

MANUFACTURERA *ESCAPE* PE, S.A. DE C.V.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Activo

Circulante:

Caja	5,000.00
Bancos	3,902,553.14
Documentos y cuentas por cobrar	365,700.00
Clientes	8,095,413.45
Deudores diversos	495,180.56
IVA por acreditar	2,744,345.00
Anticipos a proveedores	295,642.00
Inventarios	4,661,012.69
Total circulante	20,564,846.84

Inmuebles propiedades y equipo:

Terreno	6,000,000.00
Propiedades y equipo	9,881,554.18
Depreciación acumulada	-6,076,555.25
Total propiedades y equipo	9,804,998.93

Otros activos:

Inversiones en acciones	8,000,000.00
Depósitos en garantía	2,409,218.12
Impuestos a favor	1,474,131.58
Otros activos	11,883,349.70

Total de activo	42,253,195.47
------------------------	----------------------

Pasivo

Corto plazo:

Proveedores	2,008,606.88
Acreedores diversos	1,077,568.27
Anticipos de clientes	2,000,000.00
Impuestos por pagar	584,286.48
PTU por pagar	3,193,176.44
ISR por pagar	8,690,237.97
Documentos por pagar	150,000.00
Suma el pasivo	17,703,876.05

capital contable:

Capital social	4,660,000.00
Aport. Para futuros aumentos de capit.	2,000,000.00
Reserva legal	477,462.91
Resultados de ejercicios anteriores	692,467.51
Resultado del ejercicio	16,719,389.00
Suma el capital	24,549,319.42

Total de pasivo y capital	42,253,195.47
----------------------------------	----------------------

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Ingresos propios		160,013,646.86
Devoluciones y rebajas sobre ventas		-1,481,480.00
Ingresos netos		158,532,166.86
Costo de ventas		125,681,746.94
Utilidad bruta		32,850,419.91
Gastos de operación		3,598,094.46
Utilidad de operación		29,252,325.45
Costo integral de financiamiento		125,516.40
Gastos financieros	-315,469.84	
Pérdida cambiaria	-688,695.67	-1,004,165.51
Productos financieros	349,673.64	
Ganancia cambiaria	780,008.26	1,129,681.91
Utilidad financiera		29,377,841.85
Otros gastos		-99,062.50
Otros productos		110,000.00
Utilidad antes de ISR y PTU		29,388,779.35
Impuesto sobre la renta	9,476,213.90	
Reparto de utilidades a trabajadores	3,193,176.44	12,669,390.35
Utilidad neta		16,719,389.00

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE.



DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	4,065,169.04
MAS: COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	91,932,243.52
MENOS: INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	1,530,304.87
MATERIA PRIMA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION	94,467,107.69
MAS: MANO DE OBRA	1,786,325.70
MAS: GASTOS DE FABRICACION	3,066,488.14
COSTO DE PRODUCCION	99,319,921.53
MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO	1,645,238.00
MAS: COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO	12,863,497.00
MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO	1,546,635.00
COSTO DE PRODUCCION TERMINADA	112,282,021.53
MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION TERMINADA	218,483.82
MAS: COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	14,765,314.41
MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION TERMINADA	1,584,072.82
COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE	125,681,746.94
MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	0.00
COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO	125,681,746.94
MENOS:	
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA AL 31-XII-2004 (SI NO EJERCIO LA OPCION)	0.00
COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES	0.00
MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE	0.00
GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES	67,425.00
DEPRECIACION CONTABLE DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS	347,155.42
MAS:	
DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS	505,617.51
COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE	125,772,784.04

	INVENTARIO INICIAL	5,928,890.86
mas:	COMPRAS	119,561,054.93
menos:	INVENTARIO FINAL	4,661,012.69
igual:	COSTO DE LAS MERCANCIAS	120,828,933.10
mas:	MANO DE OBRA	1,786,325.70
mas:	GASTOS DE FABRICACIÓN	3,066,488.14
igual:	COSTO DE VENTAS	125,681,746.94

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

DETERMINACIÓN DEL INVENTARIO ACUMULABLE



Datos:

Concepto		Inventario acumulable Inicial
	Inventario base al 31-12-2004	5,928,890.86
Menos:	Inventario Obsoleto	102,625.00
	Inventario base al 31-12-2004	5,826,265.86
Menos:	Inventario 1986	1,269,050.00
Menos:	Perdidas fiscales	524,580.60
Menos:	Exceso inventario 2004/2003	0.00
Igual:	Inventario acumulable	4,032,635.26
Porcentaje de acumulación		7.00%
Inventario acumulable en el ejercicio		282,284.47
Número de meses		12.00
Doceava parte acumulable a la utilidad fiscal de pagos provisionales		23,523.71

2005	12.00%	483,916.23
2006	11.50%	463,753.06
2007	11.00%	443,589.88
2008	10.00%	403,263.53
2009	9.00%	362,937.17
2010	8.33%	335,918.52
2011	8.33%	335,918.52
2012	8.00%	322,610.82
2013	7.00%	282,284.47
2014	6.00%	241,958.12
2015	5.00%	201,631.76
2016	3.84%	154,853.19
		4,032,635.26

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

NIVEL DE INVENTARIOS PARA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 CALCULO NORMAL



	Concepto	Importe	
	Inventario base al 31-12-2004	5,826,265.86	
Menos:	Reducción del inventario base	1,165,253.17	20%
Igual:	Inventario reducido al 31-12-2013	4,661,012.69	

Numeral 1:

	Determinación de la acumulación pendiente		
	Inventario reducido	4,661,012.69	
Entre:	Entre Inventario base	5,826,265.86	80%
	Inventario acumulable	4,032,635.26	
Por:	Proporción del inventario reducido	0.80	
Igual:	Resultado	3,226,108.21	
Por:	Porcentaje pendiente de acumulación	14.84%	
Igual:	Ingreso por acumular en 2014 a 2016	478,754.46	

Numeral 2:

	Acumulación para 2013	
	Inventario acumulable	4,032,635.26
Menos:	Resultado Numeral 1	478,754.46
Menos:	Acumulación 2005	483,916.23
	Acumulación 2006	463,753.06
	Acumulación 2007	443,589.88
	Acumulación 2008	403,263.53
	Acumulación 2009	362,937.17
	Acumulación 2010	335,918.52
	Acumulación 2011	335,918.52
	Acumulación 2012	322,610.82
Igual:	Acumulación 2013	401,973.08
	Acumulacion normal	282,284.47
	Acumulacion adicional	119,688.61

Comprobación:

	Acumulación en 2005	483,916.23
Mas:	Acumulación en 2006	463,753.06
	Acumulación en 2007	443,589.88
	Acumulación en 2008	403,263.53
	Acumulación en 2009	362,937.17
	Acumulación en 2010	335,918.52
	Acumulación en 2011	335,918.52
	Acumulación en 2012	322,610.82
	Acumulación en 2013	401,973.08
Mas:	Acumulación en 2014 a 2016	478,754.46
Igual:	Acumulación total	4,032,635.26

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

INGRESOS 2013 PERCIBIDOS

MES	VENTAS NACIONALES	VENTAS EXPORTACIÓN DLL.	TOTAL DE VENTAS	GANANCIA CAMBIARIA	INTERESES DEVENGADOS A FAVOR POR VENTAS A CREDITO	OTROS PROD. (VTA. DE ACT. FIJO.)	TOTAL DE INGRESOS FACTURADOS
ENE	2,853,330.00	3,319,744.61	6,173,074.61	0.00	29,193.47		6,202,268.08
FEB	3,126,661.00	3,506,303.17	6,632,964.17	75,812.86	28,991.20		6,737,768.23
MAR	4,689,991.00	2,822,825.85	7,512,816.85	0.00	27,695.48		7,540,512.33
ABR	6,255,199.00	3,621,142.75	9,876,341.75	52,330.16	45,488.31		9,974,160.22
MAY	7,818,529.00	4,125,262.78	11,943,791.78	141,235.41	44,111.35		12,129,138.54
JUN	9,381,860.00	4,966,245.86	14,348,105.86	0.00	21,057.90	95,000.00	14,464,163.76
JUL	11,947,067.00	3,862,638.14	15,809,705.14	147,570.95	19,321.22		15,976,597.31
AGO	12,510,398.00	3,422,920.30	15,933,318.30	120,643.40	15,935.58		16,069,897.28
SEP	13,073,729.00	4,191,096.55	17,264,825.55	0.00	28,967.75	15,000.00	17,308,793.30
OCT	13,638,936.00	3,680,828.46	17,319,764.46	66,310.31	27,547.43		17,413,622.20
NOV	14,202,267.00	4,223,039.48	18,425,306.48	61,772.17	40,371.13		18,527,449.78
DIC	14,767,471.00	4,006,160.91	18,773,631.91	114,333.01	20,992.82		18,908,957.74
TOTAL	114,265,438.00	45,748,208.86	160,013,646.86	780,008.26	349,673.64	110,000.00	161,253,328.76

INGRESOS 2013 COBRADOS

MES	VENTAS NACIONALES	VENTAS EXPORTACIÓN DLL.	TOTAL DE VENTAS	INTERESES DEVENGADOS A FAVOR POR VENTAS A CREDITO	OTROS PROD. (VTA. DE ACT. FIJO.)	TOTAL DE INGRESOS COBRADOS
ENE	2,710,663.50	3,154,986.00	5,865,649.50	29,193.47	0.00	5,894,842.97
FEB	2,970,327.95	3,328,779.31	6,299,107.26	28,991.20	0.00	6,328,098.46
MAR	4,455,491.45	3,464,967.11	7,920,458.56	27,695.48	0.00	7,948,154.04
ABR	5,942,439.05	2,743,215.08	8,685,654.13	45,488.31	0.00	8,731,142.44
MAY	7,427,602.55	3,868,136.54	11,295,739.09	44,111.35	0.00	11,339,850.44
JUN	8,912,767.00	4,269,344.95	13,182,111.95	21,057.90	95,000.00	13,298,169.85
JUL	11,349,713.65	4,677,587.75	16,027,301.40	19,321.22	0.00	16,046,622.62
AGO	11,884,878.10	3,903,697.77	15,788,575.87	15,935.58	0.00	15,804,511.45
SEP	12,420,042.55	3,290,965.86	15,711,008.41	28,967.75	15,000.00	15,754,976.16
OCT	12,956,989.20	3,887,271.88	16,844,261.08	27,547.43	0.00	16,871,808.51
NOV	13,492,153.65	3,503,862.58	16,996,016.23	40,371.13	0.00	17,036,387.36
DIC	12,474,711.01	3,928,319.74	16,403,030.75	20,992.82	0.00	16,424,023.57
TOTAL	106,997,779.66	44,021,134.57	151,018,914.23	349,673.64	110,000.00	151,478,587.87

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

GANANCIA Y PÉRDIDA CAMBIARIA DE 2013

FECHA DE VENTA	VALOR EN DLLS.	T.C BM. FECHA DE VTA.	VALOR EN M.N. A LA FECHA DE LA VENTA	T.C BM. FIN DE CADA MES	FIN DE MES VALOR M.N.	DIFERENCIAS EN CAMBIOS		FECHA DE COBRO	T.C. REAL FECHA DE COBRO	IMPORTE EN M.N.	DIFERENCIA EN CAMBIOS	
						GANANCIA	PÉRDIDA				GANANCIA	PÉRDIDA
11/ene/13	260,366.00	12.7503	3,319,744.61	12.7134	3,310,137.10	0.00	9,607.51	22/feb/13	12.8245	3,339,063.77	28,926.66	0.00
17/feb/13	276,126.00	12.6982	3,506,303.17	12.8680	3,553,189.37	46,886.19	0.00	22/mar/13	12.6398	3,490,177.41	0.00	63,011.95
13/mar/13	225,271.00	12.5308	2,822,825.85	12.3546	2,783,133.10	0.00	39,692.75	25/abr/13	12.5543	2,828,119.72	44,986.62	0.00
11/abr/13	298,518.00	12.1304	3,621,142.75	12.1550	3,628,486.29	7,343.54	0.00	23/may/13	12.1745	3,634,307.39	5,821.10	0.00
17/may/13	337,271.00	12.2313	4,125,262.78	12.6328	4,260,677.09	135,414.31	0.00	25/jun/13	12.2536	4,132,783.93	0.00	127,893.16
25/jun/13	370,502.00	13.4041	4,966,245.86	13.0235	4,825,232.80	0.00	141,013.06	30/jul/13	13.4218	4,972,803.74	147,570.95	0.00
15/jul/13	300,363.00	12.8599	3,862,638.14	12.7321	3,824,251.75	0.00	38,386.39	27/ago/13	12.8674	3,864,890.87	40,639.11	0.00
22/ago/13	263,172.00	13.0064	3,422,920.30	13.3104	3,502,924.59	80,004.29	0.00	27/sep/13	12.9578	3,410,130.14	0.00	92,794.45
10/sep/13	316,517.00	13.2413	4,191,096.55	13.0119	4,118,487.55	0.00	72,609.00	25/oct/13	13.2214	4,184,797.86	66,310.31	0.00
14/oct/13	281,166.00	13.0913	3,680,828.46	12.8903	3,624,314.09	0.00	56,514.37	27/nov/13	13.1100	3,686,086.26	61,772.17	0.00
13/nov/13	319,168.00	13.2314	4,223,039.48	13.0836	4,175,866.44	0.00	47,173.03	22/dic/13	13.2317	4,223,135.23	47,268.78	0.00
11/dic/13	311,492.00	12.8612	4,006,160.91	13.0765	4,073,225.14	67,064.23	0.00	24/ene/14	12.8598	4,005,724.82	0.00	67,500.32
TOTALES	3,559,932.00		45,748,208.86		45,679,925.31	336,712.56	404,996.10			45,772,021.14	443,295.71	351,199.88

RESUMEN		
MES-2013	FLUCTUACIÓN CAMBIARIA	
	GANANCIA	PÉRDIDA
enero	0.00	9,607.51
febrero	75,812.86	0.00
marzo	0.00	102,704.70
abril	52,330.16	0.00
mayo	141,235.41	0.00
junio	0.00	268,906.22
julio	147,570.95	38,386.39
agosto	120,643.40	0.00
septiembre	0.00	165,403.45
octubre	66,310.31	56,514.37
noviembre	61,772.17	47,173.03
diciembre	114,333.01	0.00
TOTALES	780,008.26	688,695.67

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.



ANÁLISIS DE GASTOS DE OPERACIÓN

CONCEPTO	CONTABLE	ISR
Sueldos	1,190,883.80	1,190,883.80
Bonos y premios	99,908.82	99,908.82
Prima vacacional	27,964.23	27,964.23
Aguinaldo	48,940.43	48,940.43
Fondo de ahorro	38,375.06	38,375.06
Ayuda de despensa	118,401.60	118,401.60
Honorarios personas físicas	186,116.00	167,479.00
Honorarios a sociedades mercantiles	222,000.00	222,000.00
IMSS	170,058.31	170,058.31
Aport.SAR, INFONAVIT Y JUB. POR VEJEZ	109,416.00	109,416.00
2.5% sobre nóminas	34,192.00	34,192.00
Depreciación	395,583.33	509,501.48
Luz	103,343.28	103,343.28
Mantenimiento	35,555.20	35,555.20
Comisiones	50,000.00	50,000.00
Papelería y útiles de oficina	28,350.00	28,350.00
Pólizas de seguros	31,328.40	31,328.40
Cuotas y suscripciones	7,500.00	7,500.00
Combustible y lubricantes	224,467.53	224,467.53
Teléfonos	143,860.00	143,860.00
Fletes a personas físicas	35,090.00	25,090.00
Honorarios asimilables	2,583.60	2,583.60
Arrendamiento de locales a P.M.	92,000.00	92,000.00
Regalias pagadas a partes relacionadas	45,950.80	45,950.80
Viáticos	51,276.28	51,276.28
Publicidad	19,412.16	19,412.16
Transportes locales	2,985.75	2,985.75
Recargos (2.5 sobre nóminas)	35,805.31	35,805.31
Uniformes	1,796.56	1,796.56
No deducibles *	44,950.00	
TOTALES	3,598,094.46	3,638,425.61

No deducibles *	
Que no reúnen requisitos fiscales	15,874.00
Consumos en bares (art. 32 fracc. XX)	29,076.00
	44,950.00

ANALISIS DE GASTOS DE OPERACION PAGADO POR MES PARA EFECTOS DE IETU.

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRT	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Sueldos	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	99,240.32	1,190,883.80
Bonos y premios	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	8,325.74	99,908.82
Prima vacacional	0.00	0.00	0.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00	7,450.00	0.00	0.00	0.00	13,114.23	27,964.23
Aguinaldo	0.00	0.00	0.00	2,800.00	0.00	0.00	0.00	3,250.00	0.00	0.00	0.00	42,890.43	48,940.43
Fondo de ahorro	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	3,197.92	38,375.06
Ayuda de despensa	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	9,866.80	118,401.60
Honorarios personas físicas	12,000.00	10,000.00	14,500.00	22,300.00	16,870.00	9,634.00	12,875.00	11,000.00	12,500.00	13,000.00	15,000.00	17,800.00	167,479.00
Honorarios a sociedades mercantiles	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	222,000.00
IMSS		14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	14,171.53	155,886.78
Aport.SAR, INFONAVIT Y JUB. POR VEJEZ			18,236.00		18,236.00		18,236.00		18,236.00		18,236.00		91,180.00
2.5% sobre nóminas		2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	2,849.33	31,342.67
Depreciación	32,322.91	32,322.91	32,322.91	32,322.91	33,625.00	33,625.00	31,437.50	31,437.50	31,437.50	37,548.62	37,548.62	37,548.62	403,500.00
Luz	7,400.00	7,560.00	8,050.00	8,275.00	8,314.00	8,520.00	8,610.00	8,615.00	8,784.00	8,763.00	7,014.00	13,438.28	103,343.28
Mantenimiento	3,000.00	4,000.00	1,500.00	2,750.00	3,480.00	2,790.00	1,875.00	2,436.00	3,210.00	4,815.00	2,500.00	3,199.20	35,555.20
Comisiones	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	4,166.67	50,000.00
Papelería y útiles de oficina	2,000.00	2,000.00	2,500.00	3,000.00	2,800.00	1,974.00	2,640.00	1,800.00	1,750.00	1,950.00	1,400.00	4,536.00	28,350.00
Pólizas de seguros	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	2,610.70	31,328.40
Cuotas y suscripciones	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	625.00	7,500.00
Combustible y lubricantes	20,000.00	18,000.00	19,000.00	22,000.00	19,000.00	19,500.00	20,000.00	21,500.00	17,400.00	15,800.00	17,000.00	15,267.53	224,467.53
Teléfonos	11,500.00	12,000.00	12,200.00	12,150.00	12,220.00	11,820.00	11,975.00	12,600.00	11,642.00	12,300.00	12,150.00	11,303.00	143,860.00
Fletes a personas físicas	0.00	0.00	0.00	10,500.00	0.00	0.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,190.00	25,090.00
Honorarios asimilables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,583.60	2,583.60
Arrendamiento de locales a P.M.	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	7,666.67	92,000.00
Regalias pagadas a partes relacionadas	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	12,950.80	45,950.80
Viáticos	4,000.00	4,500.00	4,000.00	4,000.00	4,250.00	5,000.00	5,150.00	3,800.00	2,500.00	6,000.00	1,500.00	6,576.28	51,276.28
Publicidad	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	1,617.68	19,412.16
Transportes locales	200.00	210.00	250.00	240.00	200.00	180.00	215.00	200.00	245.00	230.00	190.00	625.75	2,985.75
Recargos (2.5 sobre nóminas)	0.00	0.00	0.00	0.00	15,800.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	17,005.31	35,805.31
Uniformes	1,120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.56	1,796.56
No deducibles *	2,500.00	3,000.00	2,550.00	3,875.00	6,450.00	1,500.00	1,200.00	4,500.00	2,350.00	1,000.00	800.00	15,225.00	44,950.00
TOTALES	254,860.40	269,431.26	290,947.26	307,451.26	317,083.35	270,881.35	297,451.85	287,426.85	285,892.85	277,244.97	289,176.97	394,268.94	3,542,117.27
DEDUCCIONES IETU	96,406.71	96,306.05	100,036.05	123,251.05	120,970.05	97,954.05	108,776.05	102,987.05	96,067.05	100,894.05	94,790.05	137,737.56	1,276,175.74

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.



ANÁLISIS DE GASTOS DE FABRICACION

CONCEPTO	CONTABLE	ISR
Mano de obra	1,786,325.70	1,786,325.70
Bonos y premios	149,863.24	149,863.24
Prima vacacional	41,946.34	41,946.34
Aguinaldo	73,410.65	73,410.65
Fondo de ahorro	57,562.60	57,562.60
Ayuda de despesa	177,602.40	177,602.40
Honorarios personas físicas	279,174.00	259,174.00
Honorarios a sociedades mercantiles	333,000.00	333,000.00
IMSS	255,087.46	255,087.46
Aport.SAR, INFONAVIT Y JUB. POR VEJEZ	164,124.00	164,124.00
2.5% sobre nóminas	51,289.00	51,289.00
Depreciación	347,155.42	505,617.51
Luz	155,014.92	155,014.92
Mantenimiento	53,332.80	53,332.80
Gastos indirectos	453,147.49	453,147.49
Pólizas de seguros	46,992.60	46,992.60
Teléfonos	215,790.00	215,790.00
Otros impuestos y derechos	3,875.40	3,875.40
Arrendamiento de locales a P.M.	138,000.00	138,000.00
Uniformes	2,694.84	2,694.84
No deducibles (CONSUMOS EN BARES)	67,425.00	
TOTALES	4,852,813.84	4,923,850.94

ANÁLISIS DE GASTOS DE FABRICACIÓN PAGADO POR MES PARA EFECTOS DE IETU.

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRTE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Mano de obra	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	148,860.48	1,786,325.70
Bonos y premios	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	12,488.60	149,863.24
Prima vacacional	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00	17,946.34	41,946.34
Aguinaldo	0.00	0.00	0.00	20,450.00	0.00	0.00	0.00	15,875.00	0.00	0.00	0.00	37,085.65	73,410.65
Fondo de ahorro	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	4,796.88	57,562.60
Ayuda de despesa	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	14,800.20	177,602.40
Honorarios personas físicas	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159,174.00	259,174.00
Honorarios a sociedades mercantiles	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	27,750.00	333,000.00
IMSS		21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	21,257.29	233,830.17
Aport.SAR, INFONAVIT Y JUB. POR VEJEZ			27,354.00		27,354.00		27,354.00		27,354.00		27,354.00		136,770.00
2.5% sobre nóminas		4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	4,274.08	47,014.92
Depreciación	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	28,929.62	347,155.42
Luz	12,500.00	13,000.00	12,800.00	1,600.00	12,450.00	12,375.00	14,000.00	13,100.00	12,800.00	13,400.00	15,000.00	21,989.92	155,014.92
Mantenimiento	4,500.00	3,200.00	3,550.00	3,600.00	3,450.00	5,000.00	5,150.00	4,400.00	4,250.00	3,890.00	4,875.00	4,467.80	50,332.80
Gastos indirectos	35,000.00	34,500.00	36,420.00	32,800.00	30,800.00	36,780.00	40,000.00	35,796.00	34,680.00	45,000.00	37,500.00	53,871.49	453,147.49
Pólizas de seguros	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	3,916.05	46,992.60
Teléfonos	15,000.00	14,865.00	18,000.00	15,780.00	17,400.00	16,980.00	14,874.00	18,200.00	18,450.00	16,795.00	17,420.00	16,430.00	200,194.00
Otros impuestos y derechos	300.00	320.00	150.00	300.00	156.00	142.00	200.00	300.00	420.00	180.00	300.00	1,107.40	3,875.40
Arrendamiento de locales a P.M.	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	138,000.00
Uniformes	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694.84	2,694.84
No deducibles (CONSUMOS EN BARES)	5,000.00	4,000.00	3,000.00	4,500.00	5,100.00	5,500.00	6,000.00	5,800.00	4,500.00	6,200.00	4,200.00	13,625.00	67,425.00
TOTALES	326,341.83	348,458.20	379,847.20	366,603.20	475,283.20	356,350.20	386,151.20	387,044.20	381,027.20	364,038.20	385,222.20	604,965.64	4,761,332.48
DEDUCCIONES IETU	111,466.05	113,325.13	118,360.13	101,520.13	211,696.13	119,717.13	121,664.13	119,236.13	118,040.13	126,705.13	122,535.13	305,175.58	2,036,596.38

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

REMUNERACIONES POR SERVICIOS PERSONALES SUBORDINADOS

Trabajadores									
Conceptos	1	2	3	4	5	6	7	8	Totales
Ingreso nominal anual	32,769.50	42,240.00	74,400.00	86,400.00	103,200.00	208,200.00	606,000.00	1,824,000.00	2,977,209.50
Prima vacacional	718.24	1,157.26	1,223.01	2,840.55	2,827.40	4,563.29	16,602.74	39,978.08	69,910.56
Aguinaldo	1,346.69	1,735.89	3,057.53	3,550.68	4,241.10	8,556.16	24,904.11	74,958.90	122,351.08
Bonos y premios	17,066.48	15,416.28	13,424.16	12,680.82	11,640.16	14,169.16	41,241.66	124,133.34	249,772.06
PTU	375.05	802.60	1,317.66	1,510.18	1,653.95	3,337.90	3,504.17	0.00	12,501.51
Fondo de ahorro	2,028.00	5,491.20	9,672.00	11,232.00	13,416.00	18,032.82	18,032.82	18,032.82	95,937.66
Ayuda para despesa	1,560.00	4,224.00	7,440.00	8,640.00	10,320.00	20,820.00	60,600.00	182,400.00	296,004.00
Totales	55,863.96	71,067.23	110,534.37	126,854.23	147,298.60	277,679.33	770,885.50	2,263,503.15	3,823,686.37

DEDUCCIONES POR SERVICIOS SUBORDINADOS QUE FUERON INGRESOS EXENTOS PARA LOS TRABAJADORES

Trabajadores									
Conceptos	1	2	3	4	5	6	7	8	Totales
Prima vacacional	718.24	971.40	971.40	971.40	971.40	971.40	971.40	971.40	7,518.04
Aguinaldo	1,346.69	1,735.89	1,942.80	1,942.80	1,942.80	1,942.80	1,942.80	1,942.80	14,739.38
Bonos y premios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PTU	375.05	802.60	971.40	971.40	971.40	971.40	971.40	0.00	6,034.65
Fondo de ahorro	2,028.00	5,491.20	9,672.00	11,232.00	13,416.00	18,032.82	18,032.82	18,032.82	95,937.66
Ayuda para despesa	1,560.00	4,224.00	7,440.00	8,640.00	10,320.00	20,820.00	60,600.00	182,400.00	296,004.00
Totales	6,027.98	13,225.09	20,997.60	23,757.60	27,621.60	42,738.42	82,518.42	203,347.02	420,233.73

Ingreso anual gravado 3,403,452.64

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN SALDO PROMEDIO DE LOS CREDITOS

MESES	BANCOS	CLIENTES	DEUDORES DIVERSOS (adeudo por act. Empresarial)	DOCUMENTOS POR COBRAR	SALDOS A FAVOR	TOTALES
enero	1,881,752.40	1,304,186.40	0.00	0.00	0.00	3,185,938.80
febrero	206,992.76	1,938,851.26	0.00	0.00	618,743.50	2,764,587.52
Marzo	212,638.02	1,097,140.53	0.00	0.00	936,267.67	2,246,046.22
Abril	2,763,504.80	1,450,844.29	0.00	50,500.00	1,731,081.71	5,995,930.80
Mayo	2,258,102.87	1,246,388.27	0.00	85,000.00	1,926,806.93	5,516,298.07
Junio	2,069,927.64	1,298,106.58	95,000.00	121,000.00	1,985,803.93	5,569,838.15
Julio	2,352,190.50	1,207,091.67	95,000.00	157,000.00	1,853,549.13	5,664,831.30
Agosto	2,164,015.26	1,913,558.38	95,000.00	150,750.00	1,798,252.34	6,121,575.98
Septiembre	2,201,650.31	1,009,563.92	113,000.00	150,750.00	1,722,470.56	5,197,434.79
Octubre	2,182,832.79	1,788,185.09	113,000.00	200,750.00	1,661,095.35	5,945,863.23
Noviembre	2,369,126.27	1,499,837.58	113,000.00	300,750.00	1,897,567.30	6,180,281.15
Diciembre	3,902,553.14	8,095,413.45	113,000.00	365,700.00	1,474,131.58	13,950,798.17
total	24,565,286.76	23,849,167.42	737,000.00	1,582,200.00	17,605,770.00	68,339,424.18
entre	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
igual	2,047,107.23	1,987,430.62	61,416.67	131,850.00	1,467,147.50	5,694,952.02

SALDO PROMEDIO DE LAS DEUDAS

MESES	PROVEEDORES	ACREEDORES DIVERSOS	IMPUESTOS POR PAGAR	FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	P.T.U	DOCUMENTOS POR PAGAR	TOTALES
enero	2,489,318.17	1,000,101.87	356,472.00	0.00	12,501.51	1,050,000.00	4,908,393.55
febrero	2,523,964.15	951,357.54	394,752.00	0.00	12,501.51	964,285.71	4,846,860.91
Marzo	2,231,321.31	899,676.69	465,387.00	0.00	12,501.51	750,000.00	4,358,886.51
Abril	2,097,684.20	1,595,321.80	502,144.00	0.00	12,501.51	366,129.03	4,573,780.54
Mayo	2,833,481.25	1,357,789.21	463,789.00	2,000,000.00		150,000.00	6,805,059.46
Junio	2,621,324.28	921,030.00	510,364.00	2,000,000.00		150,000.00	6,202,718.28
Julio	2,376,821.99	852,630.25	501,876.00	2,000,000.00		150,000.00	5,881,328.24
Agosto	2,152,121.25	769,985.55	543,891.00	2,000,000.00		150,000.00	5,615,997.80
Septiembre	2,396,450.55	987,654.32	486,784.00	2,000,000.00		150,000.00	6,020,888.87
Octubre	2,630,021.28	951,000.99	637,982.00	2,000,000.00		150,000.00	6,369,004.27
Noviembre	2,899,644.77	701,124.60	525,794.00	2,000,000.00		150,000.00	6,276,563.37
Diciembre	2,008,606.88	1,077,568.27	584,286.48	2,000,000.00		150,000.00	5,820,461.63
total	29,260,760.08	12,065,241.09	5,973,521.48	16,000,000.00	50,006.04	4,330,414.74	67,679,943.43
entre	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
igual	2,438,396.67	1,005,436.76	497,793.46	1,333,333.33	4,167.17	360,867.90	5,639,995.29

Saldo promedio anual de las deudas 5,639,995.29

Saldo promedio anual de los créditos 5,694,952.02

Excedente del saldo anual de los créditos 54,956.73

Factor de ajuste anual

INPC último mes del ejercicio de que se trate	Dic-2013	111.5080	0.0397
INPC último mes del ejercicio inmediato anterior	Dic-2012	107.2460	

Ajuste anual por inflación deducible 2,181.78

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

DEPRECIACIONES CONTABLES Y DEDUCCIONES FISCALES DE ACTIVOS FIJOS EN EL EJERCICIO

				SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012			SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013				INPC A LA FECHA DE			
FECHA DE COMPRA	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGINAL	% DE DEPRECIACIÓN	N° DE MESES DE UTILIZACIÓN A 2012	DEP. ACUMULADA	VALOR EN LIBROS	N° DE MESES DE UTILIZACIÓN A 2013	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR EN LIBROS	ADQUISICIÓN	ULTIMO MES DE LA 1a MITAD DEL PERIODO DE UTILIZACIÓN	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	DEDUCCIÓN ACTUALIZADA 2013
Edificio y construcciones														
	28/feb/01 Oficinas	3,200,000.00	0.05	142.00	1,893,333.33	1,306,666.67	12.00	160,000.00	2,053,333.33	1,146,666.67	64.6170	108.6450	1.6813	269,008.00
	18/jun/02 Nave industrial	4,500,000.00	0.05	126.00	2,362,500.00	2,137,500.00	12.00	225,000.00	2,587,500.00	1,912,500.00	68.9022	108.6450	1.5768	354,780.00
	Total	7,700,000.00			4,255,833.33	3,444,166.67		385,000.00	4,640,833.33	3,059,166.67				623,788.00
Equipo de transporte														
	30/jun/10 Trailer	750,000.00	0.25	30.00	468,750.00	281,250.00	12.00	187,500.00	656,250.00	93,750.00	96.8672	108.6450	1.1215	210,281.25
	31/mar/12 Sentra	105,000.00	0.25	9.00	19,687.50	85,312.50	6.00	13,125.00	32,812.50	72,187.50	0.0000	0.0000	0.0000	0.00
	15/abr/13 Pick up	125,000.00	0.25	0.00	0.00	0.00	8.00	20,833.33	20,833.33	104,166.67	109.0740	108.9180	1.0000	20,833.33
	Total	980,000.00			488,437.50	366,562.50		221,458.33	709,895.83	270,104.17				231,114.58
Equipo de oficina														
	20/oct/10 Oficina modular	85,000.00	0.10	26.00	18,416.67	66,583.33	12.00	8,500.00	26,916.67	58,083.33	98.4615	108.6450	1.1034	9,378.90
Equipo de cómputo														
	Computadora y equipo													
	18/jun/11 Compaq	25,000.00	0.30	18.00	11,250.00	13,750.00	9.00	5,625.00	16,875.00	8,125.00	0.0000	0.0000	0.0000	0.00
Maquinaria y equipo														
	31/may/08 Maquina	1,221,554.18	0.10	55.00	559,879.00	661,675.18	12.00	122,155.42	682,034.42	539,519.76	87.9852	108.6450	1.2348	150,837.51
Depreciación contable y deducción fiscal		10,011,554.18			5,333,816.50	4,552,737.68		742,738.75	6,076,555.25	3,934,998.93				1,015,118.99

MANUFACTURERA *ESCAPE* PE, S.A. DE C.V.

ENAJENACIÓN Y BAJA DE ACTIVO FIJO

FECHAS		DESCRIPCIÓN	MONTO PENDIENTE POR DEDUCIR	INPC A LA FECHA DE		FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	MONTO POR DEDUCIR ACTUALIZADO
ADQUISICIÓN	ENAJENACIÓN			ADQUISICIÓN	ÚLTIMO MES DE LA 1a MITAD DEL PERIODO DE UTILIZACIÓN		
31/mar/12	21/jun/13	Sentra	85,312.50	104.5560	109.0020	1.0425	88,938.28
18/jun/11	2/sep/13	Computadora y equipo Compaq	13,750.00	100.0410	109.0740	1.0902	14,990.25
			99,062.50				103,928.53

DETERMINACIÓN DE LA UTILIDAD O PÉRDIDA			
	EQUIPO DE TRANSPORTE	EQUIPO DE COMPUTO	TOTALES
Precio de enajenación	95,000.00	15,000.00	110,000.00
Valor por deducir o monto original de la inversión ajustados	88,938.28	14,990.25	103,928.53
Menos:			
Ganancia o pérdida en venta de activo fijo	6,061.72	9.75	6,071.47

MANUFACTURERA *ESCAPE* PE, S.A. DE C.V.

ACTUALIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO 2003, UTILIZADA PARA LA DETERMINACIÓN DEL INVENTARIO ACUMULABLE.

OPERACIÓN	CONCEPTO	ACTUALIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO	ACTUALIZACIÓN A LA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICARÁ
2003	Importe original de la pérdida fiscal	486,345.00	498,698.16
Por:	Factor de actualización al cierre del ejercicio	1.0254	1.0519
Igual:	Pérdida fiscal actualizada	498,698.16	524,580.60
Período:	Mes más reciente del período	INPC diciembre 2003	INPC diciembre 2004
Entre:	Mes más antiguo del período	INPC julio 2003	INPC diciembre 2003
Sustituyendo:	Mes más reciente del período	73.7837	77.6137
Entre:	Mes más antiguo del período	71.9515	73.7837
Igual:	Factor de actualización	1.0254	1.0519

ACTUALIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES AMORTIZADAS EN EL EJERCICIO

OPERACIÓN	CONCEPTO	ACTUALIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO	ACTUALIZACIÓN A LA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICARÁ
2010	Importe original de la pérdida fiscal	46,875.00	48,159.38
Por:	Factor de actualización al cierre del ejercicio	1.0274	1.0892
Igual:	Pérdida fiscal actualizada	48,159.38	52,455.19
Período:	Mes más reciente del período	INPC diciembre 2010	INPC junio 2013
Entre:	Mes más antiguo del período	INPC julio 2010	INPC diciembre 2010
Sustituyendo:	Mes más reciente del período	99.7421	108.6450
Entre:	Mes más antiguo del período	97.0775	99.7421
Igual:	Factor de actualización	1.0274	1.0892

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

PAGOS PROVISIONALES DE ISR 2013

	CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
	Ventas	6,173,074.61	6,632,964.17	7,512,816.85	9,876,341.75	11,943,791.78	14,348,105.86
Más:	Productos financieros	29,193.47	28,991.20	27,695.48	45,488.31	44,111.35	21,057.90
Más:	Ganancia cambiaria	0.00	75,812.86	0.00	52,330.16	141,235.41	0.00
Más:	Ganancia en venta de activo fijo						6,061.72
Más:	anticipos de clientes						
Igual:	Ingresos nominales	6,202,268.08	12,940,036.31	20,480,548.64	30,454,708.86	42,583,847.40	56,959,072.87
Por:	Coeficiente de utilidad	0.0127	0.0127	0.0147	0.0147	0.0147	0.0147
Igual:	Utilidad fiscal estimada	78,768.80	164,338.46	301,064.06	447,684.22	625,982.56	837,298.37
Menos:	Doceava parte de PTU.					1,562.69	3,125.38
Más:	Doceava parte del inventario acumulable	23,523.71	47,047.41	70,571.12	94,094.82	117,618.53	141,142.23
Menos:	Pérdidas fiscales por amortizar	48,159.38	48,159.38	48,159.38	48,159.38	48,159.38	48,159.38
Igual:	Resultado fiscal para pagos provisionales	54,133.14	163,226.50	323,475.81	493,619.67	693,879.02	927,155.85
Por:	Tasa del impuesto	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%
Igual:	Pago provisional de ISR	16,239.94	48,967.95	97,042.74	148,085.90	208,163.71	278,146.76
Menos:	Retenciones de ISR por instituciones de crédito	1,385.00	3,372.00	5,271.00	8,390.00	11,414.00	12,857.00
	IDE retenido	1,350.00	1,500.00	1,500.00	2,400.00	3,553.50	3,553.50
		2,735.00	4,872.00	6,771.00	10,790.00	14,967.50	16,410.50
Igual:	Pago provisional acumulado	13,504.94	44,095.95	90,271.74	137,295.90	193,196.21	261,736.26
Menos:	Pago provisional del mes anterior	0.00	13,504.94	44,095.95	90,271.74	137,295.90	193,196.21
Igual:	ISR a cargo	13,504.94	30,591.01	46,175.79	47,024.16	55,900.31	68,540.05

	CONCEPTO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	Ventas	15,809,705.14	15,933,318.30	17,264,825.55	17,319,764.46	18,425,306.48	18,773,631.91
Más:	Productos financieros	19,321.22	15,935.58	28,967.75	27,547.43	40,371.13	20,992.82
Más:	Ganancia cambiaria	147,570.95	120,643.40	0.00	66,310.31	61,772.17	114,333.01
Más:	Ganancia en venta de activo fijo			9.75			
Más:	anticipos de clientes						2,000,000.00
Igual:	Ingresos nominales	72,935,670.18	89,005,567.47	106,299,370.52	123,712,992.72	142,240,442.49	163,149,400.23
Por:	Coeficiente de utilidad	0.0147	0.0147	0.0147	0.0147	0.0147	0.0147
Igual:	Utilidad fiscal estimada	1,072,154.35	1,308,381.84	1,562,600.75	1,818,580.99	2,090,934.50	2,398,296.18
Menos:		4,688.07	6,250.76	7,813.44	9,376.13	10,938.82	12,501.51
Más:	Doceava parte del inventario acumulable	164,665.94	188,189.65	211,713.35	235,237.06	258,760.76	282,284.47
Menos:	Pérdidas fiscales por amortizar	48,159.38	48,159.38	48,159.38	48,159.38	48,159.38	48,159.38
Igual:	Resultado fiscal para pagos provisionales	1,183,972.85	1,442,161.36	1,718,341.28	1,996,282.54	2,290,597.07	2,619,919.77
Por:	Tasa del impuesto	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%
Igual:	Pago provisional de ISR	355,191.86	432,648.41	515,502.38	598,884.76	687,179.12	785,975.93
Menos:	Retenciones de ISR por instituciones de crédito	14,181.00	15,273.00	17,259.00	19,147.00	21,915.00	23,354.00
	IDE retenido	5,821.50	5,983.50	6,268.50	6,736.50	7,186.50	7,597.50
		20,002.50	21,256.50	23,527.50	25,883.50	29,101.50	30,951.50
Igual:	Pago provisional acumulado	335,189.36	411,391.91	491,974.88	573,001.26	658,077.62	755,024.43
Menos:	Pago provisional del mes anterior	261,736.26	335,189.36	411,391.91	491,974.88	573,001.26	658,077.62
Igual:	ISR a cargo	73,453.10	76,202.55	80,582.98	81,026.38	85,076.36	96,946.81

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

DETERMINACIÓN DEL RESULTADO FISCAL

INGRESOS ACUMULABLES

Ingresos propios de la actividad	160,013,646.86	
Ajuste anual por inflación anual acumulable	0.00	
Ganancia en venta de activo fijo	6,071.47	
Intereses devengados a favor	349,673.64	
Ganancia cambiaria	780,008.26	
Inventario acumulable	401,973.08	
Anticipos de clientes	2,000,000.00	
TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES		163,551,373.31

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Costo de lo vendido	125,772,784.04	
Ajuste anual por inflación deducible	2,181.78	
Desc. reb.y dev. S/ventas	1,481,480.00	
Deducción de inversiones (dep. actualizada)	509,501.48	
Intereses devengados a cargo	315,469.84	
Pérdida cambiaria	688,695.67	
Gastos de operación	3,128,924.12	
TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS		131,899,036.93

RESULTADO **31,652,336.38**

menos:

P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO **12,501.51**

UTILIDAD FISCAL **31,639,834.87**

PÉRDIDAS FISCALES POR AMORTIZAR **52,455.19**

RESULTADO FISCAL **31,587,379.68**

TASA DE IMPUESTO **30%**

IMPUESTO SOBRE LA RENTA **9,476,213.90**

PAGOS PROVISIONALES **785,975.93**

SALDO A CARGO DEL ISR. DEL EJERCICIO **8,690,237.97**

RM. I.4.3.1. IETU a favor de pagos provisionales **5,386,744.07**

ISR A PAGAR **3,303,493.90**

COEFICIENTE DE UTILIDAD

utilidad fiscal	31,639,834.87	0.193455024
ingresos nominales	163,551,373.31	19.35%

RM. I.3.3.3.6.

Opción para calcular el coeficiente de utilidad de pagos provisionales.

utilidad fiscal	31,237,861.79	0.191467831
ingresos nominales	163,149,400.23	19.15%

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

BASE Y DETERMINACIÓN DE LA PTU

I		Ingresos acumulables	163,551,373.31	
	-	Ganancia cambiaria	780,008.26	
	-	Ajuste anual por inflación acumulable	0.00	
	Igual:	Ingresos acumulables netos		162,771,365.05
a)	Más:	Dividendos percibidos		0.00
b)	Más:	Ganancia cambiaria		780,008.26
c)		Diferencia del monto de la enajenación de activos fijos		
	Más:	disminuida con la ganancia acumulable correspondiente		103,928.53
	Igual:	Subtotal		163,655,301.84
II	Menos:	Deducciones autorizadas	131,899,036.93	
	-	Pérdida cambiaria	688,695.67	
	-	Deducción de inversiones	1,015,118.99	
	-	Ajuste anual por inflación deducible	2,181.78	
a)	Igual:	Deducciones autorizadas netas	130,193,040.49	
b)	Menos:	Depreciación contable	742,738.75	
	Menos:	M.O.I. pendiente de deducir en vta. de act. fijo	99,062.50	
c)	Menos:	Dividendos entregados	0.00	
d)	Menos:	Pérdida cambiaria	688,695.67	131,723,537.41
	Igual:	Base para la participación a los trabajadores en las utilidades		31,931,764.43
	Por:	Porcentaje		10.00%
	Igual:	Participación de trabajadores en las utilidades		3,193,176.44

MANUFACTURERA *ESCAPE* PE, S.A. DE C.V.

CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL, PARA EFECTOS DEL ISR

CONCEPTO		PARCIALES	SUBTOTALES	TOTALES
	Utilidad neta contable			16,719,389.00
Más:	Ingresos fiscales no contables			2,408,044.55
	Ajuste anual por inflación acumulable	0.00		
	Ganancia en venta de activo fijo	6,071.47		
	Invnetario acumulable	401,973.08		
	Anticipos de clientes	2,000,000.00		
Más:	Deducciones contables no fiscales			138,919,370.12
	Costo de ventas contable	125,681,746.94		
	Costo de venta de activo fijo	99,062.50		
	Depreciación contable	395,583.33		
	Gastos no deducibles sin req. Fiscales	15,874.00		
	Gastos no deducibles del art. 32 de la LISR	29,076.00		
	Deducciones de personas fisicas no pagadas	28,637.00		
	ISR	9,476,213.90		
	PTU	3,193,176.44		
Menos:	Deducciones fiscales no contables			126,284,467.30
	Ajuste anual por inflación deducible	2,181.78		
	Costo de ventas fiscal	125,772,784.04		
	Deducción de inversiones	509,501.48		
	Pérdida en venta de activo fijo	0.00		
Menos:	Ingresos contables no fiscales			110,000.00
	Ingresos por venta de activo fijo	110,000.00		
Igual:	resultado			31,652,336.38
Menos:	P.T.U. pagada en el ejercicio.			12,501.51
Igual:	Utilidad fiscal			31,639,834.87
Menos:	Pérdida fiscal amortizada			52,455.19
Igual:	Resultado fiscal			31,587,379.68

0.00

MANUFACTURERA *ESCAPE* PE, S.A. DE C.V.

SALDO DE LA CUENTA DE CAPITAL DE APORTACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIO	INPC		Factor de Actualización	Importes Históricos	Cantidades actualizadas
	APORTACIÓN	CIERRE DEL EJERCICIO			
ENE-2005	77.6165	111.5080	1.4366	1,000,000.00	1,436,600.00
MAY-2006	80.6535	111.5080	1.3825	3,660,000.00	5,059,950.00
				4,660,000.00	6,496,550.00

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CONCEPTOS		2013
	Saldo inicial actualizado a dic-2013	1,365,879.00
Más:	Utilidad fiscal neta del ejercicio	18,821,488.33
Más:	Dividendos percibidos de personas morales	0.00
Más:	Ingresos, dividendos o utilidades de TERREFIPRES	0.00
Menos:	Dividendos o utilidades distribuidos	0.00
Igual:	Saldo final de la cuenta de utilidad fiscal neta	20,187,367.33

Utilidad fiscal neta del ejercicio 2013		
	Resultado fiscal	31,587,379.68
Menos:	ISR del ejercicio	9,476,213.90
Menos:	No deducibles (incluye P.T.U. del ejercicio)	3,289,677.44
Igual:	Utilidad fiscal neta del ejercicio	18,821,488.33

MANUFACTURERA *ESCAPE*, S.A. DE C.V.



CREDITO FISCAL POR SUELDOS Y SALARIOS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.

MES	SUELDOS	PRIMA VACACIONAL		GRATIFICACIÓN ANUAL		BONOS Y PREMIOS	FONDO DE AHORRO		AYUDA PARA DESPENSA		P.T.U.		TOTAL		ASIMILADOS A SALARIOS	ACREDITAMIENTO		
		GRAVADO	EXENTO	GRAVADO	EXENTO		GRAVADO	EXENTO	GRAVADO	EXENTO	GRAVADO	EXENTO	GRAVADO	EXENTO		TOTAL SUELDOS Y ASIMILADOS	TASA	IMPORTE ACUMULADO
ENERO	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	47,060.15
FEBRERO	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	94,120.30
MARZO	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	141,180.44
ABRIL	248,100.79	14,595.67	1,804.33	20,449.52	2,800.48	20,814.34		7,994.81		24,667.00			303,960.32	37,266.62	2,583.60	306,543.92	17.5%	194,825.63
MAYO	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00	6,466.86	6,034.65	275,381.99	38,696.46		275,381.99	17.5%	243,017.48
JUNIO	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	290,077.62
JULIO	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	337,137.77
AGOSTO	248,100.79	20,044.23	2,405.77	16,766.70	2,358.30	20,814.34		7,994.81		24,667.00			305,726.06	37,425.88		305,726.06	17.5%	390,639.83
SEPTIEMBRE	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	437,699.98
OCTUBRE	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	484,760.13
NOVIEMBRE	248,100.79	0.00		0.00		20,814.34		7,994.81		24,667.00			268,915.13	32,661.81		268,915.13	17.5%	531,820.28
DICIEMBRE	248,100.79	27,752.63	3,307.94	70,395.48	9,580.60	20,814.34		7,994.81		24,667.00			367,063.25	45,550.34		367,063.25	17.5%	596,056.34
2,977,209.50		62,392.53	7,518.04	107,611.70	14,739.38	249,772.06	0.00	95,937.66	0.00	296,004.00	6,466.86	6,034.65	3,403,452.65	420,233.73	2,583.60	3,406,036.25		

MES	IMSS PATRONAL	Aport.SAR, INFONAVIT Y JUB. POR VEJEZ		ACREDITAMIENTO		
				TOTAL	TASA	IMPORTE
ENERO	34,875	36,975		71,850	17.5%	12,574
FEBRERO	35,429			35,429	17.5%	18,774
MARZO	35,429	45,590		81,019	17.5%	32,952
ABRIL	35,429			35,429	17.5%	39,152
MAYO	35,429	45,590		81,019	17.5%	53,330
JUNIO	35,429			35,429	17.5%	59,530
JULIO	35,429	45,590		81,019	17.5%	73,709
AGOSTO	35,429			35,429	17.5%	79,909
SEPTIEMBRE	35,429	45,590		81,019	17.5%	94,087
OCTUBRE	35,429			35,429	17.5%	100,287
NOVIEMBRE	35,429	45,590		81,019	17.5%	114,465
DICIEMBRE	35,429			35,429	17.5%	120,665
424,592		264,925		689,517		

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

ANALISIS DE LAS INVERSIONES DE LA EMPRESA

FECHA DE ADQUISICION	CONCEPTO	MOI	TASA	DEP'N ANUAL	MESES DE USO A DIC'07	DEP'N ACUMULADA	SALDO POR DEDUCIR AL 31/DIC/07
INVERSIONES							
28/feb/01	Oficinas	3,200,000.00	5%	160,000.00	82	1,093,333.33	2,106,666.67
18/jun/02	Nave industrial	4,500,000.00	5%	225,000.00	66	1,237,500.00	3,262,500.00
TOTAL		4,500,000		225,000		1,237,500	3,262,500

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

CREDITO FISCAL POR INVERSIONES ADQUIRIDAS DE 1998 A 2007

ANUAL 2013

FECHA DE ADQUISICION	CONCEPTO	MOI	DEP'N ACUMULADA A 2007	SALDO POR DEDUCIR AL 31-DIC-07	INPC FECHA DE ADQUISICION	INPC DIC 2007	FACTOR DE ACTUALIZ	SALDO POR DEDUCIR ACTUALIZADO	FACTOR 17.5% EN 2013	CREDITO FISCAL (5%)		INPC JUN 2013	FACTOR DE ACTUALIZ	CREDITO FISCAL 2011
28/feb/01	Oficinas	3,200,000	1,093,333.33	2,106,666.67	64.6170	86.5881	1.3400	2,822,933.33	494,013.33	24,700.67		108.6450	1.25470	30,991.93
18/jun/02	Nave industrial	4,500,000	1,237,500.00	3,262,500.00	68.9022	86.5881	1.2566	4,099,657.50	717,440.06	35,872.00		108.6450	1.25470	45,008.60
		7,700,000	2,330,833	5,369,167								60,573		76,001
												ENTRE	12	
												PAGOS PROVISIONALES	5,047.72	
												INPC		
												dic-12	107.246	1.2385
												dic-07	86.5881	
												6,251.60		

MANUFACTURERA **ESCA** PE, S.A. DE C.V.

**CREDITO FISCAL POR INVENTARIOS
ADQUIRIDOS HASTA EL 31-12-07**

Inventario al 31/dic/2007 de:	IMPORTE
Materia prima	4,065,169
Productos semitermiandos	1,645,238
Productos terminados	218,484
Por:	5,928,891
Factor	17.5%
Resultado	1,037,556
Por:	
% acreditable anual	6%
Importe Acreditable 2013	62,253

Actualización anual

INPC

jun-13	108.6450	1.2547
dic-07	86.5881	
		78,109

Actualización pago provisional

INPC

dic-12	107.2460	1.2385
dic-07	86.5881	
		6,425

MANUFACTURERA *ESCAPE* PE, S.A. DE C.V.

ACTUALIZACIÓN DEL CREDITO FISCAL PARA IETU

1ª actualización

EJERCICIO 2012	INPC		Factor de Actualización	Importes Actualizados
	Último mes 1ª mitad	Último mes del ejercicio		
150,000.00	104.378	107.2460	1.0274	154,110.00

2ª actualización

EJERCICIO 2012	INPC		Factor de Actualización	Importes Actualizados
	Último mes en que se actualizo	Último mes 1ª mitad en que se acredita		
154,110.00	107.2460	108.6450	1.0130	156,113.43

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

PAGOS PROVISIONALES IETU 2013

CONCEPTO		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
INGRESOS		5,894,842.97	6,328,098.46	7,948,154.04	8,731,142.44	11,339,850.44	13,298,169.85
ACUMULADO		5,894,842.97	12,222,941.43	20,171,095.47	28,902,237.91	40,242,088.35	53,540,258.20
MENOS:							
GASTOS DE OPERACIÓN		96,406.71	96,306.05	100,036.05	123,251.05	120,970.05	97,954.05
GASTOS DE FABRICACIÓN		111,466.05	113,325.13	118,360.13	101,520.13	211,696.13	119,717.13
COMPRAS DE MERCANCIAS		1,654,789.00	5,576,212.00	8,476,212.00	8,763,489.00	9,012,438.00	8,528,641.00
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS					125,000.00		
TOTAL DE DEDUCCIONES		1,862,661.76	5,785,843.18	8,694,608.18	9,113,260.18	9,345,104.18	8,746,312.18
ACUMULADAS		1,862,661.76	7,648,504.94	16,343,113.12	25,456,373.30	34,801,477.48	43,547,789.66
MENOS: DEDUCCION ADICIONAL		0.00	-	-	-	-	-
TOTAL DE DEDUCCIONES		1,862,661.76	7,648,504.94	16,343,113.12	25,456,373.30	34,801,477.48	43,547,789.66
IGUAL:							
BASE DE IETU		4,032,181.21	4,574,436.49	3,827,982.35	3,445,864.60	5,440,610.86	9,992,468.54
POR:							
TASA		17.5%	17.5%	17.5%	17.5%	17.5%	17.5%
IGUAL:							
IETU A CARGO		705,631.71	800,526.39	669,896.91	603,026.31	952,106.90	1,748,681.99
MENOS:							
CREDITO FISCAL POR BASE NEGATIVA		154,110.00	154,110.00	154,110.00	154,110.00	154,110.00	154,110.00
DIFERENCIA		551,521.71	646,416.39	515,786.91	448,916.31	797,996.90	1,594,571.99
MENOS:							
ACREDITAMIENTO SALARIOS		47,060.15	94,120.30	141,180.44	194,825.63	243,017.48	290,077.62
ACREDITAMIENTO SEGURIDAD SOCIAL		12,573.75	18,773.79	32,952.08	39,152.13	53,330.42	59,530.46
IGUAL:							
IMPORTE		491,887.81	533,522.30	341,654.38	214,938.55	501,649.00	1,244,963.91
MENOS:							
CREDITO FISCAL POR INVERSIONES		6,251.60	12,503.21	18,754.81	25,006.42	31,258.02	37,509.63
IGUAL:							
IMPORTE		485,636.21	521,019.09	322,899.57	189,932.13	470,390.98	1,207,454.28
MENOS:							
ESTIMULO FISCAL INVENTARIOS AL 31/DIC/2007		6,425.06	12,850.13	19,275.19	25,700.26	32,125.32	38,550.39
MENOS:							
PAGOS PROVISIONALES DE ISR PAGADOS		16,239.94	48,967.95	97,042.74	148,085.90	208,163.71	278,146.76
IGUAL:							
IETU DEL PERIODO A CARGO		462,971.20	459,201.01	206,581.63	16,145.97	230,101.95	890,757.14
MENOS:							
PAGOS PROVISIONALES DE IETU MES ANTERIOR		0.00	457,184.69	462,971.20	462,971.20	462,971.20	462,971.20
IGUAL:							
IETUAPAGAR		462,971.20	2,016.32	0.00	0.00	0.00	427,785.93

CONCEPTO		JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
INGRESOS		16,046,622.62	15,804,511.45	15,754,976.16	16,871,808.51	17,036,387.36	16,424,023.57
ACUMULADO		69,586,880.82	85,391,392.27	101,146,368.43	118,018,176.94	135,054,564.30	151,478,587.87
MENOS:							
GASTOS DE OPERACIÓN		108,776.05	102,987.05	96,067.05	100,894.05	94,790.05	137,737.56
GASTOS DE FABRICACIÓN		121,664.13	119,236.13	118,040.13	126,705.13	122,535.13	305,175.58
COMPRAS DE MERCANCIAS		9,258,315.00	9,875,469.00	10,500,428.00	10,278,346.00	10,463,879.00	25,232,539.27
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS							
TOTAL DE DEDUCCIONES		9,488,755.18	10,097,692.18	10,714,535.18	10,505,945.18	10,681,204.18	25,675,452.41
ACUMULADAS		53,036,544.84	63,134,237.02	73,848,772.20	84,354,717.38	95,035,921.56	120,711,373.97
MENOS:							
DEDUCCION ADICIONAL		0.00	-	-	-	-	-
TOTAL DE DEDUCCIONES		53,036,544.84	63,134,237.02	73,848,772.20	84,354,717.38	95,035,921.56	120,711,373.97
IGUAL:							
BASE DE IETU		16,550,335.98	22,257,155.24	27,297,596.22	33,663,459.56	40,018,642.73	30,767,213.90
POR:							
TASA		17.5%	17.5%	17.5%	17.5%	17.5%	17.5%
IGUAL:							
IETU A CARGO		2,896,308.80	3,895,002.17	4,777,079.34	5,891,105.42	7,003,262.48	5,384,262.43
MENOS:							
CREDITO FISCAL POR BASE NEGATIVA		156,113.43	156,113.43	156,113.43	156,113.43	156,113.43	156,113.43
DIFERENCIA		2,740,195.37	3,738,888.74	4,620,965.91	5,734,991.99	6,847,149.05	5,228,149.00
MENOS:							
ACREDITAMIENTO SALARIOS		337,137.77	390,639.83	437,699.98	484,760.13	531,820.28	596,056.34
ACREDITAMIENTO SEGURIDAD SOCIAL		73,708.75	79908.79735	94087.08983	100287.1323	114465.4248	120,665.47
IGUAL:							
IMPORTE		2,329,348.84	3,268,340.11	4,089,178.84	5,149,944.73	6,200,863.35	4,511,427.19
MENOS:							
CREDITO FISCAL POR INVERSIONES		43,761.23	50,012.83	56,264.44	56,264.44	56,264.44	56,264.44
IGUAL:							
IMPORTE		2,285,587.61	3,218,327.27	4,032,914.40	5,093,680.29	6,144,598.91	4,455,162.75
MENOS:							
ESTIMULO FISCAL INVENTARIOS AL 31/DIC/2007		44,975.45	51,400.52	57,825.58	64,250.65	70,675.71	77,100.78
MENOS:							
PAGOS PROVISIONALES DE ISR PAGADOS		355,191.86	432,648.41	515,502.38	598,884.76	687,179.12	785,975.93
IGUAL:							
IETU DEL PERIODO A CARGO		1,885,420.30	2,734,278.35	3,459,586.43	4,430,544.88	5,386,744.07	3,592,086.04
MENOS:							
PAGOS PROVISIONALES DE IETU MES ANTERIOR		890,757.14	1,885,420.30	2,734,278.35	3,459,586.43	4,430,544.88	5,386,744.07
IGUAL:							
IETUAPAGAR		994,663.16	848,858.05	725,308.09	970,958.45	956,199.19	0.00

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

IMPUESTO DEL EJERCICIO 2013

R. I.4.3.1. RMF

	CONCEPTO	IETU	IETU
	INGRESOS	151,478,587.87	151,478,587.87
MENOS:			
	DEDUCCIONES AUTORIZADAS	120,711,373.97	120,711,373.97
MENOS:	DEDUCCION ADICIONAL	0.00	0.00
	TOTAL DE DEDUCCIONES	120,711,373.97	120,711,373.97
IGUAL:			
	BASE DE IETU	30,767,213.90	30,767,213.90
POR:			
	TASA	17.50%	17.50%
IGUAL:			
	IETU A CARGO	5,384,262.43	5,384,262.43
MENOS:			
	CREDITO FISCAL POR BASE NEGATIVA	156,113.43	156,113.43
	DIFERENCIA	5,228,149.00	5,228,149.00
MENOS:			
	ACREDITAMIENTO SALARIOS	596,056.34	596,056.34
	ACREDITAMIENTO SEGURIDAD SOCIAL	120,665.47	120,665.47
IGUAL:			
	IMPORTE	4,511,427.19	4,511,427.19
MENOS:			
	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES	76,000.53	76,000.53
IGUAL:			
	IMPORTE	4,435,426.66	4,435,426.66
MENOS:			
	ESTIMULO FISCAL INVENTARIOS AL 31/DIC/2007	78,109.28	78,109.28
MENOS:			
	ISR PROPIO DEL EJERCICIO EFECTIVAMENTE PAGADO	4,357,317.38	4,357,317.38
IGUAL:			
	IETU DEL PERIODO A CARGO	0.00	0.00
MENOS:			
	PAGOS PROVISIONALES DE IETU	5,386,744.07	0.00
IGUAL:			
	IETU A FAVOR	-5,386,744.07	0.00
MENOS:			
	ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DEL ISR DEL MISMO PERIODO	NO APLICA	5,386,744.07
IGUAL:			
	REMANENTE A FAVOR	-5,386,744.07	0.00

MANUFACTURERA *ESCA* PE, S.A. DE C.V.

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

MES	TOTOAL DE DEPOSITOS	MONTO EXENTO	BASE GRAVABLE	TASA DE IMPUESTO	IDE CAUSADO RETENIDO
ENE	60,000.00	15,000.00	45,000.00	3.00%	1,350.00
FEB	20,000.00	15,000.00	5,000.00	3.00%	150.00
MAR	8,760.00	15,000.00	0.00	3.00%	0.00
ABR	45,000.00	15,000.00	30,000.00	3.00%	900.00
MAY	53,450.00	15,000.00	38,450.00	3.00%	1,153.50
JUN	10,456.00	15,000.00	0.00	3.00%	0.00
JUL	90,600.00	15,000.00	75,600.00	3.00%	2,268.00
AGO	20,400.00	15,000.00	5,400.00	3.00%	162.00
SEP	24,500.00	15,000.00	9,500.00	3.00%	285.00
OCT	30,600.00	15,000.00	15,600.00	3.00%	468.00
NOV	30,000.00	15,000.00	15,000.00	3.00%	450.00
DIC	28,700.00	15,000.00	13,700.00	3.00%	411.00
					7,597.50