

# PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO



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



# PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

## AÑO 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS 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 13.658

- a) Ventas 13.658
- 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 -10.286

- a) Consumo de mercaderías
- b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles
- c) Trabajos realizados por otras empresas -10.286
- d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos

##### 5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN 277

- a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente 277
- 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 -685

- a) Sueldos y salarios -542
- b) Indemnizaciones
- c) Seguridad Social a cargo de la empresa -131
- d) Otros -12

##### 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN -2.070

- a) Servicios exteriores -2.067
- b) Tributos -3
- c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales
- d) Otros gastos de gestión corriente

##### 8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO -532

# PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

## AÑO 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS 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

- a) Deterioros y pérdidas
- 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)

362

#### 17. INGRESOS FINANCIEROS

- a) De participaciones en instrumentos de patrimonio
  - a1) En empresas del grupo asociadas
  - a2) En terceros
- b) De valores negociables y otros instrumentos financieros
  - b1) De empresas del grupo y asociadas
  - b2) De terceros

#### 18. GASTOS FINANCIEROS

- a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas
- 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 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS 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)

#### 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)

362

#### 27. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

-91

#### A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+27)

271

#### 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)

271

#### 29. RESULTADO ATRIBUIDO A SOCIOS EXTERNOS

#### A.6) RESULTADO DE LA ENTIDAD/RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE

271

# PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

## AÑO 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS 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

<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>362</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>532</b>
a) Amortización del inmovilizado (+)	532
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 (-)	
h) Gastos financieros (+)	
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- (-/+)	
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-33</b>
a) Existencias (+/-)	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-856
c) Otros activos corrientes (+/-)	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	732
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	84
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	7
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-91</b>
a) Pagos de intereses (-)	
b) Cobros de dividendos (+)	
c) Cobros de intereses (+)	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	-91
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>770</b>

# PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

## AÑO 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS 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 (-) -109

- a) Empresas del grupo y asociadas
- b) Inmovilizado intangible -85
- c) Inmovilizado material -24
- 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) -109

#### 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 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS 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

- a) Emisión
  - 1. Obligaciones y otros valores negociables (+)
  - 2. Deudas con entidades de crédito (+)
  - 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)
  - 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
  - 1. Obligaciones y otros valores negociables (-)
  - 2. Deudas con entidades de crédito (-)
  - 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)
  - 4. Otras deudas (-)

# PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

## AÑO 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS 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)

##### D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO

E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D) 661

EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO 2.647

EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO 3.308

# PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

## AÑO 2021

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.

(Miles de euros)

PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREV. 2020	PPTO. 2021
Importe neto de la cifra de negocios	9.783	13.658
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Trabajos realizados por la empresa para su activo		
Aprovisionamientos	-7.622	-10.286
Otros ingresos de explotación	205	277
Gastos de personal	-654	-685
Otros gastos de explotación	-1.705	-2.070
Amortizaciones del inmovilizado	-509	-532
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		
Exceso de provisiones		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
Diferencia negativa de combinaciones de negocios		
Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad		
Otros resultados		
Deterioro y resultado por enajenaciones de participaciones consolidadas		
Diferencia negativa de consolidación de sociedades consolidadas		
= RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-502	362
Ingresos financieros		
Gastos financieros		
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		
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	-502	362
Impuestos sobre beneficios	126	-91
= RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	-376	271
Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		

**PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO**  
**AÑO 2021**

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCÍAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.

(Miles de euros)

<b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>	<b>PREV. 2020</b>	<b>PPTO. 2021</b>
= RESULTADO DEL EJERCICIO	-376	271
Resultado atribuido a socios externos		
= RESULTADO DE LA ENTIDAD / RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE	-376	271

**PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO**  
**AÑO 2021**

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(Miles de euros)		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	PREV. 2020	PPTO. 2021
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	-867	770
Resultado del ejercicio antes de impuestos	-502	362
Ajustes del resultado	509	532
Cambios en el capital corriente	-1.000	-33
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	126	-91
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	-242	-109
Pagos por inversiones	-242	-109
Cobros por desinversiones		
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
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		
Pagos por devolución y amortización de instrumentos de pasivo financiero		
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>		
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	-1.109	661
(A+B+C+D)		
<b>EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO</b>	3.756	2.647
<b>EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	2.647	3.308

**PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO**  
**AÑO 2021**

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(Miles de euros)		
BALANCE	PREV. 2020	PPTO. 2021
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>6.999</b>	<b>6.570</b>
- INMOVILIZADO INTANGIBLE	33	90
- INMOVILIZADO MATERIAL	6.592	6.113
- INVERSIONES INMOBILIARIAS		
- INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	336	336
- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
- ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	38	31
- DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES		
- FONDO DE COMERCIO DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4.942</b>	<b>6.385</b>
- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- EXISTENCIAS		
- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	2.215	3.071
- INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	74	
- INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	4	4
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	2	2
- EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	2.647	3.308
<b>TOTAL ACTIVO = TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>11.941</b>	<b>12.955</b>

**PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO**  
**AÑO 2021**

Entidad: PECOVASA RENFE MERCANCIAS SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL, S.A.		
(Miles de euros)		
BALANCE	PREV. 2020	PPTO. 2021
<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>		
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>9.599</b>	<b>9.869</b>
<b>- INDIVIDUAL / DE LA ENTIDAD DOMINANTE</b>	<b>9.599</b>	<b>9.869</b>
- FONDOS PROPIOS	9.599	9.869
Capital	8.605	8.605
Primas de emisión		
Reservas	1.370	993
(Acciones y participaciones en patrimonio propias y de la sociedad dominante)		
Resultados de ejercicios anteriores		
Otras aportaciones de socios		
Resultado del ejercicio	-376	271
(Dividendo a cuenta)		
Otros instrumentos de patrimonio neto		
Reservas en sociedades consolidadas		
Reservas en sociedades puestas en equivalencia		
- AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR		
- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS		
<b>- DE SOCIOS EXTERNOS</b>		
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
- PROVISIONES A LARGO PLAZO		
- DEUDAS A LARGO PLAZO		
- DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO		
- PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		
- PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO		
- ACREDITORES COMERCIALES NO CORRIENTES		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.342</b>	<b>3.086</b>
- PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- PROVISIONES A CORTO PLAZO		
- DEUDAS A CORTO PLAZO		
- DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	10	
- ACREDITORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.342	3.076
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		
<b>TOTAL ACTIVO = TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>11.941</b>	<b>12.955</b>