total de \$180.46 millones, lo que representa una participación del 0.25% sobre el PIB total del país.
- Las cifras de comercio exterior del sector durante el periodo 2016- IT2019 presentas una tendencia positiva, sin embargo el saldo con corte al primer trimestre del 2019 sigue siendo negativo, puesto que es de -1.5 millones.
- Durante el periodo 2014-2018 el sector presenta un rendimiento financiero creciente, ya que los indicadores del ROA, ROE y Margen Neto incrementaron el 6.80%, 16.49% y 5.89% respectivamente, de igual forma el sector presenta perspectivas de solidez crecientes, ya que el crecimiento de activos y patrimonio es superior al incremento de los pasivos.
- El sector presentó una tendencia creciente en cuanto al volumen de ventas durante el periodo 2014-2018, puesto que creció el 10% en un periodo de 5 años, solamente se registró una contracción durante el periodo 2016, año en el cual las ventas se redujeron en 8 puntos porcentuales en relación al ejercicio 2015.
- El volumen de crédito otorgado durante los años 2014-2015 presenta una fuerte caída debido a que en dicho periodo la Superintendencia de Bancos realizó una nueva clasificación de las operaciones crediticias en función del código CIU y su sector, por lo que las cifras reales se aprecian en el periodo 2016-2018, donde se generó una caída del 6%.



CREANDO FUTURO NACIONAL

www.cfn.fin.ec



Corporación Financiera Nacional



@CFN_ECUADOR