



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:	<u>MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.</u>		
ACTIVIDAD:	<u>FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA</u>		
DOMICILIO:	<u>AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114</u>		
MUNICIPIO:	<u>SALTILLO, COAHUILA</u>	R.F.C.:	<u>MHY990830S26</u>
OFICIO:	<u>171/2016</u>	EXP.:	<u>MHY990830S26</u> ORDEN DE VISITA: <u>RDD0501006/16</u>
ACTA DE VISITA:	<u>4</u>	CLASE:	<u>ACTA FINAL</u>

FOLIO No. RDD01006-16-6-001/17

En la ciudad de Arteaga, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 13 de Marzo de 2017, se hace constar que en virtud de que el contribuyente MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., no está localizada en el domicilio fiscal de AVENIDA LAS TORRES No. 559 PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114, en la ciudad de Saltillo, Coahuila, mismo en el que se llevó a cabo el inicio de la Visita Domiciliaria número RDD0501006/16, contenida en el oficio número 171/2016 de fecha 3 de Agosto de 2016, expedida por C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO, en su carácter de Administrador Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza al contribuyente MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., tal como se hizo constar en el acta circunstanciada de hechos de fecha 08 de Marzo de 2017 la cual consta de 4 (cuatro) hojas, misma que se realizó para efecto de hacerle del conocimiento que el aviso de cambio de domicilio presentado con fecha 14 de octubre del 2016 al domicilio fiscal al ubicado en: Calle Antonio Valeriano No. 3280 Interior A, colonia Campo Polo Chapalita en Guadalajara, Jalisco, no surtió efecto tal y como consta en el acta circunstanciada de fecha 14 de Noviembre de 2016, levantada por la Administración Desconcentrada de Recaudación de Jalisco "3" con sede en: Jalisco, por lo anteriormente expuesto no se pudo continuar con el desahogo de los procedimientos de revisión, esta Autoridad procede a levantar en la oficinas de la Autoridad, misma que se dará a conocer a la Contribuyente Visitada mediante la notificación por estrados el Acta Final de fecha 13 de Marzo de 2017, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 46 Fracción VI del Código Fiscal de la Federación vigente, a través de la cual se le dan a conocer en forma circunstanciada, los hechos u omisiones detectados en la revisión que se le ha venido practicando por sujeto directo, en materia de la siguiente contribución federal: Impuesto al Valor Agregado por los meses comprendidos de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012; por el que se hubiera presentado o debieron haber sido presentadas las declaraciones mensuales definitivas correspondientes a la contribución antes señalada, con el objeto o propósito de comprobar el cumplimiento de las disposiciones fiscales a que esta afecta como sujeto directo, en materia de la siguiente contribución federal: Impuesto al Valor Agregado, en cumplimiento a la Orden de Visita Domiciliaria número RDD0501006/16, contenida en el oficio número 171/2016 de fecha 3 de Agosto de 2016, expedida por C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO, en su carácter de Administrador Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza al contribuyente MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., la cual fue recibida previo citatorio, por el C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO, en su carácter de tercero, habiéndose cumplido con todos los requisitos formales de identificación del visitador, de la persona que atendió la diligencia, así como de la designación de los testigos, hechos que se hicieron constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 9 de Agosto de 2016, levantada a folios del RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-009/16, la cual forma parte integrante de la presente Acta Final, la visitadora procede a consignar los siguientes hechos: -----

I. ENTREGA DE LA ORDEN . -----

Se hizo constar que la entrega de la Orden de Visita número RDD0501006/16 contenida en el oficio número 171/2016 de fecha 3 de Agosto de 2016, expedida por el C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO, en su carácter de

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-002/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA R.F.C.: MHY990830S26
 OFICIO: 171/2016 EXP.: MHY990830S26 ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16
 ACTA DE VISITA: 4 CLASE: ACTA FINAL

FOLIO No. RDD01006-16-6-002/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-001/17-----

Administrador Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, fue recibida previo citatorio, el día 9 de Agosto de 2016, por el C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO, en su carácter de tercero compareciente y quien dijo ser Contadora del contribuyente, quien se identifica con credencial para votar con fotografía folio número 0000002289969, clave de elector RYALJN65111905M200, expedida por el Instituto Federal Electoral-Registro Federal de Electores, que contiene la fotografía que corresponde a los rasgos físicos de dicha persona, así como su firma, y quien para constancia de recepción de la orden, anotó en dos tantos de la misma la siguiente leyenda: " Previa lectura e Identificación de las visitadoras recibí completo el original con Firma autógrafa del Funcionario que lo emitio del oficio No 171/2016 de Fecha 3/08/2016 el cual contiene la orden de visita numero RDD0501006/16 mismo que consta de 7 hojas, así como un ejemplar de la Carta de Derechos del Contribuyente Auditado." anotando a continuación la fecha, hora de recepción y su cargo " 09/08/2016 9:00 AM Contadora", hechos que se hicieron constar en Acta Parcial de Inicio de fecha 9 de Agosto de 2016, levantada a folios de RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, la cual forma parte integrante de la presente TERCEROS.

IDENTIFICACION DEL VISITADOR EN LA PRESENTE ACTA FINAL.

Se hace constar que el C. visitador ROCIO MORENO DIAZ, está facultado para practicar la presente diligencia conforme a lo siguiente:

NOMBRE DEL AUDITOR	No. DE OFICIO	CON CARACTER DE
ROCIO MORENO DIAZ	ACF/ALFS-0049/2017	AUDITOR
No. DE FILIACION	FECHA DE EXPEDICION	FECHA DE EXPIRACION
MODR-780722	2 de Enero de 2017	31 de Diciembre de 2017

Constancia que fue expedida por el C. C.P. Jaime Alfonso de León Hilario, Administrador Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza con fundamento en 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, Clausulas tercera, cuarta, párrafos primero, segundo y cuarto y octava primer párrafo, fracción I, inciso d) del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Estado de Coahuila, de fecha 8 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 12 de agosto de 2015; y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 68 de fecha 25 de agosto de 2015, en los Artículos 1, 2, 4, 18, 20 primer párrafo fracción VII, 22, 29, primer párrafo fracciones III, IV, párrafos penúltimo y último de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del estado de Coahuila de Zaragoza No. 95 de fecha 30 de noviembre de 2011, Artículos 1, 2 fracción I, 48 y 49 del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012; y en los artículos 33 primer párrafo, fracción VI y último párrafo y 42 primer párrafo fracciones II, III y IV del Código Fiscal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, en vigor, así como en los Artículos 1, 2, 4, 6 primer párrafo fracciones I, II, VI, XII,

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-003/17-----



.ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: <u>MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.</u> -----	
ACTIVIDAD: <u>FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA</u> -----	
DOMICILIO: <u>AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114</u> -----	
MUNICIPIO: <u>SALTILLO, COAHUILA</u> -----	R.F.C.: <u>MHY990830S26</u> -----
OFICIO: <u>171/2016</u> -----	EXP.: <u>MHY990830S26</u> -----
ORDEN DE VISITA: <u>RDD0501006/16</u> -----	
ACTA DE VISITA: <u>4</u> -----	CLASE: <u>ACTA FINAL</u> -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-003/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-002/17-----

XIX y XLI y 7 primer párrafo fracción III de la Ley de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012; Artículos 1, 2 primer párrafo fracción I, 3 primer párrafo fracción II numeral 5 y último párrafo de dicha fracción, 10, 17, 26 primer párrafo fracciones IV, VI y XXXVIII segundo y tercer párrafo, 43 primer párrafo fracción VI, del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 08 de mayo de 2012, reformado y adicionado mediante decreto que reforma y adiciona diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 34 de fecha 29 de abril de 2014, reformado y adicionado mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza de fecha 26 de agosto de 2016-----

CONSULTA A LA BASE DE DATOS-----

La consulta a la base de datos perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público que se llevó a cabo por esta Autoridad con el objeto de conocer el listado de revisiones que se le hayan practicado, el Régimen Fiscal, Inicio de actividades, el giro o actividad de la contribuyente visitada, así como las declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado con motivo de la revisión que se llevó a cabo con la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., la cual se realizó con fundamento en la Cláusula Sexta, del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza con fecha 19 de Febrero de 2009 publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 20 de Marzo de 2009 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 30 con fecha 14 de Abril de 2009, lo anterior de conformidad con lo dispuesto en el primer párrafo de la Cláusula Cuarta Transitoria del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Estado de Coahuila, suscrito en fecha 8 de Julio de 2015 y publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 12 de Agosto de 2015 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 68 de fecha 25 de Agosto de 2015, el cual establece: "La entidad y la Secretaría se suministrarán recíprocamente la información que requieran respecto de las Actividades y los ingresos Coordinados a que se refiere este Convenio. La Secretaría junto con la entidad, creará una base de datos con información común, a la que cada una de las partes podrá tener acceso para instrumentar programas de verificación y sobre el ejercicio de facultades de comprobación del cumplimiento de obligaciones fiscales, Para los efectos del párrafo anterior, la Secretaría podrá suministrar, previo acuerdo con la entidad, la información adicional de que disponga de los contribuyentes, siempre que no se encuentre obligada a guardar reserva sobre la misma. La entidad proporcionará a la Secretaría la información que esta última determine, relacionada con los datos generales e información de las operaciones que dicha entidad realice con los contribuyentes, de conformidad con las facultades, atribuciones y funciones delegadas a través de este Convenio en la forma, los medios y la periodicidad que establezca la Secretaría. La Secretaría podrá permitir la conexión de los equipos de cómputo de la entidad a sus sistemas de información, así como la entidad a la Secretaría, a fin de que cuenten con acceso directo para

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-004/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA R.F.C.: MHY990830S26
 OFICIO: 171/2016 EXP.: MHY990830S26 ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16
 ACTA DE VISITA: 4 CLASE: ACTA FINAL

FOLIO No. RDD01006-16-6-004/17

VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-003/17

instrumentar programas de verificación, fiscalización y cobranza. Lo anterior de conformidad con las disposiciones aplicables, así como en el artículo 63 del Código Fiscal de la Federación vigente, que a la letra dice: "Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos, que lleven, tengan acceso o en su poder las autoridades fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o base de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las autoridades fiscales, así como aquellos proporcionados por otras autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales".

VISITAS QUE SE LE HAN PRACTICADO.

Se hace constar que de acuerdo a la consulta a la base de datos perteneciente a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público se conoce que a la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., si le han practicado revisiones por parte de las autoridades fiscales, las cuales se relacionan a continuación:

Orden	Ejercicios	Fecha de inicio	Fecha de terminación
RIM0501031/15	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012	02/09/2015	-----
MCA0501087/03	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2000	18/02/2013	27/03/2003
RIM0501025/04	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2002	21/06/2004	22/09/2005
MCA0504583/04	1 de Junio al 31 de Julio de 2004	05/10/2004	15/01/2005
MCA0501016/04	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2003	17/02/2004	31/10/2005
MCA0501435/12	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2011	13/12/2012	29/01/2013
DPE0501012/15	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013	15/09/2015	03/11/2015
RDD0501010/15	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013	04/12/2015	Proceso
MCA0501005/16	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012	19/04/2016	14/07/2016
RDD0501006/16	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012	09/08/2016	Proceso
DPE0501001/17	1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013	02/02/2017	Proceso

REGIMEN FISCAL. La Contribuyente Visitada esta afecto a los siguientes Obligaciones fiscales como contribuyente, de acuerdo a la constancia de situación fiscal consultada en la base de datos perteneciente a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, las cuales son las siguientes:

DESCRIPCION DE OBLIGACIONES	FECHA DE INICIO	FECHA FIN
Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	31/03/2002	-----
Declaración informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto sobre la renta.	31/03/2002	-----
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.	31/03/2002	-----
Pago definitivo mensual de IVA.	31/03/2002	-----
Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por	31/03/2002	-----

PASA A FOLIO RDD01006-16-6-005/17



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-005/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-004/17-----

arrendamiento.		
Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios.	31/03/2002	-----
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.	31/03/2002	-----
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general.	31/03/2002	-----
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	31/03/2002	-----
Entero de retenciones de IVA Mensual.	31/03/2002	-----
Entero de retenciones de ISR por servicios profesionales. MENSUAL	01/07/2002	
Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios	01/07/2002	-----
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas morales. Impuesto Sobre la Renta.	01/07/2002	
Declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA.	01/07/2006	
Informativa anual del subsidio para el empleo.	01/01/2008	

INICIO DE ACTIVIDADES.-----

Según la constancia de situación fiscal consultada en la base de datos perteneciente a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, se conoce que la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. inicio operaciones el 14 de Septiembre de 1999. -----

GIRO O ACTIVIDAD.-----

Según la constancia de situación fiscal consultada en la base de datos perteneciente a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, se conoce que la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., tiene el giro declarado de: Fabricación de tubos y postes de hierro y acero de material comprado. -----

LIBROS DE CONTABILIDAD.-----

Se hace constar que al inicio de la visita la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., exhibió los elementos que integran la contabilidad de la contribuyente visitada, según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16. -----

CONSTITUCION DE LA SOCIEDAD.-----

Según copia certificada de la escritura pública número ciento treinta y tres (133), de fecha treinta (30) de Agosto del año mil novecientos noventa y nueve (1999), inscrita el 12 de Junio de 2000, bajo la partida 600, Libro ---, Sección CI, pasada ante la fe del Notario Público número diecisiete (17) LIC. ALBERTO H. VILLARREAL FLORES, con ejercicio en el Distrito Notarial de Saltillo, Coahuila, comparecieron el señor licenciado RAYMUNDO VERDUZCO ECHEVERRIA, señor CARLOS EDUARDO JUARISTI CASTELLANOS, señora licenciada ZULEMA ALICIA JUARISTI

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-006/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA R.F.C.: MHY990830S26
 OFICIO: 171/2016 EXP.: MHY990830S26 ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16
 ACTA DE VISITA: 4 CLASE: ACTA FINAL

FOLIO No. RDD01006-16-6-006/17

VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-005/17

CASTELLANOS y señorita ANA LUCIA JUARISTI CASTELLANOS, quienes convinieron en constituir una persona moral denominada "MAQUILADOS HYPLASA" seguida ésta denominación de las palabras SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE, o de sus abreviaturas S.A. DE C.V.

El capital mínimo fijo de la sociedad, sin derecho de retiro es de \$50,000.00 (CINCUENTA MIL PESOS 00/100 MONEDA NACIONAL) representado por quinientas (500) acciones serie "A" ordinarias, nominativas, con valor nominal cada una de \$100.00 (CIEN PESOS 00/100 MONEDA NACIONAL), y se encuentran en la siguiente proporción:

<u>SOCIOS:</u>	<u>ACCIONES</u>	<u>VALOR</u>
LIC. RAYMUNDO VERDUZCO ECHEVERRIA	130	\$13,000.000
SR. CARLOS EDUARDO JUARISTI CASTELLANOS	120	12,000.00
LIC. ZULEMA ALICIA JUARISTI CASTELLANOS	125	12,500.00
SRITA. ANA LUCIA JUARISTI CASTELLANOS	125	12,500.00
TOTAL	100	\$2,000.00

A. PAGOS MENSUALES.

Se hace constar que la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. presentó declaraciones mensuales, ante el SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, las cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, las cuales contienen los siguientes datos principales.

<u>CONCEPTO</u>	<u>ENERO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	20/06/2012
Número de Operación:	39773756
Periodo	ENERO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$438,677.00
<u>CONCEPTO</u>	<u>ENERO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	22/03/2013
Número de Operación:	51273998
Periodo	ENERO

PASA A FOLIO RDD01006-16-6-007/17



Gobierno de
Coahuila



Administración Fiscal General
Administración Central de Fiscalización

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-007/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-006/17-----

Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$618,886.00
CONCEPTO	ENERO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	17/09/2013
Número de Operación:	62638198
Periodo	ENERO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$617,607.00
CONCEPTO	FEBRERO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	22/03/2013
Número de Operación:	51342556
Periodo	FEBRERO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$0.00
CONCEPTO	FEBRERO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	17/09/2013
Número de Operación:	62645614
Periodo	FEBRERO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$0.00
CONCEPTO	MARZO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	20/06/2012

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-008/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-008/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-007/17-----

Número de Operación:	39784099
Periodo	MARZO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$136,022.00
CONCEPTO	MARZO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	22/03/2013
Número de Operación:	51343682
Periodo	MARZO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$176,462.00
CONCEPTO	MARZO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	20/06/2012
Número de Operación:	62697069
Periodo	MARZO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$179,242.00
CONCEPTO	ABRIL 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	20/06/2012
Número de Operación:	39787297
Periodo	ABRIL
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$182,631.00
CONCEPTO	ABRIL 2012

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-009/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-009/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-008/17-----

R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	22/03/2013
Número de Operación:	61344593
Periodo	ABRIL
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$183,236.00
CONCEPTO	ABRIL 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/09/2013
Número de Operación:	62700164
Periodo	ABRIL
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$182,425.00
CONCEPTO	MAYO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	07/07/2012
Número de Operación:	0184620
Periodo	MAYO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$119,794.00
CONCEPTO	MAYO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	22/03/2013
Número de Operación:	61345307
Periodo	MAYO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-010/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-010/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-009/17-----

A Favor		\$240,751.00
CONCEPTO		MAYO 2012
R.F.C.	MHY990830S26	
Fecha y Hora de pago	18/19/2013	
Número de Operación:	62703511	
Periodo	MAYO	
Ejercicio	2012	
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA	
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
A Favor		\$240,871.00
CONCEPTO		JUNIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26	
Fecha y Hora de pago	24/07/2012	
Número de Operación:	40789682	
Periodo	JUNIO	
Ejercicio	2012	
Tipo de Pago	NORMAL	
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
A Favor		\$77,056.00
CONCEPTO		JUNIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26	
Fecha y Hora de pago	23/03/2013	
Número de Operación:	51368609	
Periodo	JUNIO	
Ejercicio	2012	
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA	
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
A Favor		\$413,539.00
CONCEPTO		JUNIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26	
Fecha y Hora de pago	18/09/2013	
Número de Operación:	62705601	
Periodo	JUNIO	
Ejercicio	2012	

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-011/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-011/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-010/17-----

Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$413,469.00
CONCEPTO	JULIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	23/03/2013
Número de Operación:	51368883
Periodo	JULIO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$200,367.00
CONCEPTO	JULIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/19/2013
Número de Operación:	62708185
Periodo	JULIO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$198,600.00
CONCEPTO	AGOSTO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	26/11/2012
Número de Operación:	45330764
Periodo	AGOSTO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$102,413.00
CONCEPTO	AGOSTO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/19/2013
Número de Operación:	62749976

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-012/17-----

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-012/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-011/17-----

Periodo	AGOSTO
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$216,756.00
CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	26/11/2012
Número de Operación:	45334889
Periodo	SEPTIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$250,636.00
CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	23/03/2013
Número de Operación:	51369614
Periodo	SEPTIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$143,714.00
CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/09/2013
Número de Operación:	62753946
Periodo	SEPTIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$233,943.00
CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2012

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-013/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-013/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-012/17-----

R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/09/2013
Número de Operación:	62771317
Periodo	SEPTIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$233,943.00
CONCEPTO	OCTUBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	23/03/2013
Número de Operación:	51370286
Periodo	OCTUBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$97,576.00
CONCEPTO	OCTUBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/09/2013
Número de Operación:	62779681
Periodo	OCTUBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$95,172.00
CONCEPTO	NOVIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	23/03/2013
Número de Operación:	51370626
Periodo	NOVIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-014/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-014/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-013/17-----

A Favor	\$338,084.00
CONCEPTO	NOVIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/09/2013
Número de Operación:	62794197
Periodo	NOVIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$366,614.00
CONCEPTO	DICIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	23/03/2013
Número de Operación:	51370846
Periodo	DICIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	NORMAL
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$169,366.00
CONCEPTO	DICIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Fecha y Hora de pago	18/09/2013
Número de Operación:	62797230
Periodo	DICIEMBRE
Ejercicio	2012
Tipo de Pago	COMPLEMENTARIA
Tipo de Impuesto	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A Favor	\$230,929.00

Así mismo, se hace constar que la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. presentó declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros ante el Servicio de Administración Tributaria, por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, las cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, las cuales contienen los siguientes datos principales: -----

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-015/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-015/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-014/17-----

<u>CONCEPTO</u>	<u>ENERO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	21/06/2012
Número de Operación	90038205
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	Enero
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$608,328.00
<u>CONCEPTO</u>	<u>ENERO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436185
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	Enero
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$788,537.00
<u>CONCEPTO</u>	<u>FEBRERO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	21/06/2012
Número de Operación	90038281
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	FEBRERO

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-016/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-016/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-015/17-----

Tipo de declaración	Normal	
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.		\$797,470.00
CONCEPTO		FEBRERO 2012
R.F.C.	MHY990830S26	
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.	
Fecha de presentación	13/09/2013	
Número de Operación	124436220	
Medio de Recepción	INTERNET	
Ejercicio fiscal	2012	
Periodo	Enero	
Tipo de declaración	Normal	
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.		\$952,209.00
CONCEPTO		MARZO 2012
R.F.C.	MHY990830S26	
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.	
Fecha de presentación	21/06/2012	
Número de Operación	30101986	
Medio de Recepción	INTERNET	
Ejercicio fiscal	2012	
Periodo	MARZO	
Tipo de declaración	Normal	
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.		\$483,558.00
CONCEPTO		MARZO 2012
R.F.C.	MHY990830S26	
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.	
Fecha de presentación	13/09/2013	

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-017/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-017/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-016/17-----

Número de Operación	124436248
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	MARZO
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$523,998.00
CONCEPTO	ABRIL 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	22/06/2012
Número de Operación	90186247
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	ABRIL
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$616,809.00
CONCEPTO	ABRIL 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	19/09/2013
Número de Operación	124436463
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	ABRIL
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$349,220.00

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-018/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-018/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-017/17-----

<u>CONCEPTO</u>	<u>MAYO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	24/07/2012
Número de Operación	92602530
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	MAYO
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$471,832.00
<u>CONCEPTO</u>	<u>MAYO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436516
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	MAYO
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$592,789.00
<u>CONCEPTO</u>	<u>JUNIO 2012</u>
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	25/07/2012
Número de Operación	92709712
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	JUNIO
Tipo de declaración	Normal

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-019/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-019/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-018/17-----

Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$492,634.00
CONCEPTO	JUNIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436573
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	JUNIO
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$829,117.00
CONCEPTO	JULIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	29/08/2012
Número de Operación	95145643
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	JULIO
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$530,319.00
CONCEPTO	JULIO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436614

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-020/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-020/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-019/17-----

Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	JULIO
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$761,226.00
CONCEPTO	AGOSTO 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436646
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	AGOSTO
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$778,391.00
CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436674
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	SEPTIEMBRE
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$847,183.00
CONCEPTO	OCTUBRE 2012

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-021/17-----



.ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-021/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-020/17-----

R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436689
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	OCTUBRE
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$702,191.00
CONCEPTO	NOVIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	13/09/2013
Número de Operación	124436710
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	NOVIEMBRE
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios.	\$752,880.00
CONCEPTO	DICIEMBRE 2012
R.F.C.	MHY990830S26
Nombre completo	MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.
Fecha de presentación	27/09/2013
Número de Operación	124436735
Medio de Recepción	INTERNET
Ejercicio fiscal	2012
Periodo	DICIEMBRE
Tipo de declaración	Normal
Total de IVA trasladado al	\$889,792.00

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-022/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559. PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-022/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-021/17-----

contribuyente	excepto
importaciones	de bienes y
servicios.	

I.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

MESES REVISADOS. ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2012. -----

A. VALOR NETO DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA 16% EFECTIVAMENTE COBRADOS. -----

RESULTADO DE LA REVISIÓN. Se hace constar que de la revisión practicada a los registros contables, estados de cuenta bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANDER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, los cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, cotejados contra los Papeles de Trabajo relativos a "Ingresos cobrados, enero 2012", "Ingresos cobrados, febrero 2012", "Ingresos cobrados, marzo 2012", "Ingresos cobrados, abril 2012", "Ingresos cobrados, mayo 2012", "Ingresos cobrados, junio 2012", "Ingresos cobrados, julio 2012", "Ingresos cobrados, agosto 2012", "Ingresos cobrados, septiembre 2012", "Ingresos cobrados, octubre 2012", "Ingresos cobrados, noviembre 2012", "Ingresos cobrados, diciembre 2012", los cuales fueron elaborados por la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, de lo cual se conoció que dicha contribuyente visitada obtuvo un total de valor de actos o actividades gravados a la tasa del 16% efectivamente cobrados en cantidad de \$36,605,293.00 por los meses revisados, como se detalla a continuación: -----

CONCEPTO	IMPORTE
1) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES EFECTIVAMENTE COBRADOS GRAVADOS A LA TASA DEL 16% REGISTRADOS Y CONOCIDOS EN LA REVISION	\$36,605,293.00
TOTAL DE VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES EFECTIVAMENTE COBRADOS GRAVADOS A LA TASA DEL	\$36,605,293.00

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-023/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-023/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-022/17-----

16% .

La integración mensual del valor de actos o actividades gravados a la tasa del 16% efectivamente cobrados registrados y conocidos en la revisión en cantidad de \$36,605,293.00, es la siguiente:-----

2012 MES	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%
ENERO	\$1,060,317.00
FEBRERO	\$6,353,132.00
MARZO	\$2,172,101.00
ABRIL	\$1,037,400.00
MAYO	\$2,200,235.00
JUNIO	\$2,597,365.00
JULIO	\$3,505,370.00
AGOSTO	\$3,517,026.00
SEPTIEMBRE	\$3,836,337.00
OCTUBRE	\$3,778,745.00
NOVIEMBRE	\$2,437,610.00
DICIEMBRE	\$4,109,655.00
TOTAL	\$36,605,293.00

El análisis circunstanciado del valor de actos o actividades gravados a la tasa del 16% efectivamente cobrados registrados y conocidos en la revisión en cantidad de \$36,605,293.00 resultó del análisis e integración a los depósitos bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANDER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, los cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, cotejados contra los Papeles de Trabajo relativos a "Ingresos cobrados, enero 2012", "Ingresos cobrados, febrero 2012", "Ingresos cobrados, marzo 2012", "Ingresos cobrados, abril 2012", "Ingresos cobrados, mayo 2012", "Ingresos cobrados, junio 2012", "Ingresos cobrados, julio 2012", "Ingresos cobrados, agosto 2012", "Ingresos cobrados, septiembre 2012", "Ingresos cobrados, octubre 2012", "Ingresos

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-024/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.	-----
ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA	-----
DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114	-----
MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA	----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
OFICIO: 171/2016	----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
ACTA DE VISITA: 4	----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-024/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-023/17-----

cobrados, noviembre 2012”, “Ingresos cobrados, diciembre 2012” y fueron elaborados por la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16. -----

Se hace constar que los mencionados estados de cuenta bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANTER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, así como los Papeles de Trabajo relativos a “IVA ACREDITABLE ENERO 2012”, “IVA ACREDITABLE FEBRERO 2012”, “IVA ACREDITABLE MARZO 2012”, “IVA ACREDITABLE ABRIL 2012”, “IVA ACREDITABLE MAYO 2012”, “IVA ACREDITABLE JUNIO 2012”, “IVA ACREDITABLE JULIO 2012”, “IVA ACREDITABLE AGOSTO 2012”, “IVA ACREDITABLE SEPTIEMBRE 2012”, “IVA ACREDITABLE OCTUBRE 2012”, “IVA ACREDITABLE NOVIEMBRE 2012” e “IVA ACREDITABLE DICIEMBRE 2012”, que contienen los siguientes datos principales para su identificación; “MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., Ingresos cobrados, Cuentas por cobrar, Cliente, IMPORTE, IVA, TOTAL, los cuales fueron elaborados por la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, lo cuales forman parte de la contabilidad de la contribuyente visitada, así como parte integrante del expediente abierto a nombre de la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., y que obra en poder de ésta Administración Local de Fiscalización Saltillo, del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza. -----

En virtud de lo anterior, se conoce un Valor de los Actos o Actividades gravados efectivamente cobrados a la tasa del 16% en cantidad de \$36,605,293.00, por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, obtenidos por la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----

B. VALOR NETO DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA 0% EFECTIVAMENTE COBRADOS. -----

RESULTADO DE LA REVISIÓN. Se hace constar que de la revisión practicada a los registros contables, estados de cuenta bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANTER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, los cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-025/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559. PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-025/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-024/17-----

compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, cotejados contra los Papeles de Trabajo relativos a "Ingresos cobrados, enero 2012", "Ingresos cobrados, febrero 2012", "Ingresos cobrados, marzo 2012", "Ingresos cobrados, abril 2012", "Ingresos cobrados, mayo 2012", "Ingresos cobrados, junio 2012", "Ingresos cobrados, julio 2012", "Ingresos cobrados, agosto 2012", "Ingresos cobrados, septiembre 2012", "Ingresos cobrados, octubre 2012", "Ingresos cobrados, noviembre 2012", "Ingresos cobrados, diciembre 2012", los cuales fueron elaborados por la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, de lo cual se conoció que dicha contribuyente visitada obtuvo un total de valor de actos o actividades a la tasa 0% efectivamente cobrados en cantidad de \$38,746,272.00 por los meses revisados, como se detalla a continuación:-----

CONCEPTO	IMPORTE
1) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES EFECTIVAMENTE COBRADOS A LA TASA 0% REGISTRADOS Y CONOCIDOS EN LA REVISION	\$38,746,272.00
TOTAL DE VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES EFECTIVAMENTE COBRADOS A LA TASA 0%	\$38,746,272.00

La integración mensual del valor de actos o actividades a la tasa 0% efectivamente cobrados registrados y conocidos en la revisión en cantidad de \$38,746,272.00, es la siguiente:-----

2012 MES	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES A LA TASA 0%
ENERO	\$5,387,487.00
FEBRERO	\$3,131,713.00
MARZO	\$1,811,262.00
ABRIL	\$1,788,203.00
MAYO	\$3,209,822.00
JUNIO	\$4,422,404.00
JULIO	\$4,203,122.00
AGOSTO	\$3,573,983.00
SEPTIEMBRE	\$3,502,166.00
OCTUBRE	\$3,026,941.00

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-026/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559. PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-026/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-025/17-----

NOVIEMBRE	\$1,639,658.00
DICIEMBRE	\$3,049,511.00
TOTAL	\$38,746,272.00

El análisis circunstanciado del valor de actos o actividades gravados a la tasa del 0% efectivamente cobrados registrados y conocidos en la revisión en cantidad de \$38,746,272.00 resultó del análisis e integración a los depósitos bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANDER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, los cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, cotejados contra los Papeles de Trabajo relativos a "Ingresos cobrados, enero 2012", "Ingresos cobrados, febrero 2012", "Ingresos cobrados, marzo 2012", "Ingresos cobrados, abril 2012", "Ingresos cobrados, mayo 2012", "Ingresos cobrados, junio 2012", "Ingresos cobrados, julio 2012", "Ingresos cobrados, agosto 2012", "Ingresos cobrados, septiembre 2012", "Ingresos cobrados, octubre 2012", "Ingresos cobrados, noviembre 2012", "Ingresos cobrados, diciembre 2012", que contienen los siguientes datos principales para su identificación; "MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., Ingresos cobrados, Cuentas por cobrar, Cliente, IMPORTE, IVA, TOTAL, y fueron elaborados por la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16.

Se hace constar que los mencionados estados de cuenta bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANDER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, así como los Papeles de Trabajo relativos a "IVA ACREDITABLE ENERO 2012", "IVA ACREDITABLE FEBRERO 2012", "IVA ACREDITABLE MARZO 2012", "IVA ACREDITABLE ABRIL 2012", "IVA ACREDITABLE MAYO 2012", "IVA ACREDITABLE JUNIO 2012", "IVA ACREDITABLE JULIO 2012", "IVA ACREDITABLE AGOSTO 2012", "IVA ACREDITABLE SEPTIEMBRE 2012", "IVA ACREDITABLE OCTUBRE 2012", "IVA ACREDITABLE NOVIEMBRE 2012" e "IVA ACREDITABLE DICIEMBRE 2012", que contienen los siguientes datos principales para su identificación; "MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., Ingresos cobrados, Cuentas por cobrar, Cliente, IMPORTE, IVA, TOTAL, los cuales fueron elaborados por la Contribuyente Visitada

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-027/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-027/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-026/17-----

MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, lo cuales forman parte de la contabilidad de la contribuyente visitada, así como parte integrante del expediente abierto a nombre de la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A DE C.V., y que obra en poder de ésta Administración Local de Fiscalización Saltillo, del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza. -----

En virtud de lo anterior, se conoce un Valor de los Actos o Actividades gravados efectivamente cobrados a la tasa del 0% en cantidad de \$38,746,272.00, por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, obtenidos por la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----

B. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE. -----

MESES REVISADOS. SEPTIEMBRE, OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2015. -----

RESULTADO DE LA REVISIÓN. De la revisión practicada a los estados de cuenta bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANDER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, los cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, cotejados contra los Papeles de Trabajo relativos a "IVA ACREDITABLE ENERO 2012", "IVA ACREDITABLE FEBRERO 2012", "IVA ACREDITABLE MARZO 2012", "IVA ACREDITABLE ABRIL 2012", "IVA ACREDITABLE MAYO 2012", "IVA ACREDITABLE JUNIO 2012", "IVA ACREDITABLE JULIO 2012", "IVA ACREDITABLE AGOSTO 2012", "IVA ACREDITABLE SEPTIEMBRE 2012", "IVA ACREDITABLE OCTUBRE 2012", "IVA ACREDITABLE NOVIEMBRE 2012" e "IVA ACREDITABLE DICIEMBRE 2012", los cuales fueron elaborados por la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, se conoce que la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., de lo cual se conoció que dicha contribuyente visitada obtuvo un Impuesto al Valor Agregado Acreditable efectivamente pagado para efectos del Impuesto al Valor Agregado, en los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, en cantidad de \$8,767,533.00, la cual se integra mensualmente como sigue:-----

	IVA ACREDITABLE	IGUAL A:
--	-----------------	----------

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-028/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. -----
 ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA -----
 DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114 -----
 MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA ----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
 OFICIO: 171/2016 ----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
 ACTA DE VISITA: 4 ----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-028/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-027/17-----

2012 MES	PAGADO 16%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE EFECTIVAMENTE PAGADO, REGISTRADO Y CONOCIDO EN LA REVISION
ENERO	\$788,537.00	\$788,537.00
FEBRERO	\$952,209.00	\$952,209.00
MARZO	\$523,998.00	\$523,998.00
ABRIL	\$349,220.00	\$349,220.00
MAYO	\$592,789.00	\$592,789.00
JUNIO	\$829,117.00	\$829,117.00
JULIO	\$761,226.00	\$761,226.00
AGOSTO	\$778,391.00	\$778,391.00
SEPTIEMBRE	\$847,183.00	\$847,183.00
OCTUBRE	\$702,191.00	\$702,191.00
NOVIEMBRE	\$752,880.00	\$752,880.00
DICIEMBRE	\$889,792.00	\$889,792.00
TOTAL	\$8,767,533.00	\$8,767,533.00

El importe de \$8,767,533.00 correspondiente a el total de impuesto al valor agregado acreditable efectivamente pagado registrado y conocido en la revisión se conoció de la revisión practicada a los estados de cuenta bancarios del Banco BANORTE, cuenta número 0563014083 MONEDA NACIONAL, Banco SANTANDER, cuenta número 22-00007578-0, Banco BANAMEX cuenta número 7877199029, Banco BANAMEX cuenta número 7898540735 en DOLARES, Banco SANTANDER cuenta número 82-50021142-0 MONEDA DOLARES, Banco SCOTIABANK cuenta número 18701302272 y Banco IBC cuenta número 716869101 MONEDA DOLARES, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012, los cuales fueron proporcionadas por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, cotejados contra los Papeles de Trabajo relativos a "IVA ACREDITABLE ENERO 2012", "IVA ACREDITABLE FEBRERO 2012", "IVA ACREDITABLE MARZO 2012", "IVA ACREDITABLE ABRIL 2012", "IVA ACREDITABLE MAYO 2012", "IVA ACREDITABLE JUNIO 2012", "IVA ACREDITABLE JULIO 2012", "IVA ACREDITABLE AGOSTO 2012", "IVA ACREDITABLE SEPTIEMBRE 2012", "IVA ACREDITABLE OCTUBRE 2012", "IVA ACREDITABLE NOVIEMBRE 2012" e "IVA ACREDITABLE DICIEMBRE 2012", los cuales fueron elaborados por la

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-029/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.	-----
ACTIVIDAD: FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA	-----
DOMICILIO: AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114	-----
MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA	----- R.F.C.: MHY990830S26 -----
OFICIO: 171/2016	----- EXP.: MHY990830S26 ----- ORDEN DE VISITA: RDD0501006/16 -----
ACTA DE VISITA: 4	----- CLASE: ACTA FINAL -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-029/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-028/17-----

Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16.

Se hace constar que los mencionados Papeles de Trabajo relativos a "IVA ACREDITABLE ENERO 2012", "IVA ACREDITABLE FEBRERO 2012", "IVA ACREDITABLE MARZO 2012", "IVA ACREDITABLE ABRIL 2012", "IVA ACREDITABLE MAYO 2012", "IVA ACREDITABLE JUNIO 2012", "IVA ACREDITABLE JULIO 2012", "IVA ACREDITABLE AGOSTO 2012", "IVA ACREDITABLE SEPTIEMBRE 2012", "IVA ACREDITABLE OCTUBRE 2012", "IVA ACREDITABLE NOVIEMBRE 2012" e "IVA ACREDITABLE DICIEMBRE 2012", que contienen los siguientes datos principales para su identificación; "MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., #, PROVEEDOR, RFC., N° DE CHEQUE, SUBTOTAL, IVA, IVA RETENIDO, ISR RETENIDO, ISH 2%, TOTAL, BANCO, los cuales fueron elaborados por la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V. y proporcionados por la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO en su carácter de tercero compareciente y Contadora de la Contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., según se hizo constar en el Acta Parcial de Inicio de fecha 09 de Agosto de 2016 levantada a folios número RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, lo cuales forman parte de la contabilidad de la contribuyente visitada, así como parte integrante del expediente abierto a nombre de la Contribuyente Visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., y que obra en poder de ésta Administración Local de Fiscalización Saltillo, del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza.

En virtud de lo anterior, se conoce un total de Impuesto al Valor Agregado Acreditable efectivamente pagado por la Contribuyente revisada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., de \$8,767,533.00 en los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2012.

Así mismo, se hace constar que esta Autoridad en el uso de sus facultades de comprobación hace del conocimiento a la contribuyente visitada MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., que se emitió oficio número AFG-ACF-COM-1018/16 de fecha 21 de Diciembre de 2016, al C.P. JOSE ANTONIO CANIZALES ESCOBAR, DIRECTOR DE FISCALIZACION, DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y TESORERIA GENERAL DEL ESTADO DE NUEVO LEON, donde se solicita auxilio para girar y realizar la orden de compulsas al contribuyente GEFELEK, S.A. DE C.V., por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2012 al 31 de Diciembre de 2012, emitido por el C.C.P. JOSE ARMANDO LOPEZ FRAYRE, Administrador Central de Fiscalización de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, de lo cual a la fecha de la presente Acta Final no se ha recibido contestación, lo anterior, no impide a esta Autoridad ejercer nuevamente sus facultades de revisión, en los términos del Artículo 42 del Código Fiscal de la Federación y determinar contribuciones omitidas correspondientes al ejercicio fiscal referido, cuando se comprueben hechos diferentes, de conformidad con el último párrafo del Artículo 53-C del mismo ordenamiento y lo dispuesto en el Artículo 67 del Código Fiscal de la Federación.

-----ENTREGA DE LA CARTA DE LOS DERECHOS DEL CONTRIBUYENTE AUDITADO.-----

Se hace constar que fue entregada al Inicio de la Visita Domiciliaria a la C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO, en su carácter de tercero, quien manifestó tener la calidad de contador de la Contribuyente Visitada MAQUILADOS

-----PASA A FOLIO RDD01006-16-6-030/17-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: <u>MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V.</u>	-----
ACTIVIDAD: <u>FABRICACION DE LAMINADOS Y TUBOS SIN COSTURA</u>	-----
DOMICILIO: <u>AVENIDA LAS TORRES No. 559, PARQUE INDUSTRIAL LAS TORRES, C.P. 25114</u>	-----
MUNICIPIO: <u>SALTILLO, COAHUILA</u>	----- R.F.C.: <u>MHY990830S26</u> -----
OFICIO: <u>171/2016</u>	----- EXP.: <u>MHY990830S26</u> ----- ORDEN DE VISITA: <u>RDD0501006/16</u> -----
ACTA DE VISITA: <u>4</u>	----- CLASE: <u>ACTA FINAL</u> -----

FOLIO No. RDD01006-16-6-030/17

-----VIENE DE FOLIO RDD01006-16-6-029/17-----

HYPLASA, S.A. DE C.V., un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente Auditado según consta en Acta Parcial de Inicio de fecha 9 de Agosto de 2016, levantada a folios del RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, la cual forma parte integrante de la presente Acta Final. -----

ENTREGA DEL ACTA PARCIAL DE INICIO-----

Se hace constar que fue entregada al C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO, en su carácter de tercero y Contadora del contribuyente MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., copia legible del Acta Parcial de Inicio de fecha 9 de Agosto de 2016 levantada a folios del RDD01006-16-1-001/16 al RDD01006-16-1-011/16, la cual forma parte integrante de la presente -----

ENTREGA DEL ACTA PARCIAL No. 2-----

Se hace constar que fue entregada al C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO, en su carácter de tercero y Contadora del contribuyente MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., copia legible del Acta Parcial No.2 de fecha 6 de Septiembre de 2016 levantada a folios del RDD01006-16-2-001/16 al RDD01006-16-2-010/16, la cual forma parte integrante de la presente -----

ENTREGA DEL ACTA PARCIAL No. 3-----

Se hace constar que fue entregada al C. JUANA MARIA REYNA ALVARADO, en su carácter de tercero y Contadora del contribuyente MAQUILADOS HYPLASA, S.A. DE C.V., copia legible del Acta Parcial No.3 de fecha 15 de Septiembre de 2016 levantada a folios del RDD01006-16-3-001/16 al RDD01006-16-3-005/16, la cual forma parte integrante de la presente -----

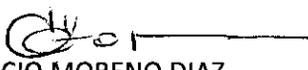
CIERRE DEL ACTA.-----

No habiendo más hechos que hacer constar se da por terminada esta fase de la diligencia siendo las 12:30 horas del día 13 de Marzo de 2017, levantándose la presente Acta Final en original y dos copias, después de firmar todos los que en ella intervinieron al final de ésta Acta y rubricar al margen de todos y cada uno de sus folios que la integran.-----

CONSTE.-----

FE DE ERRATAS.- Todo lo testado en la presente Acta "NO VALE"-----

POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DEL ESTADO DE COAHUILA


C. ROCIO MORENO DIAZ