



CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL

FICHA SECTORIAL:

Elaboración de bebidas no alcohólicas embotelladas

INDUSTRIAS MANUFACTURERAS

ELABORACIÓN DE BEBIDAS NO ALCOHÓLICAS EMBOTELLADAS (EXCEPTO CERVEZA Y VINO SIN ALCOHOL)

Marzo 2019

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CÓDIGO CIU

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
C	Industrias Manufactureras.
C11	Elaboración de bebidas.
C110	Elaboración de bebidas.
C1104	Elaboración de bebidas no alcohólicas; producción de aguas minerales y otras aguas embotelladas.
C11040	Elaboración de bebidas no alcohólicas; producción de aguas minerales y otras aguas embotelladas.
C110401	Elaboración de bebidas no alcohólicas embotelladas (excepto cerveza y vino sin alcohol): bebidas aromatizadas y/o edulcoradas: limonadas, naranjadas, bebidas gaseosas (colas), bebidas artificiales de jugos de frutas (con jugos de frutas o jarabes en proporción inferior al 50%), aguas tónicas, gelatina comestible, bebidas hidratantes, etcétera.

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

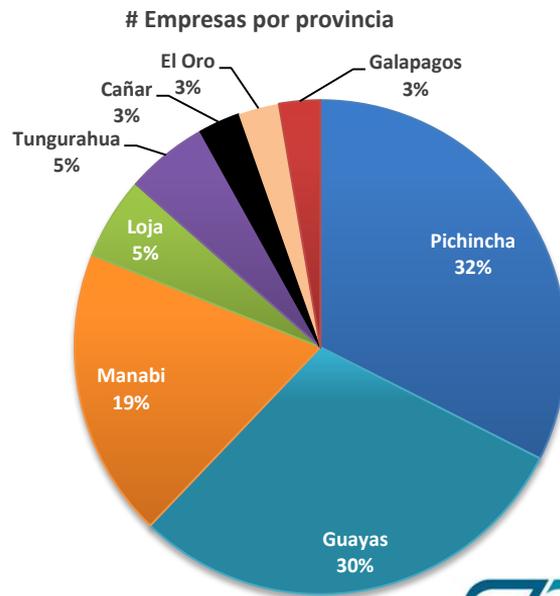
CÓDIGO ARANCELARIO NANDINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
22	Bebidas, líquidos alcohólicos y vinagre
2202	Agua, incl. el agua mineral y la gaseada, con adición de azúcar u otro edulcorante o aromatizada, y demás bebidas no alcohólicas (exc. los jugos de frutas o de hortalizas de la partida 2009)
220290	Bebidas no alcohólicas (exc. agua, jugos de frutas u otros frutos o de hortalizas y leche)
220299	Bebidas no alcohólicas (excepto agua, los jugos de frutas o de hortalizas, leche y cerveza)
2206	Sidra, perada, aguamiel y demás bebidas fermentadas; mezclas de bebidas fermentadas y mezclas de bebidas fermentadas y bebidas no alcohólicas, n.c.o.p. (exc. cerveza, vino de uvas, mosto de uvas, vermut y demás vinos de uvas frescas preparados con plantas o sustancias aromáticas)
220600	Las demás bebidas fermentadas (por ejemplo: sidra, perada, aguamiel); mezclas de bebidas fermentadas y mezclas de bebidas fermentadas y bebidas no alcohólicas, no expresadas ni comprendidas en otra parte

Empresas dedicadas a la elaboración de bebidas no alcohólicas embotelladas

- En 2017 habían registradas 37 empresas dedicadas a la elaboración de bebidas no alcohólicas embotelladas, la mayor concentración de ellas está en las provincias de Pichincha, Guayas y Manabí.
- Un total de 6.015 empleados fueron contratados en el 2017 para la elaboración de estas bebidas, siendo las empresas grandes las de mayor empleabilidad con 5.780 trabajadores.

Elaboración de bebidas no alcohólicas embotelladas (C110401)	# Empresas 2017	# Empleados 2017
Grande	8	5,780
Mediana	1	36
Micro	23	99
Pequeña	5	100
Total general	37	6,015



Fuente: Superintendencia de Compañías

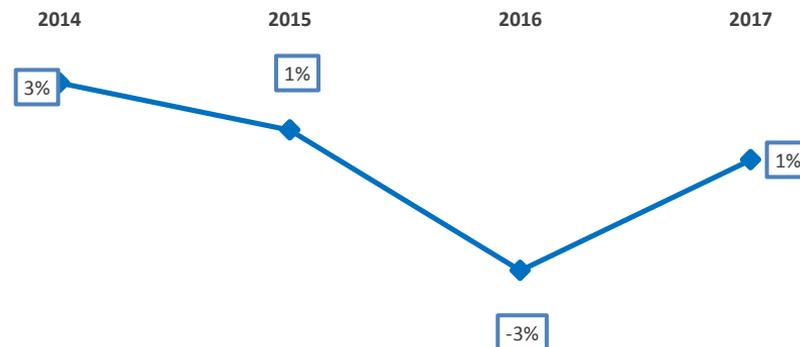
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

PIB DEL SECTOR

El sector de elaboración de bebidas no alcohólicas, en el año 2017 suma \$ 174,84 millones, con una participación en el total del PIB de 0,25%, con respecto al año 2016 ha aumentado en 1%.

Año	Elaboración de bebidas no alcohólicas (Millones USD, 2007)	PIB Total (Millones USD, 2007)	Participación
2013	171.28	67,546	0.25%
2014	176.30	70,105	0.25%
2015	178.91	70,175	0.25%
2016	173.85	69,314	0.25%
2017	174.84	70,956	0.25%

Evolución del Sector de Elaboración de Bebidas no alcohólicas
2014-2017



Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

EXPORTACIONES

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

AÑO	TON (Millones)	FOB Millones USD	Valor Tonelada Promedio USD
2013	0.59	0.71	1.21
2014	0.52	0.69	1.32
2015	0.55	0.78	1.41
2016	1.81	1.98	1.09
2017	0.84	1.08	1.29
2018	2.75	1.78	0.65
TOTAL	7.07	7.03	0.99

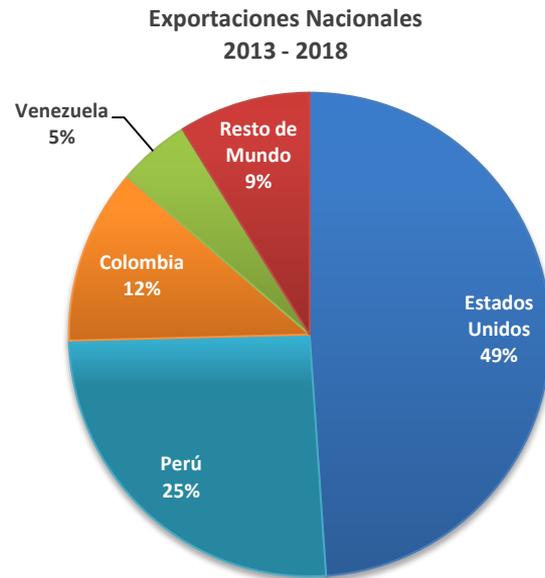


En el 2017 se exportaron \$ 1,08 millones USD, 46% menos que en el período 2016. En el año 2018, las exportaciones incrementaron en 66% respecto al año 2017.

EXPORTACIONES

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

Área Económica Destino	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Estados Unidos	0.44	0.39	0.54	0.74	0.65	0.69	3.44
Perú	0.00	0.00	0.00	1.02	0.19	0.60	1.81
Colombia	0.00	0.17	0.21	0.07	0.00	0.38	0.82
Venezuela	0.24	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.34
Resto de Mundo	0.03	0.04	0.03	0.15	0.24	0.13	0.62
Total general	0.71	0.69	0.78	1.98	1.08	1.78	7.03



Ecuador exporta productos principalmente a Estados Unidos y Perú .

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Código Nandina 220290-220299-220600

IMPORTACIONES

Importaciones Nacionales Por Año (2013 - 2018) FOB Millones USD

Año	TON (Millones)	FOB Millones USD	Valor Tonelada Promedio USD
2013	9.32	9.67	1.0
2014	4.43	6.24	1.4
2015	4.18	5.26	1.3
2016	2.64	3.20	1.2
2017	4.60	4.05	0.9
2018	4.30	4.86	1.1
Total	29.48	33.28	1.13



Las importaciones a partir del período 2013 han sido decrecientes, debido a la sobretasa arancelaria vigente en aquel entonces, sin embargo en el 2017 se ha observado un incremento en las importaciones, con un 27% respecto al año 2016; y para el año 2018, las importaciones incrementaron en 20% respecto al año 2017.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

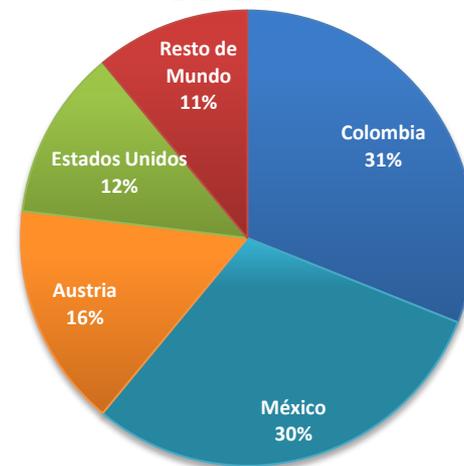
Código Nandina 220290-220299-220600

IMPORTACIONES

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

Área Económica Origen	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total General
Colombia	3.86	1.62	1.81	0.90	0.99	1.15	10.33
México	2.80	1.80	1.56	0.90	0.99	1.93	9.98
Austria	0.74	1.69	1.12	0.53	0.45	0.74	5.28
Estados Unidos	0.82	0.52	0.48	0.72	0.96	0.52	4.03
Resto de Mundo	1.45	0.60	0.29	0.14	0.66	0.52	3.66
Total general	9.67	6.24	5.26	3.20	4.05	4.86	33.28

Importaciones Nacionales
2013-2018



Ecuador importa productos del sector principalmente de Colombia y México.

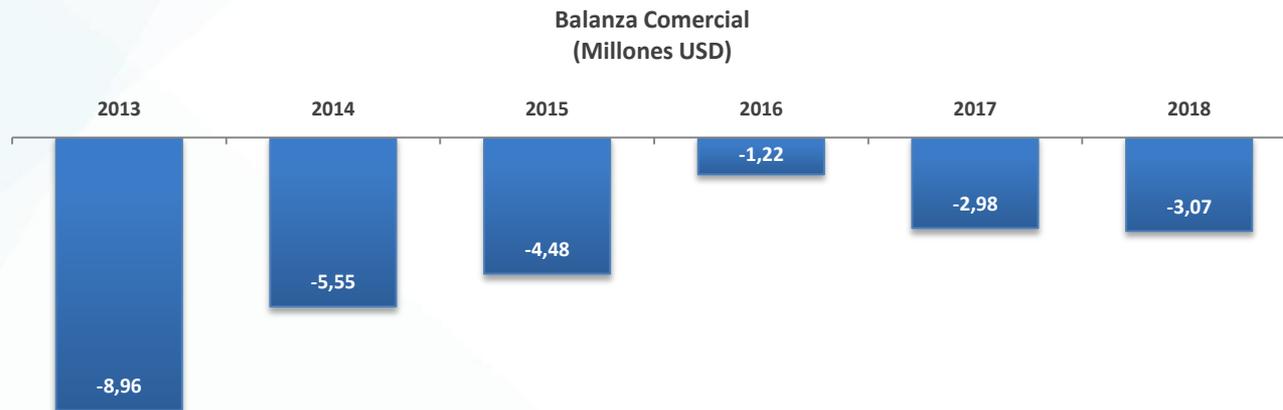
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Código Nandina 220290-220299-220600

BALANZA COMERCIAL

La balanza del sector continúa siendo deficitaria debido a la alta demanda de productos importados.

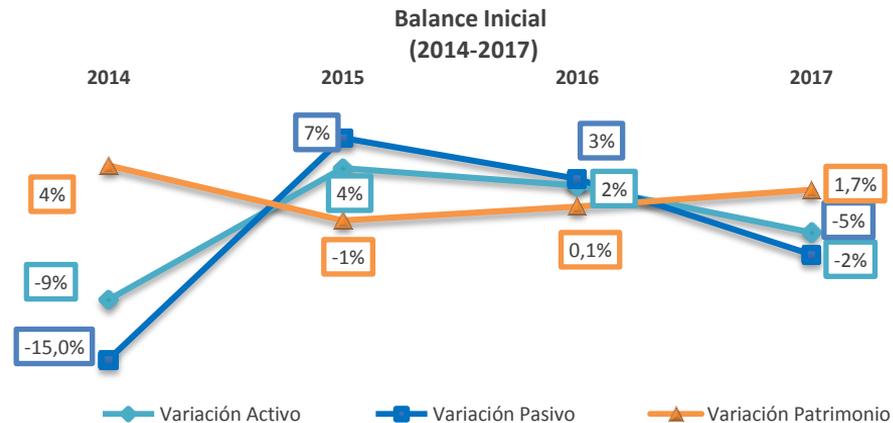


Fuente: Banco Central del Ecuador
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Código Nandina 220290-220299-220600

BALANCE DE SITUACIÓN

Activos y Pasivos evidencian una variación negativa en el periodo 2013 - 2017 del 6%, 11%, respectivamente, mientras que el Patrimonio muestra una variación positiva de 5%.

Cuentas (Millones de USD)	2013	2014	2015	2016	2017
Activo	528.72	480.50	499.14	509.85	497.25
Pasivo	359.46	305.45	326.46	335.69	320.07
Patrimonio	169.26	176.28	174.00	174.17	177.18



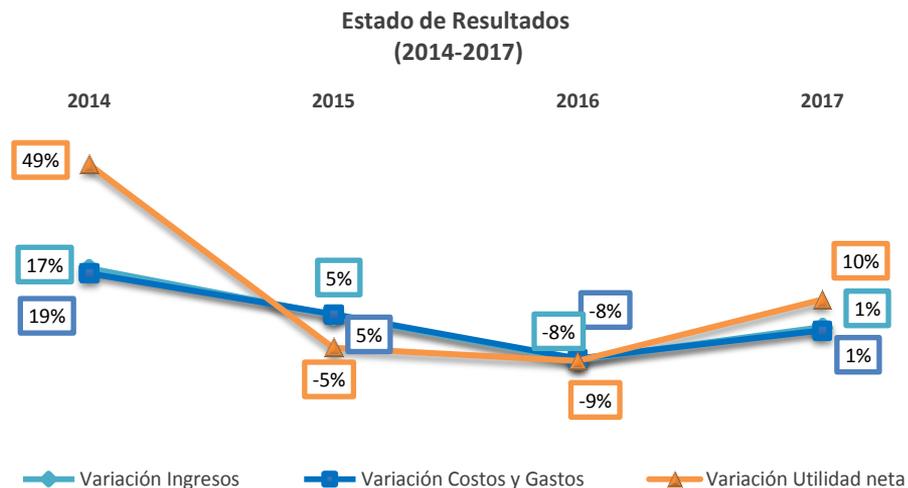
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

BALANCE DE RESULTADOS

El sector ha tenido una tendencia creciente en sus ingresos, costos y utilidades desde el 2013; entre este año y el 2017 estas cuentas aumentaron en 16%, 15% y 43%, respectivamente .

Cuentas (Millones de USD)	2013	2014	2015	2016	2017
Ingresos	555.63	660.20	693.38	636.30	645.46
Costos y Gastos	524.05	615.03	647.56	596.88	600.09
Utilidad neta	32.35	48.37	46.13	42.20	46.23



Fuente: SRI

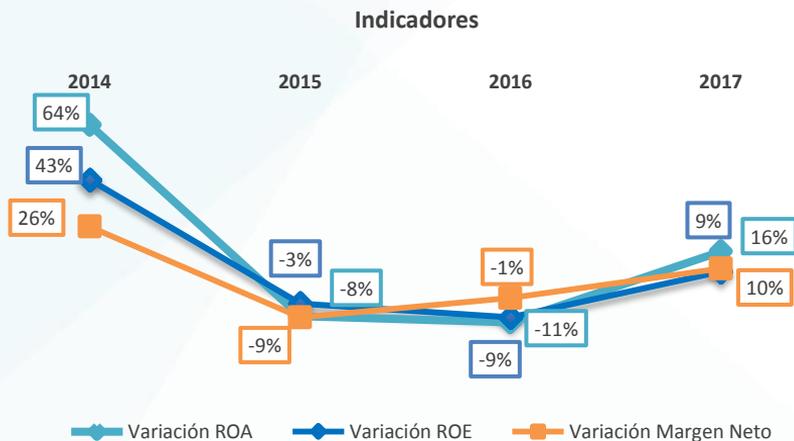
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

INDICADORES FINANCIEROS

Indicador	2013	2014	2015	2016	2017
ROA	6.12%	10.07%	9.24%	8.28%	9.30%
ROE	19.12%	27.44%	26.51%	24.23%	26.09%
Margen Neto	5.90%	7.43%	6.79%	6.70%	7.33%

Respecto al análisis de los indicadores financieros del sector en el 2017, ROA, ROE y Margen Neto crecieron respecto al 2016.

- **Retorno de la Inversión(ROA):** En 2017 por cada USD 100 de Activos se generaron USD 9,30 de Utilidad Neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2017 por cada USD 100 invertido por los accionistas, la empresa genera USD 26,09 de Utilidad Neta.
- **El Margen Neto:** En el 2017 por cada USD 100 de Ventas sobran para los propietarios USD 7,33 de Utilidad Neta.



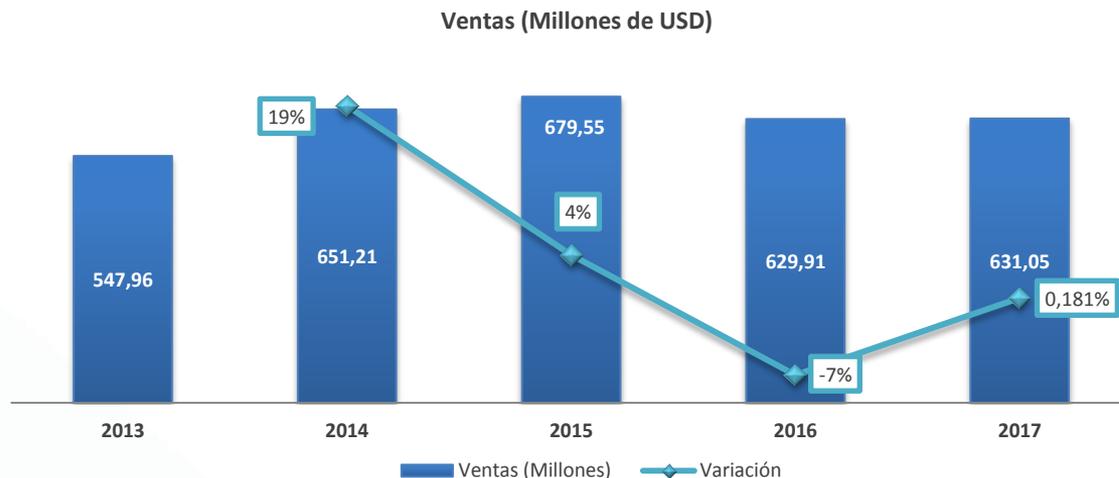
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

VENTAS DOMESTICAS

En el 2017 estas ventas incrementaron en 0.18% respecto al año 2016.

Años	Ventas (Millones)
2013	547.96
2014	651.21
2015	679.55
2016	629.91
2017	631.05
Total	3,139.68



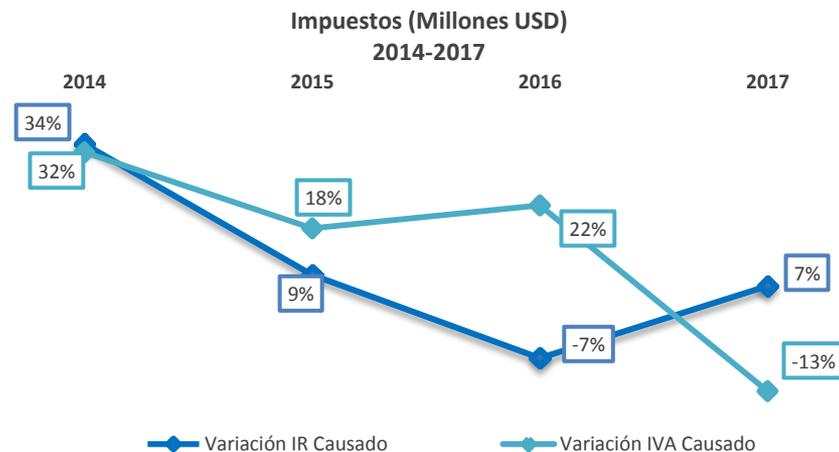
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

IMPUESTOS

El IR Causado del 2017 respecto al año 2016 aumentó en 7%, el IVA al contrario disminuyó en 13%.

Impuestos (Millones USD)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Impuesto a la Renta Causado	8.10	10.83	11.81	11.04	11.81	0.00
IVA Causado	27.32	36.09	42.53	51.94	45.32	40.67
Total general	35.42	46.92	54.34	62.98	57.13	40.67



Fuente: SRI

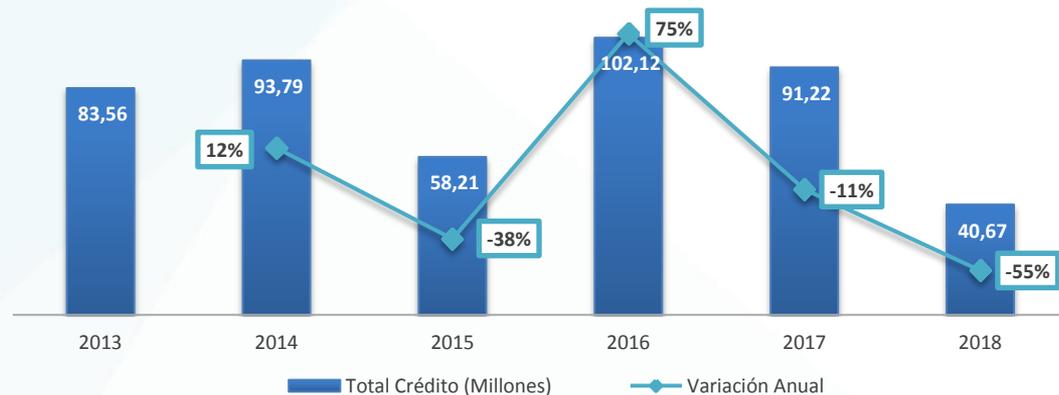
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

CRÉDITO

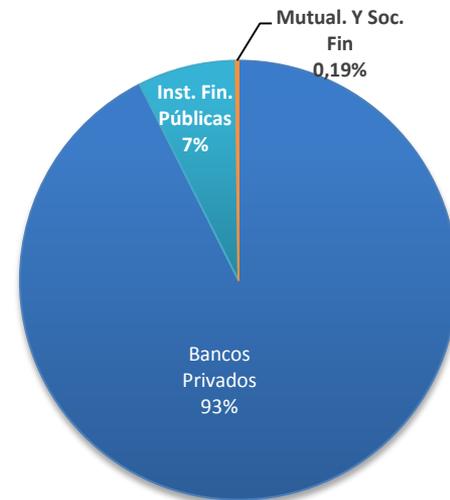
El crédito al sector en el 2018 disminuyó en 55% respecto al año 2017.

SUBSISTEMA (Millones USD)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total general
Bancos Privados	76.62	92.69	56.87	95.71	74.76	37.86	434.52
Mutualistas	0.00	0.02	-	-	-	-	0.02
Inst. Fin. Públicas	6.76	0.62	1.09	6.40	16.46	2.81	34.15
Soc. Financieras	0.18	0.45	0.25	0.01	-	-	0.89
TOTAL	83.56	93.79	58.21	102.12	91.22	40.67	469.57

Evolución Volumen de Crédito



Porcentaje de crédito por subsistema
Periodo: 2013 - 2017



Fuente: Superintendencia de Bancos

Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

CONCLUSIONES

- Pichincha, Guayas y Manabí abarcan la mayor parte de elaboración de bebidas no alcohólicas con un total de 30 empresas entre estas tres provincias.
- Su participación en el PIB se ha mantenido constante entre los años 2013 y 2017.
- Las exportaciones de bebidas no alcohólicas sufrió un pico en el año 2016, luego de esto disminuyó a su nivel promedio de un FOB de 1 millón USD, mientras que las importaciones han caído desde el año 2013 hasta el 2016. En donde a partir del año 2017 presenta una pequeña recuperación de 27% respecto al año 2016 y de 20% en el año 2018 respecto al año 2017.
- Asimismo, las ventas locales disminuyeron en el año 2016 respecto al anterior año. En el año 2017, tuvo un crecimiento del 0.18% respecto al año 2016.
- Los ingresos, costos y utilidades netas del sector evidencian un crecimiento en sus valores en el año 2017, donde los principales indicadores financieros (ROA, ROE y Margen Neto) evidencian un ligero incremento entre el año 2016 al año 2017.
- El monto total de créditos otorgados ha decrecido a partir del año 2016 y actualmente la participación de créditos del sector público es del 7%, mientras que la banca privada tiene una participación en 93%.



CREANDO FUTURO NACIONAL

www.cfn.fin.ec



Corporación Financiera Nacional



@CFN_ECUADOR