

ANÁLISIS EVOLUTIVO DE VENTAS REGISTRADAS EN EL DIRECTORIO DE EMPRESAS 2020.

Directorio de Empresas y
Establecimientos.

Septiembre, 2021

Análisis evolutivo de ventas registradas en el DIEE 2020.

1. Introducción

El Directorio de Empresas y Establecimientos (DIEE) constituye un registro con fines estadísticos que contiene a las unidades económicas públicas o privadas, con personería jurídica propia o sin ella, que se encuentran dentro del territorio nacional y que generaron alguna actividad económica dentro de un período de tiempo determinado.

El Directorio se construye a partir del procesamiento de fuentes primarias, que principalmente se componen de registros administrativos de instituciones públicas – SRI e IESS – y se retroalimenta de la información que proveen las diferentes encuestas que realiza el Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC) a empresas.

Para determinar si una empresa registró movimientos económicos en un período de tiempo determinado, generalmente en un ejercicio fiscal, se considera las ventas declaradas y/o el empleo (en términos de afiliación) registrado en el IESS, motivo por el cual, es necesario verificar que el comportamiento de estas variables sea consistente en el tiempo, particularmente en los dos últimos años.

Es importante señalar que a partir del segundo trimestre del año, en el Ecuador se decretó un confinamiento total para enfrentar la crisis sanitaria derivada por la propagación del COVID – 19; si bien el decreto inicial era por un período de 60 días, el estado de excepción declarado fue renovado constantemente, sin que a la fecha se retome el normal desenvolvimiento de las actividades económicas.

2. Objetivo

Realizar un análisis evolutivo de los resultados obtenidos en la variable “Ventas totales” en el Directorio de Empresas para el período 2019 – 2020.

3. Análisis de la información

El Directorio de Empresas, comenzó a generarse como producto estadístico a partir del año 2012, entre sus principales variables de investigación se encuentran la actividad económica principal, ventas totales y personal afiliado – ocupado. Las ventas totales es una variable construida a partir de la información proporcionada por el Servicio de Rentas Internas que las empresas consignan por concepto de ingresos obtenidos por actividades ordinarias en los formularios 101 y 102. Para la realización del presente análisis se considerará la información desde el año 2012, debido a que para las desagregaciones que se requiere se cuenta con información completa de las variables que intervienen desde este año. Cabe indicar que en la base de datos, el Directorio de Empresas cuenta con información reconstruida de esta variable desde el año 2009, sin embargo información de actividad económica se cuenta únicamente desde el año 2012.

Los resultados obtenidos son los siguientes:

Tabla 1. Evolución de las ventas totales (expresadas en millones de USD), período 2012 – 2020.

Código CIIU4 (1 dígito)	Ventas totales									Tasas de Variación							
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
D	\$ 1.948	\$ 2.494	\$ 3.199	\$ 3.145	\$ 3.166	\$ 3.089	\$ 2.951	\$ 3.068	\$ 2.937	28,0%	28,3%	-1,7%	0,7%	-2,5%	-4,5%	4,0%	-4,3%
K	\$ 6.584	\$ 7.029	\$ 7.866	\$ 8.067	\$ 8.189	\$ 8.808	\$ 9.627	\$ 10.427	\$ 9.910	6,8%	11,9%	2,6%	1,5%	7,6%	9,3%	8,3%	-5,0%
Q	\$ 1.245	\$ 1.438	\$ 2.032	\$ 2.192	\$ 2.071	\$ 2.101	\$ 2.372	\$ 2.673	\$ 2.525	15,6%	41,3%	7,9%	-5,5%	1,4%	12,9%	12,7%	-5,5%
A	\$ 5.946	\$ 6.716	\$ 7.653	\$ 7.618	\$ 8.320	\$ 9.403	\$ 10.010	\$ 10.812	\$ 10.019	12,9%	13,9%	-0,5%	9,2%	13,0%	6,5%	8,0%	-7,3%
E	\$ 422	\$ 522	\$ 585	\$ 604	\$ 670	\$ 708	\$ 827	\$ 907	\$ 823	23,6%	12,1%	3,3%	10,9%	5,7%	16,7%	9,7%	-9,3%
J	\$ 4.844	\$ 5.374	\$ 5.683	\$ 5.797	\$ 5.312	\$ 5.172	\$ 5.404	\$ 5.233	\$ 4.512	11,0%	5,8%	2,0%	-8,4%	-2,6%	4,5%	-3,2%	-13,8%
G	\$ 57.298	\$ 60.601	\$ 64.715	\$ 61.213	\$ 54.861	\$ 60.275	\$ 64.642	\$ 64.690	\$ 55.660	5,8%	6,8%	-5,4%	-10,4%	9,9%	7,2%	0,1%	-14,0%
C	\$ 31.360	\$ 33.105	\$ 34.747	\$ 33.439	\$ 31.527	\$ 34.034	\$ 36.375	\$ 35.778	\$ 30.659	5,6%	5,0%	-3,8%	-5,7%	7,9%	6,9%	-1,6%	-14,3%
O	\$ 38	\$ 2	\$ 3	\$ 4	\$ 24	\$ 13	\$ 26	\$ 24	\$ 20	-94,8%	62,4%	37,4%	459,2%	-47,8%	104,0%	-7,7%	-14,9%
P	\$ 1.204	\$ 1.401	\$ 1.609	\$ 1.732	\$ 1.880	\$ 2.048	\$ 2.253	\$ 2.254	\$ 1.836	16,4%	14,9%	7,6%	8,6%	8,9%	10,0%	0,0%	-18,6%
S	\$ 827	\$ 987	\$ 1.527	\$ 1.032	\$ 993	\$ 960	\$ 1.048	\$ 1.069	\$ 855	19,3%	54,8%	-32,4%	-3,9%	-3,3%	9,1%	2,0%	-20,0%
H	\$ 5.349	\$ 5.920	\$ 6.402	\$ 6.533	\$ 6.012	\$ 6.390	\$ 7.035	\$ 7.253	\$ 5.538	10,7%	8,1%	2,0%	-8,0%	6,3%	10,1%	3,1%	-23,7%
L	\$ 1.128	\$ 1.327	\$ 1.575	\$ 1.574	\$ 1.502	\$ 1.534	\$ 1.656	\$ 1.613	\$ 1.227	17,6%	18,7%	-0,1%	-4,6%	2,2%	7,9%	-2,6%	-23,9%
M	\$ 4.048	\$ 4.762	\$ 5.135	\$ 4.981	\$ 4.256	\$ 4.079	\$ 4.292	\$ 4.176	\$ 3.166	17,6%	7,8%	-3,0%	-14,6%	-4,2%	5,2%	-2,7%	-24,2%
B	\$ 16.189	\$ 17.568	\$ 17.684	\$ 10.728	\$ 9.555	\$ 9.924	\$ 11.593	\$ 11.791	\$ 8.599	8,5%	0,7%	-39,3%	-10,9%	3,9%	16,8%	1,7%	-27,1%
N	\$ 2.017	\$ 2.375	\$ 2.637	\$ 2.740	\$ 2.518	\$ 2.584	\$ 2.864	\$ 3.022	\$ 2.106	17,8%	11,0%	3,9%	-8,1%	2,6%	10,8%	5,5%	-30,3%
F	\$ 5.526	\$ 7.884	\$ 8.050	\$ 7.519	\$ 6.927	\$ 7.079	\$ 6.064	\$ 5.204	\$ 3.531	42,7%	2,1%	-6,6%	-7,9%	2,2%	-14,3%	-14,2%	-32,2%
R	\$ 216	\$ 246	\$ 317	\$ 293	\$ 302	\$ 507	\$ 420	\$ 416	\$ 267	14,1%	28,5%	-7,4%	3,1%	67,8%	-17,3%	-0,7%	-35,8%
I	\$ 1.729	\$ 2.027	\$ 2.231	\$ 2.230	\$ 2.008	\$ 2.207	\$ 2.428	\$ 2.487	\$ 1.480	17,2%	10,1%	0,0%	-10,0%	9,9%	10,0%	2,4%	-40,5%
Total	\$ 147.917	\$ 161.778	\$ 173.651	\$ 161.442	\$ 150.095	\$ 160.915	\$ 171.885	\$ 172.898	\$ 145.669	9,4%	7,3%	-7,0%	-7,0%	7,2%	6,8%	0,6%	-15,7%

Fuente: Directorio de Empresas 2020

Para el año 2020, la variable “ventas totales” del Directorio de Empresas presenta las siguientes novedades:

A nivel agregado, en el 2020 las ventas totales presentan una contracción en -15,7% respecto al 2019, esta tasa de crecimiento negativa es consistente con la tasa de decrecimiento de -7,8% en términos del PIB a precios constantes del mismo año, así mismo se confirma la tendencia a la desaceleración económica que el país venía registrando desde el 2014 con una ligera recuperación en 2017 – 2018, para nuevamente contraerse en el 2019, sin embargo, en el año 2020, el decrecimiento es mayor debido a que en este año se presentó se registró una paralización de actividades económicas que profundizó la crisis económica, producto de la emergencia sanitaria por la pandemia del COVID-19.

El decrecimiento de ventas registrado se debe a la dinámica económica que atravesó el país durante enero – diciembre de 2020, en el cual se destaca una paralización temporal en las operaciones petroleras producto de la rotura de los oleoductos que transportan el crudo, y el confinamiento total obligatorio como medida para contra restar el avance de la pandemia en el país. Pese a que las restricciones se han levantado paulatinamente, a nivel mundial el retorno a la “normalidad” es aún incierto y dependiendo de la capacidad de respuesta de los países para contralar el avance de la pandemia, aún muy lento.

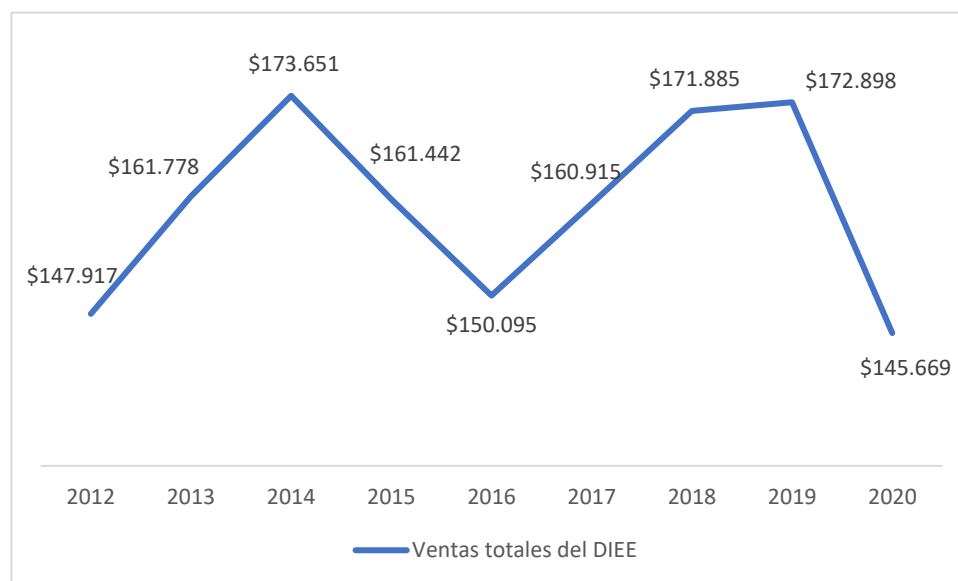
Bajo esta coyuntura, a nivel de sectores económicos, en el año 2020 se evidencian tasas de crecimiento negativa en los diecinueve sectores investigados.

Si se compara las tendencias de las ventas totales del 2020 frente al 2019 se puede observar que para el año 2020 las secciones que registran mayores tasas de decrecimiento son: “I: Actividades de alojamiento y de servicio de comidas” (-40.5%); “R: Artes, entretenimiento y recreación” (-35.8%); “F: Construcción” (-32.2%); “N: Actividades de servicios administrativos y de apoyo” (-30.3%), mientras que las secciones que registran menores tasas de crecimiento son “D: Suministro electricidad, gas, vapor y aire acondicionado” (-4.3%); “K: Actividades financieras y de seguros” (-5.0%) “Q: Actividades de atención a la salud humana y asistencia social” (-5.5%).

Es importante precisar que para la construcción del Directorio de Empresas 2020 se realiza como parte del proceso de actualización el reprocesamiento de ventas para todos los años de los cuales se dispone información, a fin de capturar las declaraciones sustitutivas que las empresas realizan ante la autoridad tributaria de manera ex temporánea. Es por este motivo que las tasas de variación de ventas en el 2019 difieren de las presentadas para la publicación del año anterior

Al revisar el comportamiento de las ventas totales agregadas del Directorio de Empresas en el período 2012 – 2020 se puede observar la siguiente tendencia:

Ilustración 1. Evolución de las ventas totales a nivel nacional, período 2012 – 2020.
(Expresado en millones de dólares)



Fuente: Directorio de Empresas 2020

Elaboración: INEC – GEERA

Esta tendencia es similar a la observada en el comportamiento del ciclo económico, pues en el período 2019 – 2020 es en donde se observa la desaceleración económica, profundizada por la crisis sanitaria. Sin embargo, a partir del segundo semestre del 2020 se empieza a tener indicios de una recuperación del Producto Interno Bruto, motivada por el relajamiento en las restricciones que el Comité de Operaciones de Emergencia (COE) autorizó a determinadas actividades económicas.

A nivel agregado, las ventas totales siguen la tendencia en la que se ha enmarcado la economía ecuatoriana en este período, registrando tasas de crecimiento de 9,4% y 7,3% en los años 2012 – 2013 y 2013 – 2014 respectivamente; a partir del 2014 se registró un período de contracción económica, mismo que se refleja en las tasas de crecimiento negativas de ventas que experimentó el sector empresarial de -7,0% en el 2014 – 2015 y -7,0% en el 2015 – 2016. A partir de este año y en consonancia con la evolución del ciclo económico, se observa un período de recuperación económica y en el período 2016 – 2017 nuevamente registra una tasa de crecimiento positiva de 7,2%, y 6,8% en el período 2017-2018; para el período 2018-2019 nuevamente se contrae la economía ecuatoriana, situación que refleja la tasa de crecimiento de apenas 0,6%; finalmente en el 2020 registra una tasa de crecimiento negativa de -15,7% respecto al año anterior, motivada por las condiciones antes expuestas.

A nivel de sectores económicos, si se compara la evolución de las ventas totales en el 2020 respecto al año anterior, se puede observar lo siguiente:

Entre los sectores económicos que registran un desempeño favorable, pese a tener tasas de crecimiento negativo se encuentran "D: Suministro electricidad, gas, vapor y aire acondicionado" (-4,3%) que registra la tasa de crecimiento negativa más

baja, debido a que en este sector se encuentran codificadas las hidroeléctricas que constituye uno de los sectores estratégicos que no fue paralizado en su totalidad producto de las restricciones emitidas por la emergencia sanitaria, sin embargo, la disminución de ingresos percibida por las empresas eléctricas que también se encuentran en este sector dan como resultado el signo de esta tasa de crecimiento.

El sector "K: Actividades financieras y de seguros" (-5.0%), es el tercer sector con mejor desempeño, pese a su tasa de crecimiento negativa, motivada por el incremento en ventas del BANCO GUAYAQUIL SA, ASEGURADORA DEL SUR C A, SALUDSA SISTEMA DE MEDICINA PREPAGADA DEL ECUADOR SA, COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO POLICIA NACIONAL LTDA, HISPANA DE SEGUROS SA, entre otras.

Otro sector que registra menores tasas de crecimiento es el sector "Q: Actividades de atención a la salud humana y asistencia social" (-5.5%); debido a que este sector prácticamente no paralizó actividades, por ser estar dentro de este empresas que realizan actividades esenciales relacionadas a la salud humana y asistencia social, tal es así que entre las empresas cuya diferencia de ingresos - en el año 2020 respecto al 2019 - superaron los diez millones de dólares se encuentran: SYNLAB SOCIEDAD ANONIMA, LABORATORIO CLINICO ECUA AMERICAN LABE CIA LTDA, CENTRO DE SERVICIOS MEDICOS SAN FRANCISCO CEMEFRAN CA, HOSPITAL DE ESPECIALIDADES FUERZAS ARMADAS NO 1, INTERNATIONAL LABORATORIES SERVICES INTERLAB SA, ZURITA ZURITA LABORATORIOS CIA LTDA, el incremento en sus ingresos se debe a la alta demanda para la realización de pruebas para la detección del Covid-19, así como su procesamiento y resultado. Destacan en este sector, el incremento de ingresos de clínicas y hospitales, mientras que la atención en instituciones registra una caída en sus ingresos anuales.

Por otra parte, los sectores que registran las mayores tasas de crecimiento negativas en el año 2020 son los siguientes: "I: Actividades de alojamiento y de servicio de comidas" (-40.5%); "R: Artes, entretenimiento y recreación" (-35.8%); "F: Construcción" (-32.2%); "N: Actividades de servicios administrativos y de apoyo" (-30.3%). En general, estos sectores fueron los más afectados por las restricciones adoptadas para controlar el avance de la pandemia en el territorio nacional, por lo que su comportamiento fue el esperado durante el año 2020.

En el sector "I: Actividades de alojamiento y de servicio de comidas" (-40.5%), a nivel global las actividades de alojamiento registra una mayor contracción, respecto al servicio de comidas, a nivel particular las empresas que registran las mayores diferencias en ventas en el período 2019-2020 son: INT FOOD SERVICES CORP SA, LAFATTORIA SA, DELI INTERNACIONAL SA, SHEMLON SA, HOTEL COLON GUAYAQUIL SA, AMAZONASHOT HOTELERIA ORGANIZACIONES Y TURISMO SA, HOV HOTELERA QUITO SA, entre otros.

El sector "R: Artes, entretenimiento y recreación" (-35.8%); también fue gravemente afectado por las restricciones de la pandemia; entre las empresas que registran mayores caídas en ventas son CLUB LIGA DEPORTIVA UNIVERSITARIA, FEDERACION ECUATORIANA DE FUTBOL FEF, LIGA PROFESIONAL DE FUTBOL DEL ECUADOR, CLUB SPORT EMELEC, WELLNESSGRP SA, TOPSHOWS CIA LTDA entre otras.

El sector "F: Construcción" (-32.2%); acentuó su contracción en el año 2020, debido a que durante este año, continuaron paralizadas las obras de construcción y proyectos inmobiliarios, así como obras que se encontraban en ejecución. Las

empresas que registran caídas en más de cincuenta millones de dólares son: CHINA CAMC ENGINEERING CO LTD, CONSTRUCCIONES Y PRESTACIONES PETROLERAS SA CPP, HIDALGO E HIDALGO SA, CONSORCIO LINEA 1 METRO DE QUITO ACCIONA

Finalmente, el sector “N: Actividades de servicios administrativos y de apoyo” (-30.3%), es uno de los más afectados, debido a que en este sector se encuentran codificadas empresas que realizan actividades relacionadas con el turismo, tales como agencias de viaje y operadores turísticos. Así mismo, la paralización de actividades afectó directamente a las actividades relacionadas con los servicios administrativos. Entre las empresas que registran caídas en ventas por encima de los diez millones de dólares se encuentran: ETICA EMPRESA TURISTICA INTERNACIONAL CA, XPTOURS SA, CONCESIONARIA DEL GUAYAS CONCEGUA SA, HOTELES DECAMERON ECUADOR SA, ISLAS GALAPAGOS TURISMO Y VAPORES CA, GOLDENVACATION TOURS SA.

4. Conclusiones

A nivel general las ventas totales, en el año 2020 presentaron una caída de -15,7 % respecto al año anterior. Esta tendencia es compatible con la tasa de crecimiento negativa del PIB a precios constantes, cuyo resultado fue de -7,8% en el 2020. El comportamiento de los sectores en términos de ventas totales es el esperado, si se considera la situación económica – sanitaria que atravesó el país en este año, producto de la pandemia.

Elaborado por:	Betty Solano	
Revisado por:	Libertad Trujillo	
Fecha de elaboración:	20 de septiembre de 2020	
Fecha de actualización:	21 de septiembre de 2020	

