



**CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL**

# **FICHA SECTORIAL:**

**PESCA Y ELABORACIÓN Y CONSERVACIÓN DE PESCADOS,  
CRUSTÁCEOS Y MOLUSCOS**

# **AGRICULTURA, GANADERÍA, SILVICULTURA Y PESCA**

## **Pesca**

### **INDUSTRIAS MANUFACTURERAS**

**Elaboración y conservación de pescados, crustáceos y  
moluscos**

*Marzo 2020*

# CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD (I)

## CIU 4.0

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
A	Agricultura, Ganadería, Silvicultura y Pesca.
A03	Pesca y Acuicultura.
A031	Pesca.
A0311	Pesca Marina.
<b>A03110</b>	<b>Pesca Marina.</b>
A031101	Actividades de pesca de altura y costera: extracción de peces, crustáceos y moluscos marinos, tortugas, erizos de mar, ascidias y otros tunicados, etcétera.
A031102	Actividades de captura de ballenas.
A031103	Actividades de buques dedicados tanto a la pesca marina como a la preparación y conservación de pescado.
A031109	Recolección de otros materiales y organismos marinos: perlas naturales, esponjas, corales y algas.
A0312	Pesca de Agua Dulce.
<b>A03120</b>	<b>Pesca de Agua Dulce.</b>
A031201	Pesca en aguas interiores, extracción de peces, crustáceos y moluscos de agua dulce.
A031202	Recolección de materiales de agua dulce.

### A031:

Esta división comprende las actividades de captura, extracción y recolección de organismos acuáticos incluyendo plantas (i) para el consumo humano, (ii) en aguas del océano, (iii) de aguas costeras o continentales a mano o comúnmente por varios tipos de equipos de pesca, como redes, líneas y trampas estacionarias.

## CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD (II)

### CODIGO ARANCELARIO NANDINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
03	Pescados y crustáceos, moluscos y demás invertebrados acuáticos
0301	Peces vivos
0302	Pescado comestible, fresco o refrigerado (exc. filetes y demás carne de pescado de la partida 0304)
0303	Pescado comestible, congelado (exc. filetes y demás carne de pescado de la partida 0304)
0304	Filetes y demás carne de pescado, incl. picada, frescos, refrigerados o congelados
0305	Pescado comestible seco, salado, en salmuera; pescado ahumado, incl. cocido antes o durante el ahumado; harina, polvo y "pellets" de pescado aptos para la alimentación humana
<b>0306*</b>	<b>Crustáceos, incluso pelados, vivos, frescos, refrigerados, congelados, secos, salados o en salmuera, ahumados, incluso, incl. crustáceos sin pelar, cocidos al vapor o en agua hirviendo, la harina, polvo y pellets de crustáceos, aptos para el consumo humano</b>
0307	Moluscos, aptos para el consumo humano, ni siquiera fumaba, incluso pelados, vivos, frescos, refrigerados, congelados, secos, salados o en salmuera; harina, polvo y pellets de moluscos, aptos para el consumo humano
0308	Invertebrados acuáticos, excepto los crustáceos y moluscos, vivos, salmuera frescos, refrigerados, congelados, secos, salados o en salmuera, incluso ahumados; harina, polvo y pellets de invertebrados acuáticos, excepto los crustáceos y moluscos, aptos para el consumo humano

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros  
Elaborado por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios  
\*En el código Nandina 0306 no se incluye datos de camarón.

## CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD (III)

CIIU 4.0

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
C10	Elaboración de productos alimenticios.
C102	Elaboración y conservación de pescados, crustáceos y moluscos.
C1020	Elaboración y conservación de pescados, crustáceos y moluscos.
<b>C10200</b>	<b>Elaboración y conservación de pescados, crustáceos y moluscos.</b>
C102002	Preparación y conservación de pescado, crustáceos (excepto camarón y langostinos) y otros moluscos mediante el congelado, ultracongelado, secado, ahumado, salado, sumergido en salmuera y enlatado, etcétera.
C102004	Elaboración de productos de pescado: cocinado, filetes de pescado, huevos de pescado, caviar y sustitutos del caviar, etcétera. Elaboración de productos de crustáceos (excepto camarón y langostinos) y otros moluscos mediante el secado, salazón, conservación en salmuera, enlatados, ahumado, etcétera.
C102005	Elaboración de harina de pescado para consumo humano.
C102006	Elaboración de harina y solubles de pescado y otros animales acuáticos para alimento de animales, no aptos para el consumo humano.
C102007	Actividades de buques-factoría que se dedican a la pesca y a la conservación de pescado, crustáceos y moluscos.
C102008	Elaboración de productos de algas y otros recursos marinos, mediante el secado, salazón, conservación en salmuera, enlatados, ahumado, etcétera.
C102009	Servicios de apoyo a la elaboración y conservación de pescados, crustáceos y moluscos a cambio de una retribución o por contrato.

C102:

Esta división comprende la elaboración de los productos de la pesca para convertirlos en alimentos para consumo humano o animal, así como en insumos para otros productos alimenticios.

# CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD (IV)

## CODIGO ARANCELARIO NANDINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
<b>1604</b>	<b>Preparaciones y conservas de pescado; caviar y sus sucedáneos preparados a partir de huevos de pescado.</b>
160411	Salmones
160412	Arenques
160413	Sardinas
160414	Atunes, barrilete y bonito
160415	Caballas
160416	Anchoas
160417	Anguilas
160418	Aletas de tiburón
160419	Los demás
160420	Las demás preparaciones y conservas de pescado
160431	Caviar
160432	Sucedáneos del caviar
<b>1605</b>	<b>Crustáceos, moluscos y demás invertebrados acuáticos, preparados o conservados.</b>
160510	Cangrejos (excepto macruros)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
160521	No envases herméticos
160529	Los demás
160540	Otros crustáceos, moluscos
160551	Ostras
160552	Vieiras
160553	Mejillones
160554	Pescado y calamares
160555	Pulpos
160556	Almejas, berberechos y arcas
160557	Abulones u orejas de mar
160558	Caracoles, excepto los de mar
160559	Los demás
160561	Pepinos de mar
160562	Erizos de mar
160563	Medusas
160569	Los demás

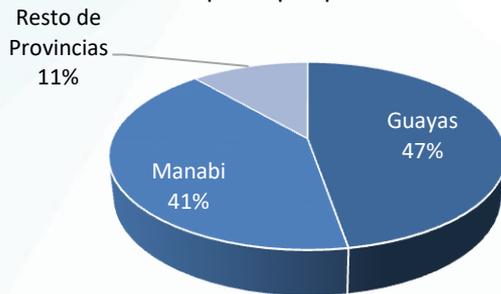
# NÚMERO DE EMPRESAS DEL SECTOR DE LA PESCA

- En el 2018, se observó que 404 empresas del sector de la pesca realizaban actividades relacionadas con la captura y 89 empresas se dedicaban a las manufacturas del sector.
- En el mismo año, estas 493 empresas registraron 24,868 plazas de empleo de las cuales 18,225 correspondían a empleos de empresas grandes.

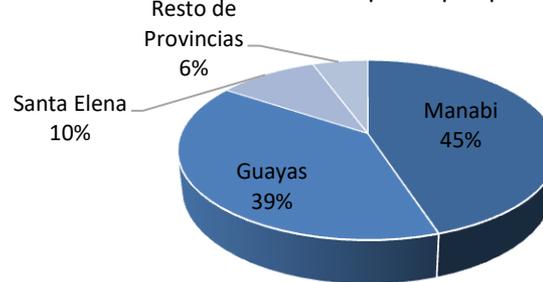
Actividades relacionadas a la captura	#Empresas 2018	#Empleos 2018
Grande	48	8,650
Mediana	76	4,513
Pequeña	96	795
Microempresa	184	873
Total General	404	14,831

Actividades relacionadas a la manufactura	#Empresas 2018	#Empleos 2018
Grande	24	9,575
Mediana	10	154
Pequeña	19	142
Microempresa	36	166
Total General	89	10,037

Participación (%) #Empresas dedicadas a la captura por provincia



Participación (%) #Empresas dedicadas a las manufacturas de la pesca por provincia



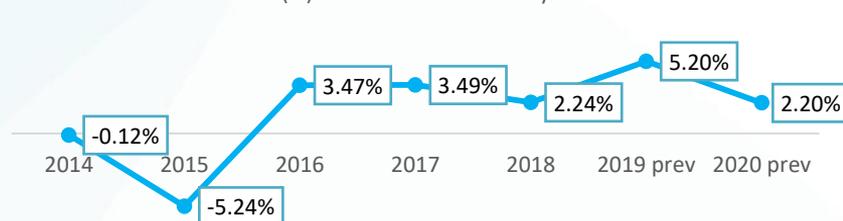
## PIB DEL SECTOR

- Según los datos provisionales del Banco Central en 2019, el Sector de la Pesca y Acuicultura sumó cerca de \$474MM, equivalentes a un 0.66% del PIB total de ese mismo año. Este sector presentó una variación positiva del 5.2% respecto a 2018.
- En el año 2019, el sector del procesamiento y conservación de pescado sumó alrededor de \$650 MM, que corresponden al 0.91% del PIB del mismo año. Respecto a 2018, la tasa de variación alcanzó los 7.63%.

Año	Pesca y acuicultura (excepto de camarón) (Miles \$ de 2007)	PIB Total (Miles \$ de 2007)	Participación del Sector sobre el PIB
2014	434,941	70,105,362	0.62%
2015	412,132	70,174,677	0.59%
2016	426,436	69,314,066	0.62%
2017	441,312	70,955,691	0.62%
2018	451,180	71,870,517	0.63%
2019 prev	474,626	71,814,087	0.66%
2020 prev	485,059	72,308,694	0.67%

Prev: Previsión

Variación (%) Interanual de la Pesca y Acuicultura



Año	Procesamiento y conservación de pescado y otros productos acuáticos (Miles \$ de 2007)	PIB Total (Miles \$ de 2007)	Participación del Sector sobre el PIB
2014	586,648	70,105,362	0.84%
2015	552,105	70,174,677	0.79%
2016	592,573	69,314,066	0.85%
2017	621,385	70,955,691	0.88%
2018	604,834	71,870,517	0.84%
2019 prev	650,990	71,814,087	0.91%
2020 prev	667,101	72,308,694	0.92%

Prev: Previsión

Variación (%) Interanual de las conservas de pescado



Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## EXPORTACIONES (I)

Año	TON (miles)	FOB (Millones \$)	Costo Toneladas Promedio (\$)
2015	338.51	1,218.66	3,600.03
2016	326.99	1,166.23	3,566.61
2017	362.09	1,445.04	3,990.85
2018	374.15	1,581.50	4,226.93
2019	399.63	1,547.76	3,873.00



El FOB en 2019 sumó cerca de \$1,547MM, menos que en su año previo con \$33.74 MM. Pese a esta reducción las toneladas demandadas crecieron en 2019 en un 7%, respecto al 2018.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina 0301, 0302, 0303,0304,0305, 0307, 0308, 1604 y 1605

## EXPORTACIONES (II)

### Exportaciones Por País FOB en Millones \$

Área Económica Destino	2015	2016	2017	2018	2019
Estados Unidos	277.44	248.92	261.57	348.97	337.26
España	223.93	226.81	306.95	276.87	319.72
Países Bajos (Holanda)	78.73	81.50	103.32	67.12	156.01
Colombia	113.35	125.29	116.40	149.85	145.20
Italia	60.12	62.39	97.32	123.02	92.47
Resto del Mundo	465.09	421.31	559.48	615.67	497.09

Durante el 2019, Estados Unidos participó del 22% del total de las exportaciones del sector. Por su parte, se observa que España posee el segundo lugar en participación (21%).

Part. (%) Países Destino de Exportaciones 2019



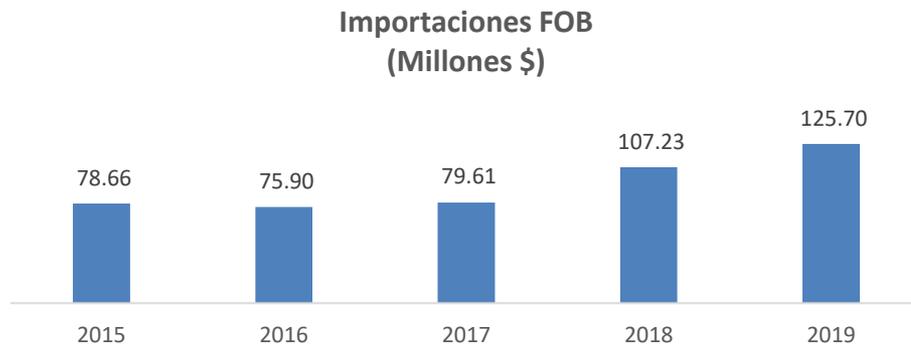
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina 0301, 0302, 0303, 0304, 0305, 0307, 0308, 1604 y 1605

## IMPORTACIONES (I)

Año	TON (miles)	FOB (Millones \$)	Costo Toneladas Promedio (\$)
2015	71.40	78.66	1,101.73
2016	66.24	75.90	1,145.72
2017	59.42	79.61	1,339.81
2018	76.15	107.23	1,408.12
2019	220.80	125.70	569.27



Durante el 2019, el FOB de las importaciones sumó cerca de \$125.7 MM, 17% más que en 2018. Adicionalmente se observó que el costo promedio por tonelada descendió en casi una tercera parte en comparación al costo promedio en 2018.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

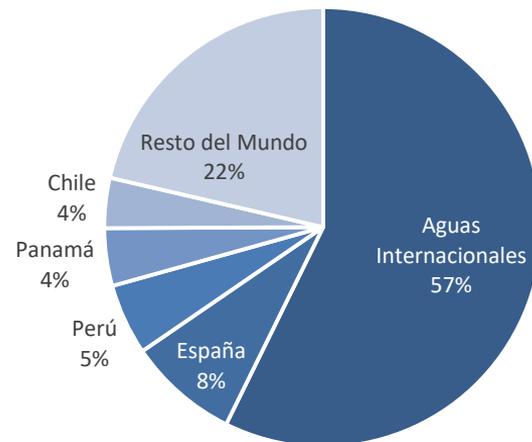
Nandina 0301, 0302, 0303,0304,0305, 0307, 0308, 1604 y 1605

## IMPORTACIONES (II)

### Importaciones Por País de Origen FOB en Millones \$

Área Económica Origen	2015	2016	2017	2018	2019
Aguas Internacionales	43.83	51.17	53.32	70.31	72.04
España	2.65	0.87	1.34	8.77	10.25
Perú	3.88	6.74	6.21	4.03	6.57
Panamá	6.48	3.97	1.35	1.55	5.32
Chile	2.56	3.02	3.83	4.29	4.63
Resto del Mundo	19.26	10.13	13.56	18.29	26.89

### Part. (%) Países Origen de Importaciones 2019



En 2019, Ecuador importó principalmente de Aguas Internacionales.

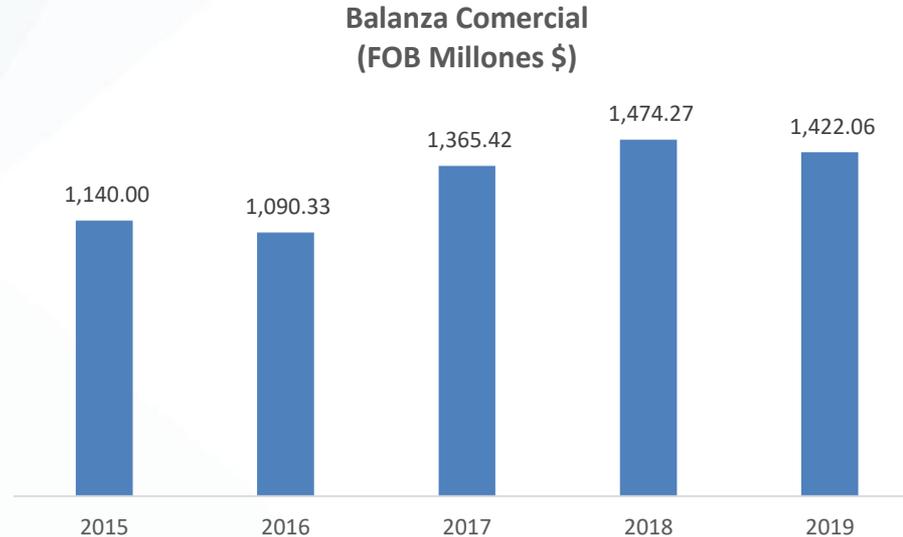
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina 0301, 0302, 0303, 0304, 0305, 0307, 0308, 1604 y 1605

## BALANZA COMERCIAL

- La balanza del sector es ampliamente positiva.
- En 2018 se observa una reducción de \$52MM, pese a ello continua siendo positiva la balanza comercial.



*Fuente: Banco Central del Ecuador*

*Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios*

*Nandina 0301, 0302, 0303, 0304, 0305, 0307, 0308, 1604 y 1605*

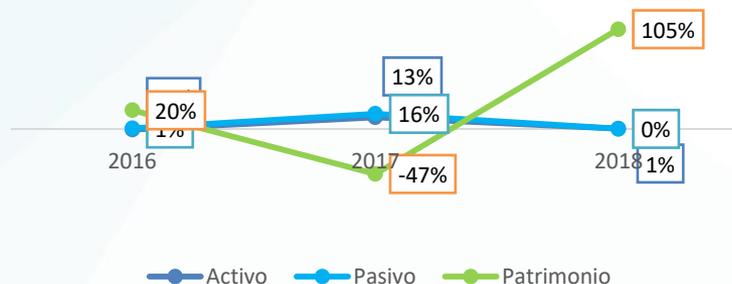
## BALANCE DE SITUACIÓN

### Actividades relacionadas a la Captura

- El activo, pasivo y patrimonio correspondientes a estas actividades evolucionaron positivamente en 2018 respecto al 2017 en 1%, 0.4% y 105%, respectivamente.

Cuenta (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Activo	1,063.58	1,057.99	1,190.29	1,197.35
Pasivo	606.58	611.69	711.13	714.21
Patrimonio	470.45	564.36	298.96	613.62

Variación interanual de las principales cuentas del Balance de Situación Inicial



### Actividades relacionadas a las manufacturas

- Estas actividades durante el 2018 decrecieron, el activo en 2%, el pasivo en 5% y el patrimonio, al contrario de las otras cuentas, creció en 3% respecto al 2017

Cuenta (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Activo	1,559.13	1,632.15	1,736.19	1,702.15
Pasivo	942.52	985.56	1,041.89	988.37
Patrimonio	617.70	646.59	694.30	713.77

Variación interanual de las principales cuentas del Balance de Situación Inicial



Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

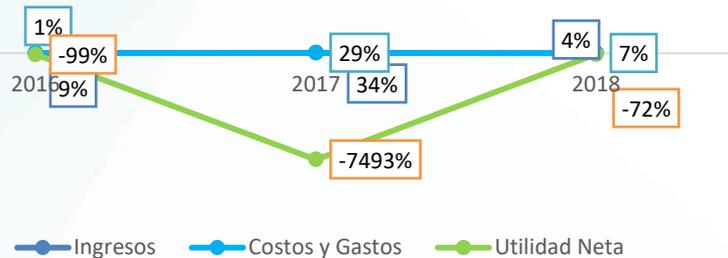
## BALANCE DE RESULTADOS

### Actividades relacionadas a la Captura

- Para el 2018, observó una caída de la utilidad neta de un 72%, a pesar del incremento del 4% de los ingresos. Los costos y gastos crecieron en 7% respecto al año previo.

Cuenta (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Ingresos	564.36	617.31	829.86	864.25
Costos y Gastos	613.62	617.78	795.21	854.49
Utilidad Neta	-49.27	-0.47	34.64	9.76

Variación Interanual de las Principales Cuentas del Estado de Resultados

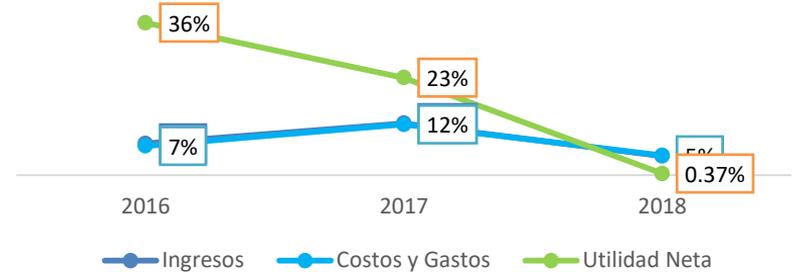


### Actividades relacionadas a las manufacturas

- Se evidenció que en 2018, la utilidad aumento en 0.37% respecto al 2017, los ingresos en 4% y los costos y gastos en 5%, respecto al año 2017..

Cuenta (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Ingresos	2,104.29	2,260.23	2,534.74	2,648.79
Costos y Gastos	2,061.72	2,202.48	2,463.82	2,577.60
Utilidad Neta	42.57	57.75	70.92	71.18

Variación Interanual de las Principales Cuentas del Estado de Resultados



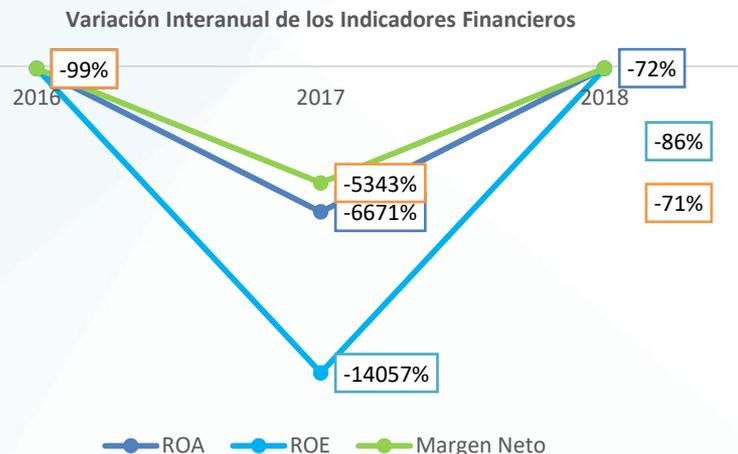
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

# INDICADORES FINANCIEROS (I)

## Actividades relacionadas a la Captura

Indicador	2015	2016	2017	2018
ROA	-4.63%	-0.04%	2.91%	0.82%
ROE	-10.47%	-0.08%	11.59%	1.59%
Margen Neto	-16.48%	-0.14%	7.31%	2.09%



Respecto al análisis de los indicadores financieros del sector en el 2018, ROA, ROE y Margen Neto presentan una variación negativa respecto al año 2017.

- **Retorno de la Inversión(ROA):** En 2018, por cada \$100 de Activos se generaron \$0.82 de Utilidad Neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2018, por cada \$100 invertido por los accionistas, las empresas generaron \$1.59 de Utilidad Neta.
- **El Margen Neto:** En el 2018, por cada \$100 de Ventas quedó para los propietarios \$2.09 de Utilidad Neta.

Fuente: SRI

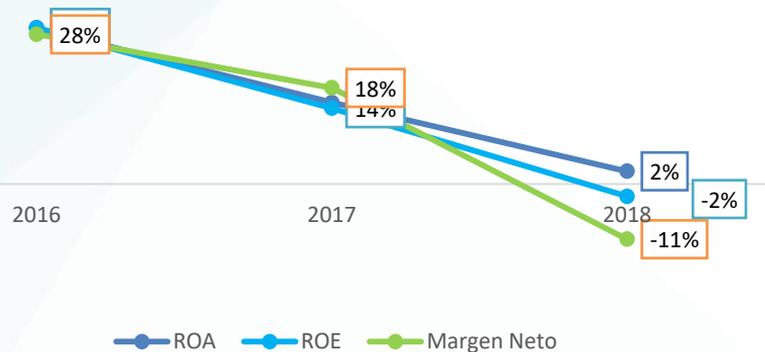
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## INDICADORES FINANCIEROS (II)

### Actividades relacionadas a las manufacturas

Indicador	2015	2016	2017	2018
ROA	2.73%	3.54%	4.08%	4.18%
ROE	6.89%	8.93%	10.21%	9.97%
Margen Neto	8.43%	10.82%	12.79%	11.44%

Variación Interanual de los Indicadores Financieros



Respecto al análisis de los indicadores financieros del sector en el 2018, ROE y Margen Neto presentan una variación negativa respecto al año 2017; mientras que el ROA creció.

- **Retorno de la Inversión(ROA):** En 2018, por cada \$100 de Activos se generaron \$4.18 de Utilidad Neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2018, por cada \$100 invertido por los accionistas, las empresas generaron \$9.97 de Utilidad Neta.
- **El Margen Neto:** En el 2018, por cada \$100 de Ventas quedó para los propietarios \$11.44 de Utilidad Neta.

Fuente: SRI

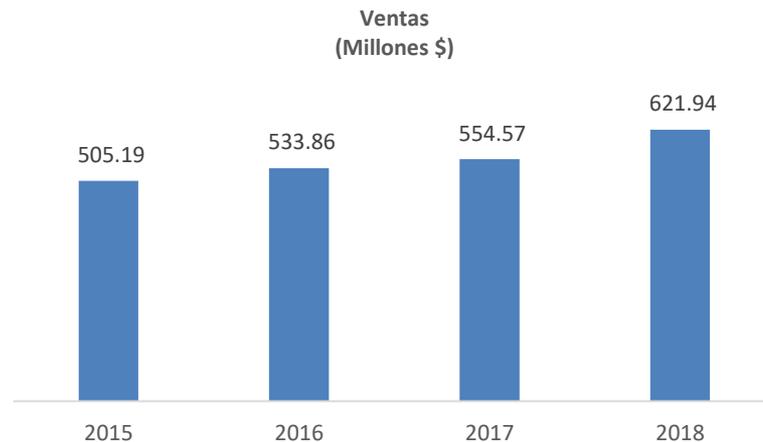
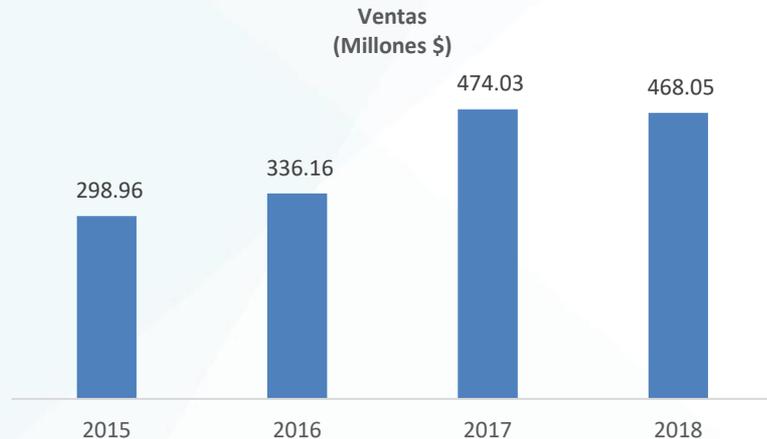
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## VENTAS DOMÉSTICAS

### Actividades relacionadas a la Captura

### Actividades relacionadas a las manufacturas

- Las ventas domésticas por actividades relacionadas a la captura se disminuyeron entre el 2017 y 2018 en 1.26% , mientras que las actividades de manufacturas de la pesca incrementaron en 12.15%.



Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

# IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO E IVA

## Actividades relacionadas a la Captura

- El IR causado del 2018 respecto al año 2017 disminuyó en 24%. El IVA en 2018 incrementó en 21%, con respecto al año anterior.

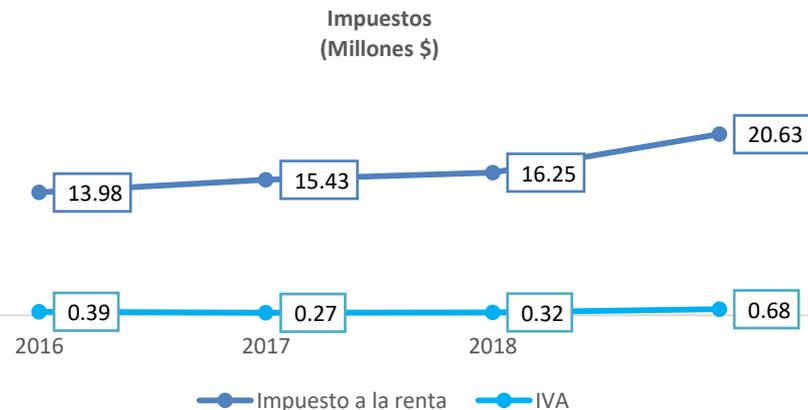
Impuestos (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Impuesto a la renta	2.06	5.51	11.77	9.00
IVA	0.63	0.86	1.66	2.02



## Actividades relacionadas a las manufacturas

- El IR causado del 2018 respecto al año 2017 aumentó en 27% y el IVA incrementó en 116% en el periodo 2018-2019.

Impuestos (Millones \$)	2015	2016	2017	2018
Impuesto a la renta	13.98	15.43	16.25	20.63
IVA	0.39	0.27	0.32	0.68



Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios



## CRÉDITO (I)

### Actividades relacionadas a la Captura

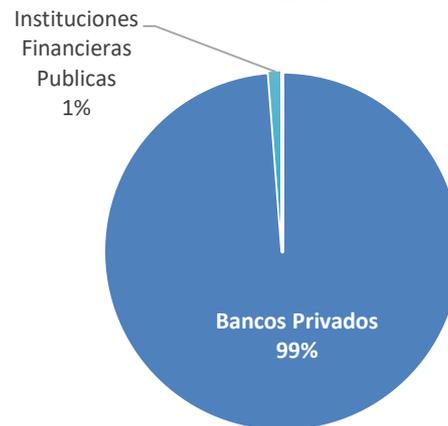
- El crédito del sector en el 2019 aumentó en 2.42% respecto al año 2018

SUBSISTEMA (Millones USD)	2016	2017	2018	2019
Bancos Privados	205.84	229.98	324.30	339.36
Instituciones Financieras Publicas	9.34	19.11	11.14	4.20
Mutualistas	0.00	-	-	-
Sociedades Financieras	0.16	-	-	-
<b>Total General</b>	<b>215.34</b>	<b>249.08</b>	<b>335.45</b>	<b>343.56</b>

Evolución Volumen de Crédito  
(Millones \$)



Participación del Volumen de Crédito por Subsistema  
Año 2019



Fuente: Superintendencia de Bancos

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## CRÉDITO (II)

### Actividades relacionadas a las manufacturas

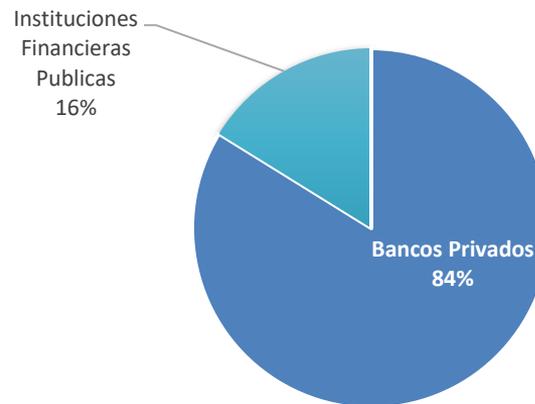
- El crédito del sector en el 2019 disminuyó en 18.63% respecto al año 2018

SUBSISTEMA (Millones USD)	2016	2017	2018	2019
Bancos Privados	236.08	219.37	221.07	189.82
Instituciones Financieras Publicas	45.06	69.56	57.33	36.71
Mutualistas	-	-	-	-
Sociedades Financieras	0.04	-	-	-
<b>Total General</b>	<b>281.18</b>	<b>288.94</b>	<b>278.40</b>	<b>226.53</b>

**Evolución Volumen de Crédito  
(Millones \$)**



**Participación del Volumen de Crédito por Subsistema  
Año 2019**



Fuente: Superintendencia de Bancos

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

## CONCLUSIONES

- Se evidencia que las empresas del sector se localizan principalmente en Guayas y Manabí.
- El total de empresas correspondientes a las actividades analizadas suman 493 y emplean a 24,868 personas.
- La balanza comercial del sector es positiva. Se evidencia que Estados Unidos es el principal destino de exportación y las Aguas Internacionales el de origen de importación.
- La utilidad de las empresas dedicadas a las manufacturas de pescado obtienen mayores utilidades versus las empresas que se dedican a las actividades de captura.
- Se evidencio que la banca privada ha financiados durante el 2018, el 99% del monto de las operaciones que corresponden a las actividades relacionadas a la captura y el 84% de los montos designados a las empresas dedicadas a las manufacturas de pescado.



CREANDO FUTURO NACIONAL

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



Corporación Financiera Nacional



@CFN\_ECUADOR