



FICHA SECTORIAL:

ELABORACIÓN DE BEBIDAS NO ALCOHÓLICAS EMBOTELLADAS

INDUSTRIAS MANUFACTURERAS

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

Junio 2020

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CIU 4.0

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.
C1104.0	Elaboración de bebidas no alcohólicas; producción de aguas minerales y otras aguas embotelladas.
C1104.01	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

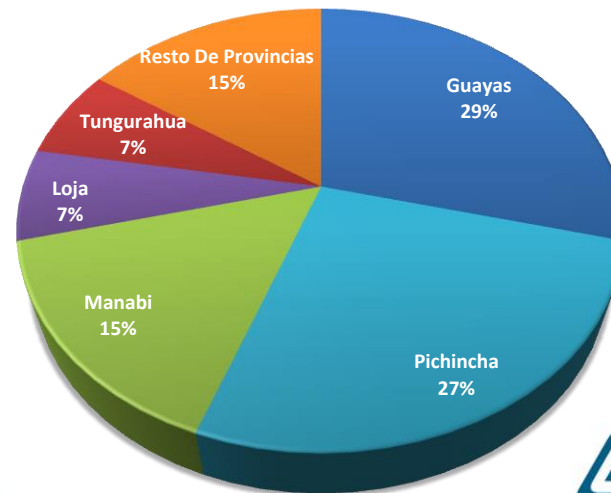
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
22	Bebidas, líquidos alcohólicos y vinagre
2202	Agua, incl. el agua mineral y la gaseada, con adición de azúcar u otro edulcorante o aromatizada, y demás bebidas no alcohólicas (exc. los jugos de frutas o de hortalizas de la partida 2009)
220290	Bebidas no alcohólicas (exc. agua, jugos 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

ELABORACIÓN DE BEBIDAS NO ALCOHÓLICAS EMBOTELLADAS

- Para el año 2018, la mayor parte de empresas que elaboraban bebidas no alcohólicas embotelladas estuvieron domiciliadas en las provincias del Guayas (29%) y Pichincha (27%).
- Este sector reportó 5136 plazas laborales en 2018, de las cuales el 94% correspondieron a las empresas de tamaño grande.

Elaboración de bebidas no alcohólicas embotelladas (C1104.01)	# Empresas 2018	# Empleados 2018
Grande	6	4836
Mediana	2	100
Microempresa	11	85
Pequeña	26	115
Total general	45	5136

Participación (%) del # de empresas por provincia 2018

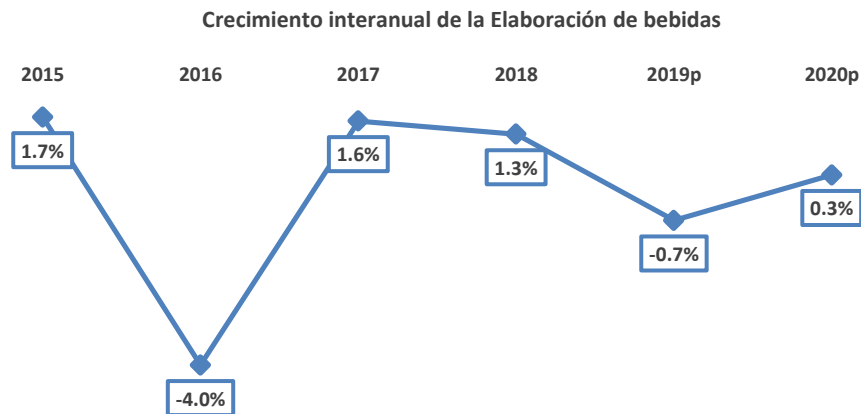


PIB DEL SECTOR

- El sector de Elaboración de bebidas sumó alrededor de \$503.91 millones en el año 2019, siendo un poco mayor a la cifra reflejada el año anterior. Desde el 2014, la participación del sector sobre el PIB no reflejó variaciones considerables en su índice, pasando de tener 0.72% en el 2014 a 0.70% en el 2019.
- Con respecto al crecimiento interno del sector, se evidenció que en los años 2017 y 2018 mantuvo variaciones positivas, mientras que en el 2019 reportó una caída de 0.7%.

Año	Elaboración de bebidas (\$ Millones de 2007)	PIB Total (\$ Millones de 2007)	Participación PIB
2014	505.40	70,105.36	0.72%
2015	513.87	70,174.68	0.73%
2016	493.21	69,314.07	0.71%
2017	501.02	70,955.69	0.71%
2018	507.45	71,870.52	0.71%
2019p	503.91	71,814.09	0.70%
2020p	505.66	72,308.69	0.70%

p: previsional



Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

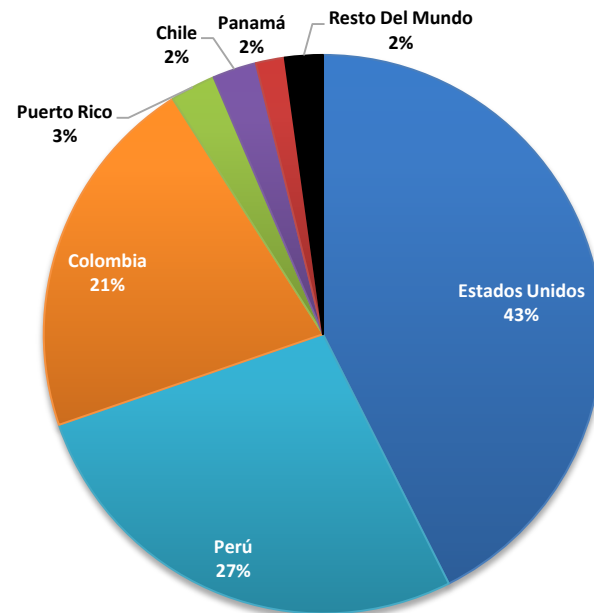
EXPORTACIONES

Exportaciones por año (2015 – Abril 2020)

Año	TON (Miles)	FOB (\$ Miles)	Costo Toneladas Promedio (\$)
2015	0.55	779.83	1,407.51
2016	1.81	1,980.09	1,091.04
2017	0.84	1,077.73	1,288.40
2018	2.74	1,788.43	652.51
2019	1.83	1,957.70	1,067.59
2020 (Enero-Abril)	0.41	673.08	1,653.31

- En el 2019, los principales destinos de exportación del sector fueron a los países de Estados Unidos (43%), Perú (27%) y Colombia (21%).
- A partir del 2017 el nivel de exportaciones ha mantenido una tendencia creciente, como lo indica su valor FOB.

Participación de los países destino de Exportaciones 2019



Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina: 220290, 220299, 220600

IMPORTACIONES

Importaciones por año (2015 – Abril 2020)

AÑO	TON (Miles)	FOB (\$ Miles)	Costo Toneladas Promedio (\$)
2015	4.18	5,255.89	1,256.16
2016	2.64	3,195.70	1,209.03
2017	4.60	4,053.12	880.83
2018	4.30	4,857.67	1,128.65
2019	5.19	6,853.92	1,320.95
2020 (Enero-Abril)	1.58	2,128.45	1,344.89

Importaciones Nacionales
FOB (\$ Miles)



Dentro del periodo 2016 - 2019 los niveles de importaciones del sector ha mantenido incrementos en su valor FOB. En el 2019, se observó un aumento del 41% de importaciones en comparación al año anterior.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina: 220290, 220299, 220600

IMPORTACIONES

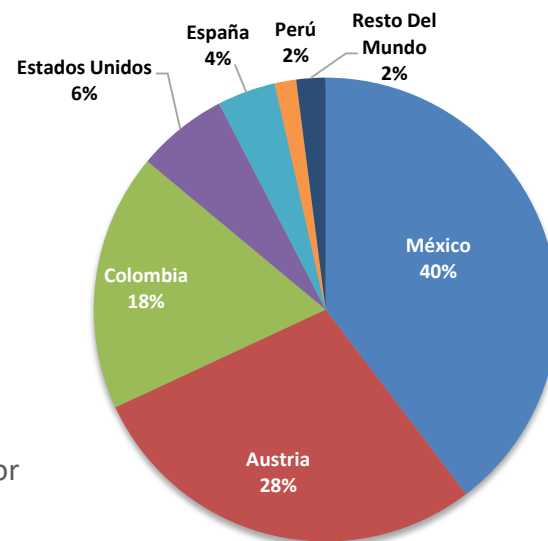
Importaciones por país (2015 – Abril 2020) FOB en \$ Miles

Área Económica Origen	FOB 2015	FOB 2016	FOB 2017	FOB 2018	FOB 2019	FOB Enero-Abril 2020
México	1,555.42	904.32	989.92	1,928.36	2,717.17	669.69
Austria	1,117.18	529.76	454.59	740.20	1,948.65	537.56
Colombia	1,808.37	903.06	992.70	1,146.59	1,231.36	287.02
Estados Unidos	484.07	723.35	955.59	518.54	435.82	291.94
España	230.01	92.94	209.70	284.26	278.55	98.84
Perú	49.97	0.00	268.66	44.40	102.89	86.85
Resto Del Mundo	10.88	42.28	181.95	195.33	139.47	156.54

En 2019, 40% de las importaciones del sector fueron originarios de México, seguida por Austria que participó con el 28% y Colombia con el 18%.

Se evidenció que, las importaciones de México y Colombia reflejaron incrementos desde el año 2017.

Participación de los países origen de Importaciones 2019



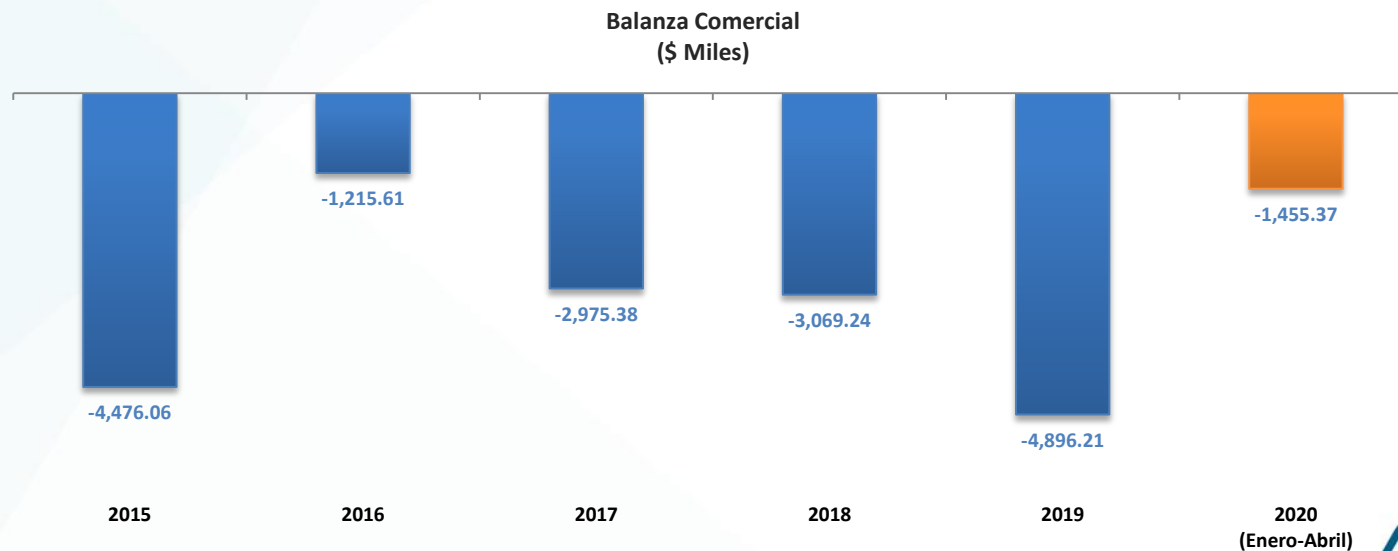
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

Nandina: 220290, 220299, 220600

BALANZA COMERCIAL

La balanza del sector presentó déficit en todos los años de análisis. El valor deficitario del 2019 mucho mayor en comparación a los años anteriores.

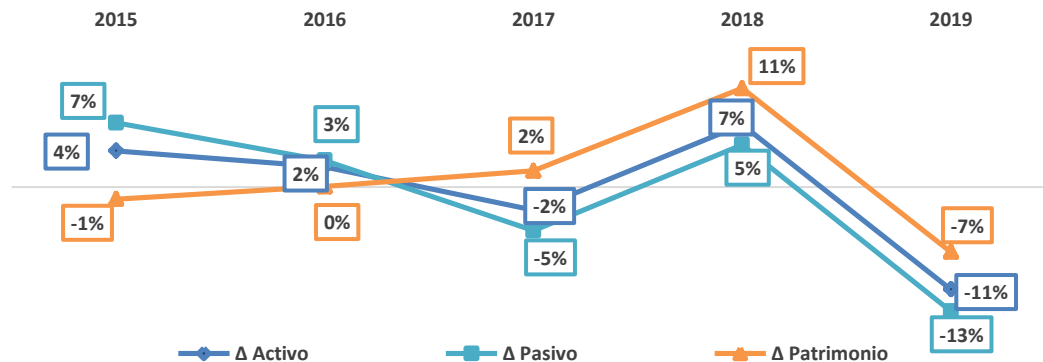


Fuente: Banco Central del Ecuador
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios
Nandina: 220290, 220299, 220600

BALANCE DE SITUACIÓN

Cuentas (\$ Millones)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Activo	480.41	499.06	509.77	497.08	530.37	472.13
Pasivo	305.35	326.36	335.68	319.98	334.50	289.90
Patrimonio	176.29	174.00	174.09	177.10	195.87	182.23

Variación Interanual - Principales cuentas del Balance de Situación



- De acuerdo a los estados financieros, para el 2019 el sector reportó \$472.13 millones, siendo un 11% inferior a lo reportado en el 2018.

- En cuanto a los pasivos, en el 2019 estos cerraron en \$289.90 millones, es decir 13% menos que en el 2018.

- El patrimonio del sector fue de \$182.23 millones para el 2019, lo cual representó una disminución del 7% con respecto al valor reportado en 2018.

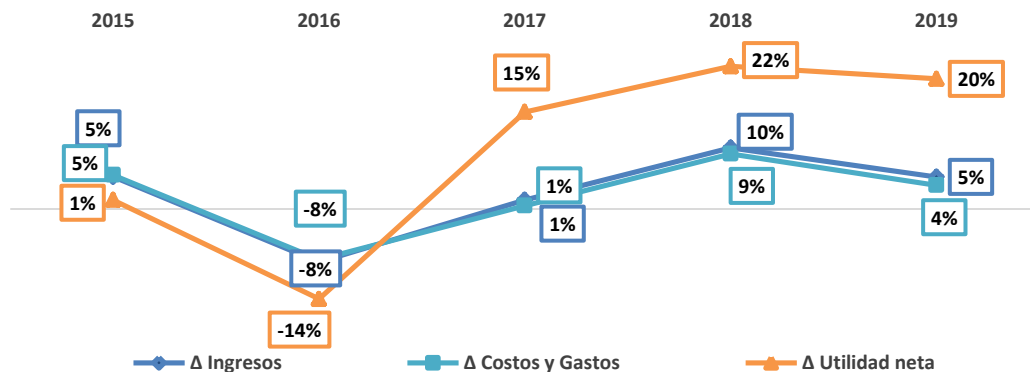
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

BALANCE DE RESULTADOS

Cuentas (\$ Millones)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ingresos	660.13	693.38	636.30	645.46	707.06	742.52
Costos y Gastos	614.95	647.56	596.88	600.09	651.61	675.84
Utilidad neta	45.18	45.82	39.43	45.38	55.45	66.67

Variación Interanual - Principales cuentas de Estado de Resultados



- Los ingresos correspondientes a este sector, alcanzaron los \$742.52 millones en el 2019, es decir un 5% más que en el 2018.

- Con respecto a los Costos y Gastos, para el 2019 fue de \$675.84 millones, siendo un 4% superior que en el 2018.

- Al cierre del ejercicio 2019, se evidenció una utilidad neta de \$66.67 millones para este sector, siendo un 20% superior al valor del 2018.

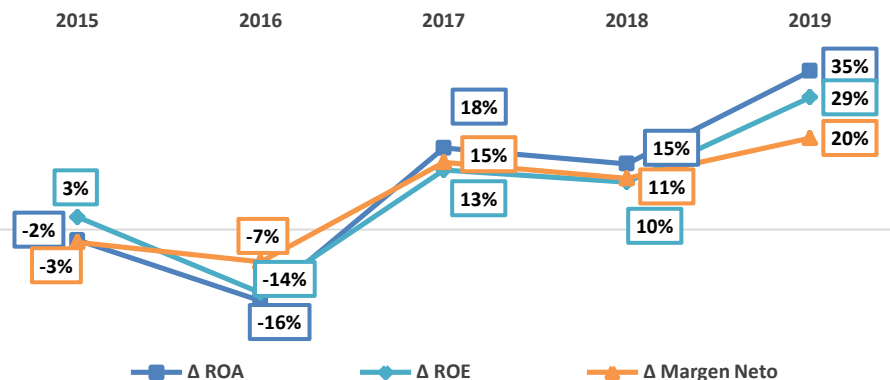
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

INDICADORES FINANCIEROS

Indicador	2014	2015	2016	2017	2018	2019
ROA	9.40%	9.18%	7.73%	9.13%	10.45%	14.12%
ROE	25.63%	26.34%	22.65%	25.62%	28.31%	36.59%
Margen Neto	6.94%	6.74%	6.26%	7.19%	8.00%	9.62%

Variación Interanual - Indicadores Financieros



Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

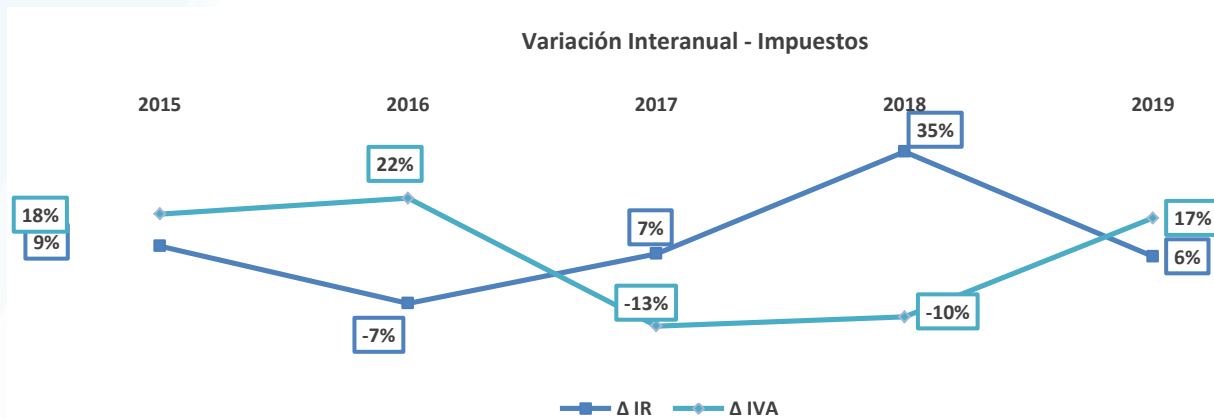
Respecto al análisis de los indicadores financieros del sector en el 2019, ROA, ROE y Margen Neto presentan variaciones positivas respecto al año 2018.

- **Retorno de la Inversión (ROA):** En 2019, por cada \$100 de Activos se generaron \$14.12 de Utilidad Neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2019, por cada \$100 invertidos por los accionistas, la empresa generó \$36.59 de Utilidad Neta.
- **El Margen Neto:** En el 2019, por cada \$100 de Ventas quedó para los propietarios \$9.62 de Utilidad Neta.

IMPUESTOS

El IR en el 2019 incrementó 6% con respecto al 2018. Por su lado, el IVA recaudado del sector creció en 17% en el mismo período.

Impuestos (\$ Millones)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Enero – Abril 2020
Impuesto a la renta causado	10.83	11.81	11.04	11.81	15.93	16.93	
IVA Causado	36.10	42.54	51.94	45.32	40.68	47.49	12.45
Total general	46.93	54.35	62.98	57.13	56.61	64.42	12.45

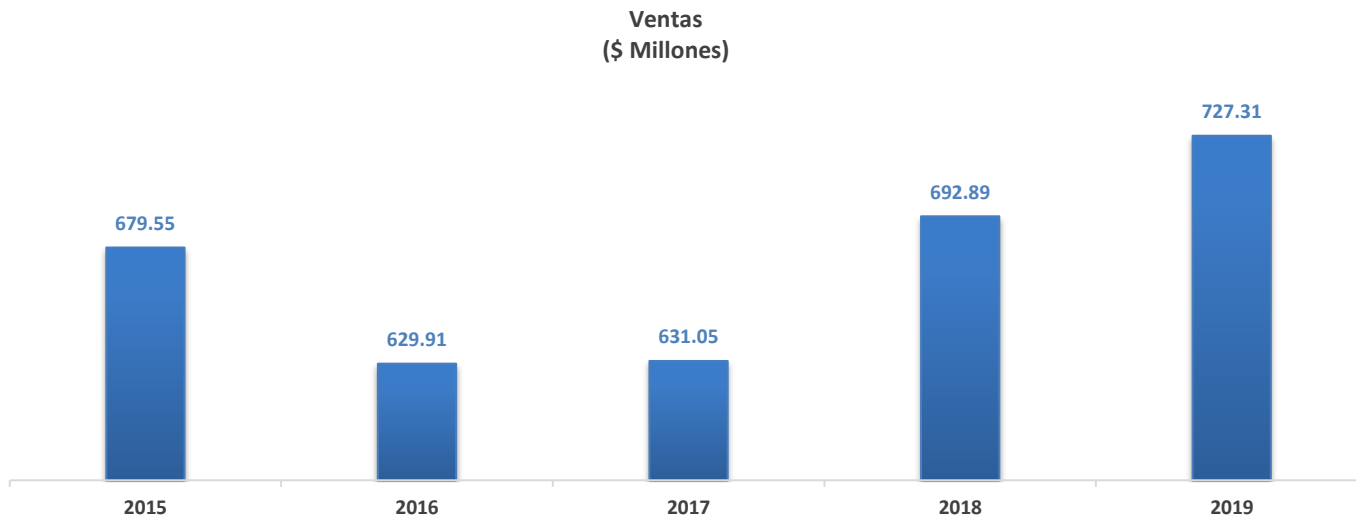


Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios

VENTAS DOMÉSTICAS

En el 2019, el monto en ventas aumentó en 5% con respecto al 2018



Fuente: SRI

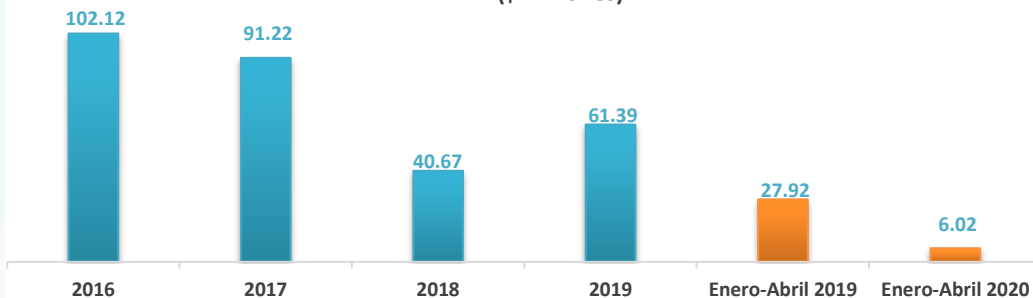
Elaborador por: Subgerencia de Análisis de Productos y Servicios



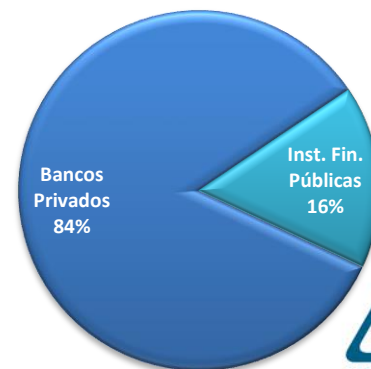
El volumen de crédito en el 2019 aumentó en 51% respecto al año 2018

Subsistema (\$ Millones)	2015	2016	2017	2018	2019	Enero-Abril 2019	Enero-Abril 2020
Bancos Privados	56.71	95.71	74.76	37.86	51.33	18.91	5.72
Inst. Fin. Públicas	1.11	6.40	16.46	2.81	10.07	9.01	0.30
Mutualistas	-	-	-	-	-	-	-
Soc. Financieras	0.25	0.01	-	-	-	-	-
TOTAL	58.06	102.12	91.22	40.67	61.39	27.92	6.02

Evolución del Volumen de Crédito
(\$ Millones)



Participación del Volumen de Crédito por Subsistema
Año 2019



CONCLUSIONES

- En 2019, alrededor del 56% de este mercado se concentró en las provincias del Guayas y Pichincha. En este mercado, las empresas de tamaño MiPymes representaron el 87%.
- La variación del crecimiento del sector fue negativo en el 2019 (0.7%).
- En el año 2019 el sector tuvo un aumento del 9% en sus niveles de exportación. Los principales destinos de estas exportaciones fueron los países de Estados Unidos, Perú y Colombia.
- Mientras que por el lado de las importaciones, en el 2019 el sector aumentó el uso de estos productos del extranjero, siendo México, Austria y Colombia los principales países de origen.
- Por otra parte, los principales indicadores de rentabilidad (ROA, ROE, Margen de utilidad) reflejaron que el sector tuvo un buen desempeño en el 2019 respecto al año anterior, ya que presentaron un aumento en los tres indicadores.
- En el año 2019, el volumen de crédito para este sector aumentó en 51% respecto al año anterior. Del total de créditos, la banca pública tuvo una participación del 16% en el 2019.



CREANDO FUTURO NACIONAL

www.cfn.fin.ec



Corporación Financiera Nacional



@CFN_ECUADOR