

Estado de Resultados y Presupuesto Mensual

Esta plantilla compara, mes a mes, lo que usted planificó (presupuesto) con lo que realmente pasó (real) en ingresos, costos y gastos. También muestra la utilidad o pérdida del negocio en el año.

Las hojas del archivo

Hoja	Qué hace (además, la hoja Instrucciones explica los pasos y los colores)
Datos	Donde usted escribe: datos generales, el bloque PRESUPUESTO (opcional) y el bloque REAL, con una columna por mes.
Resultados	Acumulado del año, comparación con el presupuesto, tabla mes a mes, su mejor y su peor mes, y la gráfica de utilidad mensual.

Cómo llenarla, paso a paso

- 1 Datos generales.** En la hoja Datos, escriba el año y el último mes con información real (1 = enero ... 12 = diciembre).
- 2 ¿Tiene presupuesto?** Elija en la lista «Solo datos reales» o «Presupuesto y real». Si elige solo reales, llene solo el bloque REAL.
- 3 Presupuesto (opcional).** En el bloque PRESUPUESTO, escriba lo que espera vender y gastar cada mes.
- 4 Real.** En el bloque REAL, escriba cada mes lo que realmente vendió y gastó, según su libro de ventas, su banco o su sistema.
- 5 Lo que me pagué yo.** Anote lo que usted saca del negocio para sí. No es nómina ni gasto: la plantilla lo resta al final.
- 6 Revise Resultados.** Mire el acumulado, cada diferencia contra el presupuesto, su mejor y su peor mes, y la gráfica.

Cómo reconocer las celdas

Entrada · fondo marfil	Cálculo · fondo blanco	Resultado · azul pizarra
Aquí escribe usted. Son las únicas celdas que se pueden seleccionar.	Fórmulas automáticas, protegidas para que no se borren.	Los números principales que debe mirar.

Antes de empezar

El archivo con la palabra **EJEMPLO** trae un negocio ficticio ya lleno; para sus números, use el archivo sin esa palabra. Hechas para Excel 2016 o posterior. Pueden abrirse en Google Sheets; algunas funciones y formatos pueden comportarse diferente. La utilidad que muestra la plantilla es antes de contribuciones sobre ingresos.

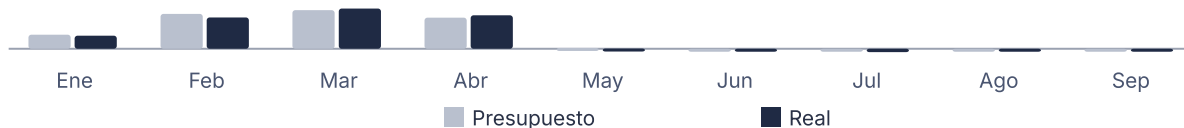


Leer el acumulado y la comparación

EJEMPLO: números ficticios. Datos reales de enero a septiembre.

Acumulado de enero a Septiembre	Presupuesto	Real	Diferencia	Resultado
Total de ingresos	\$99,900	\$98,780	-\$1,120	Desfavorable
Costo de mercancía y materiales	\$4,000	\$3,960	-\$40	Favorable
Utilidad bruta	\$95,900	\$94,820	-\$1,080	Desfavorable
Total de gastos de operación	\$44,730	\$45,060	\$330	Desfavorable
Utilidad (pérdida) neta	\$51,170	\$49,760	-\$1,410	Desfavorable
Lo que me pagué yo	\$27,000	\$28,000	\$1,000	Desfavorable
Queda en el negocio	\$24,170	\$21,760	-\$2,410	Desfavorable

UTILIDAD MENSUAL: PRESUPUESTO VS. REAL



Cómo leerlo

? **Favorable** = más ingresos o menos gastos que lo presupuestado. **Desfavorable** = lo contrario.

? «Queda en el negocio» = utilidad neta – lo que me pagué yo: $\$49,760 - \$28,000 = \$21,760$.

Errores comunes

✗ **Anotar sus retiros como nómina:** van en «Lo que me pagué yo».

✗ **No cambiar el último mes con datos reales:** el acumulado llega hasta ese mes.

Para entender mejor estos números, vea también nuestra «Guía: cuánto ganó, qué tiene y qué debe su negocio», gratuita.

Más plantillas gratuitas: axisadvisorypr.com/recursos

Divulgaciones

Esta guía es educativa. No constituye asesoría contributiva, legal, financiera ni de inversión. Es información general, no asesoría para su caso particular. Los resultados de la plantilla dependen de los números y supuestos que usted entra, y usted es responsable de ellos; si no está seguro, consulte a un profesional de contabilidad o impuestos. Los ejemplos usan números ficticios. AXIS Independent Advisory no garantiza resultados ni asume responsabilidad por decisiones tomadas con esta guía o la plantilla. La información puede cambiar. © 2026 AXIS Independent Advisory.