

Dirección General de Economía y Estadística

16.07.2024

**Microdatos de las estructuras de Grupos Empresariales no
financieros de la Central de Balances**

Guía del usuario de BELab

Departamento de Estadística

Datos Disponibles: 2022

DOI: 10.48719/BELab.GRP2022_01

ÍNDICE

- 1 Introducción **2**
- 2 Citación de fuentes **2**
- 3 Fichero principal: Árboles de grupos **2**
 - 3.1 Descripción del conjunto de datos **2**
 - 3.2 Descripción de variables identificativas **3**
- 4 Fichero auxiliar de matrices y filiales con variables económicas **4**
 - 4.1 Descripción del conjunto de datos **4**
 - 4.2 Descripción de variables identificativas **5**

1 Introducción

Conjunto de microdatos de las estructuras de grupos empresariales **no financieros**. Las características más destacadas son:

- a) Acceso masivo a los datos que permiten conocer la estructura de los grupos consolidados empresariales **no financieros** cuyas empresas matrices tienen domicilio en España, pero cuyas filiales pueden estar ubicadas en cualquier parte del mundo.
- b) Datos referidos a una muestra no estadística de grupos no financieros.
- c) Disponibilidad de variables identificativas que permiten caracterizar a cada grupo empresarial
- d) Datos referidos al año 2021 e información histórica para grupos no informados en los últimos cuatro años utilizando información desde 2016.
- e) Más de 13.000 grupos.
- f) Datos de salida en formato .csv.

Adicionalmente, se suministra un fichero auxiliar con información sobre la cifra de ventas, el número de empleados, código postal y la actividad económica (sección de la CNAE 2009), para un número mayoritario de empresas matrices y empresas filiales ubicadas en España con el propósito de que se pueda cruzar con el fichero principal.

2 Citación de fuentes

Para cualquier estudio u otro documento que se ponga a disposición del público y que contenga información derivada de los datos proporcionados, el investigador está obligado a citar adecuadamente la fuente de datos como:

"BELab. Banco de España/ CNMV, Comisión Nacional del Mercado de Valores/ CORPME, Colegio de Registradores de la Propiedad y Mercantiles de España. GRP. DOI: 10.48719/BELab.GRP2022_01".

3 Fichero principal: Árboles de grupos

3.1 Descripción del conjunto de datos

Códigos de identificación	CIF / Código interno. Para las filiales extranjeras, código de 9 posiciones que comienza por X999/código interno
Horizonte temporal	Año 2022 e información histórica para grupos no informados en los últimos cuatro años
Unidad de Análisis	Empresas matrices y subordinadas pertenecientes a grupos consolidados no financieros
Procedimiento de actualización	En noviembre del año N se carga por primera vez el año N-1 y se actualizan los años anteriores
Cobertura geográfica	Grupos empresariales no financieros cuyas matrices tienen domicilio en España
Fuente de los datos	Información obtenida a partir de las cuentas anuales consolidadas e individuales depositadas en los Registros Mercantiles. En los

	grupos cotizados la información se obtiene de los estados oficiales depositados en la CNMV, fundamentalmente a partir de la memoria.
Limpieza y tratamiento de los datos originales	Se realiza una depuración y ajustes sobre los datos originales que permiten mejorar la calidad de esos datos.
Formato de la información	El fichero en formato .csv
Universo	Relaciones de dependencia de empresas no financieras dentro de grupos consolidados no financieros

3.2 Descripción de variables identificativas

Nomenclatura	Código	Descripción	Valores
Ejercicio	ejercicio	Representa el Ejercicio asociado a la información de esa fila del archivo de datos. Presenta una longitud de 4 posiciones numéricas.	
CIF 1	cif1	Representa el CIF (número de identificación fiscal) asociado a la empresa matriz o cabecera del grupo. Presenta una longitud de 9 posiciones alfanuméricas.	
Sector institucional	Sec_inst	Representa el sector institucional al que pertenece la empresa matriz o cabecera del grupo. Presenta una longitud de 3 posiciones alfanuméricas.	EN BLANCO: Sociedad no financiera S.11(*) APU: Administración pública S.13 (*) EXT: Sociedad no residente, extranjera. Se la asocia un CIF del tipo X999... S.2 (*) HOL: Holding financiero S.125/6/7(*) IFI: Institución financiera. Estos grupos se construyen a partir de la información proporcionada por las empresas no financieras de ese grupo, por lo que no se dispone de las empresas financieras del grupo, aunque la cabecera lo sea. S.12, excepto S.125/6/7(*) PER: Persona física. Se le asocia un CIF tipo T99..... S.14(*). En el caso de filiales que son propiedad de una persona física, el dato de la entidad matriz, que correspondería a una persona física, se sustituye por un código ficticio tipo T99xxxxxx. (*) Tabla de sectorización SEC2010
Nombre empresa 1	nombre1	Representa el nombre (o denominación social) asociado a la empresa matriz o cabecera. En el caso de que sea una persona física se ha sustituido por: 'persona física XX'. Presenta una longitud de 100 posiciones alfanuméricas.	
Identificador de empresa 1	codigo1	Representa el identificador numérico asociado a la Empresa matriz del grupo.	
CIF 2...9	cif2...9	Representa el NIF (número de identificación fiscal) asociado a la empresa dominada. Presenta una longitud de 9 posiciones alfanuméricas.	

Sectorización institucional 2...9	Sec_inst_2...9	Representa el sector institucional al que pertenece la empresa dominada. Presenta una longitud de 3 posiciones alfanuméricas.	EN BLANCO: Sociedad no financiera S.11(*) APU: Administración pública S.13 (*) EXT: Sociedad no residente, extranjera. Se la asocia un CIF del tipo X999... S.2 (*) HOL: Holding financiero S.125/6/7(*) IFI: Institución financiera. Estos grupos se construyen a partir de la información proporcionada por las empresas no financieras de ese grupo, por lo que no se dispone de las empresas financieras del grupo, aunque la cabecera lo sea. S.12, excepto S.125/6/7(*) (*) Tabla de sectorización SEC2010
Nombre empresa 2...9	nombre2...9	Representa el nombre (o denominación social) asociado a la Empresa dominada. Presenta una longitud de 100 posiciones alfanuméricas.	
Identificador de empresa 2 ...9	codigo2...9	Representa el identificador numérico interno asociado a la Empresa dominada del grupo.	
Fecha de baja	fechabaja	Es la fecha en la que la empresa es baja según Hacienda	
Fuente de origen de la información	fte_origen	Fuente de origen de la información.	
Ejercicio de origen	ejer_origen	Es el ejercicio de la fuente de información utilizada.	CBR: Depósito y memoria de cuentas anuales consolidadas en el Registro Mercantil. CBB: Depósito de cuentas anuales individuales en el Registro Mercantil Vacio: Empresa matriz.

4 Fichero auxiliar de matrices y filiales con variables económicas

4.1 Descripción del conjunto de datos

Códigos de identificación	CIF / Código interno.
Horizonte temporal	Año 2022
Frecuencia	Anual
Procedimiento de actualización	En noviembre del año N se carga por primera vez el año N-1 y se actualizan los años anteriores
Cobertura geográfica	Subconjunto del fichero principal de Matrices y filiales con domicilio social en España
Fuente de los datos	Información obtenida a partir de las cuentas anuales individuales depositadas en los Registros Mercantiles.

Limpieza y tratamiento de los datos originales

Se realiza una depuración y ajustes sobre los datos originales que permiten mejorar la calidad de esos datos.

Formato de la información

El fichero en formato .csv

Universo

Información de detalle para las empresas matrices y filiales con domicilio en España y cuya información está disponible en la Central de Balances del Banco de España

4.2 Descripción de variables identificativas

Nomenclatura	Código	Descripción	
Ejercicio	ejercicio	Representa el Ejercicio asociado a la información de esa fila del archivo de datos. Presenta una longitud de 4 posiciones numéricas.	
CIF	cif	Representa el CIF (número de identificación fiscal) asociado a la empresa matriz o cabecera del grupo. Presenta una longitud de 9 posiciones alfanuméricas.	
Código interno	Número interno	Código interno de la Central de Balances que permite identificar biunívocamente una empresa aunque haya tenido cambios de CIF	
Código Postal	Código postal	Identificador del Código Postal asociado al domicilio social de la Empresa. Presenta una longitud de 5 posiciones numéricas.	
Cifra neta de negocio	Cifra neta de negocio-B	Importe de la cifra neta de negocios en miles de euros	
Número de empleados	Num. Empleados-B	Información sobre el número medio de empleados de la empresa	
Sección de la CNAE 2009	Gran sector 2009-B	Presenta una longitud de una posición alfanumérica. Dispone de una lista limitada de valores	
Tipo de empresa	Tipo	Indicador de si la empresa es una matriz dentro del árbol de grupos o es una filial.	Matriz Filial