



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:	JUAN RIVERA LUNA
ACTIVIDAD:	MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
DOMICILIO:	SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
MUNICIPIO:	TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA
OFICIO NUM:	181/2017
EXP.:	RIF0502003/17
ACTA DE VISITA:	10

R.F.C.: RILJ710413HB2
ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-001/18

En la ciudad de Torreón, Coahuila de Zaragoza, siendo las 11:00 horas del día 13 de Agosto de 2018, se hace constar que en virtud de que el contribuyente JUAN RIVERA LUNA, es no localizable su domicilio fiscal manifestado al Registro Federal de Contribuyentes, sito en SIERRA DE ARANA No. 778 CIUDAD NAZAS, C.P. 27083, en la ciudad de Torreón, Coahuila de Zaragoza, habiéndose constatado que el domicilio antes mencionado en el que el contribuyente visitado realizaba actividades por las que está obligado al pago de las contribuciones federales sujetas a revisión se encuentra habitado por otra persona; ya que C. Visitador MARIA RICARDA ELBA CRUZ CASTAÑEDA procedió a tocar la puerta metálica de acceso al domicilio que a un lado de la puerta tiene el número 778, saliendo del interior una persona de sexo femenino persona ante quien me presento y me identifico con mi constancia de identificación, acto seguido procedo a pedirle me proporcione el nombre y su identificación a lo que manifestó "mi nombre es Carla Rivera no cuento con ninguna identificación por lo que se plasmó su media filiación: Mujer tez morena, cabello negro, ojos cafés, edad aproximada 22 años estatura aproximada 1.60 metros, cara redonda, le explico el motivo de mi visita y apercibido de conducirme con la verdad le pregunto si conoce al C. JUAN RIVERA LUNA y esta persona me contestó que si conoce al C. JUAN RIVERA LUNA pues ella es sobrina de él pero que ya tiene un año que no lo ve, y que se fue a la ciudad de Chihuahua hace aproximadamente dos años por motivos de trabajo, tal como se hizo constar en el acta de asunto no diligenciado de fecha 13 de Agosto de 2018 de folios números RIF02003-17-9-001/18 y RIF02003-17-9-002/18, por lo anteriormente expuesto no se pudo continuar con el desahogo de los procedimientos de revisión, esta Autoridad procede a notificar por Estrados, el documento consistente en la Ultima Acta Parcial de fecha 13 de Agosto de 2018, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 46 Fracción IV 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 las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado por los meses comprendidos de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2015 e Impuesto Sobre la Renta por el Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015; por el que se hubiera presentado o debieron haber sido presentadas las declaraciones del ejercicio y mensuales definitivas correspondientes a las contribuciones antes señaladas, con el objeto o propósito de comprobar el cumplimiento de las disposiciones fiscales a que esta afecta como sujeto directo, en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado e Impuesto Sobre la Renta, en cumplimiento a la Orden de Visita Domiciliaria número RIF0502003/17, contenida en el oficio número 181/2017 de fecha 22 de Marzo de 2017, expedida por el entonces C.P. y M.I. MIGUEL ANGEL VARGAS QUIÑONES, entonces Administrador Local de Fiscalización de Torreón, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza al contribuyente JUAN RIVERA LUNA, la cual fue recibida previo citatorio, por el C. FERNANDO ADRIAN RAMIREZ ZAVALA, 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 23 de Marzo de 2017, levantada a folios del RIF02003-17-1-001/17 al RIF02003-17-1-008/17, la cual forma parte Integrante de la presente Ultima Acta Parcial.

.IDENTIFICACION DEL VISITADOR EN LA PRESENTE ULTIMA ACTA PARCIAL.

Se hace constar que el C. visitador MARIA RICARDA ELBA CRUZ CASTAÑEDA, esta facultado para practicar la presente diligencia conforme a lo siguiente:

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-002/18-----



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-002/18

VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-001/18

NOMBRE DEL AUDITOR MARIA RICARDA ELBA CRUZ CASTAÑEDA **No. DE OFICIO** AGF/ALFT-0028/2018 **CON CARACTER DE** AUDITOR
No. DE FILIACION CUCR-670403 **FECHA DE EXPEDICION** 21 de Mayo de 2018 **FECHA DE EXPIRACION** 31 de Diciembre de 2018

Constancia que fue expedida por el C. Lic. José Francisco Carrillo Ortiz, Administrador Local de Fiscalización de Torreón, dependiente de la Administración General de Fiscalización 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; y en los Artículos 1, primer y segundo párrafos; 2; 4; 5; 9, primer párrafo, apartado B, fracción V; 16; 18, primer párrafo, fracción II; 19, primer párrafo, fracción II; 20, primer y segundo párrafos; 22, primer párrafo, fracciones III, IV y XLI y segundo y tercer párrafos, y Artículos Primero, Segundo y Séptimo Transitorios de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 101 de fecha 19 de diciembre de 2017, 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, 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 II, 4 primer párrafo fracción V y último párrafo de dicho artículo, 12, 35 primer párrafo fracciones III, IV, VI y XXXVIII, 54 primer párrafo fracción V, del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No.38 de fecha 11 de mayo de 2018

DESIGNACIÓN DE TESTIGOS DE LA PRESENTA ACTA.

A efecto de que los hechos anteriores sean aseverados y en cumplimiento a lo señalado en la fracción III del Artículo 44 del Código Fiscal de la Federación en vigor, ya que los C.C. HELEN ALEJANDRA BERLANGA GARCIA Y JUAN RICARDO RIVERA ESTRADA quienes fungieron como testigos de asistencia en el acta parcial de inicio número 1 de fecha 23 de Marzo de 2017 se encuentran imposibilitados para actuar como tal para el levantamiento de la presente Ultima Acta Parcial, en virtud de que NO SE ENCUENTRAN EN EL LUGAR DE LOS HECHOS, por lo el C. visitador designó como testigos a los C.C. VERONICA MAYELA MORALES GARCIA y REYES MARIA GOMEZ MARTINEZ, ambos mayores de edad, el primero de 47 años de edad, de estado civil casada, de ocupación EMPLEADA, con Registro Federal de Contribuyentes MOGV710807 y con domicilio en BOULEVARD CONSTITUCION 1335 COLONIA AMPLIACION MARGARITAS, de la ciudad de TORREON, COAHUILA quien se identifica con credencial para votar con fotografía folio número 0000091085408, clave de elector MRGRVR71080705M801, expedida por el Instituto Federal Electoral-Registro Federal de Electores, y el segundo de 44 años de edad, de estado civil casada, de ocupación EMPLEADA, con Registro Federal de

PASA A FOLIO RIF02003-17-9-003/18



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-003/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-002/18-----

Contribuyentes GOMR740106 y con domicilio en AVENIDA FRANCISCO VILLA NTE. 106, COLONIA DIVISION DEL NORTE, C.P. 27270, de la Ciudad de TORREON, COAHUILA, quien se identifica con credencial para votar con fotografía folio número 00000074371457, clave de elector GMMRRY74010632M300, expedida por el Instituto Federal Electoral-Registro Federal de Electores, documentos identificatorios en los que aparecen sin lugar a dudas la fotografía, su nombre y su firma de cada uno de ellos, los cuales se tuvieron a la vista, se examinaron y se devolvieron de conformidad a sus portadores, dichos testigos aceptaron el nombramiento protestando conducirse con verdad.

Así mismo se hace constar que los referidos testigos manifiestan no tener impedimento legal alguno para actuar como tales y que dan fe de los hechos asentados en la presente Ultima Acta Parcial, por lo tanto en presencia de los testigos, el visitador procede a consignar los siguientes hechos:

NOTIFICACIÓN DEL OFICIO NUMERO RIF02003-17-01-013/18 DE FECHA 9 DE FEBRERO DE 2018, EN EL QUE SE LE COMUNICA AL CONTRIBUYENTE LA INFORMACION PROPORCIONADA POR OTRAS AUTORIDADES BAJO EL AMPARO DE LA ORDEN DE REVISION NUMERO RIF0502003/17

Se hace constar que en la ciudad de Torreón, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 19 de Febrero de 2018, el contribuyente revisado JUAN RIVERA LUNA, no se localizó en su domicilio fiscal manifestado al Registro Federal de Contribuyentes, sito en SIERRA DE ARANA No. 778 CIUADA NAZAS, C.P. 27083, en la ciudad de Torreón, Coahuila habiéndose constatado que el domicilio antes mencionado en el que el contribuyente revisado realizaba actividades por las que está obligado al pago de las contribuciones federales sujetas a revisión no se encuentra, tal como se hizo constar en el acta de Asunto no diligenciado de fecha 15 de Febrero de 2018 de folios RIF02003-17-6-001/17 a folio RIF02003-17-6-002/18 en virtud de que al llegar al domicilio fiscal, el visitador actuante procedió tocar la puerta metálica de acceso al domicilio que a un lado de la puerta tiene el número 778, espere por un tiempo de 25 minutos sin que atendiera ninguna persona, acto seguido me dirigí a una persona de sexo femenino que se encontraba barriendo la calle de enfrente del domicilio fiscal de JUAN RIVERA LUNA acto seguido le pedí su nombre y su identificación a lo que se negó según su dicho porque no porta ninguna identificación, por lo que plasmo su media filiación, mujer, tez morena, cabello castaño, ojos café, edad aproximada 37 años estatura aproximada 1.67 cara redonda le explico el motivo de mi visita y apercibido conducirse con la verdad le pregunto si conoce a JUAN RIVERA LUNA me contestó que si conoce al contribuyente buscado, le pregunte si tiene conocimiento si el contribuyente buscado ocupa el domicilio de SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 TORREON, COAHUILA a lo que manifestó lo siguiente " Hace varios meses que ya no se ve que vivan en la casa pues yo se que el señor JUAN RIVERA LUNA desde hace más de un año trabaja fuera de la ciudad en un rancho de ciudad Acuña y ya no viene a Torreón antes su hijo vivía ahí en la casa pero ya tengo también como cuatro meses que no lo veo a el ni a su esposa pues sacaron sus muebles y se fueron a vivir a otra colonia y dado que el personal designado para el desahogo de la revisión ordenada mediante orden No. RIF0502003/17 contenida en el oficio No. 181/2017 de fecha 22 de Marzo de 2017, expedida por el entonces Administrador Local de Fiscalización de Torreón, dependiente de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, C.P. y M.I. MIGUEL ANGEL VARGAS QUIÑONES; no pudo continuar con el desahogo de los procedimientos de revisión, esta Autoridad procedió a notificar por estrados el oficio número RIF02003-17-01-013/18, de fecha 9 de Febrero de 2018, en el que se le comunica la información proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, en términos de lo dispuesto en el artículo 42, quinto párrafo del Código Fiscal de

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-004/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-004/18

VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-003/18

la Federación, emitido por el C. C.P. y M.I. MIGUEL ANGEL VARGAS QUIÑONES en su carácter de Administrador Local de Fiscalización de Torreón, dependiente de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Colocándose el citado oficio durante quince días consecutivos a partir del 19 de Febrero de 2018, en los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Torreón, de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Calzada Manuel Avila Camacho 2375 casi esquina con Calzada Abastos, Colonia Estrella C.P. 27010 Torreón, Coahuila de Zaragoza; así mismo publicándose dicho documento por el mismo plazo en la página electrónica http://www.pagafacil.gob.mx/pagafacil/estrados.html.

En la Ciudad de Torreón, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 13 de Marzo de 2018, se hizo constar que habiendo transcurrido el plazo de quince días consecutivos a que se refiere el artículo 139 del Código Fiscal de la Federación en vigor, se procedió a retirar el citado oficio de los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Torreón, de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Calzada Manuel Ávila Camacho 2375 casi esquina con Calzada Abastos, Colonia Estrella C.P. 27010 Torreón, Coahuila de Zaragoza; y de la página electrónica http://www.pagafacil.gob.mx/pagafacil/estrados.html, por lo que con esa fecha y de conformidad con lo establecido en el Artículo 139 del Código Fiscal de la Federación, se considera que la notificación del mismo quedo legalmente efectuada.

A.-SOLICITUD A LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES

Así mismo en el ejercicio de sus facultades de comprobación esta Autoridad, mediante Requerimiento número RIF02003-17-01-039/17 de fecha 06 de Abril de 2017, el C.P. JOSE ARMANDO LOPEZ FRAYRE, entonces Administrador Central de Fiscalización de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, solicitó a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, Estados de cuenta Bancarios por el Ejercicio comprendido del 1 de enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015 relacionados con el contribuyente JUAN RIVERA LUNA.

A-1.- HSBC MEXICO, S.A. por el período comprendido del 1 de Enero de 2015 al 31 de Agosto de 2015
Mediante oficio de contestación de fecha 3 de Junio de 2017 emitido por HSBC, S.A., a la C. LIC. LUCILA SAÚL HERNÁNDEZ DIRECTORA GENERAL ADJUNTA, en donde dan a conocer que en dicha Institución se localizó la cuenta bancaria número 4056495419, a la cual se anexan copias certificadas de los Estados de Cuenta correspondientes al período comprendido del 1 de Enero de 2015 al 31 de Agosto de 2015, a nombre del contribuyente JUAN RIVERA LUNA.; donde dicha información es remitida mediante oficio número 214-3/TMD-5626012/2017 de fecha 07 de Junio de 2017 emitido por el C. LIC. LUCILA SAÚL HERNÁNDEZ, Directora General Adjunta de Atención a Autoridades, de la Dirección General Adjunta de Atención a Autoridades "C", de la Vicepresidencia de supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, México, D. F., el cual es dirigido al C. JOSE ARMANDO LOPEZ FRAYRE, entonces Administrador Central de Fiscalización, de la entonces Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Los depósitos efectuados en la Institución Bancaria del Banco HSBC MEXICO, S.A. cuenta número 4056495419 por el periodo comprendido del 01 de enero de 2015 al 31 de agosto de 2015 del contribuyente JUAN RIVERA LUNA cuya integración mensual se muestra a continuación:

Table with 2 columns: MES, DEPOSITOS DE LA CUENTA

PASA A FOLIO RIF02003-17-9-005/18

Handwritten signatures in blue ink at the bottom of the page.



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-005/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-004/18-----

ENERO	846,105.41
FEBRERO	998,874.36
MARZO	384,362.88
ABRIL	641,623.47
MAYO	792,693.70
JUNIO	367,001.28
JULIO	810,594.88
AGOSTO	58,146.40
TOTAL	\$ 4,899,402.39

El análisis debidamente circunstanciado de los depósitos se muestran a continuación:-----

HSBC CUENTA NUMERO 4056495419		
FECHA	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPOSITO
06/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$55,680.00
19/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$97,440.00
19/01/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$350.00
27/01/2015	PAGO DE FACTURAS 24, 25, Y 27	\$ 257,172.00
25/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 101,848.00
29/01/2015	FACTURAS 23A Y 22 ^a	\$ 123,307.42
30/01/2015	FACTURAS JUAN RIVERA 029 028	\$ 97,440.00
30/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 112,868.00
	TOTAL DE EL MES DE ENERO	\$ 846,105.42
06/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$107,184.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-006/18-----



.ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-006/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-005/18-----

06/02/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$150.00
11/02/2015	PAGO DE FACTURAS 39 Y 40 0022015	\$189,544.00
12/02/2015	PAGO DE FACTURAS 41 Y 42 0032015	\$113,889.96
13/02/2015	FACTURA 37A 0130215	\$57,002.40
13/02/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$3,420.00
13/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$78,880.00
19/02/2015	PAGO DE FACTURAS 43,44 Y 45 0042015	\$201,260.00
20/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$97,440.00
20/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$14,384.00
27/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$68,440.00
27/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$67,280.00
	TOTAL FEBRERO	\$998,874.36
02/03/2015	PAGO DE FACTURA	\$ 6,025.00
06/03/2015	FACTURA-61ª	\$ 69,067.56
13/03/2015	FACTURA68A 0130315	\$ 64,602.72
13/03/2015	DEPOSITO EN DOCUMENTOS	\$ 98,600.00
20/03/2015	FACT20MARZO	\$ 81,374.00
20/03/2015	ABONO POR DEPOSITO EN CDM	\$ 3,000.00
23/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 4,900.00
27/03/2015	FACTURA 93 JUAN RIVERA	\$ 56,793.60
	TOTAL MARZO	\$ 384,362.88
01/04/2015	FACTURA JUAN RIVERA 010415	\$ 57,536.00
06/04/2015	JUAN RIVERA FACT 108	\$ 44,544.00
16/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 51,945.26
16/04/2015	FACTURA 110 JUAN RIVERA	\$ 57,536.00
16/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 47,832.94
17/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 35,669.27
17/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 87,000.00
20/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 64,960.00
24/04/2015	FACT 111 JUAN RIVERA	\$ 53,360.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-007/18-----



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-007/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-006/18-----

24/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	91,640.00
30/04/2015	JUAN RIVERA FACT 130	\$	49,600.00
	TOTAL ABRIL	\$	641,623.47
05/05/2015	DEPOSITO EN DOCUMENTOS	\$	44,940.84
07/05/2015	DEPOSITO CHEQUE BCO002 CTA44980042399T1	\$	58,000.00
08/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	50,321.41
08/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	45,424.42
08/05/2015	JUAN RIVERA FACT 159	\$	53,986.40
11/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	39,811.91
12/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	47,641.20
13/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	49,267.52
15/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	87,000.00
15/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	78,000.00
15/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	76,000.00
15/05/2015	JUAN RIVERA FACTURA 163	\$	57,536.00
22/05/2015	FACTURA 165 JUAN RIVERA	\$	49,764.00
29/05/2015	FACTURA JUAN RIVERA 290515	\$	55,000.00
	TOTAL MAYO	\$	792,693.70
09/06/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	2,700.00
12/06/2015	FACTURA JUAN RIVERA 120615	\$	84,138.28
19/06/2015	FACTURA JUAN RIVERA 190615	\$	48,720.00
19/06/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	2,923.00
26/06/2015	FACTURA JUAN RIVERA 260615	\$	58,000.00
29/06/2015	PAGO DE SERVICIO	\$	42,920.00
30/06/2015	FACT1 JUAN RIVERA	\$	63,800.00
30/06/2015	FACT2 JUAN RIVERA	\$	63,800.00
	TOTAL JUNIO	\$	367,001.28
03/07/2015	FACTURA JUAN RIVERA	\$	62,000.00
07/07/2015	JR 0070715	\$	14,000.00
10/07/2015	FACTURA JUAN RIVERA 100715	\$	84,700.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-008/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-008/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-007/18-----

13/07/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	500.00
21/07/2015	FACTURA 272 JUAN RIVERA	\$	95,651.20
21/07/2015	JUAN RIVERA FACT 273	\$	91,203.84
22/07/2015	JUAN RIVERA FACT 274	\$	45,240.00
27/07/2015	JUAN RIVERA ANTICIPO JULIO	\$	18,000.00
28/07/2015	FACTURA 278 JUAN RIVERA	\$	87,696.00
28/07/2015	FACTURA 281 JUAN RIVERA	\$	56,793.60
29/07/2015	PAGO FACT JUAN RIVERA 291 280	\$	68,235.84
29/07/2015	PAGO FACT 290 JUAN RIVERA	\$	96,512.00
31/07/2015	PAGO FACT 306 JUAN RIVERA	\$	90,062.40
	TOTAL JULIO	\$	810,594.88
07/08/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	100.00
14/08/2015	PAGO FACTURA 334 JUAN RIVERA	\$	58,046.40
	TOTAL AGOSTO	\$	58,146.40
	TOTAL DE ENERO A AGOSTO 2015	\$	4,899,402.39

A-2.- SANTANDER (MEXICO), S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE por el periodo comprendido del 1 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015 -----

Mediante oficio de contestación de fecha 7 de Junio de 2017 emitido por **SANTANDER (MEXICO), S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE.**, a la C. LIC. LUCILA SAÚL HERNÁNDEZ DIRECTORA GENERAL ADJUNTA, en donde dan a conocer que en dicha Institución se localizó la cuenta bancaria número 60563749760, a la cual se anexan copias certificadas de los Estados de Cuenta correspondientes al periodo comprendido del 1 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015, a nombre del contribuyente JUAN RIVERA LUNA.; donde dicha información es remitida mediante oficio número 214-3/TMD-5626290/2017 de fecha 13 de Junio de 2017 emitido por el C. LIC. LUCILA SAÚL HERNÁNDEZ, Directora General Adjunta de Atención a Autoridades, de la Dirección General Adjunta de Atención a Autoridades "C", de la Vicepresidencia de supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, México, D. F., el cual es dirigido al C. JOSE ARMANDO LOPEZ FRAYRE, entonces Administrador Central de Fiscalización, de la entonces Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza. -----

Los depósitos efectuados en la Institución Bancaria del Banco SANTANDER (MEXICO), S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE cuenta número 60563749760 por el periodo comprendido del 01 de enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015 del contribuyente JUAN RIVERA LUNA cuya integración mensual se muestra a continuación--

MES	DEPOSITOS DE LA CUENTA
ENERO	221,191.00
FEBRERO	152,487.00
MARZO	938,544.69

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-009/18-----



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-009/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-008/18-----

ABRIL	770,422.44
MAYO	1,465,397.72
JUNIO	1,342,068.50
JULIO	1,118,331.56
AGOSTO	1,697,067.34
SEPTIEMBRE	1,689,961.39
OCTUBRE	1,604,292.96
NOVIEMBRE	1,915,823.47
DICIEMBRE	1,404,607.16
TOTAL	\$ 14,320,195.23

El análisis debidamente circunstanciado de los depósitos se muestran a continuación:-----

SANTANDER CUENTA NUMERO 60-56374976-0		
FECHA	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPOSITO
12/01/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$53,360.00
13-01--2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$21,576.00
13/01/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$4,255.00
30/01/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$142,000.00
	TOTAL ENERO	\$ 221,191.00
13/02/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FACT 168 A	\$21,576.00
13/02/2015	PAGO CHEQUE EFECTIVO	\$1.00
13/02/2015	ABONO TRASFERENCIA ENLACE GATOS	\$ 43,600.00
18/02/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$19,000.00
18/02/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE ABONO A FAC	\$7,000.00
20/02/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$20,880.00
27/02/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$40,430.00
	TOTAL FEBRERO	\$152,487.00
10/03/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$10,000.00
10/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$30.00
10/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 5.00
12/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 2,500.00
12/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 43,422.59
13/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 11,500.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-010/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-010/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-009/18-----

13/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA 62 Y 63	\$ 121,568.00
17/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 2,827.00
17/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI /TEF PAGO DE FACTURA	\$ 12,760.00
19/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF 19032015	\$ 31,904.66
20/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURAS 69 Y 70	\$ 113,100.00
23/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 236,357.45
24/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$,500.00
25/03/2015	ABONO TRASNFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 57,800.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 49,500.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 50,200.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO FACTURA	\$ 10,360.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 5,424.99
26/03/2015	ANUL PGO CH OTRA INSTITUCION 0020630 RFC VEMA640325GZ8	\$ 173,285.00
27/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 2,500.00
	TOTAL MARZO	\$ 938,544.69
01/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 7,515.74
01/04/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 76,750.00
07/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 5,425.00
09/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 5,000.00
09/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 1,000.00
10/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 50,000.00
16/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 7,273.20
17/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 3,000.00
17/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 11,914.00
20/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 45,000.00
20/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 55,000.00
22/04/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 600.00
23/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 47,130.71
23/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 96,200.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-011/18-----

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-011/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-010/18-----

23/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 57,050.00
27/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAFO DE FACTURA	\$ 72,300.00
27/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 74,450.00
27/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 5,858.30
29/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 39,155.49
29/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 4,800.00
30/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 105,000.00
	TOTAL ABRIL	\$ 770,422.44
04/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 5,425.00
04/05/2015	ABONO TRASNFERENCIA ENLACE FAC	\$ 43,231.00
04/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 21,311.82
06/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 42,863.64
07/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 44,703.61
11/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 160 Y 161	\$ 153,120.00
11/05/2015	ABONO TRASFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 162	\$ 80,040.00
13/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 157,200.58
14/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 32,469.75
14/05/2015	ACLARACIONES DEBITO VOFO2-290415	\$ 6,500.00
18/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 3,300.00
18/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FAC	\$ 73,800.00
19/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS	\$ 199,898.89
19/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,273.20
21/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS	\$ 181,111.10
21/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS	\$ 99,205.00
21/05/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO 007239967	\$ 55,680.00
22/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 60,800.00
26/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACURAS 166, 167 Y 168	\$ 197,464.13
	TOTAL MAYO	\$ 1,465,397.72
03/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC	\$ 102,222.50

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-012/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-012/18

VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-011/18

03/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 5,000.00
10/06/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO 007445535	\$ 51,723.24
10/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 280,157.00
10/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 28,157.00
12/06/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 40,600.00
12/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 215, 216, Y 217	\$ 257,950.66
15/06/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 75,600.00
17/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE ANTICIPO A FACTURA	\$ 10,000.00
18/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 30,977.00
19/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 224 Y 225	\$ 175,278.32
19/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,760.00
23/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO TOTAL FAC 220A	\$ 20,000.00
25/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC 214 A	\$ 52,222.49
25/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 30,801.00
26/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 10,000.00
26/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC	\$ 4,835.65
29/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC	\$ 70,445.00
30/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 250	\$ 88,338.64
	TOTAL JUNIO	\$ 1,342,068.50
08/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 6,288.15
09/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 45,377.50
15/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 260, 261, 262 Y 263	\$ 292,376.84
15/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO 266	\$ 48,898.64
20/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,760.00
22/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 39,500.00
28/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 279	\$ 48,898.64
29/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 56,840.00
29/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 289	\$ 99,528.00
29/07/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO	\$ 55,000.00

PASA A FOLIO RIF02003-17-9-013/18



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA-----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-013/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-012/18-----

29/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FFACTURA	\$ 60,217.00
30/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 73,080.00
30/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FCATURA	\$ 93,496.00
30/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 76,560.00
31/07/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 40,000.00
31/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 50,024.00
31/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 24,486.79
	TOTAL JULIO	\$ 1,118,331.56
11/08/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 50,000.00
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 747.41
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 747.41
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 747.41
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 122.99
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 122.99
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 122.99
14/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 330, 331, Y 332	\$ 230,956.00
14/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 333A	\$ 48,898.64
17/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 7,760.00
20/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 81,781.00
21/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC 337 A	\$ 86,304.00
21/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC 336 A	\$ 92,800.00
26/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC 356 A	\$ 65,000.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-014/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-014/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-013/18-----

26/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC 354 A	\$ 80,000.00
26/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO	\$ 75,000.00
27/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 352 Y 353	\$ 186,458.40
27/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 72,479.50
28/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 357 Y 358	\$ 140,731.20
28/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 359 Y 360	\$ 135,107.52
31/08/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO	\$ 59,600.00
31/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 362, 363 Y 367	\$ 242,208.00
31/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 383	\$ 33,640.00
	TOTAL AGOSTO	\$ 1,697,067.34
02/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 6,843.13
07/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT.382	\$ 48,898.64
10/09/2015	TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 387	\$ 69,600.00
10/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 74,754.50
11/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 384, 390, Y 391	\$ 254,804.00
14/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,760.00
17/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 94,393.50
17/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 384 385, 386 Y 392	\$ 389,588.32
22/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 393, 394, 395	\$ 350,784.00
23/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 399 Y 400	\$ 193,316.90
24/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 402, 403 Y 404	\$ 199,218.40
	TOTAL SEPTIEMBRE	\$ 1,689,961.39
01/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 96,851.50
02/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 8,592.00
09/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 416	\$ 98,787.92
13/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 7,760.00
14/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 423, 424, Y 425	\$ 232,348.00
15/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 104,331.50

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-015/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-015/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-014/18-----

22/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FAC 417 Y 418	\$ 197,899.48
22/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 66,979.40
23/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 435	\$ 15,000.00
27/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 430, 431 Y 432	\$ 290,455.00
29/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 83,135.00
29/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT PAGO FACT. 438 Y 439	\$ 195,703.16
30/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 12,000.00
30/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 440 Y 441	\$ 194,450.00
	TOTAL OCTUBRE	\$ 1,604,292.96
03/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA TEF JUAN RIVERA	\$ 7,482.00
03/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 11,531.80
03/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 4,175.00
05/11/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 25,000.00
10/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 13,000.00
11/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 60,270.00
12-11--2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 456, 458 Y 461	\$ 251,000.00
12/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO CONCEPTO PAGO	\$ 7,760.00
12/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA 450, 451, 452, Y 453	\$ 410,030.00
19/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 78,035.50
20/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 463 Y 465	\$ 146,300.00
20/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 473	\$ 15,000.00
24/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 20,000.00
24/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 470 Y 471	\$ 192,714.00
25/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 60,439.97
26/11/2015	DEVOLUCION CONSUMO AJENO	\$ 1,025.00
26/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 93,872.30
26/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 72,817.70
27/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 87,555.15

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-016/18-----

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-016/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-015/18-----

27/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 60,435.05
27/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT	\$ 198,300.00
30/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI MANDADO	\$ 3,960.00
30/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 505	\$ 95,120.00
	TOTAL NOVIEMBRE	\$ 1,915,823.47
01/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO	\$ 22,324.60
03/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 120,161.50
08/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 22,863.60
14/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 25,000.00
16/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 7,760.00
16/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI VARIOS	\$ 5,000.00
17/12/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO DEVOL	\$ 333.66
17/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 513 Y 514	\$ 194,764.00
17/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 69,741.70
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FAC TURA521A	\$ 95,004.00
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 518A	\$ 9,760.00
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 516A	\$ 16,240.00
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 518A	\$ 90,000.00
21/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 522 Y 525	\$ 190,240.00
21/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 526A	\$ 99,760.00
21/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 530A	\$ 95,120.00
22/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 535A	\$ 61,909.83
28/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI DE FACTURAS 537, 540, Y 542	\$ 208,000.00
30/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 33,965.29
30/12/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO	\$ 6,032.00
30/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI COMISION	\$ 30,626.98
	TOTAL DICIEMBRE	\$ 1,404,607.16
	TOTAL ENERO A DICIEMBRE DE 2015	\$ 14,320,195.23

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-017/18-----





ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-017/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-016/18-----

CERTIFICACIÓN

Cabe señalar que la información anterior, se encuentra dentro del expediente abierto a nombre de JUAN RIVERA LUNA, mismo que obra en poder de esta Administración Local de Fiscalización de Torreón, dependiente de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria, de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, de los que se obtuvieron fotocopia legible de los Estados de cuenta bancarios de la Institución Bancaria HSBC MEXICO, S.A. cuenta número 4056495419 y SANTANDER (MEXICO), S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE cuenta número 60-56374976-0 y fueron debidamente certificadas por el C.P. y M.I. MIGUEL ANGEL VARGAS QUIÑONES entonces Administrador local de Fiscalización de Torreón de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza de conformidad con el artículo 26 primer párrafo fracción XXXII, y penúltimo párrafo de dicho artículo, 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 Decretos que reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General, publicados en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza número 34 y 69 de fechas 29 de abril de 2014, y 26 de agosto de 2016, la cual consta de 59 (cincuenta y nueve) hojas foliadas con el número 001 al 059. Hechos que se hicieron constar en el Oficio número RIF02003-17-01-013/18 de fecha 9 de Febrero de 2018, la cual forma parte integrante de la Ultima Acta Parcia y del expediente abierto a nombre del contribuyente JUAN RIVERA LUNA.

NOTIFICACIÓN DEL OFICIO NUMERO RIF02003-17-01-068/18 DE FECHA 27 DE JUNIO DE 2018, EN EL QUE SE LE INFORMA QUE PUEDE ACUDIR A LAS OFICINAS DE ESTA AUTORIDAD FISCAL A CONOCER LOS HECHOS Y OMISIONES, EN TÉRMINOS DE LO DISPUESTO EN EL ARTÍCULO 42, QUINTO PÁRRAFO DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN BAJO EL AMPARO DE LA ORDEN DE REVISIÓN NUMERO RIF0502003/17.

Se hace constar que en la ciudad de Torreón, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 4 de Julio de 2018, el contribuyente revisado JUAN RIVERA LUNA, no se localizó en su domicilio fiscal manifestado al Registro Federal de Contribuyentes, sito en SIERRA DE ARANA No. 778 CIUADA NAZAS, C.P. 27083, en la ciudad de Torreón, Coahuila habiéndose constatado que el domicilio antes mencionado en el que el contribuyente revisado realizaba actividades por las que está obligado al pago de las contribuciones federales sujetas a revisión no se encuentra, tal como se hizo constar en el acta de Asunto no diligenciado de fecha 28 de Junio de 2018 de folios RIF02003-17-7-001/18 a folio RIF02003-17-7-002/18 en virtud de que al llegar al domicilio fiscal, el visitador actuante procedió a tocar la puerta metálica de acceso al domicilio que a un lado de la puerta tiene el número 778, no siendo atendida por nadie procediendo nuevamente a tocar la puerta y ventana por un lapso de 25 minutos no saliendo nadie del domicilio antes mencionado.

Acto seguido el C. Visitador MARIA RICARDA ELBA CRUZ CASTAÑEDA procede a corroborar tal hecho con un vecino que se encuentra en la casa de al lado procediendo a tocar la puerta del inmueble saliendo del interior una persona de sexo masculino persona ante quien me presento y me identifiqué con mi constancia de identificación, acto seguido procedo a pedirle me proporcione el nombre y su identificación a lo que manifestó "mi nombre es Jesús Álvarez pero no cuento con ninguna identificación" por lo que se plasmó su media filiación: Hombre tez blanca, cabello negro, ojos cafés, edad aproximada 50 años estatura aproximada 1.75 mts., cara afilada, le explico el motivo de mi visita y apercibido de conducirme con la verdad le pregunto si conoce al C. JUAN

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-018/18-----

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA	-----
ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA	-----
DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083	-----
MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA	----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
OFICIO NUM: 181/2017	----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
ACTA DE VISITA: 10	----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-018/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-017/18-----

RIVERA LUNA y esta persona me contestó que si conoce al C. JUAN RIVERA LUNA pero que ya tiene un año que no lo ve, y él supo que se cambió a la ciudad de Acuña; y dado que el personal designado para el desahogo de la revisión ordenada mediante orden No. RIF0502003/17 contenida en el oficio No. 181/2017 de fecha 22 de Marzo de 2017, expedida por el entonces Administrador Local de Fiscalización de Torreón, dependiente de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, C.P. y M.I. MIGUEL ANGEL VARGAS QUIÑONES; no pudo continuar con el desahogo de los procedimientos de revisión, esta Autoridad procedió a notificar por estrados el oficio número RIF02003-17-01-013/18, de fecha 9 de Febrero de 2018, en el que se le comunica la información proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, en términos de lo dispuesto en el artículo 42, quinto párrafo del Código Fiscal de la Federación, emitido por el C. C.P. y M.I. MIGUEL ANGEL VARGAS QUIÑONES en su carácter de Administrador Local de Fiscalización de Torreón, dependiente de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Colocándose el citado oficio durante quince días consecutivos a partir del 4 de Julio de 2018, en los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Torreón, de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Calzada Manuel Avila Camacho 2375 casi esquina con Calzada Abastos, Colonia Estrella C.P. 27010 Torreón, Coahuila de Zaragoza; así mismo publicándose dicho documento por el mismo plazo en la página electrónica <http://www.pagafacil.gob.mx/pagafacil/estrados.html>.

En la Ciudad de Torreón, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 26 de Julio de 2018, se hizo constar que habiendo transcurrido el plazo de quince días consecutivos a que se refiere el artículo 139 del Código Fiscal de la Federación en vigor, se procedió a retirar el citado oficio de los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Torreón, de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Calzada Manuel Avila Camacho 2375 casi esquina con Calzada Abastos, Colonia Estrella C.P. 27010 Torreón, Coahuila de Zaragoza; y de la página electrónica <http://www.pagafacil.gob.mx/pagafacil/estrados.html>, por lo que con esa fecha y de conformidad con lo establecido en el Artículo 139 del Código Fiscal de la Federación, se considera que la notificación del mismo quedo legalmente efectuada.

ACTA DE NO COMPARECENCIA.

Se hace constar que el contribuyente C. JUAN RIVERA LUNA no compareció a la cita programada en el oficio Número RIF02003-17-01-068/18 de fecha 27 de Junio de 2018, de conformidad con lo previsto en el quinto párrafo del Artículo 42 del Código Fiscal de la Federación vigente, hechos que se hicieron constar en Acta de no comparecencia de fecha 10 de Agosto de 2018 levantada a folios del RIF02003-17-8-001/18 al RIF02003-17-8-002/18 la cual forma parte integrante de la presente Ultima Acta Parcial.

HECHOS:**I.- EJERCICIO REVISADO.- DEL 1 DE ENERO DE 2015 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015****1.- REGIMEN FISCAL**

Según consulta efectuada a la Base de Datos del Registro Federal de Contribuyentes, al Rubro de Avisos Presentados, perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se conoció que JUAN RIVERA LUNA, se encuentra inscrita con las siguientes obligaciones fiscales:

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-019/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-019/18

VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-018/18

Régimen	Fecha de Inicio
Régimen de las Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales	06/01/2015

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción de Vencimiento	Fecha Inicio
Declaración anual de ISR. Personas Físicas	A más tardar el 30 de abril del ejercicio siguiente:	06/01/2015
Pago definitivo mensual de IVA	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al período que corresponda .	06/01/2015
Declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda	06/01/2015
Declaración informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto sobre la renta.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	06/01/2015
Pago provisional mensual de ISR por actividades empresariales. Régimen de Actividades Empresariales y Profesionales	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al período que corresponda.	06/01/2015

2.- FECHA DE INICIO DE OPERACIONES

Según consulta efectuada a la Base de Datos del Registro Federal de Contribuyentes, al Rubro de Avisos Presentados, perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se conoció que JUAN RIVERA LUNA inició operaciones el día 12 de Diciembre de 2007.

3.- GIRO DEL CONTRIBUYENTE VISITADO

Según consulta efectuada a la Base de Datos del Registro Federal de Contribuyentes, al Rubro de Avisos Presentados, perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se conoció que JUAN RIVERA LUNA, se encuentra registrada con la actividad de:

Actividades Económicas:

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio
1	Comercio al por mayor de materiales metálicos	50	06/01/2015
3	Comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la construcción y la minería	25	06/01/2015
2	Comercio al por mayor de otras materias primas para otras industrias	25	06/01/2015

4.- CAUSAL DE DETERMINACIÓN PRESUNTIVA

En virtud de que el contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, no proporcionó a ésta Administración Local de Fiscalización de Torreón, de la entonces Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila, la Información y documentación solicitada

PASA A FOLIO RIF02003-17-9-020/18



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: <u>JUAN RIVERA LUNA</u>	
ACTIVIDAD: <u>MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA</u>	
DOMICILIO: <u>SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083</u>	
MUNICIPIO: <u>TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA</u>	R.F.C.: <u>RILJ710413HB2</u>
OFICIO NUM: <u>181/2017</u>	EXP.: <u>RIF0502003/17</u>
ORDEN DE VISITA: <u>RIF0502003/17</u>	
ACTA DE VISITA: <u>10</u>	CLASE: <u>ULTIMA ACTA PARCIAL</u>

FOLIO No. RIF02003-17-9-020/18

VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-019/18

por el Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015, mediante Oficio número 181/2017 de fecha 22 de Marzo de 2017, notificado legalmente el día 23 de Marzo de 2017, al C. FERNANDO ADRIAN RAMIREZ ZAVALA, en su carácter de Tercero y quien dijo ser yerno del contribuyente visitado, hechos que se hicieron constar en Acta de Inicio de fecha 23 de Marzo de 2017, levantada a folios del RIF02003-17-1-001/17 al RIF02003-17-1-008/17 la cual forma parte integrante de la presente Ultima Acta parcial.

Por no haber exhibido la documentación e información solicitada el día del inicio y que tiene obligación de presentarse en forma inmediata se le impuso la multa mínima de conformidad con lo establecido en el artículo 85 primer párrafo fracción I en relación con el artículo 86 primer párrafo fracción I del Código Fiscal de la Federación vigente al momento de la emisión de la mencionada multa contenida en el oficio número RIF02003-17-01-032/17 de fecha 24 de Marzo de 2017, el cual previo citatorio de espera de fecha 4 de Abril de 2017, le fue debidamente notificado el día 05 de Abril de 2017 al C. Fernando Adrián Ramírez Zavala, en su carácter de Yerno del contribuyente JUAN RIVERA LUNA, según consta en Acta Parcial de fecha 5 de Abril de 2017 levantada a folios del RIF02003-17-2-001/17 al RIF02003-17-2-006/17.

Así mismo, el día 21 de abril de 2017, la C. MARIA RICARDA ELBA CRUZ CASTAÑEDA visitador adscrito a la Administración Local de Fiscalización de Torreón de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, requiere al C. JUAN RICARDO RIVERA ESTRADA en su carácter de tercero compareciente y quien dijo ser hijo del contribuyente visitado, la exhibición de la información y documentación solicitada en el acta parcial de inicio 1 que fue levantada con fecha 23 de Marzo de 2017, a folios del número RIF02003-17-1-001/17 al folio RIF02003-17-1-008/17, en el cual se le concedió un plazo de 6 días contados a partir del siguiente a aquel en el que surta efectos la notificación, ante lo cual manifestó lo siguiente : "NO PUEDO PROPORCIONAR LA DOCUMENTACION E INFORMACION QUE ME SOLICITA YA QUE NO LA TENGO Y NO SE DONDE SE ENCUENTRA". Hechos que se hicieron constar en acta parcial de fecha 21 de Abril de 2017, levantada a folios del RIF02003-17-4-001/17 al RIF02003-17-4-005/17 la cual forma parte integrante de la Presente Ultima Acta Parcial.- Por lo que se le impuso la multa mínima establecida en el artículo 86 primer párrafo fracción I del Código Fiscal de la Federación, vigente, contenida en el Oficio número RIF02003-17-01-118/17 de fecha 8 de Mayo de 2017, oficio que le fue notificado por estrados en virtud de que el contribuyente visitado no se localiza en el domicilio Fiscal, siendo colocado en los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Torreón, de la entonces Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Calzada Manuel Ávila Camacho 2375 casi esquina con Calzada Abastos, colonia Estrella C. P. 27010 Torreón, Coahuila; así mismo fue publicado por el mismo plazo en la página electrónica <http://www.pagafacil.gob.mx/pagafacil/estrados.html>, durante quince días consecutivos en los estrados a partir del 6 de Junio de 2017, hasta el 28 de Junio de 2018.

Por todo lo anteriormente expuesto se desprende que el Contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, no proporcionó los libros y registros de contabilidad, la documentación comprobatoria, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015, que de acuerdo a las disposiciones fiscales que está obligado a llevar de conformidad con lo establecido en el artículo 28 primer párrafo fracciones I, II y III del Código Fiscal de la Federación, artículo 33 primer párrafo punto B. Fracciones I, II, III, IV, y V del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, ambos ordenamientos vigentes en el ejercicio que se revisa, por lo que se coloca en la causal establecida en el artículo 55 primer párrafo fracción II del Código Fiscal de la Federación

PASA A FOLIO RIF02003-17-9-021/18



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-021/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-020/18-----
 vigente, el cual señala: "LAS AUTORIDADES FISCALES PODRAN DETERMINAR PRESUNTIVAMENTE LA UTILIDAD FISCAL DE LOS CONTRIBUYENTES, O EL REMANENTE DISTRIBUIBLE DE LAS PERSONAS QUE TRIBUTAN CONFORME AL TITULO III DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SUS INGRESOS Y EL VALOR DE LOS ACTOS, ACTIVIDADES O ACTIVOS, POR LOS QUE DEBAN PAGAR CONTRIBUCIONES, CUANDO: -----

II.- "NO PRESENTEN LOS LIBROS Y REGISTROS DE CONTABILIDAD, LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE MAS DE 3% DE ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE LAS DECLARACIONES, O NO PROPORCIONEN LOS INFORMES RELATIVOS AL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES FISCALES. -----

5.- PROCEDIMIENTO DE LA DETERMINACIÓN PRESUNTIVA. -----

Así mismo y en virtud de que el Contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, se colocó en la causal de determinación presuntiva a que se refiere el Artículo 55 primer párrafo fracciones II, y en relación con los Artículos 62 primer párrafo fracción I y 63 primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, ésta Autoridad procedió a determinar los Ingresos Acumulables del contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, así como el Valor de los Actos o Actividades sobre los que proceda el pago de contribuciones por el Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015, con el procedimiento establecido en la fracción IV del Artículo 56 primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, la cual establece "IV.- Con otra información obtenida por las autoridades fiscales en el ejercicio de sus facultades de comprobación", se procedió tomando como base la información proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores. -----

6.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA -----

A).- DECLARACIÓN ANUAL PRESENTADA. -----

Según consulta efectuada a la Base de Datos del Registro Federal de Contribuyentes, perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, al rubro de declaraciones presentadas, se conoció que el contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, tiene presentada la declaración anual por el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015 con los siguientes datos principales: -----

DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA-----

CONCEPTO	IMPORTE DE INGRESOS
INGRESOS O UTILIDADES ACUMULABLES	0
TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES	0
DEDUCCIONES PERSONALES	0
BASE GRAVABLE	0
ISR CONFORME A TARIFA ANUAL	0
REDUCCIONES DE ISR	0
IMPUESTO REDUCIDO	0
ISR SOBRE LA BASE POR LO QUE NO SE APLICA REDUCCION	0
IMPUESTO SOBRE INGRESOS ACUMULABLES	0
IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO	0
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS A LA FEDERACION	0
IMPUESTO RETENIDO AL CONTRIBUYENTE O PAGADO POR TERCEROS	0
IMPUESTO SOBRE EL INTERES REAL POR RETIROS PARCIALES	0

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-022/18-----



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-022/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-021/18-----

IMPUESTO A CARGO	0
ISR A CARGO DEL EJERCICIO	0

B).- PAGOS PROVISIONALES.
 Según consulta efectuada a la Base de Datos del Registro Federal de Contribuyentes, perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, al rubro de declaraciones presentadas, se conoció que el contribuyente revisado JUAN RIVERA LUNA, tiene presentados los pagos provisionales por el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015 con los siguientes datos principales.

ENERO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Enero	2015	Normal	08/03/2017	207243452

Detalle del Pago		Importe
Concepto	A cargo	
		\$0.00

MARZO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Marzo	2015	Normal	08/03/2017	207244748

Detalle del Pago		Importe
Concepto	A cargo	
		\$0.00

ABRIL 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Abril	2015	Normal	08/03/2017	207245039

Detalle del Pago		Importe
Concepto	A cargo	
		\$0.00

MAYO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Mayo	2015	Normal	08/03/2017	207245399

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-023/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-023/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-022/18-----

profesional.					
Detalle del Pago					
Concepto					Importe
A cargo					\$0.00

JUNIO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Junio	2015	Normal	08/03/2017	207246140

Detalle del Pago					
Concepto					Importe
A cargo					\$0.00

JULIO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Julio	2015	Normal	08/03/2017	207245829

Detalle del Pago					
Concepto					Importe
A cargo					\$0.00

AGOSTO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Agosto	2015	Normal	08/03/2017	207246493

Detalle del Pago					
Concepto					Importe
A cargo					\$0.00

SEPTIEMBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Julio	2015	Normal	08/03/2017	207246832

Detalle del Pago					
Concepto					Importe

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-024/18-----



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-024/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-023/18-----

A cargo	\$0.00
---------	--------

OCTUBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Octubre	2015	Normal	08/03/2017	207247226

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

NOVIEMBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Noviembre	2015	Normal	08/03/2017	207247505

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

DICIEMBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
ISR personas físicas. Actividad empresarial y profesional.	Diciembre	2015	Normal	08/03/2017	20303237

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

C).- DETERMINACIÓN PRESUNTIVA DE LOS INGRESOS ACUMULABLES:

Por lo consignado en el Apartado I.- Ejercicio Revisado.- Del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015.- Punto 4.- Causal de Determinación Presuntiva, de la presente Ultima Acta Parcial, esta Administración Local de Fiscalización de Torreón procede a determinar de la siguiente manera: -----

De la revisión practicada a los Estados de Cuenta Bancarios, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores; se procede a determinar presuntivamente sus ingresos sobre los que proceda el pago de contribuciones para el Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015, determinando presuntivamente Ingresos Propios de la Actividad en cantidad de \$19,219,597.62 de conformidad con los artículos, 55 primer párrafo fracción II, 56 primer párrafo, fracción IV, 62 primer párrafo fracción I y 63 primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, como se muestra a continuación: -----

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-025/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-025/18

VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-024/18

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS ACUMULABLES DETERMINADOS PRESUNTIVAMENTE	19,219,597.62

Los ingresos acumulables determinados presuntivamente en cantidad de \$19,219,597.62 se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE DE INGRESOS
DEPOSITOS HSBC CUENTA NUMERO 4056495419	4,899,402.39
DEPOSITOS SANTANDER CUENTA NUMERO 60-56374976-0	14,320,195.23
TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES DETERMINADOS PRESUNTIVAMENTE	\$19,219,597.62

Los Ingresos Acumulables determinados presuntivamente, en base a los depósitos bancarios proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en cantidad de \$19,219,597.62 se integran de la siguiente manera: ---

MES 2015	DEPOSITOS HSBC CUENTA NUMERO 4056495419	DEPOSITOS SANTANDER CUENTA NUMERO 60-56374976-0	TOTAL DE LOS DEPOSITOS BANCARIOS
ENERO	846,105.42	221,191.00	1,067,296.42
FEBRERO	998,874.36	152,487.00	1,151,361.36
MARZO	384,362.88	938,544.69	1,322,907.57
ABRIL	641,623.47	770,422.44	1,412,045.91
MAYO	792,693.70	1,465,397.72	2,258,091.42
JUNIO	367,001.28	1,342,068.50	1,709,069.78
JULIO	810,594.88	1,118,331.56	1,928,926.44
AGOSTO	58,146.40	1,697,067.34	1,755,213.74
SEPTIEMBRE	0.00	1,689,961.39	1,689,961.39
OCTUBRE	0.00	1,604,292.96	1,604,292.96
NOVIEMBRE	0.00	1,915,823.47	1,915,823.47
DICIEMBRE	0.00	1,404,607.16	1,404,607.16
TOTAL	\$4,899,402.39	14,320,195.23	\$19,219,597.62

Los Ingresos Acumulables determinados presuntivamente en base a los depósitos bancarios, del banco HSBC cuenta número 4056495419, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en cantidad de \$4,899,402.39 se integran de la siguiente manera: ---

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPOSITO
06/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$55,680.00

PASA A FOLIO RIF02003-17-9-026/18



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-026/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-025/18-----

19/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$97,440.00
19/01/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$350.00
27/01/2015	PAGO DE FACTURAS 24, 25, Y 27	\$ 257,172.00
25/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 101,848.00
29/01/2015	FACTURAS 23A Y 22ª	\$ 123,307.42
30/01/2015	FACTURAS JUAN RIVERA 029 028	\$ 97,440.00
30/01/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 112,868.00
	TOTAL DE EL MES DE ENERO	\$ 846,105.42
06/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$107,184.00
06/02/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$150.00
11/02/2015	PAGO DE FACTURAS 39 Y 40 0022015	\$189,544.00
12/02/2015	PAGO DE FACTURAS 41 Y 42 0032015	\$113,889.96
13/02/2015	FACTURA 37A 0130215	\$57,002.40
13/02/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$3,420.00
13/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$78,880.00
19/02/2015	PAGO DE FACTURAS 43,44 Y 45 0042015	\$201,260.00
20/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$97,440.00
20/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$14,384.00
27/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$68,440.00
27/02/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTO	\$67,280.00
	TOTAL FEBRERO	\$998,874.36

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-027/18-----

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-027/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-026/18-----

02/03/2015	PAGO DE FACTURA	\$ 6,025.00
06/03/2015	FACTURA-61ª	\$ 69,067.56
13/03/2015	FACTURA68A 0130315	\$ 64,602.72
13/03/2015	DEPOSITO EN DOCUMENTOS	\$ 98,600.00
20/03/2015	FACT20MARZO	\$ 81,374.00
20/03/2015	ABONO POR DEPOSITO EN CDM	\$ 3,000.00
23/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 4,900.00
27/03/2015	FACTURA 93 JUAN RIVERA	\$ 56,793.60
	TOTAL MARZO	\$ 384,362.88
01/04/2015	FACTURA JUAN RIVERA 010415	\$ 57,536.00
06/04/2015	JUAN RIVERA FACT 108	\$ 44,544.00
16/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 51,945.26
16/04/2015	FACTURA 110 JUAN RIVERA	\$ 57,536.00
16/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 47,832.94
17/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 35,669.27
17/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 87,000.00
20/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 64,960.00
24/04/2015	FACT 111 JUAN RIVERA	\$ 53,360.00
24/04/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 91,640.00
30/04/2015	JUAN RIVERA FACT 130	\$ 49,600.00
	TOTAL ABRIL	\$ 641,623.47
05/05/2015	DEPOSITO EN DOCUMENTOS	\$ 44,940.84
07/05/2015	DEPOSITO CHEQUE BCO002 CTA44980042399T1	\$ 58,000.00
08/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 50,321.41
08/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 45,424.42
08/05/2015	JUAN RIVERA FACT 159	\$ 53,986.40
11/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 39,811.91
12/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 47,641.20
13/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 49,267.52
15/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$ 87,000.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-028/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-028/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-027/18-----

15/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	78,000.00
15/05/2015	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	\$	76,000.00
15/05/2015	JUAN RIVERA FACTURA 163	\$	57,536.00
22/05/2015	FACTURA 165 JUAN RIVERA	\$	49,764.00
29/05/2015	FACTURA JUAN RIVERA 290515	\$	55,000.00
	TOTAL MAYO	\$	792,693.70
09/06/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	2,700.00
12/06/2015	FACTURA JUAN RIVERA 120615	\$	84,138.28
19/06/2015	FACTURA JUAN RIVERA 190615	\$	48,720.00
19/06/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	2,923.00
26/06/2015	FACTURA JUAN RIVERA 260615	\$	58,000.00
29/06/2015	PAGO DE SERVICIO	\$	42,920.00
30/06/2015	FACT1 JUAN RIVERA	\$	63,800.00
30/06/2015	FACT2 JUAN RIVERA	\$	63,800.00
	TOTAL JUNIO	\$	367,001.28
03/07/2015	FACTURA JUAN RIVERA	\$	62,000.00
07/07/2015	JR 0070715	\$	14,000.00
10/07/2015	FACTURA JUAN RIVERA 100715	\$	84,700.00
13/07/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	500.00
21/07/2015	FACTURA 272 JUAN RIVERA	\$	95,651.20
21/07/2015	JUAN RIVERA FACT 273	\$	91,203.84
22/07/2015	JUAN RIVERA FACT 274	\$	45,240.00
27/07/2015	JUAN RIVERA ANTICIPO JULIO	\$	18,000.00
28/07/2015	FACTURA 278 JUAN RIVERA	\$	87,696.00
28/07/2015	FACTURA 281 JUAN RIVERA	\$	56,793.60
29/07/2015	PAGO FACT JUAN RIVERA 291 280	\$	68,235.84
29/07/2015	PAGO FACT 290 JUAN RIVERA	\$	96,512.00
31/07/2015	PAGO FACT 306 JUAN RIVERA	\$	90,062.40
	TOTAL JULIO	\$	810,594.88
07/08/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$	100.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-029/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-029/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-028/18-----

14/08/2015	PAGO FACTURA 334 JUAN RIVERA	\$	58,046.40
	TOTAL AGOSTO	\$	58,146.40
	TOTAL DE ENERO A AGOSTO 2015	\$	4,899,402.39

Los Ingresos Acumulables determinados presuntivamente en base a los depósitos bancarios, del banco SANTANDER cuenta número 60-56374976-0, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en cantidad de \$14,320,195.23 se integran de la siguiente manera:-----

SANTANDER CUENTA NUMERO 60-56374976-0		
FECHA	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPOSITO
12/01/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 53,360.00
13-01—2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$21,576.00
13/01/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$4,255.00
30/01/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$142,000.00
	TOTAL ENERO	\$ 221,191.00
13/02/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FACT 168 A	\$21,576.00
13/02/2015	PAGO CHEQUE EFECTIVO	\$1.00
13/02/2015	ABONO TRASFERENCIA ENLACE GATOS	\$43,600.00
18/02/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$19,000.00
18/02/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE ABONO A FAC	\$7,000.00
20/02/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$20,880.00
27/02/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$40,430.00
	TOTAL FEBRERO	\$152,487.00
10/03/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$10,000.00
10/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$30.00
10/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 5.00
12/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 2,500.00
12/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 43,422.59
13/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 11,500.00
13/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA 62 Y 63	\$ 121,568.00
17/03/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 2,827.00
17/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI /TEF PAGO DE FACTURA	\$ 12,760.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-030/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-030/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-029/18-----

19/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF 19032015	\$ 31,904.66
20/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURAS 69 Y 70	\$ 113,100.00
23/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 236,357.45
24/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 3,500.00
25/03/2015	ABONO TRASNFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 57,800.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 49,500.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 50,200.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO FACTURA	\$ 10,360.00
25/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 5,424.99
26/03/2015	ANUL PGO CH OTRA INSTITUCION 0020630 RFC VEMA640325GZ8	\$ 173,285.00
27/03/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 2,500.00
	TOTAL MARZO	\$ 938,544.69
01/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 7,515.74
01/04/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 76,750.00
07/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 5,425.00
09/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 5,000.00
09/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 1,000.00
10/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 50,000.00
16/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 7,273.20
17/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 3,000.00
17/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 11,914.00
20/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 45,000.00
20/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 55,000.00
22/04/2015	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 600.00
23/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 47,130.71
23/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 96,200.00
23/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 57,050.00
27/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAFO DE FACTURA	\$ 72,300.00
27/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 74,450.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-031/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA-----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-031/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-030/18-----

27/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 5,858.30
29/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI/TEF PAGO DE FACTURA	\$ 39,155.49
29/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE GASTOS	\$ 4,800.00
30/04/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 105,000.00
	TOTAL ABRIL	\$ 770,422.44
04/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 5,425.00
04/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC	\$ 43,231.00
04/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 21,311.82
06/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 42,863.64
07/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 44,703.61
11/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 160 Y 161	\$ 153,120.00
11/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 162	\$ 80,040.00
13/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 157,200.58
14/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 32,469.75
14/05/2015	ACLARACIONES DEBITO VOFO2-290415	\$ 6,500.00
18/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 3,300.00
18/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FAC	\$ 73,800.00
19/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS	\$ 199,898.89
19/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,273.20
21/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS	\$ 181,111.10
21/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS	\$ 99,205.00
21/05/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO 007239967	\$ 55,680.00
22/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 60,800.00
26/05/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACURAS 166, 167 Y 168	\$ 197,464.13
	TOTAL MAYO	\$ 1,465,397.72
03/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC	\$ 102,222.50
03/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC	\$ 5,000.00
10/06/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO 007445535	\$ 51,723.24
10/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 280,157.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-032/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-032/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-031/18-----

10/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 28,157.00
12/06/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 40,600.00
12/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 215, 216, Y 217	\$ 257,950.66
15/06/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 75,600.00
17/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE ANTICIPO A FACTURA	\$ 10,000.00
18/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 30,977.00
19/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 224 Y 225	\$ 175,278.32
19/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,760.00
23/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO TOTAL FAC 220A	\$ 20,000.00
25/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC 214 A	\$ 52,222.49
25/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 30,801.00
26/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 10,000.00
26/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC	\$ 4,835.65
29/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC	\$ 70,445.00
30/06/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 250	\$ 88,338.64
	TOTAL JUNIO	\$ 1,342,068.50
08/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 6,288.15
09/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 45,377.50
15/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 260, 261, 262 Y 263	\$ 292,376.84
15/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO 266	\$ 48,898.64
20/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,760.00
22/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 39,500.00
28/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 279	\$ 48,898.64
29/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 56,840.00
29/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 289	\$ 99,528.00
29/07/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO	\$ 55,000.00
29/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FFACTURA	\$ 60,217.00
30/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 73,080.00
30/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FCATURA	\$ 93,496.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-033/18-----



Coahuila

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA-----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083-----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA----- R.F.C.: RILJ710413HB2-----
 OFICIO NUM: 181/2017----- EXP.: RIF0502003/17----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17-----
 ACTA DE VISITA: 10----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL-----

FOLIO No. RIF02003-17-9-033/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-032/18-----

30/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 76,560.00
31/07/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 40,000.00
31/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 50,024.00
31/07/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 24,486.79
	TOTAL JULIO	\$ 1,118,331.56
11/08/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 50,000.00
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 818.84
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 747.41
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 747.41
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 747.41
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 122.99
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 122.99
13/08/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO CANCELA POLIZA	\$ 122.99
14/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 330, 331, Y 332	\$ 230,956.00
14/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 333A	\$ 48,898.64
17/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 7,760.00
20/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 81,781.00
21/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC 337 A	\$ 86,304.00
21/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE FAC 336 A	\$ 92,800.00
26/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC 356 A	\$ 65,000.00
26/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO FAC 354 A	\$ 80,000.00
26/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA ENLACE PAGO	\$ 75,000.00
27/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 352 Y 353	\$ 186,458.40

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-034/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-034/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-033/18-----

27/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 72,479.50
28/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 357 Y 358	\$ 140,731.20
28/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 359 Y 360	\$ 135,107.52
31/08/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO	\$ 59,600.00
31/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 362, 363 Y 367	\$ 242,208.00
31/08/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 383	\$ 33,640.00
	TOTAL AGOSTO	\$ 1,697,067.34
02/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 6,843.13
07/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT.382	\$ 48,898.64
10/09/2015	TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 387	\$ 69,600.00
10/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 74,754.50
11/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 384, 390, Y 391	\$ 254,804.00
14/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 7,760.00
17/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 94,393.50
17/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 384 385, 386 Y 392	\$ 389,588.32
22/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 393, 394, 395	\$ 350,784.00
23/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 399 Y 400	\$ 193,316.90
24/09/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 402, 403 Y 404	\$ 199,218.40
	TOTAL SEPTIEMBRE	\$ 1,689,961.39
01/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 96,851.50
02/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 8,592.00
09/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 416	\$ 98,787.92
13/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 7,760.00
14/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 423, 424, Y 425	\$ 232,348.00
15/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 104,331.50
22/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FAC 417 Y 418	\$ 197,899.48
22/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 66,979.40
23/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 435	\$ 15,000.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-035/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-035/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-034/18-----

27/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 430, 431 Y 432	\$ 290,455.00
29/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 83,135.00
29/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT PAGO FACT. 438 Y 439	\$ 195,703.16
30/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 12,000.00
30/10/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT 440 Y 441	\$ 194,450.00
	TOTAL OCTUBRE	\$ 1,604,292.96
03/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA TEF JUAN RIVERA	\$ 7,482.00
03/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 11,531.80
03/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI OAGO FACTURA	\$ 4,175.00
05/11/2015	DEPOSITO CON CHEQUE	\$ 25,000.00
10/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 13,000.00
11/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 60,270.00
12-11--2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 456, 458 Y 461	\$ 251,000.00
12/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO CONCEPTO PAGO	\$ 7,760.00
12/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA 450, 451, 452, Y 453	\$ 410,030.00
19/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 78,035.50
20/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 463 Y 465	\$ 146,300.00
20/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 473	\$ 15,000.00
24/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 20,000.00
24/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT. 470 Y 471	\$ 192,714.00
25/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 60,439.97
26/11/2015	DEVOLUCION CONSUMO AJENO	\$ 1,025.00
26/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 93,872.30
26/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI OAGO FACTURA	\$ 72,817.70
27/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 87,555.15
27/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 60,435.05
27/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACT	\$ 198,300.00
30/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI MANDADO	\$ 3,960.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-036/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-036/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-035/18-----

30/11/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA NO. 505	\$ 95,120.00
	TOTAL NOVIEMBRE	\$ 1,915,823.47
01/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO	\$ 22,324.60
03/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 120,161.50
08/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 22,863.60
14/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURA	\$ 25,000.00
16/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO FACTURA	\$ 7,760.00
16/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI VARIOS	\$ 5,000.00
17/12/2015	ANUL PAGO PRIMA SEGURO AUTO DEVOL	\$ 333.66
17/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 513 Y 514	\$ 194,764.00
17/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 69,741.70
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FAC TURA521A	\$ 95,004.00
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 518 ^a	\$ 9,760.00
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 516 ^a	\$ 16,240.00
18/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 518 ^a	\$ 90,000.00
21/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI PAGO DE FACTURAS 522 Y 525	\$ 190,240.00
21/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 526 ^a	\$ 99,760.00
21/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 530 ^a	\$ 95,120.00
22/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA 535 ^a	\$ 61,909.83
28/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI DE FACTURAS 537, 540, Y 542	\$ 208,000.00
30/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI FACTURA	\$ 33,965.29
30/12/2015	DEPOSITO SALVO BUEN COBRO	\$ 6,032.00
30/12/2015	ABONO TRANSFERENCIA SPEI COMISION	\$ 30,626.98
	TOTAL DICIEMBRE	\$ 1,404,607.16
	TOTAL ENERO A DICIEMBRE DE 2015	\$ 14,320,195.23

Los Ingresos Acumulables se determinaron presuntivamente en cantidad de \$19,219,597.62 fueron en base a la información de los depósitos bancarios, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en cantidad de \$4,899,402.39 de la Institución Bancaria HSBC cuenta número 4056495419, y la cantidad de \$14,320,195.23 de la Institución SANTANDER, cuenta número 60-56374976-0 en el ejercicio sujeto a revisión. ----

D).- UTILIDAD FISCAL DETERMINADA PRESUNTIVAMENTE. -----
 Como ya quedo consignado en párrafos anteriores de la presente Ultima Acta Parcial, la conducta del

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-037/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA-----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-037/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-036/18-----

Contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, al no proporcionar sus registros contables ni su documentación comprobatoria, y que su conducta encuadra en la hipótesis normativa establecida en el artículo 55 primer párrafo fracción II del Código Fiscal de la Federación vigente, estando facultada esta Autoridad en determinar presuntivamente la utilidad fiscal del contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA y que por lo tanto no existen elementos que permitan conocer o determinar el margen de utilidad con el cual operó el Contribuyente visitado, durante el ejercicio sujeto a revisión y de conformidad con el primer párrafo del artículo 58 fracción III del Código Fiscal de la Federación vigente, el cual señala: "LAS AUTORIDADES FISCALES, PARA DETERMINAR PRESUNTIVAMENTE LA UTILIDAD FISCAL DE LOS CONTRIBUYENTES, A QUE SE REFIERE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PODRAN APLICAR LOS INGRESOS BRUTOS DECLARADOS O DETERMINADOS PRESUNTIVAMENTE, EL COEFICIENTE DE 20% O EL QUE CORRESPONDA TRATÁNDOSE DE ALGUNA DE LAS ACTIVIDADES QUE A CONTINUACIÓN SE INDICAN", -----

y de acuerdo a su actividad consiste en "COMERCIO AL POR MAYOR DE MATERIALES METALICOS, COMERCIO AL POR MAYOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCION Y LA MINERIA, COMERCIO AL POR MAYOR DE OTRAS MATERIAS PRIMAS PARA OTRAS INDUSTRIAS", por lo que se considera que la Actividad del Contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA., se encuentra dentro del primer párrafo que integra el mencionado artículo 58 Fracción III del Código Fiscal de la Federación vigente, el cual menciona: "SE APLICARA 15% A LOS GIROS SIGUIENTES": " COMERCIALES : ABARROTES CON VENTA DE VINOS Y LICORES DE PRODUCCION NACIONAL; SALCHICHONERIA, CAFÉ PARA CONSUMO NACIONAL; DULCES, CONFITES, BOMBONES, Y CHOCOLATES; LEGUMBRES, NIEVES, Y HELADOS, GALLETAS Y PASTAS ALIMENTICIAS, CERVEZA Y REFRESCOS EMBOTELLADOS, HIELO, JABONES Y DETERGENTES, LIBROS, PAPELES Y ARTICULOS DE ESCRITORIO, CONFECCIONES, TELAS Y ARTICULOS DE ALGODÓN, ARTICULOS PARA DEPORTES; PIELES Y CUEROS, PRODUCTOS OBTENIDOS DEL MAR, LAGOS Y RIOS, SUBSTANCIAS Y PRODUCTOS QUIMICOS O FARMACEUTICOS, VELAS Y VELADORAS; CEMENTO, CAL ARENA, EXPLOSIVOS; FERRETERIAS Y Tlapalerías; FIERRO Y ACERO, PINTURAS Y BARNICES, VIDRIO Y OTROS MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN, LLANTAS Y CAMARAS, AUTOMOVILES, CAMIONES, PIEZAS DE REPUESTO Y OTROS ARTICULOS DEL RAMO, CON EXCEPCION DE ACCESORIOS." :-----

Por lo que el coeficiente de utilidad fiscal que le corresponde es el 15%, mismo que se aplica sobre los Ingresos Acumulables determinados presuntivamente, de acuerdo al apartado anterior en cantidad de \$ 19,219,597.62 por lo cual la utilidad fiscal determinada presuntivamente es por la cantidad de \$ 2,882,939.64 como se observa en el siguiente cuadro: -----

EJERCICIO DE 2015	INGRESOS DETERMINADOS PRESUNTIVAMENTE	(MULTIPLICADO POR) COEFICIENTE DE UTILIDAD FISCAL	(IGUAL A) UTILIDAD FISCAL DETERMINADA PRESUNTIVAMENTE
ENERO A DICIEMBRE	\$19,219,597.62	15%	2,882,939.64

Se hace constar que a la utilidad fiscal determinada presuntivamente en cantidad de \$ 2,882,939.64, se le podrán disminuir las perdidas fiscales que haya tenido el Contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, en ejercicios anteriores y que estén pendientes de amortizar; esto de conformidad con el último párrafo del artículo 58 del Código Fiscal de la Federación vigente, el cual señala: "PARA OBTENER EL RESULTADO FISCAL, SE RESTARÁ A LA UTILIDAD FISCAL DETERMINADA CONFORME A LO DISPUESTO EN ESTE ARTÍCULO, LAS

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-038/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-038/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-037/18-----
 "PÉRDIDAS FISCALES PENDIENTES DE DISMINUIR DE EJERCICIOS ANTERIORES."

La determinación de la utilidad fiscal correspondiente al ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015, se hizo en base a lo establecido en el artículo 58 primer párrafo, Fracción III del Código Fiscal de la Federación vigente, en relación con el artículo 55 primer párrafo fracción II, 56 primer párrafo fracción IV, 62 primer párrafo fracción I y 63 primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación, ordenamientos vigentes en el ejercicio que se revisa.

E.- DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Como se consignó en el Apartado I.- Ejercicio Revisado.- Del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015. Punto 4.- Causal de Determinación Presuntiva, de la presente Ultima Acta Parcial, el contribuyente JUAN RIVERA LUNA, se encuadra en la causal normativa establecida en el Artículo 55 primer párrafo fracción II del Código Fiscal de la Federación vigente, al no proporcionar los Libros y Registros de contabilidad y la documentación comprobatoria; solicitada mediante el Oficio 181/2017 de fecha 22 de Marzo de 2017, notificado legalmente el día 23 de Marzo de 2017, al C. FERNANDO ADRIAN RAMIREZ ZAVALA, en su carácter de Tercero y quien dijo ser yerno del contribuyente visitado, hechos que se hicieron constar en Acta Parcial de Inicio de fecha 23 de Marzo de 2017, levantada a folios del RIF02003-17-1-001/17 al RIF02003-17-1-008/17; y toda vez que esta autoridad no cuenta con la documentación que le permita verificar que reúne los requisitos establecidos en el Artículo 105 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en el ejercicio que se revisa, por lo cual esta Autoridad considera que el contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, efectuó deducciones autorizadas en el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015, por un importe de \$ 0.00.

7.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

A).- PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.

Según consulta efectuada a la Base de Datos del Registro Federal de Contribuyentes, perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, al rubro de declaraciones presentadas, se conoció que el contribuyente visitado JUAN RIVERA LUNA, tiene presentadas las declaraciones mensuales correspondientes a los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2015 con los siguientes datos principales.

ENERO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
Impuesto al Valor agregado	Enero	2015	Normal	08/03/2017	207243452

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

FEBRERO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. De Operación
Impuesto al Valor agregado	Enero-Febrero	2015	Normal	31/03/2015	121262261

Detalle del Pago

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-039/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-039/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-038/18-----

Concepto	Importe
A Favor	\$26,135.00
Cantidad a cargo	\$0.00
Cantidad a pagar	\$0.00

MARZO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Marzo	2015	Normal	08/03/2017	207244748	

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

ABRIL 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Abril	2015	Normal	08/03/2017	207245039	

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

MAYO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Mayo	2015	Normal	08/03/2017	207245399	

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

JUNIO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Junio	2015	Normal	08/03/2017	207246140	

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

JULIO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Julio	2015	Normal	08/03/2017	207245829	

Detalle del Pago

Concepto	Importe
A cargo	\$0.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-040/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA R.F.C.: RILJ710413HB2
 OFICIO NUM: 181/2017 EXP.: RIF0502003/17 ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17
 ACTA DE VISITA: 10 CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL

FOLIO No. RIF02003-17-9-040/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-039/18-----

AGOSTO 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Agosto	2015	Normal	08/03/2017	207246493	
Detalle del Pago						
Concepto						Importe
A cargo						\$0.00

SEPTIEMBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Julio	2015	Normal	08/03/2017	207246832	
Detalle del Pago						
Concepto						Importe
A cargo						\$0.00

OCTUBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Octubre	2015	Normal	08/03/2017	207247226	
Detalle del Pago						
Concepto						Importe
A cargo						\$0.00

NOVIEMBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Noviembre	2015	Normal	08/03/2017	207247505	
Detalle del Pago						
Concepto						Importe
A cargo						\$0.00

DICIEMBRE 2015

Concepto	Período	Ejercicio	Tipo de Pago	Fecha de presentación	No. Operación	De
Impuesto al valor agregado	Diciembre	2015	Normal	08/03/2017	20303237	
Detalle del Pago						
Concepto						Importe
A cargo						\$0.00

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-041/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-041/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-040/18-----
B).- DETERMINACIÓN PRESUNTIVA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16 %.

Por lo consignado en el Apartado I.- Ejercicio Revisado.- Del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015.- Punto 4.- Causal de Determinación Presuntiva, de la presente Ultima Acta parcial, esta Administración Local de Fiscalización de Torreón procede a determinar de la siguiente manera: -----

Tomando como base los Estados de Cuenta Bancarios, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores; se determinaron Valor de Actos o Actividades Gravados a la tasa del 16 % presuntivamente de conformidad con el Artículo 55 Primer Párrafo fracción II en relación con el artículo 56 Primer Párrafo fracción IV, 62 primer párrafo fracción I y 63 primer párrafo, como se muestra a continuación: -----

EJERCICIO 2015	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS A LA TASA DEL 16% DETERMINADOS PRESUNTIVAMENTE EN BASE A LA INFORMACIÓN DE LOS DEPÓSITOS BANCARIOS OBTENIDA DE LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
ENERO	1,067,296.42
FEBRERO	1,151,361.36
MARZO	1,322,907.57
ABRIL	1,412,045.91
MAYO	2,258,091.42
JUNIO	1,709,069.78
JULIO	1,928,926.44
AGOSTO	1,755,213.74
SEPTIEMBRE	1,689,961.39
OCTUBRE	1,604,292.96
NOVIEMBRE	1,915,823.47
DICIEMBRE	1,404,607.16
SUMAS	\$19,219,597.62

El Valor de Actos o Actividades Gravados a la tasa del 16% determinados presuntivamente, en base a los depósitos bancarios proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en cantidad de \$19,219,597.62 se integran de la siguiente manera: -----

CONCEPTO	IMPORTE DE INGRESOS
DEPOSITOS HSBC CUENTA NUMERO 4056495419	4,899,402.39
DEPOSITOS SANTANDER CUENTA NUMERO 60-56374976-0	14,320,195.23
TOTAL DE VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS A LA TASA DEL 16%	\$19,219,597.62

El Valor de Actos o Actividades Gravados a la tasa del 16% determinados presuntivamente en base a los depósitos bancarios, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en cantidad de \$ 19,219,597.62, se integran de la siguiente manera: -----

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-042/18-----



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
 ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA -----
 DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083 -----
 MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2 -----
 OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17 ----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17 -----
 ACTA DE VISITA: 10 ----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL -----

FOLIO No. RIF02003-17-9-042/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-041/18-----

MES 2015	HSBC CUENTA NUMERO 4056495419	SANTANDER CUENTA NUMERO 60-56374976-0	TOTAL DE LOS DEPOSITOS BANCARIOS
ENERO	846,105.42	221,191.00	1,067,296.42
FEBRERO	998,874.36	152,487.00	1,151,361.36
MARZO	384,362.88	938,544.69	1,322,907.57
ABRIL	641,623.47	770,422.44	1,412,045.91
MAYO	792,693.70	1,465,397.72	2,258,091.42
JUNIO	367,001.28	1,342,068.50	1,709,069.78
JULIO	810,594.88	1,118,331.56	1,928,926.44
AGOSTO	58,146.40	1,697,067.34	1,755,213.74
SEPTIEMBRE	0.00	1,689,961.39	1,689,961.39
OCTUBRE	0.00	1,604,292.96	1,604,292.96
NOVIEMBRE	0.00	1,915,823.47	1,915,823.47
DICIEMBRE	0.00	1,404,607.16	1,404,607.16
TOTAL	\$4,899,402.39	14,320,195.23	\$19,219,597.62

El análisis del Valor de Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16 % determinados presuntivamente en base a la información de los depósitos bancarios, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en cantidad de \$ 4,899,402.39 de la Institución Bancaria HSBC, cuenta número 4056495419 y la cantidad de \$14,320,195.23 de la Institución Bancaria Santander, cuenta número 60-56374976-0 se consignó en el apartado I.- EJERCICIO REVISADO.- DEL 1 DE ENERO DE 2015 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015; PUNTO 6.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA; INCISO C).- DETERMINACION PRESUNTIVA DE LOS INGRESOS ACUMULABLES, de la presente Ultima Acta Parcial, la cual se da por reproducido en todo su contenido y alcance para efectos del presente apartado.

C.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE. -----

Como se consignó en el Apartado I.- Ejercicio Revisado.- Del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015. Punto 4.- Causal de Determinación Presuntiva, de la presente Ultima Acta Parcial, el contribuyente JUAN RIVERA LUNA., se encuadra en la causal normativa establecida en el Artículo 55 primer párrafo fracción II del Código Fiscal de la Federación vigente, al no proporcionar los Libros y Registros de contabilidad y la documentación comprobatoria; solicitada mediante el Oficio 181/2017 de fecha 22 de Marzo de 2017, notificado legalmente el día 23 de Marzo de 2017, al C. FERNANDO ADRIAN RAMIREZ ZAVALA, en su carácter de Tercero y quien dijo ser yerno del contribuyente visitado, hechos que se hicieron constar en Acta Parcial de Inicio de fecha 23 de Marzo de 2017, levantada a folios del RIF02003-17-1-001/17 al RIF02003-17-1-008/17; y en virtud de que se determina presuntivamente el Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% consignados en el PUNTO 7.-IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, INCISO B).- DETERMINACIÓN PRESUNTIVA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%, de la presente Ultima Acta Parcial, de

-----PASA A FOLIO RIF02003-17-9-043/18-----



.ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: JUAN RIVERA LUNA -----
ACTIVIDAD: MATS MET PARA LA CONSTRUCCION Y LA INDUSTRIA-----
DOMICILIO: SIERRA DE ARANA No. 778, CIUDAD NAZAS, C.P. 27083-----
MUNICIPIO: TORREÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA ----- R.F.C.: RILJ710413HB2-----
OFICIO NUM: 181/2017 ----- EXP.: RIF0502003/17----- ORDEN DE VISITA: RIF0502003/17-----
ACTA DE VISITA: 10----- CLASE: ULTIMA ACTA PARCIAL-----

FOLIO No. RIF02003-17-9-044/18

-----VIENE DE FOLIO RIF02003-17-9-043/18-----

CIERRE DEL ACTA. -----

No habiendo más hechos que hacer constar se da por terminada esta fase de la diligencia siendo las 13:05 horas del día 13 de Agosto de 2018, levantándose la presente Ultima Acta Parcial 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 LA ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACION DE TORREÓN

C. MARIA RICARDA ELBA CRUZ CASTAÑEDA

TESTIGOS

VERONICA MAYELA MORALES GARCIA

REYES MARIA GOMEZ MARTINEZ