



**CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL**

---

# **FICHA SECTORIAL: ELABORACIÓN DE ESPECIAS, SALSAS Y CONDIMENTOS**

**INDUSTRIAS MANUFACTURERAS**

**ELABORACIÓN DE ESPECIAS, SALSAS Y  
CONDIMENTOS**

*Diciembre 2019*

# CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

## CIU 4.0

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
<b>C</b>	<b>Industrias Manufactureras.</b>
C10	Elaboración de productos alimenticios.
C107	Elaboración de otros productos alimenticios.
C1079	Elaboración de otros productos alimenticios N.C.P.
C10793	Elaboración de especias, salsas y condimentos.
C107931	Procesamiento de especias y condimentos: laurel, tomillo, albahaca, cilantro, comino, canela, pimienta, nuez moscada, jengibre, sal de ajo, de apio, etcétera.
C107932	Elaboración de salsas líquidas o en polvo: mayonesa, harina y sémola de mostaza, mostaza preparada, salsas de: tomate, ají, soya, etcétera.
C107933	Elaboración de vinagre.
C107934	Procesamiento de sal de mesa; por ejemplo: sal yodada.

## CODIGO ARANCELARIO NANDINA

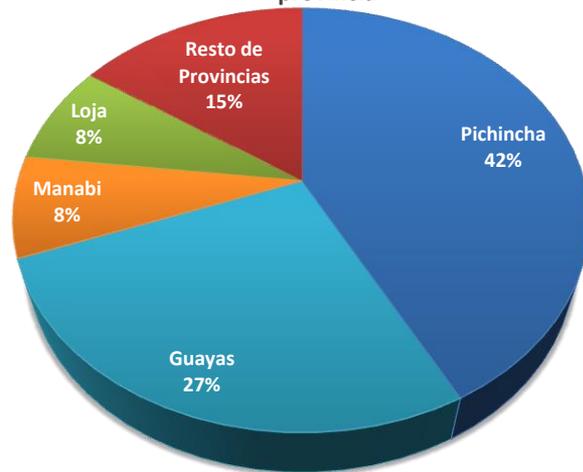
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
<b>09</b>	<b>Café, té, yerba mate y especias</b>
0904	Pimienta del género "Piper"; frutos de los géneros "Capsicum" o "Pimenta", secos, triturados o pulverizados
0905	Vainilla
0906	Canela y flores de canelero
0907	Clavo de olor, frutos, clavillos y pedúnculos
0908	Nuez moscada, macis, amomos y cardamomos
0909	Semillas de anís, badiana, hinojo, cilantro, comino o alcaravea; bayas de enebro
0910	Jengibre, azafrán, cúrcuma, tomillo, hojas de laurel, "curry" y demás especias (exc. pimienta del género "Piper"; pimientos de los géneros "Capsicum" o "Pimenta"; vainilla; canela y flores de canelero; clavo "frutos, clavillos y pedúnculos"; nuez moscada, macis, amomos y cardamomos; semillas de anís, badiana, hinojo, cilantro, comino y alcaravea, así como bayas de enebro)

## ELABORACIÓN DE ESPECIAS, SALSAS Y CONDIMENTOS

- La mayor concentración de empresas se registró en las provincias de Pichincha y Guayas. En 2018 existieron registradas 26 empresas, las cuales proveían empleo a 1,152 personas.

Elaboración de especias, salsas y condimentos. (C10793)	# Empresas 2018	# Empleados 2018
Grande	5	954
Mediana	4	113
Microempresa	12	46
Pequeña	5	39
<b>Total general</b>	<b>26</b>	<b>1,152</b>

Participación (%) del # de empresas dedicadas a la elaboración de especias, salsas y condimentos por provincia



Fuente: Superintendencia de Compañías

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## PIB DEL SECTOR

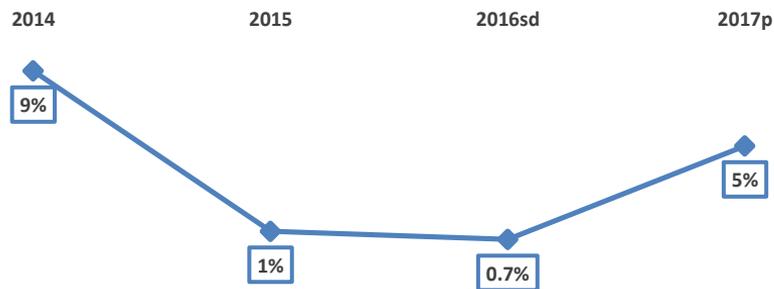
La elaboración de otros productos alimenticios diversos en el año 2017 alcanzó los \$ 180.46 MM, es decir un 5% más que en el 2016 y participando en 0.25% del PIB.

Año	Elaboración de otros productos alimenticios diversos (Millones \$ de 2007)	PIB Total (Millones \$ de 2007)	Participación PIB
2014	168.54	70,105.36	0.24%
2015	170.35	70,174.68	0.24%
2016sd	171.49	69,314.07	0.25%
2017p	180.46	70,955.69	0.25%

sd: semi-definitivo

p: provisional

Variación interanual de la Elaboración de otros productos alimenticios diversos



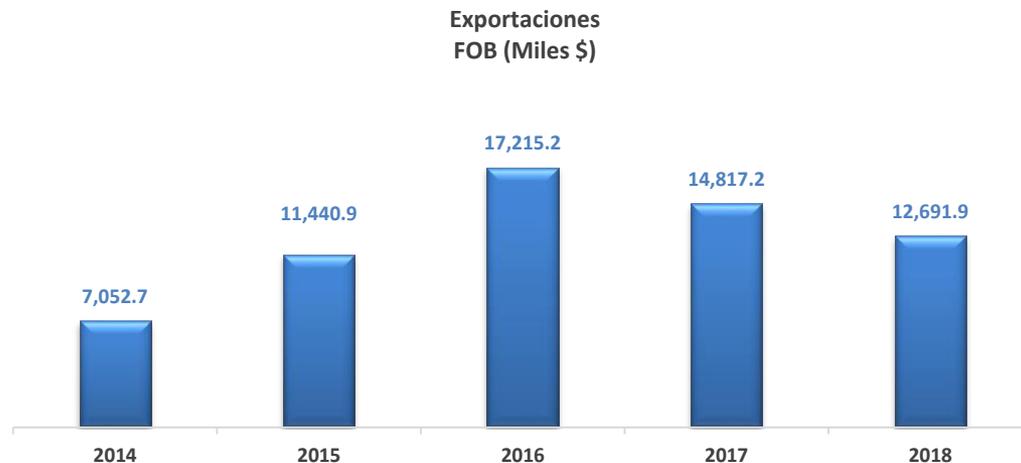
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

# EXPORTACIONES

## Exportaciones por año (2014-Ago 2019)

Año	TON (Miles)	FOB (Miles \$)	Costo Toneladas Promedio (\$)
2014	2.83	7,052.74	2,489.31
2015	2.67	11,440.88	4,285.39
2016	3.49	17,215.19	4,930.62
2017	4.22	14,817.21	3,508.22
2018	4.64	12,691.91	2,737.26
2019 (Ene-Ago)	2.34	6,136.02	2,621.68



En el 2018, el sector de especias, salsas y condimentos exportó 4.64 miles de toneladas métricas, valor superior en 10% en relación al 2017. Sin embargo, en el último año (valor FOB) se tuvo un decrecimiento del 14% respecto al 2017. Hasta Agosto del 2019, se ha exportado 2.34 miles de toneladas métricas, correspondiendo a un 50% de lo exportado durante el año 2018.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

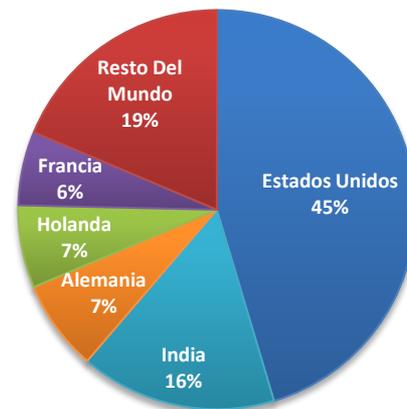
Nandina: 0904, 0905, 0906, 0907, 0908, 0909, 0910

# EXPORTACIONES

## Exportaciones por país (2014-Ago 2019) FOB en Miles \$

Área Económica Destino	2014	2015	2016	2017	2018	2019 (Ene-Ago)
Estados Unidos	3,457.20	4,976.29	5,027.70	6,337.84	5,756.71	2,502.98
India	0.00	110.12	849.71	1,979.71	2,025.77	1,497.85
Alemania	310.41	941.05	1,679.07	950.61	932.83	257.73
Holanda	155.63	807.29	4,933.68	2,821.04	848.38	167.07
Francia	1.16	3.50	324.41	391.28	761.14	454.85
Resto Del Mundo	3,128.33	4,602.63	4,400.61	2,336.73	2,367.09	1,255.54

Participación de los países de destino de las Exportaciones 2018



Ecuador en el año 2018 exportó \$12,691.91 MM siendo los principales países de destino: Estados Unidos (45%), India (16%), Alemania (7%), Holanda (7%), y Francia (6%).

Fuente: Banco Central del Ecuador

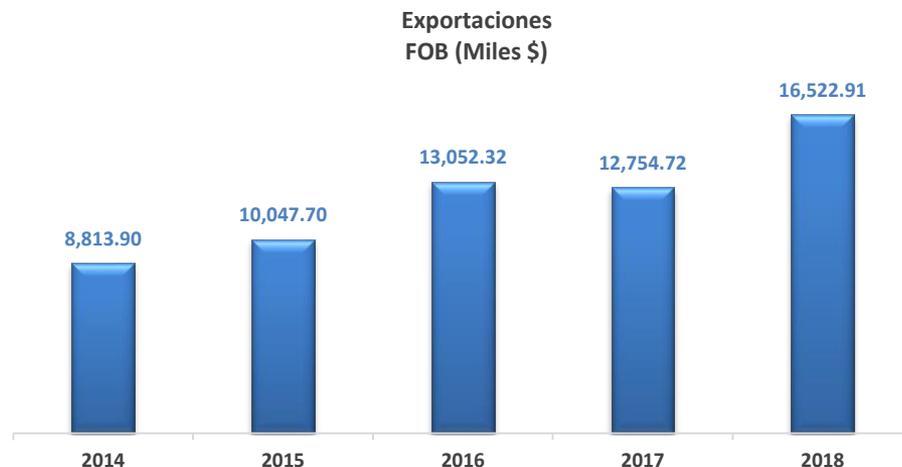
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina: 0904, 0905, 0906, 0907, 0908, 0909, 0910

# IMPORTACIONES

## Importaciones por año (2014-Ago 2019)

Año	TON (Miles)	FOB (Miles \$)	Costo Toneladas Promedio (\$)
2014	2.25	8,813.90	3,909.30
2015	2.32	10,047.70	4,327.98
2016	2.75	13,052.32	4,740.97
2017	2.65	12,754.72	4,813.71
2018	3.15	16,522.91	5,238.32
2019 (Ene-Ago)	1.83	8,794.83	4,817.93



En el 2018, el sector de especias, salsas y condimentos importó 3.15 miles de toneladas métricas, valor superior en 19% en relación al 2017. Además, se observa que el último año el valor FOB incrementó en 30% respecto al 2017. Hasta Agosto del 2019, se ha importado 1.83 miles de toneladas métricas, correspondiendo a un 58% de lo importado durante el año 2018.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

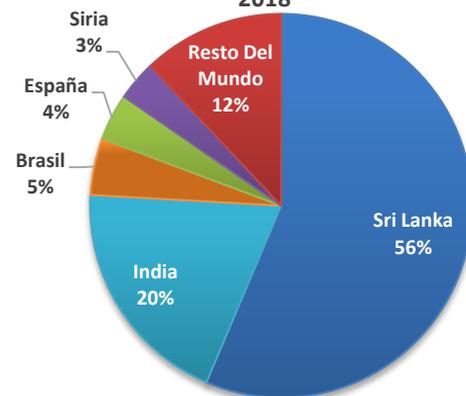
Nandina: 0904, 0905, 0906, 0907, 0908, 0909, 0910

# IMPORTACIONES

## Importaciones por país (2014-Ago 2019) FOB en Miles \$

Área Económica Origen	2014	2015	2016	2017	2018	2019 (Ene-Ago)
Sri Lanka	4,576.77	5,036.44	8,173.67	7,150.12	9,318.15	4,564.18
India	2,044.11	1,798.75	2,438.95	2,294.82	3,222.30	1,478.55
Brasil	225.90	354.85	238.38	279.27	789.70	455.64
España	15.34	28.32	25.43	33.69	652.78	537.56
Siria	375.95	484.57	462.66	783.80	555.38	315.43
Resto Del Mundo	1,575.82	2,344.77	1,713.23	2,213.02	1,984.61	1,443.47

Participaciones de los países de origen de las Importaciones 2018



Ecuador en el año 2018 importó \$16,522.91 MM siendo los principales países de destino: Sri Lanka (56%), India (20%), Brasil (5%), España (4%), y Siria (3%).

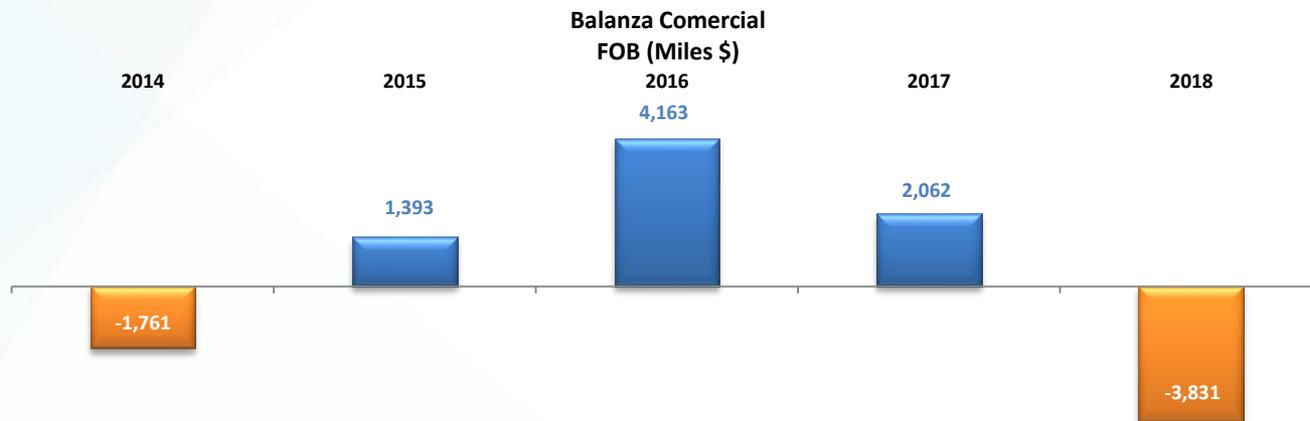
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina: 0904, 0905, 0906, 0907, 0908, 0909, 0910

## BALANZA COMERCIAL

La balanza del sector para el año 2018 es **negativa**, debido a la alta demanda de productos importados.



Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

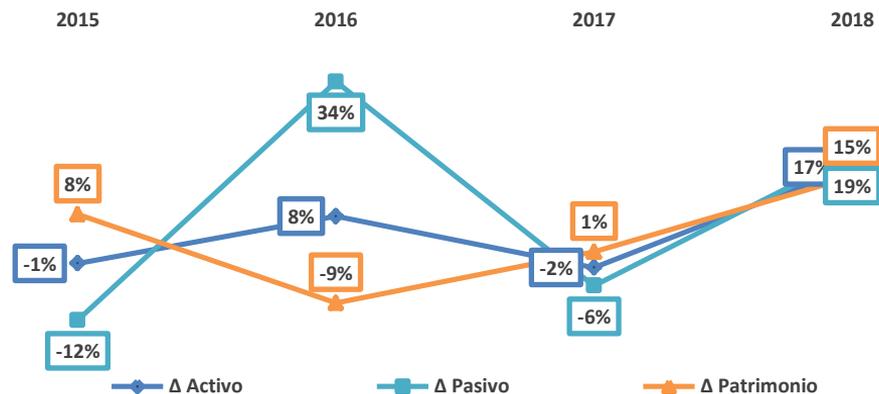
Nandina: 0904, 0905, 0906, 0907, 0908, 0909, 0910

## BALANCE DE SITUACIÓN

Del 2015 al 2018, las cuentas de activo, pasivo y patrimonio presentaron crecimientos del 23%, 50% y 6% respectivamente.

Cuentas (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Activo	74.28	79.95	78.13	91.51
Pasivo	27.69	36.98	34.84	41.62
Patrimonio	47.27	42.97	43.29	49.89

Variación Interanual - Principales cuentas del Balance de Situación Inicial



Fuente: SRI

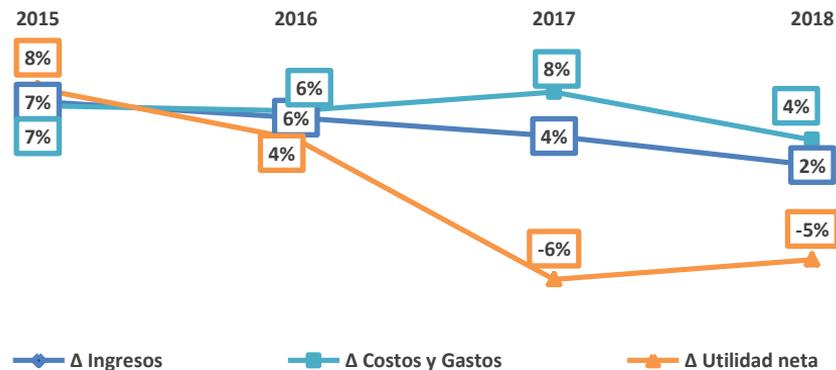
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## BALANCE DE RESULTADOS

Del 2015 al 2018, las cuentas de ingresos y costos/gastos incrementaron en 13% y 19%, respectivamente. Mientras, la utilidad neta disminuyó en 7% en el mismo periodo.

Cuentas (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Ingresos	51.54	54.52	56.93	58.22
Costos y Gastos	39.27	41.74	44.94	46.80
Utilidad neta	12.26	12.78	11.98	11.42

Variación Interanual - Principales cuentas de Estado de Resultados

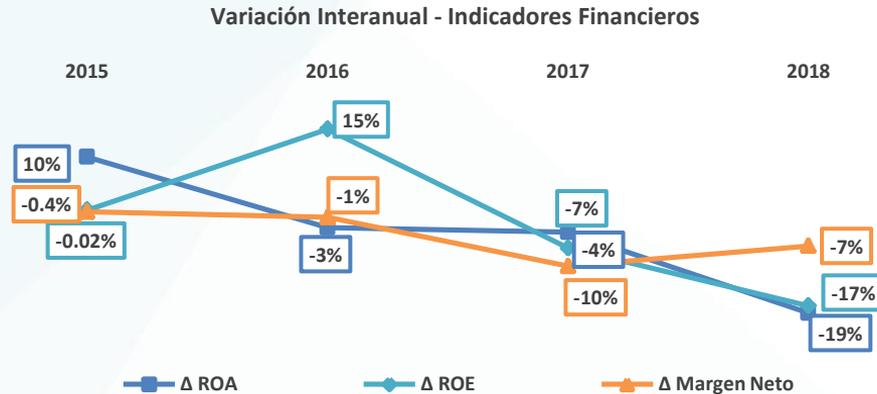


Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

# INDICADORES FINANCIEROS

Indicador	2015	2016	2017	2018
ROA	16.51%	15.98%	15.34%	12.48%
ROE	25.94%	29.73%	27.68%	22.89%
Margen Neto	24.28%	23.95%	21.52%	20.12%



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 \$ 12.48 de Utilidad Neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2018, por cada \$ 100 invertido por los accionistas, la empresa generó \$ 22.89 de Utilidad Neta.
- **El Margen Neto:** En el 2018, por cada \$ 100 de Ventas quedó para los propietarios \$ 20.12 de Utilidad Neta.

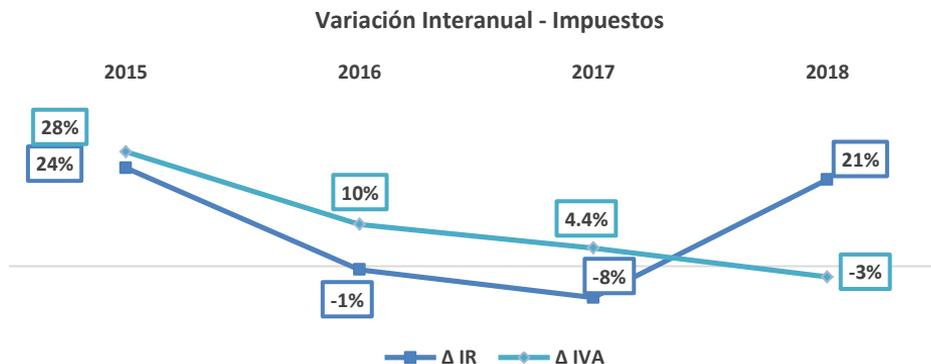
Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## IMPUESTO A LA RENTA E IVA CAUSADO

El IR del 2018 respecto al año 2017 incrementó en 21%, mientras el IVA disminuyó en 3%.

Impuestos (Millones \$)	2015	2016	2017	2018	2019 (Ene-Oct)
Impuesto a la Renta causado	2.62	2.60	2.40	2.90	
IVA Causado	0.98	1.08	1.13	1.10	0.96
<b>Total general</b>	<b>3.60</b>	<b>3.67</b>	<b>3.52</b>	<b>4.00</b>	<b>0.96</b>

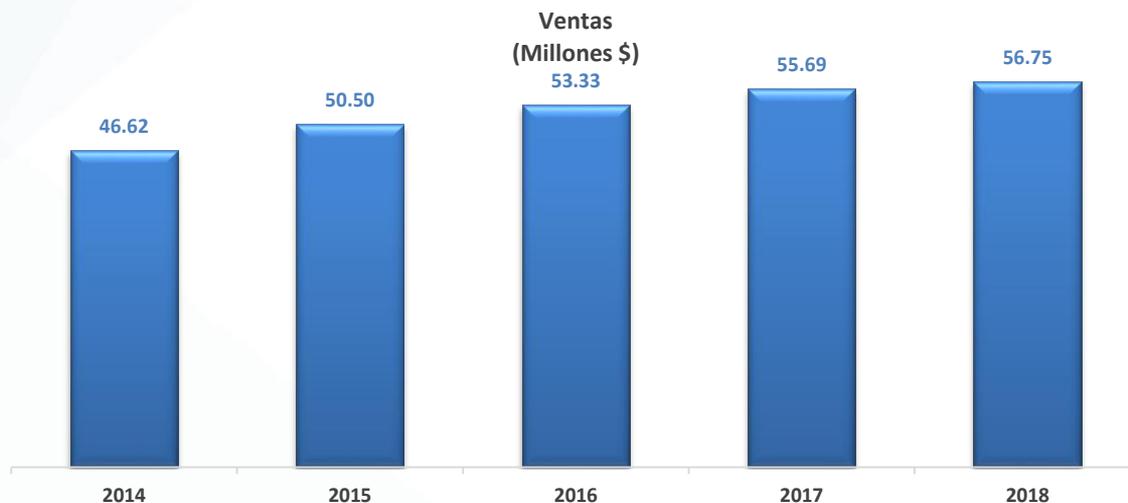


Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## VENTAS DOMÉSTICAS

Las ventas de especias, salsas y condimentos en 2018 aumentaron un 2% con respecto al 2017.



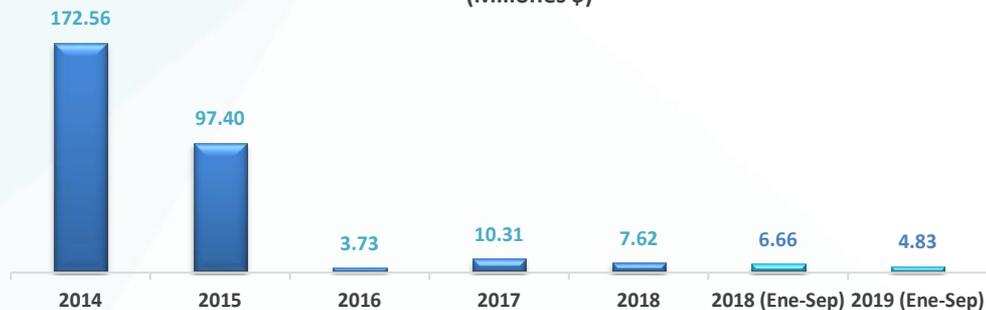
Fuente: SRI

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

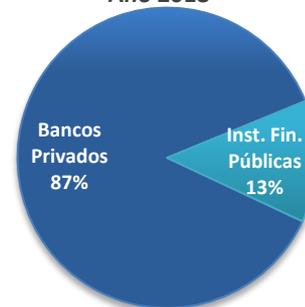
## El crédito del sector en el 2018 disminuyó en 26% respecto al año 2017

Subsistema (Millones \$)	2014	2015	2016	2017	2018	2018 (Ene-Jun)
Bancos Privados	155.09	80.62	3.55	6.86	6.62	4.83
Inst. Fin. Públicas	14.56	14.94	0.18	3.45	1.00	-
Mutualistas	1.50	0.77	-	-	-	-
Soc. Financieras	1.42	1.06	0.00	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>172.56</b>	<b>97.40</b>	<b>3.73</b>	<b>10.31</b>	<b>7.62</b>	<b>4.83</b>

Evolución Volumen de Crédito  
(Millones \$)



Participación del Volumen de Crédito por  
Subsistema  
Año 2018



Fuente: Superintendencia de Bancos

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## CONCLUSIONES

---

- En 2018, el 83% de las empresas dedicadas a la elaboración de especias, salsas y condimentos estuvo concentrada en las provincias de Pichincha y Guayas.
- Las exportaciones de especias, salsas y condimentos incrementaron las toneladas métricas entre 2017 y 2018, y hasta agosto del 2019 se ha cubierto la mitad de lo que se exportó en el año 2018. Respecto a las importaciones del sector en mención, se evidencia un incremento en el mismo periodo de análisis, y hasta agosto del 2019 se ha cubierto aproximadamente el 60% de lo importado en el 2018.
- Las ventas del sector han incrementado desde el año 2014. Siendo así, en el año 2018 se presentó un aumento del 2% respecto al año 2017.
- Respecto a la recaudación de impuestos, el IR en el año 2018 aumentó (21%) en relación al año 2017, mientras el IVA disminuyó (3%) en el mismo periodo indicado.
- El apoyo al sector de especias, salsas y condimentos, a través del otorgamiento de créditos, se redujo en un 26% del 2017 al 2018. En particular se evidencia que el financiamiento otorgado ha sido por parte del sector privado (87%) y el sector público (13%).



CREANDO FUTURO NACIONAL

[www.cfn.fin.ec](http://www.cfn.fin.ec)



Corporación Financiera Nacional



@CFN\_ECUADOR