





Excusa su asistencia

### ORDEN DEL DÍA

- 1.- *Aprobación del acta N° 07/2019, correspondiente a la sesión plenaria del Comité Consultivo celebrada el 24 de julio de 2019.*
- 2.- *Informe del Mercado de Tabacos y actividad del Organismo a 31 de agosto de 2019.*
- 3.- *Informe preceptivo del Comité Consultivo.*
- 4.- *Ruegos y preguntas.*

#### 1.- Aprobación del acta N° 07/2019, correspondiente a la sesión plenaria del Comité Consultivo celebrada el 24 de julio de 2019.

Aprobada por unanimidad.

#### 2.- Informe del Mercado de Tabacos y actividad del Organismo a 31 de agosto de 2019.

##### I CADENA DE VALOR DEL TABACO.

informa al Comité Consultivo sobre las cuestiones más importantes en relación con la situación del mercado de tabacos durante el mes de agosto de 2019, en las distintas fases en que se articula su cadena de valor: agricultura, comercio exterior, fabricación, distribución y venta.

##### I.1 Agricultura.

De la información proporcionada por CETARSA resulta durante los meses de julio y agosto de 2019 las temperaturas fueron cálidas, una temperatura mínima de 10,8° C y una máximas de 38,5° C. Las precipitaciones fueron escasas y se concentraron en tres días de tormenta con un volumen de 22,7 l/m<sup>2</sup>.

Estas condiciones climatológicas fueron favorables para los trabajos agrícolas. Se espera una campaña similar a la anterior, aunque el tabaco está madurando más deprisa. Las últimas lluvias pueden suponer una mejora de la calidad.

##### **Tabaco Virginia**



Ha sido preciso realizar una fertilización adicional en aproximadamente el 25% de la superficie cultivada para incrementar la calidad y el tabaco naranja.

Los vientos han perjudicado el desbrote del tabaco.

Se ha adelantado la recolección con respecto a 2018 habiendo cosechado la primera posición foliar en más del 90% de la superficie y la segunda en alrededor del 15%.

### Tabacos curados al aire.

El despunte se ha realizado en tiempo y forma.

El tabaco Burley se recolectó entre el 10 y 25 de agosto, y se está curando bien.

El tabaco Havana fue recolectado del 25 de julio al 1 de agosto, no presentando mal aspecto, con un color uniforme y curando bastante rápido.

El Snus fue recolectado entre el 1 y 25 de agosto y presenta un curado más rápido y mejor que el del año pasado.

### Trabajos del departamento.

Se ha recabado la situación del sector, que es tranquila a la espera de conocer la política agraria.

Se han practicado actuaciones normativas dirigidas a agricultores, diversas comunicaciones, acciones encaminadas al fomento de la sostenibilidad del tabaco y programas de prácticas laborales agrícolas.

### I.2 Comercio exterior.

TOTAL	2018	2018	2018	2018	2019	2019	2019	2019
TABACO	Exportación	Importación	Saldo	Cobertura	Exportación	Importación	Saldo	Cobertura
	Miles - Euros	Miles - Euros	Miles - Euros	%	Miles - Euros	Miles - Euros	Miles - Euros	%
Enero	13.667,24	128.264,89	-114.597,65	10,66%	16.249,83	124.994,84	-108.745,01	13,00%
Febrero	13.485,65	141.777,36	-128.291,71	9,51%	14.440,30	112.379,90	-97.939,60	12,85%
Marzo	15.046,29	136.603,65	-121.557,36	11,01%	20.369,70	134.052,62	-113.682,92	15,20%
Abril	15.581,09	131.307,23	-115.726,14	11,87%	18.224,53	143.033,71	-124.809,19	12,74%
Mayo	33.982,30	149.356,50	-115.374,20	22,75%	32.451,53	145.819,29	-113.367,76	22,25%
Junio	23.088,58	141.667,54	-118.578,96	16,30%	26.918,04	137.675,21	-110.757,18	19,55%
Julio	38.556,89	158.600,22	-120.043,33	24,31%				
Agosto	16.315,80	131.398,20	-115.082,40	12,42%				
Septiembre	15.605,89	130.749,46	-115.143,57	11,94%				
Octubre	16.853,51	139.982,99	-123.129,47	12,04%				
Noviembre	16.549,79	142.379,62	-125.829,83	11,62%				



<b>Diciembre</b>	11.697,38	116.056,91	-104.359,53	10,08%				
<b>Acum.</b>	114.851,15	828.977,18	-714.126,03	13,85%	128.653,93	797.955,58	-669.301,65	16,12%
<b>TOTAL</b>	230.430,41	1.648.144,57	-1.417.714,16	13,98%	128.653,93	797.955,58	-669.301,65	16,12%

Base de datos ESTACOM

En el mes de junio de 2019 la tasa de cobertura fue del 19,55% superior que en abril de 2019 que fue de 12,74% debido al ascenso de las exportaciones y a un descenso de las importaciones.

Sin embargo, en la comparativa interanual se observa un menor incremento (16,60%) al incrementarse las exportaciones (16,60%) y bajar las importaciones (-0,9%).

Los datos acumulados se sitúan en un porcentaje del 16,12% frente al 13,98% de la primera mitad del 2018.

En importaciones y por países destacan Unión Europea – Países sin determinar, Alemania y Francia, lo que supone el mismo orden que en julio de 2019. En términos interanuales sobresalen los datos de Bélgica con un 47,08% de subida y la subida de -3,33% de Polonia. Sobresale el crecimiento del 82,77% de Alemania.

### I.3 Fabricación.

AGOSTO	2019		2018		% Incremento	
	Mensual	Acumulado	Mensual	Acumulado	Mensual	Acumulado
<b>PENINSULA</b>						
<b>ALTADIS</b>	(Fábrica de Santander)					
Cigarrillos	0	0	0	0,00	0,00%	0,00%
Cigarros + Cigarritos	54,2	686	54,9	640,9	-1,28%	7,04%
<b>TORRES DE QUART</b>	(Torrent (Valencia))					
Cigarros	0,04	0,47	0,03	0,39	33,33%	20,51%
<b>CIA DE TABACOS DE LA CANAL DE NAVARRES</b>	(Chella (Valencia))					
Cigarros	0,17	1,29	0,18	1,26	-5,56%	2,38%
<b>CREATIVE CHOICE SL</b>	(Madrid)					
Picadura Pipa agua™	0,00	1,32	0	5,59	0,00%	-76,39%
<b>MEDIAPOST</b>	(Valdemoro (Madrid))					
Picadura Pipa agua™	0,00	0,00	1,72	17,87	-100,00%	-100,00%
<b>TOTAL FABRICADO EN PENINSULA</b>						
Cigarrillos	0	0	0	0,00	0,00%	0,00%
Cigarros + Cigarritos	54,41	687,76	55,11	642,55	-1,27%	7,04%
Picadura Pipa agua™	0	1,32	1,72	23,46	-100,00%	-94,37%
<b>CANARIAS</b>						
<b>TABSA</b>	(Santa Cruz de Tenerife)					
Cigarrillos	84,36	489,06	0	621,63	0,00%	-21,33%
<b>JTI</b>	(Santa Cruz de Tenerife)					



Cigarrillos	83,71	1.753,76	82,6	1.408,01	1,34%	24,56%
Cigarros + Cigarritos	11,23	113,74	9,2	39,61	22,07%	187,15%
<b>DOS SANTOS (Las Palmas de Gran Canaria)</b>						
Cigarrillos	0	29,83	0	42,66	0,00%	-30,08%
Cigarros + Cigarritos	0	0,87	0	1,45	0,00%	-40,00%
<b>LA CANARIENSE (Telde (Gran Canaria))</b>						
Cigarros + Cigarritos	19,7	228,29	19,95	213,4	-1,25%	6,98%
<b>TABACOS EL GUAJIRO (Santa Cruz de Tenerife)</b>						
Cigarros + Cigarritos	0	30,46	0	30,17	0,00%	0,96%
<b>MIGUEL ANGEL PEREZ GONZALEZ (Breña Alta (La Palma))</b>						
Cigarros	0,75	7,05	0,49	7,25	53,06%	-2,76%
<b>TOTAL FABRICADO EN CANARIAS</b>						
Cigarrillos	168,07	2.272,65	82,60	2.072,30	103,47%	9,67%
Cigarros + Cigarritos	31,68	380,41	29,64	291,88	6,88%	30,33%

Millones de cigarrillos/Millones de cigarros/Toneladas

#### Península y Baleares.

La fabricación de cigarros y cigarritos se incrementó un 1,27% mensual y un 7,04% acumulado, un ligero descenso respecto del mes precedente en el que el crecimiento acumulado fue del 7,11%.

La picadura de pipa de agua retrocede un -103%, si bien su dato acumulado implica una mejora al pasar del -98% a un -94,37%

Por fabricantes y mensualmente aumentan solo sube TORRES DE QUART, en términos consolidados el crecimiento es generalizado salvo CREATIVE CHOICE que, al igual que en julio, desciende.

#### Canarias.

La fabricación mensual de cigarrillos se incrementó un 103,47% y la de cigarros un 6,88%. Los datos acumulados muestran un incremento del 9,67% en cigarrillos frente al 8,57% del mes anterior, y en cigarros y cigarritos una subida del 30,33%, algo inferior al 38% del mes precedente.

Por fabricantes y mensualmente se atiende únicamente al importe acumulado observándose subidas de JTI, LA CANARIENSE o TABACOS EL GUAJIRO, si bien ésta con un crecimiento del 0,96%.

#### I.4 Distribución.

##### Cigarrillos.

LOGISTA repuntó en julio para caer ligeramente en agosto. COMET también soporta pérdidas durante el mes de agosto.

##### Cigarros y cigarritos.



Se reproduce el patrón con LOGISTA subiendo en julio (12,31%) y bajando en agosto (-4,90%). COMET igualmente experimenta pérdidas en agosto.

#### **Picadura de liar, y pipa.**

Se aprecian fuertes descensos.

#### **Evolución.**

LOGISTA aumenta su cuota en todas las labores salvo en cigarrillos, COMET desciende en picadura de liar y en cigarrillos – cigarrillos. MEDIAPOST retrocede en todas las labores.

#### **I.5 Ventas mercado interior.**

##### **Datos generales de ventas de labores del tabaco.**

Comenzando con las magnitudes expresadas en toneladas descendieron las ventas de todas las labores del tabaco. Cigarrillos un -4,86%, porcentaje inferior a la subida experimentada en julio. Picadura de liar desciende un 5,99% y cigarrillos y cigarrillos experimentan igualmente bajadas.

Expresadas en euros igualmente se redujeron las ventas en todas las labores, si bien las bajadas fueron atenuadas por el menor precio.

Comparados estos datos con los de julio de 201 se observan descensos en todas las labores salvo en picadura de pipa con un incremento de 36,10%.

Acudiendo a los datos acumulados las toneladas vendidas aumentaron en cigarrillos, picadura de liar y picadura de pipa. En euros subieron se incrementan los datos de cigarrillos (0,26%), picadura de liar (2,88%) y picadura de pipa (52,38%). Cigarrillos sufre un retroceso de -1,93%.

##### **Ventas de cigarrillos por Provincias y Comunidades Autónomas.**

En provincias se mantiene el orden de los tres meses precedentes: Madrid, Barcelona, Valencia, Alicante y Gerona, reseñándose las subidas en Sevilla (6,78%), Lérida (5,59%) y Gerona (5,07%), y los descensos de Álava (-3,26%) y Asturias (-2,18%).

Por Comunidades Autónomas, y por sexto mes consecutivo, las mayores ventas se concentran en Cataluña, Andalucía, Madrid y Comunidad Valenciana. En términos interanuales sobresalen las subidas de Andalucía (3,53%) y la Comunidad Foral de Navarra (3,42%) En el otro extremo Islas Baleares desciende un -2,10%.

##### **Turismo y frontera.**



Las ventas totales en turismo y frontera ascendieron a un total de 194.304.776 cajetillas de 20 unidades, desglosada en 92.237.498 en frontera y 102.067.277 en consumo turístico.

Estos datos suponen una variación interanual de 8,43% en frontera y del -1,01 % en turismo.

### **Segmentos y fabricantes de cigarrillos.**

Por segmentos, y comparados los datos del presente mes con los de agosto del anterior, el sector se divide en Premium, que baja al 16,63 desde 16,85; medio que desciende también al 39,76 desde el 40,34; bajo que llega al 13,31 desde el 14,28; inferior que sube hasta el 26,11 desde el 23,87 y negro que se sitúa en el 4,20 frente al pasado 4,66.

Por fabricantes lidera PHILIP MORRIS con un 31,01% que en interanual asciende al 31,91%. Le sigue ALTADIS estable en el 28,04%, (28,21% interanual) JTI 24,33% (interanual 23,72%) y BAT 11,76% (11,36% interanual).

Por marcas, comparadas las cifras de los últimos cuatro años, suben CAMEL, LUCKY STRIKE, WINSTON Y WEST BROOKLYN, descendiendo MARLBORO, WISTON CLASSIC, CHESTERFIELD, L&M, NOBEL y DUCADOS NEGRO.

### **Resto de labores.**

El segmento cigarros presenta el siguiente desglose: Premium (0,08%); medio (0,17%); bajo (1,04%) e inferior (8,11%).

Por marcas crecen SILVERADO, BULLBRAND y REIG, descendiendo las demás. Por fabricantes las mayores subidas son de VILLIGER, LA CAMARGA y ALTADIS.

Las cuotas de la picadura de liar se distribuyen en Premium (63,54%), medio (26,00%), bajo (7,40%) e inferior (3,07%).

Por marcas se sitúan en cabeza PUEBLO, WINSTON, FLANDRIA, MARLBORO y CAMEL.

## **II RECAUDACIÓN**

### **II.1 Impuestos especiales de fabricación.**

El importe estimado de la recaudación es de 4.780.078.692.

### **II.2 IVA**

La estimación de recaudación de IVA acumulado es de 1.167.835.583 euros, lo



que supone una subida del 0,26%.

Sumados ambos importes se obtiene una cifra de 5.950 millones que implican un incremento del 40,49% respecto del año pasado.

### **III APRENSIONES DE CONTRABANDO**

Durante el mes de agosto de 2019 los mayores decomisos se practicaron en Madrid, Sevilla, Alicante, Gerona y Málaga. Acumulado los mayores decomisos han tenido lugar en Córdoba, Sevilla, Valencia, Tarragona y Murcia.

Desglosado por labores en el mes de junio se redujeron las aprensiones en las tres labores, y en términos interanuales bajaron todos menos cigarros

### **IV ACTIVIDAD DEL COMISIONADO**

Por [REDACTED] se cede la palabra a [REDACTED] para que exponga las principales actividades desarrolladas por el Comisionado del Mercado de Tabacos el último mes.

#### **IV.1 Actividad Mayorista y Minorista.**

##### **Estructura de publicación de precios.**

Durante el mes de julio de 2019 se realizaron publicaciones de precios los cuatro sábados del mes. Durante el mes de agosto de 2019 no se publicaron precios.

En Península y Baleares se publicaron un total de 71 anuncios de los que 43 se corresponden a nuevos precios y 28 a cambios.

En Ceuta y Melilla fueron 16 los anuncios, 9 de nuevo precio y 7 de cambio.

##### **Evolución de los precios.**

Durante el mes de agosto de 2019 el precio de los cigarrillos continuo estable, incrementándose en 0,01 euros hasta los 4,56 €. La picadura de liar igualmente se mantiene estable en los 3,46 euros. Igualmente, estable se mantiene la picadura de pipa con un precio de 2,33 euros.

##### **Campañas promocionales.**

Las campañas promocionales realizadas en agosto de 2019 fueron 117. Por labores sobresale el incremento en tabaco de mascar (45,45%) picadura de pipa (22,22%) y el descenso de cigarrillos (-2,62%) y picadura de liar (-3,67%).

##### **Área minorista: estancos y PVR.**

El número de expedientes resueltos en agosto descendió notablemente hasta los



95, si bien el tiempo medio de tramitación permanece estable.

Atendiendo a los datos agregados de todo 2019 se observa que se han recibido 3.638 solicitudes y se han evacuado 3.670. Estadística que refleja los esfuerzos y recursos empleados en esta tarea.

Igualmente debe destacarse los esfuerzos del Comisionado para el Mercado de Tabacos para mejorar las tareas de información y asistencia al sector. En este sentido se destaca que en septiembre tendrá lugar el primer curso sobre los PVR.

#### **IV.2 Inspección.**

El número de expedientes sancionadores incoados a expendedorías fue de 64, 38 de ellos sobre suministro irregular.

En materia de PVR la cifra de expedientes se eleva a 1374, de los que 373 fueron por venta sin autorización, 113 por falta de llave y 422 por falta de vendís.

Las resoluciones sancionadoras a las expendedorías fueron 53, de las cuales 29 fueron resolución de pago (ligeramente superior al 50%).

En PVR las resoluciones fueron 948, de las que fueron de pago 590.

#### **IV.3 Formación.**

Por razón de las vacaciones no se han impartido cursos en agosto



## V CUADROS ESTADÍSTICOS

### MERCADO DE TABACOS AGOSTO 2019

ESPAÑA										
ENERO -AGOSTO					AGOSTO					
LABORES	2019		2018	%Δ19/18	2019		2018		%Δ19/18	
Cigarrillos *	1.517.399.291		1.510.718.519	0,44%	213.958.988		223.654.264		-4,33%	
Cigarros	1.348.594.004		1.393.069.269	-3,19%	177.758.677		194.280.205		-8,50%	
Liar **	3.992.527		3.888.909	2,66%	529.332		532.710		-0,63%	
Pipa **	848.428		600.236	41,35%	124.608		91.554		36,10%	
EUROS										
ENERO -AGOSTO					AGOSTO					
LABORES	2019		2018	%Δ19/18	2019		2018		%Δ19/18	
Cigarrillos	6.904.754.266	86,21%	6.886.534.214	86,69%	975.027.273	86,84%	1.021.215.306	87,44%	-4,52%	
Cigarros	314.135.447	3,92%	320.302.183	4,03%	41.767.548	3,72%	44.793.496	3,84%	-6,76%	
Liar	689.711.070	8,61%	670.398.387	8,44%	91.475.879	8,15%	92.132.310	7,89%	-0,71%	
Pipa	100.908.791	1,26%	66.223.330	0,83%	14.486.541	1,29%	9.715.592	0,83%	49,11%	
TOTAL	8.009.509.574	100,00%	7.943.458.114	100,00	1.122.757.240	100,00%	1.167.856.704	100,00%	-3,86%	
IMPUESTOS ESPECIALES										
ENERO -AGOSTO					AGOSTO					
LABORES	2019		2018	%Δ19/18	2019		2018		%Δ19/18	
Cigarrillos	4.282.815.338	89,60%	4.267.387.398	89,93%	604.610.347	90,12%	632.717.444	90,58%	-4,44%	
Cigarros	70.371.423	1,47%	72.344.325	1,52%	9.238.075	1,38%	10.008.686	1,43%	-7,70%	
Liar	395.136.617	8,27%	384.925.646	8,11%	52.433.334	7,82%	52.753.770	7,55%	-0,61%	
Pipa	31.755.314	0,66%	20.520.874	0,43%	4.621.153	0,69%	3.055.104	0,44%	51,26%	
TOTAL	4.780.078.692	100,00%	4.745.178.243	100,00%	670.902.909	100,00%	698.535.004	100,00%	-3,96%	
IVA										
ENERO -AGOSTO					AGOSTO					
LABORES	2019		2018	%Δ19/18	2019		2018		%Δ19/18	
Cigarrillos	1.170.925.385	86,23%	1.167.835.583	86,71%	165.347.548	86,86%	173.180.229	87,46%	-4,52%	
Cigarros	52.980.766	3,90%	54.020.822	4,01%	7.044.339	3,70%	7.554.683	3,82%	-6,76%	
Liar	116.962.917	8,61%	113.687.824	8,44%	15.512.707	8,15%	15.624.026	7,89%	-0,71%	
Pipa	17.112.364	1,26%	11.230.317	0,83%	2.456.664	1,29%	1.647.594	0,83%	49,11%	
TOTAL	1.357.981.432	100,00%	1.346.774.547	100,00%	190.361.257	100,00%	198.006.532	100,00%	37,12%	
€/cajetilla	4,55		4,56	-0,18%	4,56		4,57		-0,20%	

### 3. - Informe preceptivo del Comité Consultivo.

Entra en la sala [REDACTED], [REDACTED] y [REDACTED] del Mercado del Comisionado para el Mercado de Tabacos al objeto de informar al Comité consultivo de la propuesta de inscripción como importador en el Registro de Operadores presentada por [REDACTED] para su examen y, en su caso, inscripción conforme al artículo



4 de la Ley 13/1998, de 4 de mayo, de Ordenación del mercado de tabacos y normativa tributaria, y el artículo 6 del Real Decreto 1199/1999, de 9 de julio, por el que se desarrolla la anterior Ley y se regula el estatuto concesional de la red de expendedurías de tabaco y timbre

Por unanimidad se acuerda la inscripción de [REDACTED], en el Registro de Operadores como importador, al entenderse que concurren los requisitos establecidos en la normativa de referencia.

Finalizado el punto del día abandona la sala [REDACTED]

### Ruegos y preguntas.

[REDACTED] informa al Comité que el 99% de los estancos tienen ya los códigos de trazabilidad, así como el pack de trazabilidad. Labor que ha sido posible gracias a la actuación de [REDACTED], labor que no ha sido sin incidencias. Señala, igualmente, que están preparados para el 1 de octubre próximo.

[REDACTED] aplaude la información señalando que de sus datos la cifra de inscritos está próxima al 100% y que solamente el pasado viernes se recibieron 38.578 solicitudes de registro de PVR, los cuales deberán estar inscritos antes del 1 de octubre próximo para seguir operando. Circunstancia que se recordó desde el Comisionado el pasado 25 de julio. Igualmente se ha habilitado un *call center* para atender las llamadas y se interesa de las asociaciones que recuerden la obligación de inscribirse antes del primero de octubre.

[REDACTED] comunica que el registro de los fabricantes se ha realizado correctamente y que sus datos son exponenciales a los de los estancos.

[REDACTED] apunta la existencia de algunos problemas en el registro de algunos fabricantes que se serán comunicados próximamente para procurar una mejor coordinación con el Comisionado.

[REDACTED] solicita que se transmita el agradecimiento a la FNMT por la atención prestada.

[REDACTED] comunica al Comité que el pasado lunes se subió a la web la guía operativa, y que se continúa trabajando en el nuevo diseño de la web, de acuerdo con las limitaciones de formato y diseño impuestas desde el Ministerio de Hacienda.

[REDACTED] interesa información sobre los puntos geográficos en que quedan mayor número de operadores pendientes de registro. Información de la que [REDACTED] admite no tener pero que puede recabarse.

No más habiendo ruegos y preguntas se levanta la sesión a las 17:55 del 25 de



MINISTERIO  
DE HACIENDA

SUBSECRETARÍA

COMISIONADO PARA EL  
MERCADO DE TABACOS

septiembre de 2019.

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

CORREO ELECTRÓNICO

comisionado.cmi@cmltabacos.hacienda.gob.es

P<sup>o</sup> HABANA 140  
28071 MADRID  
TEL.: 91 745 72 10 / 11  
FAX: 91 745 72 12