

Consolidación

La consolidación permite combinar los datos financieros de **varias empresas distintas**, cada una con sus propios libros mayores, en una sola sola vista para poder conocer con claridad la salud financiera de todo ese grupo.

Ayuda a obtener una visión clara y completa del desempeño financiero del grupo al integrar los datos de varias empresas.

Nota

Consolidar empresas implica contar con **entidades jurídicas separadas**, mientras que las **sucursales** son **subdivisiones** de una sola entidad jurídica que suelen compartir los recursos de la oficina central (asientos, impuestos, cuentas, posiciones fiscales) y no se consolidan de la misma manera.

Herramientas de consolidación

Varias herramientas combinadas contribuirán a la creación de la consolidación financiera:

1. **Mapeo de cuentas:** Es posible asignar cuentas similares de diferentes empresas para que Odoo las combine de forma correcta en los reportes consolidados. Para ello, vaya a **Contabilidad > Configuración > Plan de cuentas** y haga clic en **Ver** en la línea de la cuenta. Abra la pestaña **Mapeo** e ingrese un código en la columna **Código** de la empresa correspondiente para mapear la cuenta.

Code
101000

Account Name
Current Assets

Accounting Mapping

Company	Code
My Company	101000
My Company Branch	102000
My Other Company	202000

Nota

Importar el mapeo o fusionar las cuentas existentes con la **herramienta de fusión** puede simplificar el proceso.

Si asignas varias cuentas de una empresa a una sola cuenta en otra, podrás agruparlas en una sola línea en el reporte de la otra empresa con la función **Agrupar por** con el *código de cuenta* (`account_code`) en lugar del *ID de cuenta* (`account_id`).

Nota

Algunos reportes, como el **estado de resultados**, dividen las líneas en secciones según el tipo de cuenta. Al agrupar estos reportes por código de cuenta, las divisiones por sección se mantienen, pero dentro de cada sección se respeta el agrupamiento por código de cuenta.

Example

Mi Empresa de Bélgica es la empresa matriz y tiene una filial, Mi Empresa Americana. Mi Empresa Americana tiene cinco cuentas de ingresos:

- 400000 Venta de productos - Nacional
- 400100 Venta de productos - Internacional
- 410000 Ingresos por servicios - Consultoría
- 420000 Ingresos por suscripciones
- 430000 Ingresos por fletes y gestión

Las cinco cuentas de ingresos de EE. UU. corresponden a una sola cuenta de ingresos (700000 Ingresos) en Mi Empresa de Bélgica.

Para que el estado de resultados de Mi Empresa de Bélgica muestre una sola línea para todas las cuentas de ingresos combinadas de Mi Empresa Americana relacionadas con la cuenta única de Mi Empresa de Bélgica, las cinco cuentas de ingresos de Mi Empresa Americana deben estar vinculadas a la cuenta 700000 Ingresos de Mi Empresa de Bélgica, y las líneas del reporte deben estar **agrupadas por** el código de cuenta.

Multilibros: Los libros son fundamentales para el proceso de consolidación. Pueden ser:

- *Libros regulares:* Cada empresa dentro del alcance de la consolidación tiene su propio libro contable estándar y este registra todas las transacciones

diarias habituales. No incluye los asientos de ajuste de consolidación de la empresa.

- - *Multilibro para consolidación:* La empresa que realiza la consolidación también tiene un multilibro especial. Este incluye todos los asientos de ajuste de consolidación de las demás empresas (los que no están incluidos en sus propios libros). Esto permite visualizar el impacto total de todos los ajustes.

Para crear un nuevo libro mayor, vaya a **Contabilidad** ▶ **Configuración** ▶ **Multilibros** y haga clic en el botón **Nuevo**. Proporcione un nombre, seleccione la empresa a la que está vinculado y, sobre todo, determine los diarios a excluir del libro mayor.

- **Selector multiempresa: Es posible acceder a la vista consolidada mediante el selector multiempresa.**

Al seleccionar la empresa que consolida como la empresa actual y mostrar el resto en el selector, aparecen todos los apuntes contables desde la perspectiva de la empresa que realiza la consolidación.



Grupos horizontales: Las herramientas de creación de reportes de Odoo permiten combinar varios libros

y utilizar grupos horizontales para ver el balance general o el estado de resultados consolidado. También muestran cuánto contribuye cada empresa a las cifras consolidadas generales.

Siga estos pasos para crear un **grupo horizontal**:

- Active el **modo de desarrollador**.
- Vaya a **Contabilidad** ▶ **Configuración** ▶ **Grupos horizontales** y haga clic en **Nuevo**.

- Agregue el **nombre del grupo** y seleccione los **reportes** en los que es posible utilizar el grupo horizontal.
- Haga clic en **Agregar una línea** en la columna **Campo**.
- En la ventana **Crear reglas**, agregue un **campo** y cree una nueva regla de **dominio** en caso de que sea necesario, después haga clic en **Guardar y cerrar**.

My Company, My Company Branch, My Other Company				
2025				
	My Company Branch	My Other Company	My Company	Company
	Balance	Balance	Balance	Balance
▼ Revenue				
400000 Product Sales ⓘ	2,000.00	10,000.00	1,500.00	13,500.00
Total Revenue	2,000.00	10,000.00	1,500.00	13,500.00
Gross Profit	2,000.00	10,000.00	1,500.00	13,500.00
▼ Less Operating Expenses				
600000 Expenses ⓘ	500.00	0.00	0.00	500.00
Total Less Operating Expenses	500.00	0.00	0.00	500.00
Operating Income (or Loss)	1,500.00	10,000.00	1,500.00	13,000.00
Net Profit	1,500.00	10,000.00	1,500.00	13,000.00

ⓘ Importante

Al abrir los reportes financieros, estos suelen mostrar una vista normativa de forma predeterminada, con el libro mayor regular de la empresa (incluyendo su ajuste de consolidación). Para ver la consolidación completa, **asegúrese de seleccionar el multilibro** que incluye todos los ajustes de consolidación.

Ajustes acumulados por diferencia de conversión: Odoo gestiona la conversión al consolidar empresas con diferentes monedas.

- Cuentas de capital: Usan el tipo de cambio histórico.
- Cuentas de resultados (incluidas las **cuentas de asignación**): Usan la tasa de cambio promedio ponderada.
- Cuentas de balance general (sin incluir el capital): Usan el tipo de cambio de cierre.

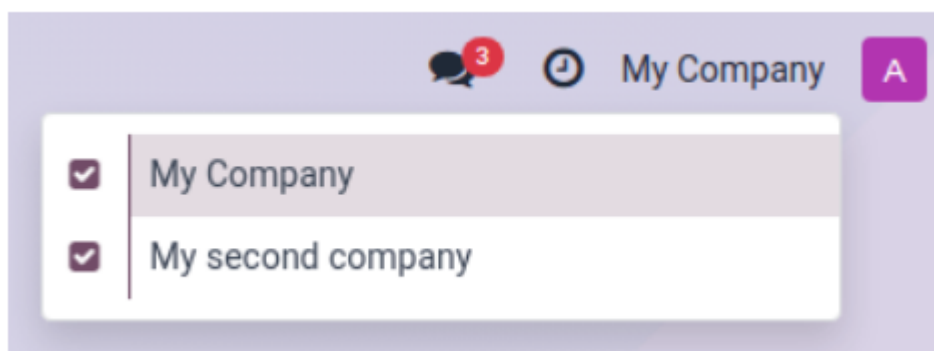
⚠ Importante


Las tasas utilizadas son las de la empresa seleccionada.

Fusión de cuentas

Es posible fusionar las cuentas para reducir el número de cuentas y homologarlas entre empresas. Esto es opcional, ya que la consolidación funciona incluso si no las fusiona.

Para usar la herramienta de fusión, seleccione todas las empresas que tienen cuentas que deben ser fusionadas en el selector de empresas que se encuentra en la esquina superior derecha de la pantalla.



Luego, vaya a **Contabilidad > Configuración > Plan de cuentas** y seleccione las cuentas a fusionar. Haga clic en el menú  **Acciones** y seleccione **Fusionar cuentas**.

En la ventana **Fusionar cuentas** seleccione la opción **¿Agrupar por nombre?** si es necesario y haga clic en **Fusionar**.

Esta acción fusionará las cuentas seleccionadas en una sola cuenta compartida, a la que todas las empresas elegidas podrán acceder, como si la cuenta hubiera sido creada directamente para ser compartida.

Desagrupar cuentas

También puede separar las cuentas en caso de que sea necesario.

⚠ Advertencia

Tome en cuenta que separar las cuentas **no anulará la fusión del chatter** de las cuentas. Los historiales de cambios se fusionan de forma permanente.

Para anular la fusión de cuentas, seleccione una empresa con una cuenta compartida en el selector de empresa que se encuentra en la esquina superior derecha de la pantalla. Vaya a **Contabilidad > Configuración > Plan de cuentas** y seleccione la cuenta a separar. Haga clic en el menú **⚙ Acciones** y seleccione **Separar cuentas**.

Aparecerá una ventana emergente de confirmación con una **advertencia de Odoo**. Esta le indicará cómo se separarán las cuentas.

Odoo Warning

Are you sure? This will perform the following operations:

Account 000011 Multi-Company Merge Account will be split in 2, one for each company:

- My Company: 000011 Multi-Company Merge Account
- My second company: 000012 Multi-Company Merge Account

Unmerge

Close

Haga clic en **Separar**. Esta acción creará una nueva cuenta vinculada a cada empresa para la cuenta que antes estaba compartida.

Importar un mapeo

Para **importar un mapeo de cuentas**, seleccione todas las empresas relacionadas en el selector de empresas que se encuentra en la esquina superior derecha de la pantalla y vaya a **Contabilidad > Configuración > Plan de cuentas**.

Primero, para elegir los campos a exportar, seleccione las cuentas, haga clic en el botón **⚙ Acciones** y seleccione **Exportar**. Luego, en la ventana **Exportar datos**, agregue los campos **Mapeo de código/Código**, **Mapeo de código/Empresa** y **ID externo** con el icono **+** y haga clic en **Exportar**. No es necesario que agregue ningún otro campo.

Después, trabaje en una hoja de cálculo y agregue el código deseado para cada empresa en las cuentas correspondientes.

Para volver a importar el archivo (en formato XLSX o CSV) en Odoo, haga clic en **Importar** y, en la sección **Importar plan de cuentas**, haga clic en **Importar plan de cuentas**. En la **Guía de importación contable**, arrastre o haga clic en **Subir archivo de datos** para importar el archivo y luego haga clic en **Importar**.

Por último, los códigos ahora toman en cuenta la empresa mapeada para cada empresa.