

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO



**RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL
ESTATAL, S.A.**

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.	
	(miles de euros)
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS"	
A) OPERACIONES CONTINUADAS	
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	231.609
a) Ventas	231.609
b) Prestaciones de servicio	
2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO	
4. APROVISIONAMIENTOS	
a) Consumo de mercaderías	
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	
c) Trabajos realizados por otras empresas	
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	8.804
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	8.804
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	
- De la Administración General del Estado	
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
- De la Unión Europea	
- De otros	
c) Imputación de subvenciones de explotación	
6. GASTOS DE PERSONAL	-67.842
a) Sueldos y salarios	-48.100
b) Indemnizaciones	
c) Seguridad Social a cargo de la empresa	-14.273
d) Otros	-5.469
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-158.857
a) Servicios exteriores	-151.588
b) Tributos	-7.269
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	
d) Otros gastos de gestión corriente	
8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-19.942

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		(miles de euros)
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS"		
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS		
10. EXCESO DE PROVISIONES		
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO		-147
a) Deterioros y pérdidas		-147
b) Resultados por enajenaciones y otras		
12. DIFERENCIA NEGATIVA DE COMBINACIONES DE NEGOCIOS		
13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD		
- Al sector público estatal de carácter administrativo		
- Al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional		
- A otros		
14. OTROS RESULTADOS		
15. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES CONSOLIDADAS		
16. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS		
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16)		-6.375
17. INGRESOS FINANCIEROS		920
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		920
a1) En empresas del grupo asociadas		920
a2) En terceros		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		
b1) De empresas del grupo y asociadas		
b2) De terceros		
18. GASTOS FINANCIEROS		-4.138
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		-4.138
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
19. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
a) Cartera de negocios y otros		
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.	
(miles de euros)	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS"	
20. DIFERENCIAS DE CAMBIO	
21. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	
a) Deterioro y pérdidas	
b) Resultado por enajenaciones y otras	
22. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO	
23. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	
A.2) RESULTADO FINANCIERO (17+18+19+20+21+22+23)	-3.218
24. PARTICIPACIÓN EN BENEFICIOS (PÉRDIDAS) DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA	
25. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES PUESTAS EN EQUIVALENCIA	
26. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA	
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2+24+25+26)	-9.593
27. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	3.016
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+27)	-6.577
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	
28. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+28) (29+A.6)	-6.577
29. RESULTADO ATRIBUIDO A SOCIOS EXTERNOS	
A.6) RESULTADO DE LA ENTIDAD/RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE	-6.577

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		(miles de euros)
PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"		
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		-9.593
2. AJUSTES DEL RESULTADO		23.160
a) Amortización del inmovilizado (+)		19.942
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones (-)		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Ingresos financieros (-)		-920
h) Gastos financieros (+)		4.138
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)		
l) Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia -neto de dividendos- (-/+)		
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE		-15.569
a) Existencias (+/-)		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		
c) Otros activos corrientes (+/-)		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		-15.569
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		-7.297
a) Pagos de intereses (-)		-4.138
b) Cobros de dividendos (+)		920
c) Cobros de intereses (+)		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		-4.079
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)		-9.299

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		(miles de euros)
PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"		
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. PAGOS POR INVERSIONES (-)		-15.701
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		-15.701
d) Inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		
g) Otros activos		
h) Unidad de negocio		
7. COBROS POR DESINVERSIONES (+)		
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Otros activos		
h) Unidad de negocio		
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)		-15.701
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		
- De la Administración General del Estado		
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado		
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo		
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional		
- De otros		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (-)		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (+)		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		
- De la Administración General del Estado		
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado		

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		(miles de euros)
PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"		
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo		
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional		
- De la Unión Europea		
- De otros		
f) Otras aportaciones de socios (+)		
- De la Administración General del Estado		
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado		
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo		
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional		
- De la Unión Europea		
- De otros		
g) Adquisición de participaciones de socios externos (-)		
h) Venta de participaciones a socios externos (+)		
10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO		25.000
a) Emisión		51.215
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2. Deudas con entidades de crédito (+)		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		51.215
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (+)		
- De la Administración General del Estado		
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado		
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo		
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional		
- De otros		
5. Préstamos procedentes del sector público (+)		
- De la Administración General del Estado		
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado		
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo		
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional		
- De otros		
6. Otras deudas (+)		
b) Devolución y amortización de		-26.215
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		
2. Deudas con entidades de crédito (-)		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		-26.215
4. Otras deudas (-)		

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.	
(miles de euros)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"	
11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	
a) Dividendos (-)	
- A la Administración General del Estado	
- A Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
- A otros del sector público estatal de carácter administrativo	
- Al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
- A otros	
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	
12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)	25.000
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO	483
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	483

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(miles de euros)		
PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREV. 2017	PPTO. 2018
Importe neto de la cifra de negocios	216.532	231.609
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Trabajos realizados por la empresa para su activo		
Aprovisionamientos		
Otros ingresos de explotación	8.435	8.804
Gastos de personal	-76.339	-67.842
Otros gastos de explotación	-152.667	-158.857
Amortizaciones del inmovilizado	-22.436	-19.942
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		
Exceso de provisiones		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	18.235	-147
Diferencia negativa de combinaciones de negocios		
Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad		
Otros resultados	10	
Deterioro y resultado por enajenaciones de participaciones consolidadas		
Diferencia negativa de consolidación de sociedades consolidadas		
= RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-8.230	-6.375
Ingresos financieros	1.061	920
Gastos financieros	-3.765	-4.138
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultados por enajenaciones de instrumentos financieros		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		
Incorporación al activo de gastos financieros		
= RESULTADO FINANCIERO	-2.704	-3.218
Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia		
Deterioro y resultados por enajenaciones de participaciones puestas en equivalencia		
Diferencia negativa de consolidación de sociedades puestas en equivalencia		
= RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-10.934	-9.593
Impuestos sobre beneficios	7.103	3.016
= RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	-3.831	-6.577
Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(miles de euros)		
PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREV. 2017	PPTO. 2018
= RESULTADO DEL EJERCICIO	-3.831	-6.577
Resultado atribuido a socios externos		
= RESULTADO DE LA ENTIDAD / RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE	-3.831	-6.577

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(miles de euros)		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	PREV. 2017	PPTO. 2018
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	-30.631	-9.299
Resultado del ejercicio antes de impuestos	-10.934	-9.593
Ajustes del resultado	25.140	23.160
Cambios en el capital corriente	9.819	-15.569
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-54.656	-7.297
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	48.392	-15.701
Pagos por inversiones	-11.208	-15.701
Cobros por desinversiones	59.600	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-17.761	25.000
Cobros por emisión de instrumentos de patrimonio		
Pagos por amortización de instrumentos de patrimonio		
Pagos por adquisición de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante		
Cobros por enajenación de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante		
Cobros por subvenciones, donaciones y legados recibidos		
Cobros por otras aportaciones de socios		
Pagos por adquisición de participaciones de socios externos		
Cobros por venta de participaciones a socios externos		
Cobros por emisión de instrumentos de pasivo financiero	1.428	51.215
Pagos por devolución y amortización de instrumentos de pasivo financiero	-19.189	-26.215
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)		
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO	483	483
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	483	483

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(miles de euros)		
BALANCE	PREV. 2017	PPTO. 2018
ACTIVO		
ACTIVO NO CORRIENTE	435.768	431.527
- INMOVILIZADO INTANGIBLE	421	421
- INMOVILIZADO MATERIAL	395.838	391.597
- INVERSIONES INMOBILIARIAS		
- INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	39.479	39.479
- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2	2
- ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	28	28
- DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES		
- FONDO DE COMERCIO DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS		
ACTIVO CORRIENTE	156.945	164.040
- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- EXISTENCIAS	66	66
- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	138.632	96.632
- INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	17.539	66.634
- INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	1	1
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	224	224
- EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	483	483
TOTAL ACTIVO = TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	592.713	595.567

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(miles de euros)		
BALANCE	PREV. 2017	PPTO. 2018
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
PATRIMONIO NETO	190.677	184.100
- INDIVIDUAL / DE LA ENTIDAD DOMINANTE	190.677	184.100
- FONDOS PROPIOS	190.761	184.184
Capital	40.000	40.000
Primas de emisión	336.882	336.882
Reservas	33.429	33.429
(Acciones y participaciones en patrimonio propias y de la sociedad dominante)		
Resultados de ejercicios anteriores	-215.719	-219.550
Otras aportaciones de socios		
Resultado del ejercicio	-3.831	-6.577
(Dividendo a cuenta)		
Otros instrumentos de patrimonio neto		
Reservas en sociedades consolidadas		
Reservas en sociedades puestas en equivalencia		
- AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	-85	-85
- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	1	1
- DE SOCIOS EXTERNOS		
PASIVO NO CORRIENTE	307.153	310.599
- PROVISIONES A LARGO PLAZO	25.046	25.046
- DEUDAS A LARGO PLAZO	16.595	16.595
- DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	265.512	268.958
- PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		
- PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO		
- ACREEDORES COMERCIALES NO CORRIENTES		
PASIVO CORRIENTE	94.883	100.868
- PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- PROVISIONES A CORTO PLAZO	6.239	6.239
- DEUDAS A CORTO PLAZO		
- DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	26.215	47.769
- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	62.429	46.860
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		
TOTAL ACTIVO = TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	592.713	595.567