Procedimiento para crear el fichero base de datos consolidado y copiar los datos a la plantilla BAM

Versión 1.0 (2025.02.13)

Nota: los nombres de fichero que se indican son sugeridos a los meros efectos de entender qué es lo que se está haciendo

Paso 0. Creación de los ficheros de datos iniciales

Exportar a Excel cada uno de los ficheros anuales generados con cada búsqueda.

Si, por ejemplo, se ha usado el fichero de búsqueda "Lista Medium BAM 2008.list", el fichero de salida se llamará "Sabi_Export_2008_hoteles.xlsx".

Los ficheros de salida tienen dos hojas:

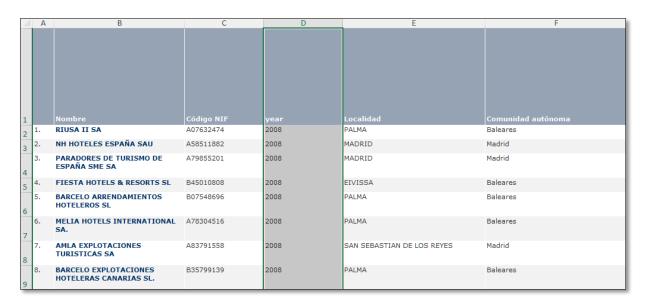
"Estrategia de búsqueda", que indica los filtros que se han usado para delimitar las empresas a analizar.

"Resultados", que recoge los datos contables correspondientes a cada empresa para ese año (datos que han sido predefinidos previamente a partir del fichero de búsqueda).

Abrimos el fichero "Sabi_Export_2008_hoteles.xlsx" y en la hoja de resultados, creamos una columna llamada "year", a la derecha de la columna "Código CIF", y completamos esa columna hasta la última fila de datos copiando y pegando "2008". Antes de hacer la adición, la tabla está así:



Tras la adición de la columna, la tabla queda así:

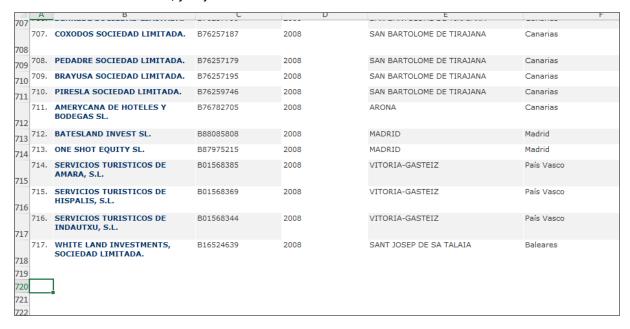


Este proceso se repetirá para todos los años. Si se trata de los datos de 2020, por ejemplo, el fichero de búsqueda será "Lista Medium BAM 2020.list", el de salida "Sabi_Export_2020_hoteles.xlsx", y la columna añadida tendrá como dato "2020".

Paso 1. Consolidación

Creamos una copia del fichero "Sabi_Export_2008_hoteles.xlsx" y la renombramos como "Sabi_Export_2008_2023_hoteles_paso_01.xlsx".

Abrimos el fichero, vamos a la hoja resultados y nos desplazamos hasta la última fila con datos, avanzamos dos filas más, y dejamos ubicado el cursor en la columna A.



Abrimos el fichero "Sabi_Export_2009_hoteles.xlsx" y marcamos copiar de la hoja de resultados todas las filas que tengan datos, incluyendo el encabezado de partidas. IMPORTANTE: NO COPIAMOS LA HOJA COMPLETA SOLO LAS FILAS CON DATOS.





A continuación, vamos al fichero "Sabi_Export_2008_2023_hoteles_paso 1.xlsx" y pegamos el contenido en la columna A, a partir de la fila que habíamos marcado.



Repetimos el proceso con todos los ficheros anuales hasta introducir todos los años.

Guardamos el fichero tras concluir la tarea.

Paso 2. Formateo del fichero consolidado

Creamos una copia del fichero "Sabi_Export_2008_2023_hoteles_paso_01.xlsx" y la renombramos como "Sabi_Export_2008_2023_hoteles_paso_02.xlsx".

Abrimos el fichero

- a) Seleccionamos toda la hoja de resultados y definimos que el color de letra sea negro y las celdas sin color (sin relleno).
- b) Borramos las filas en blanco entre cada conjunto de datos anuales y todos los encabezados de partida de todos los años EXCEPTO el de la fila 1.

Antes de la eliminación:

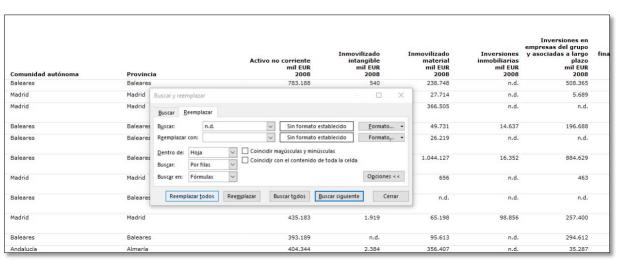


Después de la eliminación:

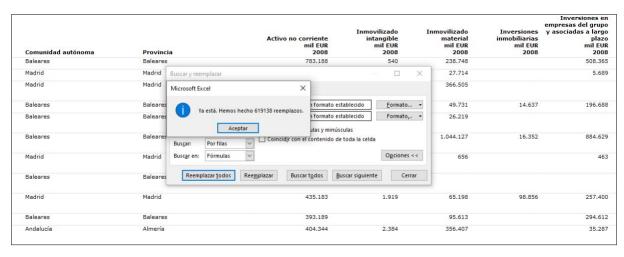
7189							
7190	16.	SERVICIOS TURISTICOS DE INDAUTXU, S.L.	B01568344	2017	VITORIA-GASTEIZ	País Vasco	Alava
7191	17.	WHITE LAND INVESTMENTS, SOCIEDAD LIMITADA.	B16524639	2017	SANT JOSEP DE SA TALAIA	Baleares	Baleares
7192		RIUSA II SA	A07632474	2018	PALMA	Baleares	Baleares
7193		NH HOTELES ESPAÑA SAU	A58511882	2018	MADRID	Madrid	Madrid
7194		PARADORES DE TURISMO DE ESPAÑA SME SA	A79855201	2018	MADRID	Madrid	Madrid
7195		FIESTA HOTELS & RESORTS SL	B45010808	2018	EIVISSA	Baleares	Baleares
7196	i.	BARCELO ARRENDAMIENTOS HOTELEROS SL	B07548696	2018	PALMA	Baleares	Baleares
6	i.	MELIA HOTELS INTERNATIONAL	A78304516	2018	PALMA	Baleares	Baleares

c) Dejamos en blanco todas las casillas con la referencia "n.d."

Antes del cambio:



Después de los cambios:

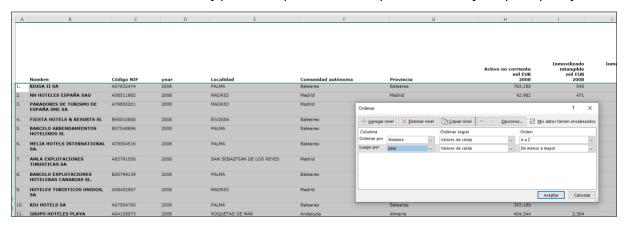


Guardamos el fichero tras concluir la tarea.

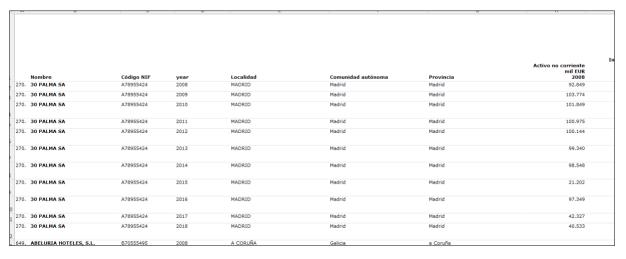
Paso 3. Agrupación de datos por empresas

Creamos una copia del fichero "Sabi_Export_2008_2023_hoteles_paso_02.xlsx" y la renombramos como "Sabi_Export_2008_2023_hoteles_paso_03.xlsx".

Seleccionamos todos los datos y pedimos que se ordenen por "Nombre" y después por "year"

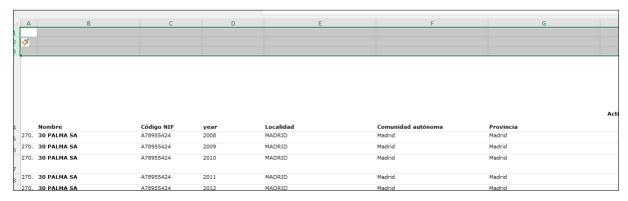


Los datos quedarían así (en este ejemplo se está trabajando con ficheros de datos que abarcan desde 2008 hasta 2018):

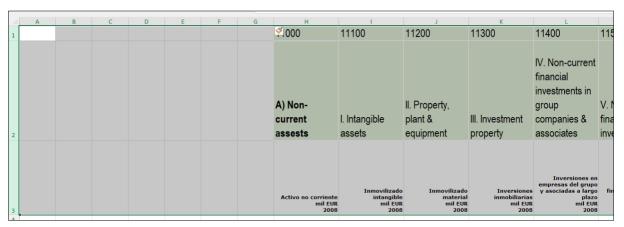


Ya tenemos los datos preparados. Al objeto de poder identificar a que tipo de variables se vinculan en el modelo de trabajo, podemos hacer lo siguiente:

Insertamos al principio de la hoja de datos tres filas en blanco:



Vamos al fichero denominado "0_Plantilla_encabezados_estandarizados.xlsx" y copiamos las tres filas con datos que tiene al principio:



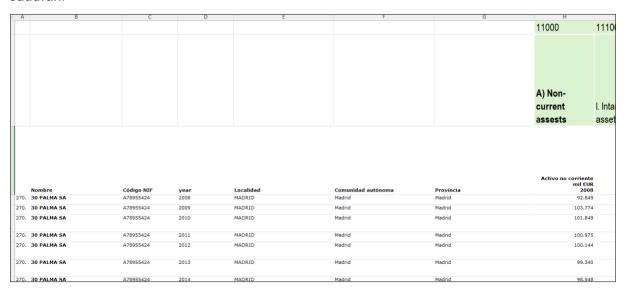
Y las pegamos al principio de la hoja de trabajo en A1. Así queda al principio de la hoja:



Y así al final de las columnas de datos:

DP	DQ	DR	DS	DT	DU	DV	DW	DX	DY	DZ
70	59200	50080	50090	50100	50110	50120	50130	59300	59400	52013
i	directly in equity		IX. Cash flow	X. Grants, donations & bequests		XII. Conversion differences	XIII. Tax effect	statement (VI+VII+VIII+IX	recognised income & expense	(-) Dividends
Efecto impositivo mil EUR 2008	Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII) mil EUR 2008	Por valoración de instrumentos financieros mil EUR 2008	Por coberturas de flujos de efectivo mil EUR 2008	Subvenciones, donaciones y legados recibidos mil EUR 2008	Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta mil EUR 2008	conversión	Efecto impositivo mil EUR		Total de ingresos y gastos reconocidos (A + B + C) mil EUR	dividendos/Total mil EUR
Efecto impositivo mil EUR 2008	Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI-VII) mil EUR 2008	Por valoración de instrumentos financieros mil EUR 2008	Por coberturas de flujos de efectivo mil EUR 2008	Subvenciones, donaciones y legados recibidos mil EUR 2008	Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta mil EUR 2008	Diferencias de conversión mil EUR 2008	Efecto impositivo mil EUR		Total de ingresos y gastos reconocidos (A + B + C) mil EUR	dividendos/Total mil EUR
									73	
									-374	

Las filas tercera y cuarta aparecen repetidas para comprobar que coincide la plantilla de datos con los generados en la búsqueda de datos. Se puede eliminar una de ellas tras comprobar que cuadran.

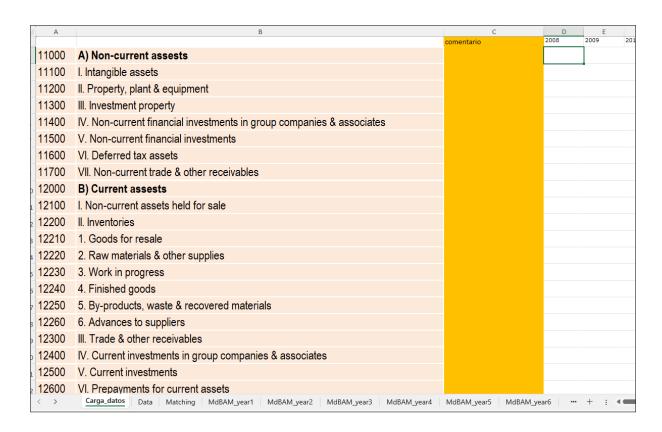


Los datos ya están agrupados por empresas y preparados para ser copiados (un lote de datos por empresa) a la plantilla BAM.

Paso 4. Traspaso a la plantilla BAM

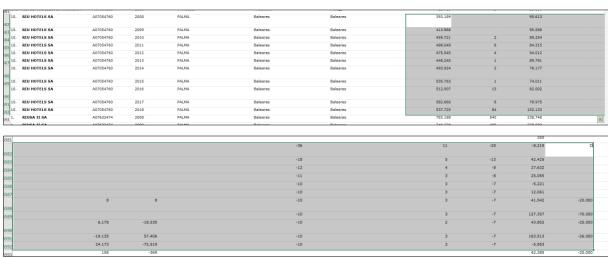
Si se va a trabajar con las plantillas BAM se recomienda crear un fichero para cada empresa con el siguiente formato: "BAM_Código CIF.xlsx". Para ello, creamos una copia del fichero "1_ Medium_BAM_plantilla_10_años_copia.xlsx" y lo redenominamos, por ejemplo, como "BAM_A07054760 (RIU HOTELS SA)". Nótese que esta plantilla solo sirve para crear matrices por un periodo total de 10 años. Si se quisiera incluir más años de una sola vez, habría que rediseñar la plantilla.

A continuación, vamos a la hoja "Carga_datos" y ponemos el cursor en la casilla D2

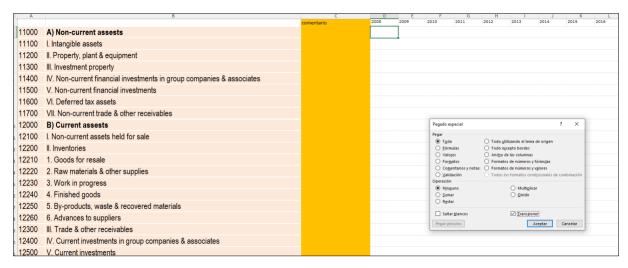


Con la página abierta, ahora vamos al fichero "Sabi_Export_2008_2023_hoteles_paso_03.xlsx" y buscamos la empresa RIU HOTELS SA.

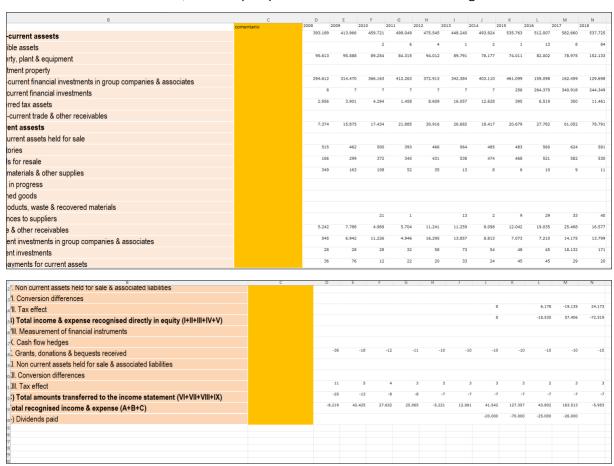
A continuación, marcamos todos los datos contables asociados a RIU HOTELS SA para los años objeto de estudio, desde la columna H, hasta llegar a la última (la columna DZ) y marcamos copiar:



A continuación, vamos al fichero "BAM_A07054760 (RIU HOTELS SA).xlxs" y situamos el cursor en la casilla D2 y seleccionamos Pegar y **TRANSPONER** ¡¡¡MUY IMPORTANTE!!!



Si lo hemos hecho todo bien, tendría que quedar la tabla con los datos cargados como se indica:



Y ahora, si vamos viendo las diferentes hojas de trabajo que ofrece la plantilla BAM, observaremos las matrices ("MdBAM_year1", "MDBAM_year2", etc.), así como la comprobación de cuadres ("Matching"). Asimismo, en la hoja "Data" podemos ver cómo se hace la transformación de los datos contables registrados en la hoja "Carga_datos" en datos imputables a las matrices.