



FICHA SECTORIAL:

Cultivo de flores

SECTOR AGRICULTURA, GANADERÍA, SILVICULTURA Y PESCA.

CULTIVO DE FLORES

Septiembre 2019

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CIU 4.0

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
A	Agricultura, Ganadería, Silvicultura y Pesca.
A01	Agricultura, Ganadería, Caza y Actividades de Servicios Conexas.
A011	Cultivo de Plantas no Perennes.
A0119	Cultivo de Otras Plantas no Perennes.
A01190	Cultivo de Otras Plantas no Perennes.
A011903	Cultivo de Flores, Incluida la Producción de Flores Cortadas y Capullos.

A011:

Este grupo incluye el cultivo de plantas no perennes, es decir, de plantas que no duran más de dos temporadas y la producción de sus semillas.

CODIGO ARANCELARIO NANDINA

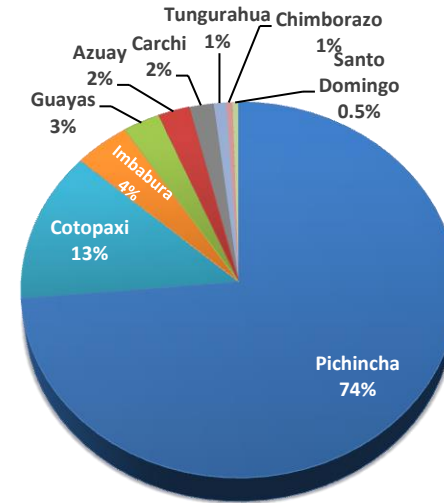
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
0603	Flores y capullos, cortados para ramos o adornos, frescos, secos, blanqueados, teñidos, impregnados o preparados de otra forma,

CULTIVO DE FLORES

- La mayor concentración de empresas se encuentra en Pichincha (153). En 2018 existieron registradas 208 empresas, las cuales proveían empleo a 33,494 personas.

Cultivo de flores (A011903)	# Empresas 2018	# Empleados 2018
Mediana	69	7,646
Microempresa	59	349
Pequeña	35	954
N/D	45	24,545
Total general	208	33,494

Participación (%) del # de empresas por provincia



ESPECIES PRODUCIDAS (Año 2018)

En el 2018, las Rosas abarcaron el 62% de la producción nacional de este sector

Año	Especie producida	Superficie Cosechada (ha)	Producción (Tallos.)	Rendimiento (Tallos/ha)	Porcentaje Nacional
2018	Rosas	4,489	3,119,385,170	694,885	62%
	Flores transitorias	1,249	834,344,364	668,141	17%
	Gysophilia	275	298,767,069	1,088,167	6%
	Otras flores	947	803,651,689	848,284	16%
	Total general	6,960	5,056,148,291	726,482	100%

Fuente: INEC - ESPAC 2018.

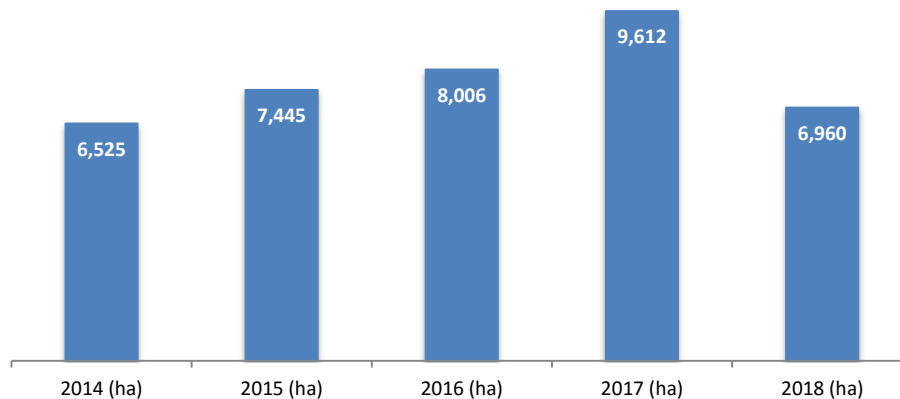
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

SUPERFICIE COSECHADA DE FLORES

Entre el 2017 y 2018 la superficie cosechada disminuyó en **28%**, siendo las rosas la especie más cosechada.

Especie producida	2014 (ha)	2015 (ha)	2016 (ha)	2017 (ha)	2018 (ha)
Rosas	4,467	5,197	5,126	5,288	4,489
Flores transitorias	823	686	1,819	2,446	1,249
Gysophilia	602	597	423	967	275
Otras flores	634	965	637	911	947
Total general	6,525	7,445	8,006	9,612	6,960

Superficie Plantada de Flores (Ha.)



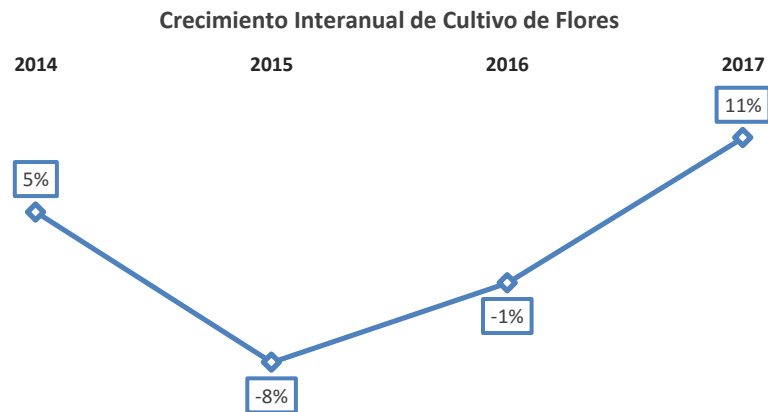
Fuente: INEC - ESPAC 2015 - 2018.

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

PIB DEL SECTOR

La actividad de cultivo de flores en el año 2017 alcanzó los \$ 553.29 MM, es decir un 11% más que en el 2016 y participando del 0.78% del PIB.

Año	Cultivo de flores (MM \$ PIB Total de 2007)	Participación PIB
2014	548.61	0.78%
2015	504.30	0.72%
2016	497.82	0.72%
2017	553.29	0.78%



Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

EXPORTACIONES

Exportaciones Nacionales Por Año (2014-Jun 2019)

Año	TON Miles	FOB Miles \$	Costo Promedio por tonelada
2014	165.19	918,243.09	5,558.72
2015	145.82	819,939.10	5,622.79
2016	143.19	802,461.25	5,604.30
2017	159.01	881,461.59	5,543.52
2018	157.56	851,930.75	5,407.13
2019 (Ene-Jun)	84.01	492,631.51	5,864.02



En el 2018, el sector de las flores exportó \$ 851.93 MM FOB, en donde se evidenció una disminución del 3% respecto al 2017. Para el 2019, las cifras son alentadoras, ya que hasta Junio del 2019 se ha exportado 84.01 miles de toneladas métricas, equivalentes a un 53% de lo exportado durante todo el año 2018.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

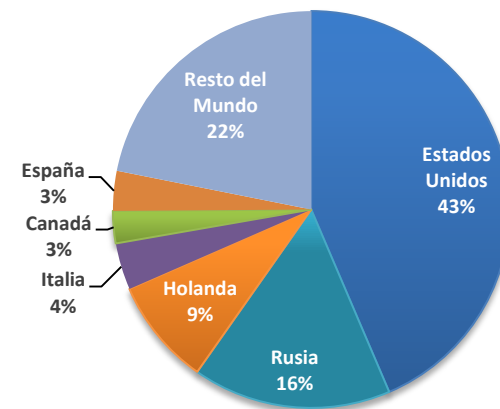
Nandina: 0603

EXPORTACIONES

Exportaciones Nacionales Por País (2014-Jun 2019) FOB en Miles \$

Área Económica Destino	2014	2015	2016	2017	2018	Ene-Jun 2019
Estados Unidos	352,605	359,587	382,725	396,886	371,190	229,931
Rusia	209,566	122,694	114,247	136,068	137,765	65,924
Holanda	84,003	70,848	64,206	63,646	74,161	40,591
Italia	32,682	28,846	30,570	30,536	32,487	17,384
Canadá	27,141	25,925	19,928	22,167	22,402	13,127
España	19,614	21,359	19,791	24,175	27,653	12,827
Resto del Mundo	192,632	190,679	170,995	207,982	186,273	112,848
Total	918,243	819,939	802,461	881,462	851,931	492,632

Participación de los países de destino de las Exportaciones 2018



En el año 2018, Ecuador exportó la mayor parte de especies de flores a: Estados Unidos (43%), seguido de Rusia (16%), y Holanda (9%).

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina: 0603

IMPORTACIONES

Importaciones Nacionales Por Año (2014-Jun 2019)

Año	TON Miles	FOB Miles \$	Costo Promedio por tonelada
2014	0.01	145.75	15,408.17
2015	0.00	0.00	
2016	0.00	4.06	3,596.84
2017	0.00	1.29	6,280.36
2018	0.01	60.82	6,320.35
2019 (Ene-Feb)	0.04	139.97	3,903.15



La importación de flores en Ecuador es baja debido a que es uno de los principales proveedores de flores en el mundo. Sin embargo, a partir del 2018 estas se han incrementado considerablemente; sin que esto afecte a la balanza comercial.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

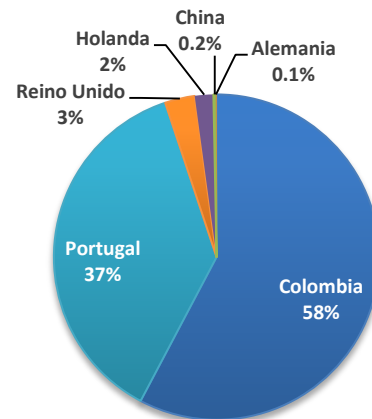
Nandina: 0603

IMPORTACIONES

Importaciones Nacionales Por País (2014-Jun 2019) FOB en Miles \$

Área Económica Origen	2014	2015	2016	2017	2018	Ene-Jun 2019
Colombia	3.86	0.00	1.57	1.29	35.11	122.51
Portugal	51.60	0.00	0.00	0.00	22.59	14.57
España	65.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Brasil	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Japón	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Holanda	0.00	0.00	2.48	0.00	1.12	2.48
Resto del Mundo	0.31	0.00	0.00	0.00	1.99	0.41
Total	145.75	0.00	4.06	1.29	60.82	139.97

Participaciones de los países de origen de las Importaciones 2018



Ecuador en el año 2018 importó flores principalmente de Colombia y Portugal.

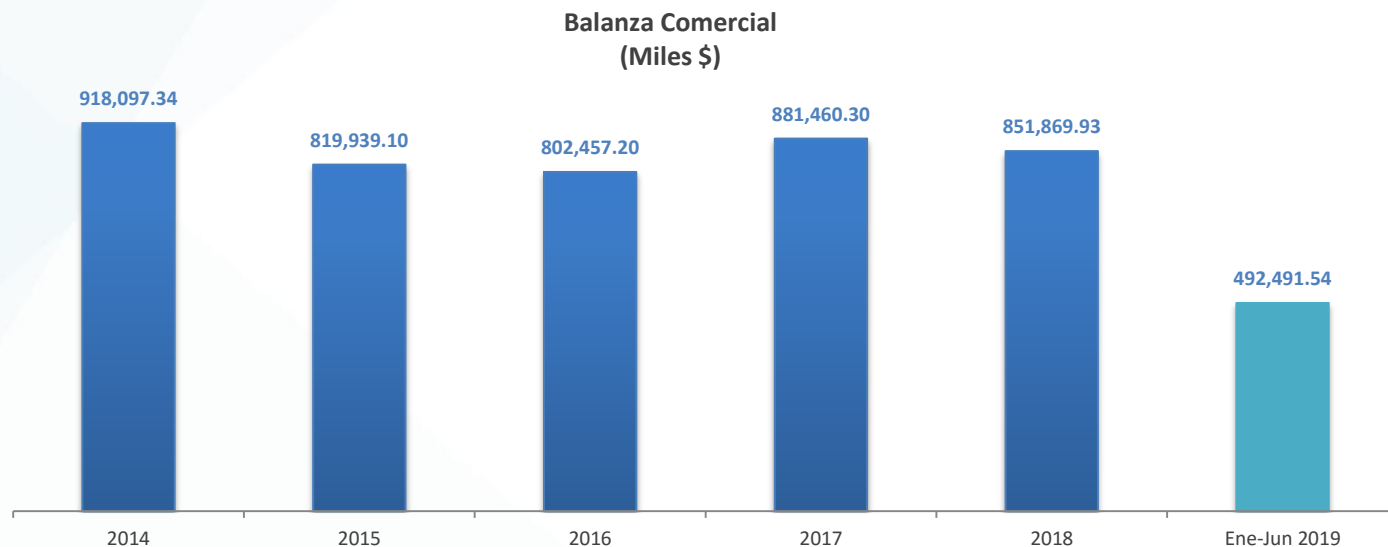
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina: 0603

BALANZA COMERCIAL

El saldo de balanza comercial es **positivo** en todo el periodo observado, dado que las flores es uno de los principales productos de exportación del Ecuador

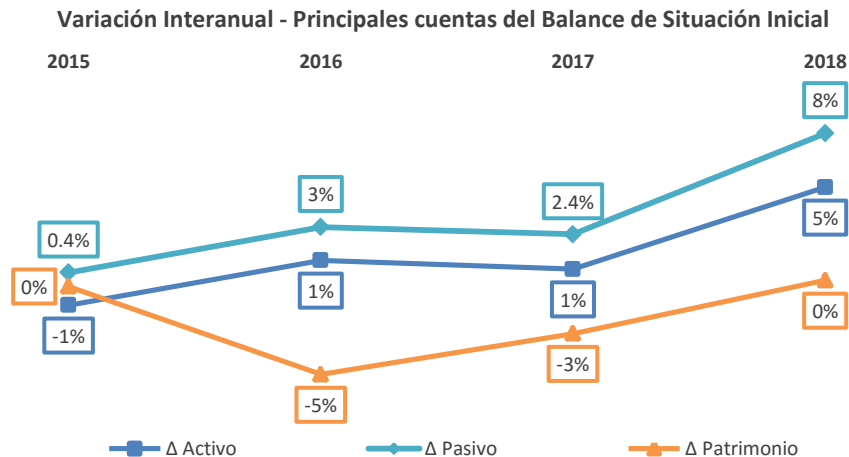


Fuente: Banco Central del Ecuador
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Nandina: 0603

BALANCE DE SITUACIÓN

Del 2015 al 2018, las cuentas de activo y pasivo presentaron crecimientos del 7% y 13% respectivamente. Mientras, el patrimonio disminuyó en 8% en el mismo periodo.

Cuentas (MM \$)	2015	2016	2017	2018
Activo	765.19	773.32	777.98	816.03
Pasivo	467.43	480.55	492.21	530.23
Patrimonio	309.17	293.94	285.77	285.80



Fuente: SRI

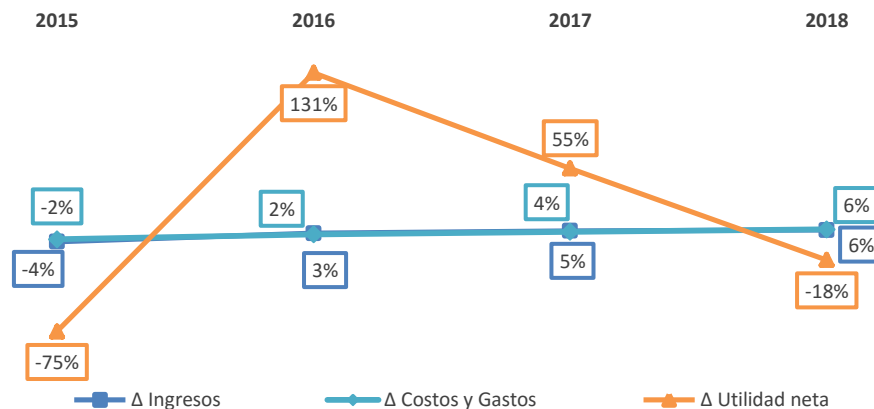
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

BALANCE DE RESULTADOS

Del 2015 al 2018 las cuentas de ingresos, costos / gastos y utilidad neta se incrementaron en 14%, 13% y 192%, respectivamente.

Cuentas (MM \$)	2015	2016	2017	2018
Ingresos	733.39	755.47	792.83	836.53
Costos y Gastos	728.49	744.18	775.39	822.25
Utilidad neta	4.89	11.29	17.45	14.28

Variación Interanual - Principales cuentas del Estado de Resultados

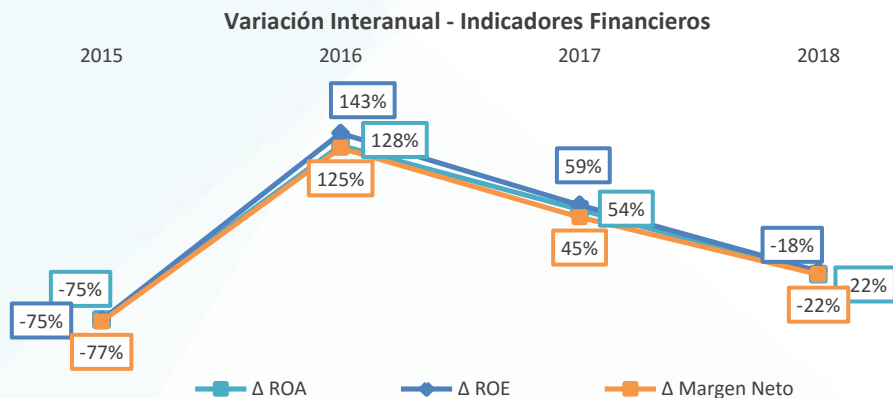


Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

INDICADORES FINANCIEROS

Indicador	2015	2016	2017	2018
ROA	0.64%	1.46%	2.24%	1.75%
ROE	1.58%	3.84%	6.10%	4.99%
Margen Neto	10.95%	24.68%	35.72%	27.89%



Respecto al análisis de los indicadores financieros del sector en el 2018, ROA, ROE y margen neto presentan los siguientes resultados.

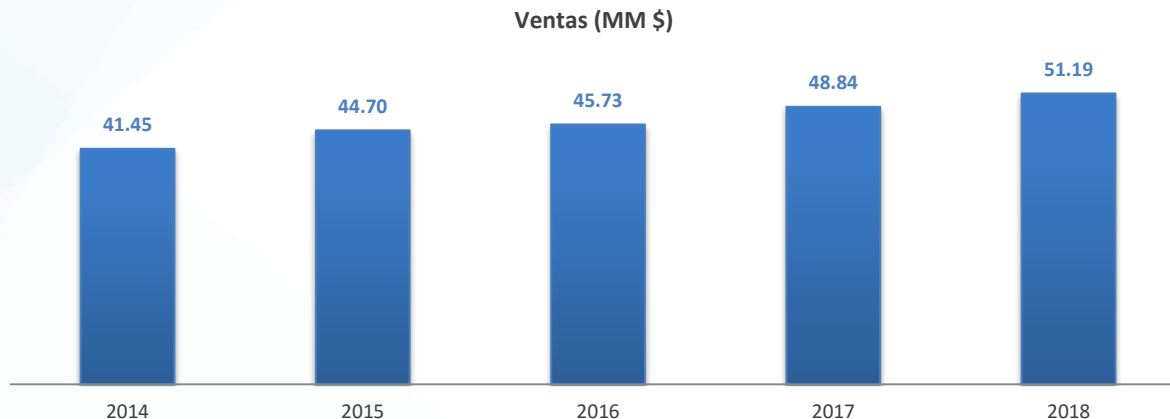
- **Retorno de la Inversión(ROA):** En 2018, por cada \$100 de Activos se generaron \$ 1.75 de utilidad neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2018, por cada \$ 100 invertidos por los accionistas, la empresa generó \$ 4.99 de utilidad neta.
- **El Margen Neto:** En el 2018, por cada \$ 100 de Ventas quedó para los propietarios \$ 27.89 de utilidad neta.

Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

VENTAS DOMÉSTICAS

Las ventas de flores en 2018 aumentaron en 5% con respecto al 2017.



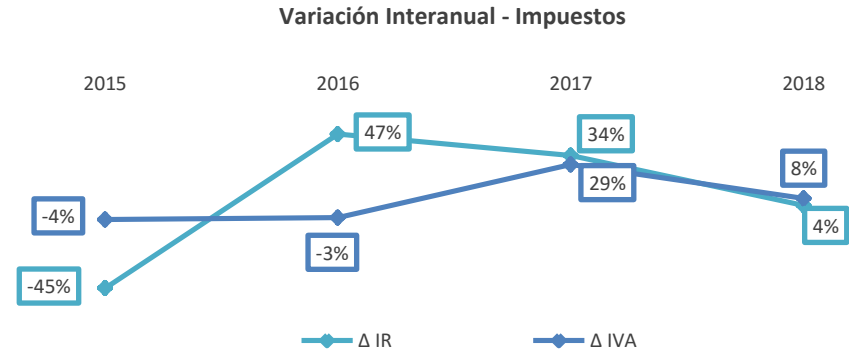
Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

IMPUESTO A LA RENTA E IVA CAUSADO

Entre los años 2017 y 2018, el IR y el IVA aumentaron en 4% y 8%, respectivamente.

Impuestos (MM \$)	2015	2016	2017	2018	Ene-Jul 2019
Impuesto a la Renta causado	4.29	6.28	8.41	8.76	n.d.
IVA Causado	1.11	1.08	1.39	1.50	0.98
Total general	5.40	7.36	9.79	10.27	0.98



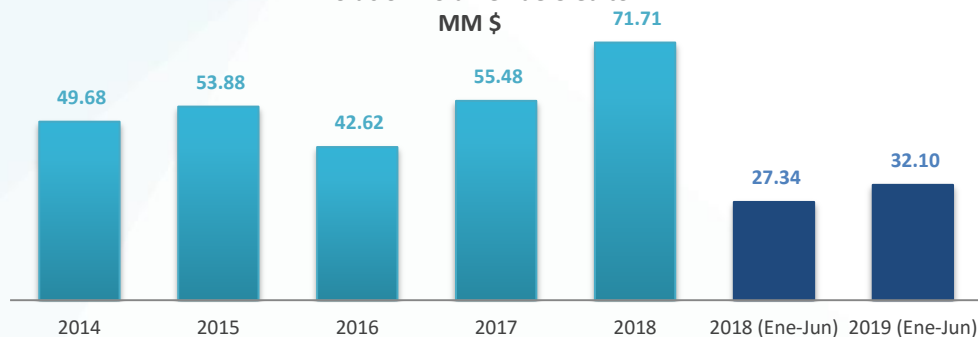
Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

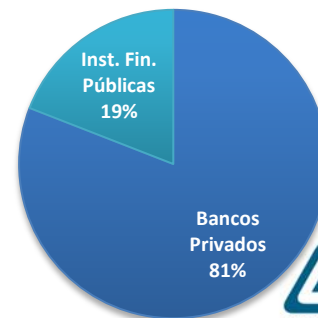
El crédito del sector en el 2018 aumentó en 29% respecto al año 2017

Subsistema (MM \$)	2014	2015	2016	2017	2018	Ene-Jun 2019
Bancos Privados	41.24	38.29	26.16	41.48	58.02	29.65
Inst. Fin. Públicas	7.71	15.07	16.01	14.00	13.69	2.45
Mutualistas	0.26	0.11	0.28	0.00	-	-
Soc. Financieras	0.47	0.42	0.17	-	-	-
Total	49.68	53.88	42.62	55.48	71.71	32.10

Evolución Volumen de Crédito
MM \$



Participación del Volumen de Crédito por
Subsistema Año 2018



CONCLUSIONES

- En 2018, el 87% de la producción total de flores estuvo concentrada en Pichincha y Cotopaxi. En donde, a nivel nacional, las rosas ocupan el 62% de la producción nacional de tallos, seguido de las flores transitorias con el 17%.
- Las exportaciones de flores disminuyeron entre 2017 y 2018. Sin embargo, hasta junio del 2019 se observa un panorama positivo, ya que se cubrió el 53% de lo exportado durante el año 2018. Respecto a las importaciones, se observa que aumentaron notablemente en el 2018.
- Las ventas del sector floricultor evidencian crecimiento desde el año 2015 hasta el 2018. En el 2018, las ventas incrementaron en 5% respecto al año 2017.
- Para los principales indicadores financieros (ROA, ROE y Margen Neto) se observa que en el 2018 estos disminuyeron respecto al 2017.
- Respecto a la recaudación de impuestos IR e IVA, en el año 2018 aumentaron en 4% y 8% en relación al año 2017, respectivamente.
- Para el 2018, el crédito hacia este sector se incrementó en un 29% respecto del 2017, participando la banca privada del 81% del mismo.



CREANDO FUTURO NACIONAL

www.cfn.fin.ec



Corporación Financiera Nacional



@CFN_ECUADOR