



Ciudad de México, a 23 de octubre de 2024

SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

ASUNTO.: Se dan a conocer las observaciones determinadas en la revisión.

C. REPRESENTANTE LEGAL DE:

AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.

CALLE SAN SEBASTIAN NO. 8 A,
COLONIA BO SAN ESTEBAN,
ALCALDÍA AZCAPOTZALCO,
C.P. 02040, CIUDAD DE MÉXICO.

Esta Dirección de Verificaciones Fiscales de la Subtesorería de Fiscalización adscrita a la Tesorería de la Ciudad de México, dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 1, 14, 16, 31, primer párrafo, fracción IV, 44 y 122 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos vigente; artículos 10, 13, 14 y 15, de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; artículo Segundo Transitorio del Decreto por el que se reforma la Ley de Coordinación Fiscal para incorporar al Distrito Federal en el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2000, así como en las Cláusulas SEGUNDA, párrafo primero, fracciones I y II; TERCERA; CUARTA; OCTAVA, primer párrafo, fracción I, incisos a), b) y d); NOVENA, párrafo primero y DÉCIMA, párrafo primero, fracción II, del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, modificado por Acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de mayo de 2020; y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal del 20 de agosto de 2015; artículos 1, numerales 1, 4 y 5; 3, numerales 1 y 2, inciso b); 4, apartado A, numeral 3; 5, apartado A, numeral 3; 7, apartados A, D y E; 21, apartado A, numerales 1, 3, 4, 5 y 8, apartado B, numerales 1, 4 y 5; 23, numeral 2, incisos b), f), h) e i) y 33, numeral 1, así como los artículos TRIGÉSIMO y TRIGÉSIMO CUARTO Transitorios de la Constitución Política de la Ciudad de México vigente; artículos 1, 4 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México vigente; artículos 1, 2, 5, 6, 7, 11, primer párrafo, fracción I, 12, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracción IX, 23, 27, fracciones III, IV, V, VIII y XLIX, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; 1, 3, primer párrafo, fracciones I y II, 7, párrafo primero, fracción II, inciso B), numeral 3., subnumeral 3.4. y 249, primer párrafo, fracciones II, III y VIII, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; 6 y 7, párrafo primero, fracciones I, II, III, VI y último párrafo, del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; y a efecto de dar cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46-A, párrafo primero y 48, párrafo primero, fracciones IV y VI, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente le comunica lo siguiente:



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Se le dan a conocer a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, los hechos y omisiones conocidos en relación con la revisión de la que fue objeto, al solicitarle datos y documentos, mediante el oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023, emitido y firmado autógrafamente por el entonces Subtesorero de Fiscalización, Roberto Sanciprián Plata, mismo que fue notificado legalmente el día 16 de noviembre de 2023, a la C. Yanet Pérez Espíndola, en su carácter de tercero, quien manifestó ser recepcionista de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, sin acreditar su dicho con documento alguno, previo citatorio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/JUDV/1887/2023** de fecha 15 de noviembre de 2023, quien se identificó con credencial para votar, expedida por el Instituto Nacional Electoral, con número IDMEX1532315196 y año de registro 2002 08, quien para constancia de haberlo recibido estampó de su puño y letra en dos tantos de dicho oficio la siguiente leyenda: "Previa lectura e identificación de la notificadora, recibí original del presente oficio con firma autógrafa de quien la expide contenida en 4 fojas útiles, así como un ejemplar de la carta de los derechos del contribuyente auditado, siendo las 13:30 hrs del día 16 de noviembre del 2023, anotando a continuación su nombre: "Yanet Pérez Espíndola", su firma y su cargo: "Recepcionista", hechos que se hicieron constar en acta de notificación de fecha 16 de noviembre de 2023, para que exhibiera, dentro del plazo de quince días contados a partir del día siguiente a aquel en que surtió efectos la notificación del oficio antes descrito, las declaraciones anuales y pagos provisionales normales y complementarios del Impuesto Sobre la Renta y declaraciones mensuales como sujeto del Impuesto al Valor agregado y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, de los periodos fiscales comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 por las que hubieran o debieron de haber sido presentadas las declaraciones mensuales como sujeto directo del Impuesto al Valor Agregado, el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 por el que hubiera o debió de haber sido presentada la declaración del ejercicio como sujeto directo del Impuesto Sobre la Renta y por los periodos fiscales comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por las que hubieran o debieron de haber sido presentadas las declaraciones mensuales como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, así como diversa documentación relativa a las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado e Impuesto Sobre la Renta y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, misma que a continuación se detalla:

- "1.- *Solicitud de Inscripción al Registro Federal de Contribuyentes y Acta Constitutiva original, así como todos los demás movimientos y solicitudes presentadas y fotocopia para su cotejo.*
- 2.- *Declaración(es) Anual(es) y declaraciones de pagos provisionales, normal y complementarias en su caso, respecto de la(s) contribución(es) federal(es) como sujeto directo del Impuesto Sobre la Renta y declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, así como los papeles de trabajo en donde se observan los ingresos acumulables de los periodos, las deducciones autorizadas de los periodos (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de activos fijos deducciones en línea recta y deducción inmediata), en su caso pérdidas fiscales aplicadas, pérdidas pendientes de disminuir, impuesto cubierto en pagos provisionales y coeficiente de utilidad aplicado en los pagos provisionales que sirvieron de base para la integración de las cifras consignadas en dichas declaraciones por el(los) ejercicio(s) señalado(s), original y copia legible para su cotejo.*



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

- 3.- Libros contables y registros auxiliares, original y fotocopia legible para su cotejo.
- 4.- Papel de trabajo conteniendo la integración mensual y análisis del Impuesto al Valor Agregado Acreditable; dicho papel deberá contener las diferentes tasas del impuesto señalado, fecha y número de póliza de registro, fecha y número de comprobante, nombre y Registro Federal de Contribuyentes de quien lo expidió, descripción del concepto, importe, Impuesto al Valor Agregado y total, forma y fecha de pago, indicando en su caso la fecha y la cuenta bancaria de donde se realizó el pago; así mismo, deberá proporcionar en disco el archivo que contenga dicho papel de trabajo en formato de grabación Excel.
- 5.- Pólizas de registro contable de Diario, Ingresos y Egresos, con su correspondiente documentación comprobatoria, en relación a sus ingresos, proporcione el consecutivo fiscal de facturación en original y fotocopia legible para su cotejo.
- 6.- Papel de trabajo conteniendo el impuesto cubierto en los pagos mensuales y la integración mensual y análisis de Valor de Actos o Actividades por el(los) ejercicio(s) sujeto(s) a revisar, identificando cada uno de los depósitos mencionados en los estados de cuenta bancarios contra la factura que corresponda, señalando: fecha y número, de póliza, nombre, Registro Federal de Contribuyentes a quien se le expidió, descripción del concepto, importe, Impuesto al Valor Agregado causado, total, forma y fecha de cobro, así mismo deberá proporcionar en disco el archivo que contenga dicho papel de trabajo en formato de grabación de Excel.
- 7.- Balanzas de comprobación mensuales y al cierre del ejercicio, original y fotocopia legible para su cotejo.
- 8.- Contratos celebrados relacionados con sus ingresos, compras, gastos e inversiones, original y fotocopia legible para su cotejo.
- 9.- Papel de trabajo del cálculo mensual del Impuesto al Valor Agregado detallado y forma de pago.
- 10.- Papel de trabajo de integración de deducciones por tipo de gasto e inversiones anexando documentación comprobatoria.
- 11.- Estados de Cuenta Bancarios, original y fotocopia legible para su cotejo.
- 12.- Registros auxiliares de las cuentas de balance y de resultados, en original y fotocopia legible para su cotejo.
- 13.- Representación impresa que contenga(n) folio(s) fiscal(es), certificado, sello digital, sello SAT, número de serie del certificado del SAT, fecha y hora de certificación y cadena original del complemento de certificación digital del SAT de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet emitido(s).
- 14.- Si disminuyó pérdidas fiscales, integración de las pérdidas fiscales pendientes de amortizar actualizadas, así como papeles de trabajo y su documentación comprobatoria que las ampare.



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/7077/2024** de fecha 10 de septiembre de 2024 emitido por el suscrito, se le informó al Representante Legal y sus órganos de dirección de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, de su derecho para acudir a las oficinas de esta autoridad fiscal, a fin de conocer los hechos y posibles irregularidades que pudieran entrañar un incumplimiento en el pago de contribuciones conocidos dentro de la citada revisión y con el propósito de que esa contribuyente, en caso de que así lo decidiera, pudiera optar por corregir su situación fiscal y ejercer su derecho establecido en los artículos, 2, fracción XIII y 14, de la Ley Federal de los Derechos del Contribuyente; motivo por el cual se le informó que podía acudir el día 04 de octubre de 2024, a las 12:00 horas, a las oficinas que ocupa esta Dirección de Verificaciones Fiscales, asimismo, se le solicitó que, por conducto de su representante legal hiciera extensiva la invitación a los órganos de dirección de dicha persona moral, para que acudieran conjuntamente con usted dentro del plazo antes señalado, finalmente se hizo de su conocimiento que podía solicitar a la Procuraduría de la Defensa del Contribuyente ser asistido de manera presencial cuando acudiera a las oficinas de esta autoridad fiscal, así como el derecho para solicitar la adopción de un acuerdo conclusivo ante dicha Procuraduría cuando exista una calificación de hechos realizada por la autoridad, de conformidad con el artículo 69-C del Código Fiscal de la Federación.

Una vez llegado el día 04 de octubre de 2024, siendo las 12:00 horas, el Representante Legal de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.** y los órganos de dirección de dicha persona moral no asistieron, a las oficinas de esta autoridad, a efecto de ejercer su derecho a que se les informara los hechos y omisiones que pueden entrañar el incumplimiento en el pago de las contribuciones detectadas en el presente procedimiento de fiscalización, por lo que se procedió a levantar el acta de inasistencia de fecha 07 de octubre de 2024 en las oficinas de esta autoridad fiscal, la cual fue firmada al final de cada uno de sus folios del A 081727 al A 081729, por los que en ella intervinieron.

Derivado de lo anterior, se hacen constar en el presente oficio los siguientes:

HECHOS Y OMISIONES

Vencido el plazo legal otorgado a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, de quince días hábiles contados a partir del día siguiente a aquel en que surtió efectos la notificación del oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023, y toda vez que no exhibió escrito, ni proporcionó los informes, datos y documentos en relación a lo solicitado mediante el oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023; se encuentra dentro de las causales de determinación presuntiva de la Utilidad Fiscal, de sus Ingresos y el Valor de Actos o Actividades, de conformidad con lo establecido en los artículos 55, párrafo primero, fracciones I y II, 56, párrafo primero, fracción IV, y 63, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación vigente.



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Derivado de lo anterior, y en virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, tampoco exhibió ni proporcionó documentación alguna, solicitada mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, emitido y firmado autógrafamente por el suscrito, mismo que fue notificado legalmente por estrados en la página electrónica www.finanzas.cdmx.gob.mx, de la Secretaría de Administración y Finanzas, el día 05 de marzo de 2024, con fundamento en los artículos 134, párrafo primero, fracción III y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente, toda vez que no se localizó a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en el domicilio fiscal manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes, hechos que se hicieron constar en acta de constancia de hechos de fecha 09 de febrero de 2024 levantada a folios números del A 037568 al A 037571 se le solicitó por segunda ocasión proporcione la información y documentación en relación con el cumplimiento de las obligaciones fiscales a que esta afecta la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado e Impuesto Sobre la Renta y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, otorgándole un plazo de quince días, contados a partir del día siguiente que surtió efectos la notificación del mencionado oficio, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 53, párrafos primero y segundo, inciso c) del Código Fiscal de la Federación vigente.

Vencido el plazo legal otorgado a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, para que proporcionara la documentación e información solicitada en el oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, dicha contribuyente no exhibió ni proporcionó la documentación solicitada, razón por la cual se reitera que se encuentra dentro de las causales de determinación presuntiva, sus Ingresos, y el Valor de Actos o Actividades, de conformidad con lo establecido en los artículos 55, párrafo primero, fracciones I y II, 56, párrafo primero, fracción IV, 59, párrafo primero, fracción III y 63, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación vigente.

En virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación solicitada mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023, que contiene la solicitud de datos y documentos y el oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, antes descritos, esta autoridad procedió a realizar procedimientos adicionales de revisión, a efecto de determinar presuntivamente, los Ingresos y el Valor de Actos o Actividades realizados por los que deba pagar contribuciones, por lo que esta Dirección de Verificaciones Fiscales en ejercicio de sus facultades de comprobación, recabó de diversos funcionarios los informes y datos que poseen con motivo de sus funciones con fundamento en el artículo 42, párrafo primero, fracción VII del Código Fiscal de la Federación vigente, como sigue:

A) Mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/9472/2023** de fecha 29 de noviembre de 2023, se solicitó a la Vicepresidencia de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, copias certificadas de todos los estados de cuenta bancarios, cuentas de cheques, ahorros e inversión, y copias simples de tarjetas de firma y contratos de apertura que se localicen a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE**



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V., a nivel nacional por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, quien en respuesta a nuestra solicitud mediante oficio número 214-3/CVY-15152572/2024 de fecha 11 de enero de 2024, emitido por la Dirección General de Atención a Autoridades de la Vicepresidencia de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, proporcionó a esta Dirección de Verificaciones Fiscales la información y documentación relacionada con la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, consistente en: estados de cuenta bancarios de las Instituciones Bancarias: Banco Azteca, S.A., cuenta número 01000114557703, Banorte, S.A., cuenta número 0315511080 y Banco HSBC México, S.A., cuenta número 4053491221, todas en moneda nacional, de los meses de enero a diciembre de 2021, abiertas a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, de cuyo análisis se observó que a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, le realizaron depósitos bancarios en cantidad total de **\$26,275,139.39**, mismos que a continuación se detallan:

MES /AÑO	BANCO AZTECA CTA. 0100 0114557703	BANCO BANORTE CTA. 0315511080	BANCO HSBC CTA. 4053491221	TOTAL
2021				
ENERO	\$485,319.20	\$267,739.13	\$2,750.00	\$755,808.33
FEBRERO	265,382.00	18,000.00	257,975.24	541,357.24
MARZO	275,516.50	167,880.00	476,832.41	920,228.91
ABRIL	1,893,493.42	0.00	286,000.00	2,179,493.42
MAYO	731,384.13	0.00	0.00	731,384.13
JUNIO	2,663,095.06	0.00	0.00	2,663,095.06
JULIO	458,114.00	0.00	0.00	458,114.00
AGOSTO	166,008.20	0.00	0.00	166,008.20
SEPTIEMBRE	3,140,555.76	0.00	0.00	3,140,555.76
OCTUBRE	3,759,453.53	0.00	0.00	3,759,453.53
NOVIEMBRE	7,005,216.77	0.00	0.00	7,005,216.77
DICIEMBRE	3,954,424.04	0.00	0.00	3,954,424.04
TOTAL	\$24,797,962.61	\$453,619.13	\$1,023,557.65	\$26,275,139.39

El análisis de los depósitos bancarios en cantidad de **\$26,275,139.39**, se detalla por cuenta, mes, fecha de depósito, concepto e importe, como sigue:



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

BANCO AZTECA cuenta número: 0100 0114557703 en Moneda Nacional.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
ENERO		
04/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC397051 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$14,000.00
06/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC139196 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
07/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC139196 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
08/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC142988 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	60,100.00
08/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC218095 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,600.00
13/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC04530 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
13/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC156166 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,500.00
14/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC202493 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
14/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC246519 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	7,000.00
15/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC284133 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	153,000.00
18/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC332895 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	10,000.00
19/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC116779 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	22,400.00
20/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC058867 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	14,224.00
21/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC084277 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	8,040.00
21/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC174328 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	620.00
22/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	25,000.00
22/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	26,000.00
22/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BANORTE CTA: 072441010199103084 NOM ORIGI: YANET PEREZ ESPINDOLA RASTREO: 7279CP03202101221185571698 CONCEPTO: DEV PAGO AREDSA	8,620.00
22/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040353321214 NOM ORIGI: COMERCIALIZADORA S H N SA DE CV RASTREO: 325702 CONCEPTO: DEV DE FONDOS	8,665.20
27/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC145742 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	19,000.00
29/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	25,000.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
ENERO		
30/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC102112 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	20,000.00
31/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	23,550.00
SUMA		\$485,319.20
FEBRERO		
05/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$25,000.00
11/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,800.00
12/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	810.00
13/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	31,000.00
15/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	9,000.00
15/02/2021	DEPOSITO EN EFECTIVO	25,000.00
15/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	42,000.00
17/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,900.00
17/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
18/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	8,900.00
19/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	29,400.00
25/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,000.00
25/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	13,572.00
26/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
26/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	66,000.00
SUMA		\$265,382.00
MARZO		
01/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$1,500.00
01/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,000.00



Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
MARZO		
02/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,950.00
02/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
04/03/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	10,687.50
04/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BANORTE CUENTA: 072180003155110800 NOM ORIGI: AREDSA SOLUCIONES IN INGENIERIA ARCHIT, CONCEPTO: TRASPASO ENTRE CUENTAS AREDSA	1,800.00
08/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	11,884.00
09/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,500.00
09/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,680.00
10/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,300.00
12/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
12/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	74,000.00
22/03/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	500.00
26/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	28,000.00
29/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	10,815.00
30/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040534912219 NOM ORIGI: AREDSA SOLUCIONES IN INGENIERIA AR, CONCEPTO: TRASPASO ENTRE CUENTAS	31,000.00
30/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040534912219 NOM ORIGI: AREDSA SOLUCIONES IN INGENIERIA AR, CONCEPTO: TRASPASO ENTRE CUENTAS	1,000.00
31/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	900.00
31/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	72,000.00
SUMA		\$275,516.50
ABRIL		
01/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$7,000.00
04/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	600.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
ABRIL		
04/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER CUENTA: 012580001825919870 NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 765 ASI060807JV8	320,721.93
05/04/2021	DEVOLUCION SPEI	8,984.97
06/04/2021	DEVOLUCION SPEI	8,984.97
06/04/2021	DEVOLUCION SPEI	8,984.97
06/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	28,393.00
06/04/2021	DEVOLUCION SPEI	10,125.86
06/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	14,760.00
07/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,500.00
07/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	16,000.00
07/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	9,100.00
08/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
08/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
09/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,660.00
09/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	40,623.00
12/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,500.00
13/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
13/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
15/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	750.00
16/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	500.00
20/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	120.00
20/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	16.00
23/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	20,000.00
26/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F773, 787 Y 794	780,449.36



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
ABRIL		
26/04/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	
26/04/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	10,125.86
		1,711.00
26/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BANAMEX NOM ORIGI: HUAWEI TECHNOLOGIES DE MEXICO SA CONCEPTO: 201038875	562,382.50
29/04/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	22,500.00
SUMA		\$1,893,493.42
MAYO		
03/05/2021	ANN SPEI BCO NO DISPONIBLE	\$30,000.00
07/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	86,000.00
09/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
11/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 770 ASI060807JV8	126,593.87
12/05/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	4,100.02
16/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	8,900.00
16/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
17/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
18/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	13,650.00
18/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,960.00
20/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F800	97,556.17
21/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
21/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,200.00
23/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
24/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F1006780D219F	97,556.17
27/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	13,500.00
28/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	6,800.00
28/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,600.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
MAYO		
29/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,700.00
31/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
31/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 806 ASI060807JV8	106,609.90
31/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 798 ASI060807JV8	98,658.00
SUMA		\$731,384.13
JUNIO		
04/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$25,000.00
04/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	12,100.00
08/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	800.00
08/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,100.00
09/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	9,000.00
10/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
11/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	800.00
12/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
14/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	630.00
14/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	330.00
14/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: FB19DY396D3	195,112.38
16/06/2021	DEVOLUCION SPEI	1,613.72
16/06/2021	DEVOLUCION SPEI	23,613.00
22/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	6,000.00
22/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	400.00
23/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: ANT CAPEX 0037 ASI060807JV8	1,103,810.05



Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
JUNIO		
24/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: ANT CAPEX 0037 ASI060807JV8	1,103,810.05
25/06/2021	DEVOLUCION SPEI	10,125.86
28/06/2021	DEVOLUCION SPEI	28,950.00
28/06/2021	DEVOLUCION SPEI	28,950.00
29/06/2021	DEVOLUCION SPEI	28,950.00
30/06/2021	DEVOLUCION SPEI	28,000.00
30/06/2021	DEVOLUCION SPEI	46,000.00
SUMA		\$2,663,095.06
JULIO		
09/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$10,000.00
12/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
14/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	48,000.00
14/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	30,000.00
15/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	34,000.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	62,000.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,500.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	700.00
20/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
21/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,000.00
23/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	50,000.00
23/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	23,000.00
23/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	48.00
26/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00



Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
JULIO		
28/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
29/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	14,100.00
29/07/2021	DEVOLUCION SPEI	11,883.00
29/07/2021	DEVOLUCION SPEI	11,883.00
30/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	120,000.00
SUMA		\$458,114.00
AGOSTO		
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
09/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	24,000.00
13/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	30,000.00
16/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: 817 ASI060807JV8	76,496.20
24/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: 817 ASI060807JV8	1,000.00
27/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 818 ASI060807JV8	9,512.00
SUMA		\$166,008.20
SEPTIEMBRE		
03/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: OC 8558 OBRA ELECTRICA TORRES	\$263,240.23
03/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11318 OBRA ELECTRICA SUCUR	294,148.72
13/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F64B45F2EEC5A	315,549.43
13/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 819 ASI060807JV8	28,295.23



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
SEPTIEMBRE		
22/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11318 OBRA ELECTRICA SUCUR	147,074.37
22/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: OC 8558 OBRA ELECTRICA TORRES	131,620.00
24/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500020438	1,960,627.78
SUMA		\$3,140,555.76
OCTUBRE		
01/10/2021	DEVOLUCION SPEI	\$7,000.00
01/10/2021	DEVOLUCION SPEI	3,382.56
01/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	65,000.00
05/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	65,000.00
06/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	70,000.00
08/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	142,000.00
11/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500021883	1,351,015.15
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 823 ASI060807JV8	147,074.37
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 822 ASI060807JV8	131,620.00
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11837 VIADUCTO ASI060807JV8	556,774.61
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11837 VIADUCTO ASI060807JV8	556,774.61
18/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500022352	417,765.94
19/10/2021	RECH PAGO TDC 493158000552996	19,000.00
22/10/2021	DEVOLUCION SPEI	17,046.29
29/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	60,000.00
29/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	150,000.00
SUMA		\$3,759,453.53



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
NOVIEMBRE		
01/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$15,000.00
01/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
03/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: SANTANDER CUENTA: 014180605454306409 NOM ORIGI: GUADALUPE CRISTINA PALACIOS BRAVO CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	74,000.00
04/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	11,400.00
05/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: SANTANDER CUENTA: 014180605454306409 NOM ORIGI: GUADALUPE CRISTINA PALACIOS BRAVO CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	10,000.00
05/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: SANTANDER CUENTA: 014180605454306409 NOM ORIGI: GUADALUPE CRISTINA PALACIOS BRAVO CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	120,000.00
08/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
08/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500024494	1,482,043.84
08/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	3,132.00
08/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
08/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	1.28
08/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	17,745.15
08/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
08/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	1.28
08/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	12,504.80
08/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
08/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	1.28
08/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	3,063.00
08/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
08/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	1.28
08/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	10,900.06
08/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
08/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	1.28
09/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 830 ASI060807JV8	417,580.95
09/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 823 ASI060807JV8	245,123.94
09/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 822 ASI060807JV8	219,355.85
09/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	10,000.00
09/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
09/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	1.28



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
NOVIEMBRE		
12/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	
12/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	23,842.16
12/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
12/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	1.28
12/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	5,679.36
12/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
12/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	1.28
12/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	808.00
12/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
12/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	1.28
12/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	3,312.92
12/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
12/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	1.28
12/11/2021	CAN COM SPEI BCO DEST NO DISPO	2,305.00
12/11/2021	CAN IVA SPEI BCO DEST NO DISPO	8.00
12/11/2021	CAN SPEI BCO DEST NO DISPONIBL	1.28
16/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500024494	2,043,346.08
19/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 822 ASI060807JV8	580,000.00
22/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500025388	534,985.79
26/11/2021	DEVOLUCION SPEI	28,000.00
29/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500026251	534,985.79
30/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 844 ASI060807JV8	580,000.00
SUMA		\$7,005,216.77
DICIEMBRE		
06/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500026785	\$534,985.79
13/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500027573	1,604,957.37
17/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 844 ASI060807JV8	194,556.51
21/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500028400	1,069,971.58
23/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500028614	534,985.79



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
DICIEMBRE		
28/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BANAMEX NOM ORIGI: HOME DEPOT MEXICO S DE RL DE CV CONCEPTO: REEMBOLSO HDM	14,967.00
SUMA		\$3,954,424.04
	SUMA TOTAL	\$24,797,962.61

BANCO BANORTE, S.A., cuenta número: 0315511080 en Moneda Nacional.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
ENERO		
12/01/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012BBVA BANCOMER HR LIQ: 16:39:05 DEL CLIENTE GRUPO DE DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	\$139,113.00
12/01/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012BBVA BANCOMER HR LIQ: 16:39:05 DEL CLIENTE GRUPO DE DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	105,626.13
12/01/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0021 HSBC HR LIQ: 17:43:15, CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	10,000.00
16/01/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0021 HSBC HR LIQ: 10:48:56 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS DE LA	13,000.00
SUMA		\$267,739.13
FEBRERO		
26/02/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0021 HSBC HR LIQ: 18:24:26 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS DE LA	\$18,000.00
SUMA		\$18,000.00
MARZO		
05/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 BBVA BANCOMER HR: 09:45:13 DEL CLIENTE FUNDACION RAFAEL DON DE IAP CONCEPTO EMPENO S73 LOMAS DE SOTELO	\$120,120.00
12/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 HSBC HR LIQ: 15:27:03 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO CONCEPTO PRESTAMO AREDSA	1,000.00
12/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 BBVA BANCOMER HR: 15:28:41 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO CONCEPTO EMPENO S73 LOMAS DE SOTELO	42,000.00
12/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 HSBC HR LIQ: 15:58:28 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO CONCEPTO PRESTAMO AREDSA	4,760.00
SUMA		\$167,880.00
	SUMA TOTAL	\$453,619.13



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

BANCO HSBC MÉXICO, S.A., cuenta número: 4053491221 en Moneda Nacional.

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEPÓSITOS
ENERO		
28/01/2021	201037448 7442554	
SUMA		\$2,750.00
		\$2,750.00
FEBRERO		
18/02/2021	201037787 7582361	
18/02/2021	DEV. SPEI *AZTECA SPEI 02495YV01QVI	\$58,300.00
25/02/2021	201037884 7637647	17,000.00
SUMA		182,675.24
		\$257,975.24
MARZO		
04/03/2021	201038014 7683498	
11/03/2021	201038135 7729466	\$2,750.00
30/03/2021	21038/432 7867312	220,969.31
30/03/2021	DEV. SPEI *AZTECA SPEI 30035ZZ00HOZ	193,113.10
30/03/2021	TRANSFERENCIA BPI DESDE LA CUENTA 2761	49,000.00
30/03/2021	TRANSFERENCIA BPI DESDE LA CUENTA 2761	8,000.00
SUMA		3,000.00
		\$476,832.41
ABRIL		
05/04/2021	TRASPASO ENTRE CUENTAS 0000404	
SUMA		\$286,000.00
		\$286,000.00
	SUMA TOTAL	\$1,023,557.65

Asimismo, en relación a los depósitos anteriormente descritos, con la finalidad de cumplir con lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo 63, del Código Fiscal de la Federación vigente, se le dió a conocer la documentación e información señalada con anterioridad y se le concedió un plazo de quince días contados a partir del día hábil siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del oficio, con el que se le dieran a conocer la documentación antes detallada, con la finalidad de que manifestara lo que a su derecho conviniera”; lo anterior se hizo del conocimiento de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, a través del cual se le comunicó la documentación proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, emitido y firmado autógrafamente por el suscrito, mismo que fue notificado legalmente por estrados en la página electrónica www.finanzas.cdmx.gob.mx, de la Secretaría de Administración y Finanzas, el día 12 de julio de 2024, con fundamento en los artículos 134, párrafo primero, fracción III y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente, toda vez que no se localizó la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en el domicilio fiscal manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes, hechos que se hicieron constar en acta de constancia de hechos de fecha 25 de junio de 2024 levantada a folios números del A 063577 al A 063580.



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Transcurrido el plazo legal otorgado mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no realizó manifestación alguna, ni proporcionó información y/o documentación tendiente a desvirtuar lo manifestado en el oficio antes mencionado ante esta autoridad fiscal.

B) Mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0579/2024** de fecha 31 de enero de 2024, se solicitó información a la Administración Central de la Operación de la Fiscalización Nacional del Servicio de Administración Tributaria, referente a la explotación de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet como emisor de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, quien en respuesta a nuestra solicitud, la Administración de Operación de la Fiscalización Nacional "3" de la Administración Central de Operación de la Fiscalización Nacional, proporcionó la información y documentación relacionada con la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, consistente en: la explotación de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet como emisor, la cual fue proporcionada a esta Autoridad mediante correo electrónico Institucional en formato (Excel) denominado Copia de Detalle_ValoresUnitarios_1rfcs_('ASI060807JV8'), los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet como emisor, en cantidad de **\$21,385,178.19** más Impuesto al Valor Agregado en cantidad de \$3,421,628.47, los cuales se detallan en forma mensual como sigue:

MES/AÑO	IMPORTE	IVA
2021		
ENERO	\$2,500.00	\$400.00
FEBRERO	489,949.60	78,391.94
MARZO	585,811.22	93,729.79
ABRIL	1,382,240.66	221,158.50
MAYO	270,105.39	43,216.85
JUNIO	168,200.32	26,912.06
JULIO	74,145.00	11,863.20
AGOSTO	296,417.81	47,426.85
SEPTIEMBRE	4,456,556.99	713,049.12
OCTUBRE	2,896,709.70	463,473.55
NOVIEMBRE	6,516,859.75	1,042,697.55
DICIEMBRE	4,245,681.75	679,309.06
TOTAL	\$21,385,178.19	\$3,421,628.47

El detalle analítico de los comprobantes fiscales digitales por internet como emisor de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, con Registro Federal de Contribuyentes



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

ASI060807JV8, por concepto de Ingresos en cantidad de \$21,385,178.19 del ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, se integran como sigue:

FOLIO CFDI	Fecha de Emisión	FOLIO	RFC	CLIENTE	IMPORTE	IVA
2021						
ENERO						
9565f2b2-9d72-4e83-86a6-4d04f15020cb	21/01/2021	698	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	\$2,500.00	\$400.00
SUMA					\$2,500.00	\$400.00
FEBRERO						
80da8b38-59bd-416d-9ccb-473eee63baa2	04/02/2021	711	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	\$3,500.00	\$560.00
e6a7e228-ed5e-4c49-ab48-408ce9d1f99f	05/02/2021	714	LOMJ631124QB7	JUAN JOSE LOPEZ MACIAS	65,000.00	10,400.00
cea4866c-27e1-45ea-b95f-6be52434f55f	09/02/2021	716	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,500.00	560.00
1cde66c0-3a29-4e91-92d3-fe3e17852004	09/02/2021	718	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,000.00	480.00
84b69d89-7aa8-a74c-bcff-b6ceb813b0df	09/02/2021	719	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,500.00	560.00
97fb0b41-52a9-45e0-991b-a8b804a2be9c	09/02/2021	720	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,500.00	400.00
8828ec2e-9b1e-4733-892e-e6a3e6cf89fc	09/02/2021	721	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	5,500.00	880.00
3ce6faae-66d8-4df3-9292-f389e790ea64	09/02/2021	722	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,500.00	560.00
9588f99c-fbc0-4822-8d3c-4025f241e1f0	09/02/2021	723	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,000.00	480.00
ffd71254-1931-a648-b763-63d7c480d30f	09/02/2021	724	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	156,068.40	24,970.94
4e230f7e-38ed-4ecf-ab70-8cc5baf98606	09/02/2021	725	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	4,000.00	640.00
34ecd37-8cbc-4a31-883c-4cf038504fab	09/02/2021	726	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	9,500.00	1,520.00
c5810af6-38b3-480d-b023-e1ede64c5e7c	09/02/2021	727	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,500.00	560.00
1c94c976-36ae-4151-8d0f-932d2cd0ced2	09/02/2021	728	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,500.00	560.00
24d9d335-4c73-1c49-84c3-c0e379fa32ff	09/02/2021	729	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,500.00	400.00
bd7fa4ef-fdba-4be2-b994-db75b23f5458	09/02/2021	730	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	10,500.00	1,680.00
5fb4401f-f5a2-4450-b4ab-7864a0a49945	09/02/2021	731	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,500.00	400.00
38d74f9f-7b07-49b9-aaae-4c273bda6f58	16/02/2021	732	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	4,000.00	640.00
85cefee4-965c-410d-b86e-f94fee578396	19/02/2021	737	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	183,879.60	29,420.74
66e0201a-029b-4216-9395-d34787ffe39d	25/02/2021	753	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	17,001.60	2,720.26
SUMA					\$489,949.60	\$78,391.94



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FOLIO CFDI	Fecha de Emisión	FOLIO	RFC	CLIENTE	IMPORTE	IVA
2021						
MARZO						
123b6672-8f33-41c7-96a7-ebffa2ad0d3	09/03/2021	755	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	\$153,258.40	\$24,521.34
afc22184-5cd4-4ef9-b4dd-a3941fff771c	24/03/2021	764	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	156,068.40	24,970.94
dc9b710f-efc2-4178-8713-4c55cb0735cb	24/03/2021	765	LQC920131M20	LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAPI DE CV	276,484.42	44,237.51
SUMA					\$585,811.22	\$93,729.79
ABRIL						
707dd4e7-160c-428d-bbf3-04ddd40336d9	05/04/2021	768	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	\$2,000.00	\$320.00
f629d5ef-a0b3-4045-9f13-f5688e064341	05/04/2021	769	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,000.00	320.00
5a0949fd-f746-45fd-abd5-78d3cd3f6d5d	08/04/2021	770	LQC920131M20	LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAPI DE CV	109,132.65	17,461.22
e3a97851-11f1-4dbd-8d56-47d2e3114601	13/04/2021	773	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	336,400.59	53,824.09
e49becb5-f4e4-4dbf-bac9-7ee2448329cb	14/04/2021	779	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	279,484.80	44,717.57
f170e866-c2f0-45bf-8d79-868f5fd74dfc	14/04/2021	780	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	96,999.60	15,519.94
c4ad261f-fff1-49fb-b9bc-19ed29dee965	21/04/2021	787	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	95,491.27	15,278.60
b88985ee-ebaa-482a-8635-5e648e73b0a5	22/04/2021	792	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	131,611.63	21,057.86
a9f40f8b-a8b4-47e3-a332-b0aff8cf640f	22/04/2021	793	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	3,160.80	505.73
bfabd163-7e53-ca49-81b9-7ab0d354ac51	22/04/2021	794	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	240,909.32	38,545.49
e0ae919b-c7f6-4624-b3d2-73e75f0f2046	29/04/2021	798	ECD741021QA5	ESTUDIOS CLINICOS DR T.J ORIARD	85,050.00	13,608.00
SUMA					\$1,382,240.66	\$221,158.50
MAYO						
136c1d01-bba2-472a-98e2-ad9ca9662438	03/05/2021	800	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	\$84,100.15	\$13,456.02
258e3ce7-46f6-430b-8789-1006780d219f	03/05/2021	801	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	84,100.15	13,456.02
42aa3e04-581b-4c64-a3ca-68a1bdc3ade9	07/05/2021	802	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,000.00	320.00
a73f5115-5936-447b-ac5d-80450b3e08ce	07/05/2021	806	LQC920131M20	LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAPI DE CV	91,905.09	14,704.81
dcf459af-0cfe-491a-a6b8-fd313163ef08	13/05/2021	807	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,000.00	320.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

FOLIO CFDI	Fecha de Emisión	FOLIO	RFC	CLIENTE	IMPORTE	IVA
2021						
MAYO						
621d7b0f-3ffc-7a40-83f1-69f83883e51f	13/05/2021	808	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,000.00	320.00
2bb6a305-b964-6742-85b9-6ff5191c89e4	20/05/2021	810	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,000.00	320.00
8c7c6d13-1d26-4835-8a07-ae995396fbc	27/05/2021	811	HTM011012DW7	Huawei Technologies De Mexico, S.A. De C.V.	2,000.00	320.00
SUMA					\$270,105.39	\$43,216.85
JUNIO						
8cdede75-6c6c-4ef9-bdaf-99ab0168b19d	03/06/2021	812	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	\$84,100.16	\$13,456.03
f3df8065-ff68-41ca-a6a9-bd926b6396d3	03/06/2021	813	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	84,100.16	13,456.03
SUMA					\$168,200.32	\$26,912.06
JULIO						
7c8c7554-488b-41cf-8446-c17b7b13d619	16/07/2021	817	ECD741021QA5	ESTUDIOS CLINICOS DR T.J ORIARD	\$65,945.00	\$10,551.20
447d2bbf-57ec-4c99-a828-6ec1da3ab49a	30/07/2021	818	LQC920131M20	LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAPI DE CV	8,200.00	1,312.00
SUMA					\$74,145.00	\$11,863.20
AGOSTO						
62f40d6a-a288-4d0f-af7f-5bfb4966386a	13/08/2021	819	ECD741021QA5	ESTUDIOS CLINICOS DR T.J ORIARD	\$24,392.44	\$3,902.79
a9e5ea19-70bb-4a2e-a9d3-64b45f2eec5a	19/08/2021	820	BIR040622PWA	COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS	272,025.37	43,524.06
SUMA					\$296,417.81	\$47,426.85
SEPTIEMBRE						
703f7020-c9bf-4305-b9ac-cdab8727d0e7	21/09/2021	821	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	\$125,966.36	\$20,154.62
90d2a291-f235-4d24-aceb-f6eae303323c	21/09/2021	822	ECD741021QA5	ESTUDIOS CLINICOS DR T.J ORIARD	756,437.44	121,029.99
c5ee4980-e825-4bd8-9e25-1a422a71a0be	21/09/2021	823	LQC920131M20	LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAPI DE CV	845,254.96	135,240.79
47c22ab5-60cc-4b48-ba75-664fc4316491	23/09/2021	824	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	1,564,230.00	250,276.80
6df2512b-823b-409b-9f1b-34de6cfb36d1	30/09/2021	825	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	455,816.91	72,930.71
500957b3-a564-418f-9a35-bee985e208c0	30/09/2021	826	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	708,851.32	113,416.21
SUMA					\$4,456,556.99	\$713,049.12



Continuación del cuadro anterior.

FOLIO CFDI	Fecha de Emisión	FOLIO	RFC	CLIENTE	IMPORTE	IVA
2021						
OCTUBRE						
ccf50ac3-1502-4aaf-a33b-c9feae3d250c	06/10/2021	827	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	\$244,968.83	\$39,195.01
00d4b314-c214-4033-b671-9e214910645d	08/10/2021	828	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	115,174.22	18,427.88
1fdb9531-08aa-40c8-b32d-5167cd77f22e	08/10/2021	829	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	136,676.09	21,868.17
3f5b19c9-8635-4962-af4f-db4d994b1fbb	29/10/2021	830	LQC920131M20	LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAPI DE CV	2,399,890.56	383,982.49
SUMA					\$2,896,709.70	\$463,473.55
NOVIEMBRE						
7da41a6e-d0a7-42ed-a4a6-918056d1b6dc	01/11/2021	832	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	\$276,716.79	\$44,274.69
a2ae5e33-4657-4c28-ae23-fcb8528024e3	01/11/2021	833	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	541,888.30	86,702.13
c4d1f955-c4e5-42bb-8ce6-007dc757837f	01/11/2021	834	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.64	73,791.14
56bf36ad-49b7-4bc1-b733-a9f06abb42dc	01/11/2021	835	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	244,968.84	39,195.01
2a3477d6-ace2-46f4-80ad-92f8684d5a3c	01/11/2021	837	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	158,067.65	25,290.82
50203624-d711-43aa-aa5f-e803d05e030f	08/11/2021	838	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	180,838.29	28,934.13
8c66b045-1c30-4868-ae13-5f18577f13b4	08/11/2021	839	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	116,389.35	18,622.30
0b9e4ed5-b8a9-4fbe-bc5a-c5ec253b6045	08/11/2021	840	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	922,389.29	147,582.29
eaaa528f-9cee-41dd-889b-0eb517536d0a	09/11/2021	843	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14
08e14e86-5285-4ff3-8a10-de489b85bd33	18/11/2021	844	ECD741021QA5	ESTUDIOS CLINICOS DR T.J ORIARD	2,230,822.65	356,931.62
a2c2905e-9744-4da6-948e-811d98be98aa	19/11/2021	847	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14
f1e11efa-898d-4f21-b224-5b256d1ec77c	29/11/2021	848	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14
SUMA					\$6,516,859.75	\$1,042,697.55
DICIEMBRE						
0d8c1c83-93ed-4382-ab52-b2872aeae755	06/12/2021	849	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	\$461,194.65	\$73,791.14
1e510da7-788f-467c-8da5-88bd3954fcd9	06/12/2021	850	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14
5b63b7cc-ce8d-4782-ab56-51e122aefffc	06/12/2021	851	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14



Continuación del cuadro anterior.

FOLIO CFDI	Fecha de Emisión	FOLIO	RFC	CLIENTE	IMPORTE	IVA
2021						
DICIEMBRE						
a345c5af-d8dc-450e-8acb-12851ab43748	07/12/2021	852	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14
3611dd06-74d1-44ae-b8e2-60c5b2afe5a0	13/12/2021	853	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14
5d51314f-0c2c-430e-b7f0-54ed9d38a95c	13/12/2021	855	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.62	73,791.14
e4143da4-3660-426f-a372-03dad83172d	13/12/2021	856	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	461,194.65	73,791.14
7be22844-f086-4195-be56-339d2c7dab1e	13/12/2021	857	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	180,838.29	28,934.13
a2c15377-1fca-43a7-b79b-8eb4a377496d	13/12/2021	858	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	83,193.32	13,310.93
b1a7e6b7-7f5c-4329-9969-f387265fbf1c	13/12/2021	859	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	242,310.81	38,769.73
b1cce08f-947e-457c-bff4-d6a61e006c53	13/12/2021	860	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	25,508.76	4,081.40
31e5e72f-2763-4748-aeba-5bc4488b2ba4	13/12/2021	861	LMC741212JN6	GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	485,468.05	77,674.89
SUMA					\$4,245,681.75	\$679,309.06
TOTAL DEL EJERCICIO					\$21,385,178.19	\$3,421,628.47

Asimismo, en relación a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet descritos con la finalidad de cumplir con lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo 63, del Código Fiscal de la Federación vigente, se le dió a conocer la documentación e información señalada con anterioridad y se le concedió un plazo de quince días contados a partir del día hábil siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del oficio, con el que se le dieran a conocer la documentación antes detallada, con la finalidad de que manifestara lo que a su derecho conviniera”; lo anterior se hizo del conocimiento de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, a través del cual se comunicó la documentación proporcionada por el Servicio de Administración Tributaria, emitido y firmado autógrafamente por el suscrito, mismo que fue legalmente notificado por estrados en la página electrónica www.finanzas.cdmx.gob.mx, de la Secretaría de Administración y Finanzas, el día 12 de julio de 2024, con fundamento en los artículos 134, párrafo primero, fracción III y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente, toda vez que no se localizó a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en el domicilio fiscal manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes, hechos que se hicieron constar en acta de constancia de hechos de fecha 25 de junio de 2024 levantada a folios números del A 063577 al A 063580.



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Transcurrido el plazo legal otorgado a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, para que exhibiera la información y documentación solicitada en el oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no realizó manifestación alguna, ni proporcionó información y documentación tendiente a desvirtuar lo manifestado en el oficio antes mencionado ante esta Autoridad Fiscal.

C) Mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/SVFE/V/0191/2024** de fecha 07 de marzo de 2024, se solicitó a la Subdirección de Planificación y Evaluación Sobre Impuestos Federales, Visor Comprobante Nómina de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, con Registro Federal de Contribuyentes **ASI060807JV8**, por los periodos fiscales comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, y en respuesta a nuestra solicitud la Subdirección de Planificación y Evaluación Sobre Impuestos Federales, proporcionó información de sueldos, salarios y asimilados, total de nómina por sueldos y salarios, total de nómina por asimilados a salarios, información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores Vista anual acumulada – ejercicio: 2021; información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores detalle anual de ejercicio: 2021, información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores detalle mensual de ejercicio: 2021, de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, con Registro Federal de Contribuyentes **ASI060807JV8**, los cuales contienen entre otra, la siguiente información:

Total de nómina por sueldos y salarios.

MES /AÑO	TOTAL DE NÓMINA	NÓMINA EXENTA	ISR RETENIDO	ISR ENTERADO	DIFERENCIA	NÚM. DE TRABAJADORES
2021						
ENERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00			0
FEBRERO	0.00	0.00	0.00			0
MARZO	0.00	0.00	0.00			0
ABRIL	0.00	0.00	0.00			0
MAYO	0.00	0.00	0.00			0
JUNIO	0.00	0.00	0.00			0
JULIO	0.00	0.00	0.00			0
AGOSTO	0.00	0.00	0.00			0
SEPTIEMBRE	0.00	0.00	0.00	\$3,758.00	(\$3,758.00)	0
OCTUBRE	45,783.45	0.00	0.00	\$4,370.00	(\$4,370.00)	17
NOVIEMBRE	141,205.36	0.00	9,896.97			17
DICIEMBRE	184,512.01	38,084.57	11,587.18			17
TOTAL	\$371,500.82	\$38,084.57	\$21,484.15	\$8,128.00	\$13,356.15	17



Total de nómina por asimilados a salarios.

MES / AÑO	TOTAL DE ASIMILADOS	ISR RETENIDO	ISR ENTERADO	DIFERENCIA	NÚMERO DE TRABAJADORES
2021					
ENERO	\$27,952.12	\$1,949.10	\$0.00	\$1,949.10	5
FEBRERO	25,200.78	1,948.32	0.00	1,948.32	3
MARZO	29,107.50	1,949.10	0.00	1,949.10	4
ABRIL	95,311.82	2,095.99	0.00	2,095.99	18
MAYO	118,255.82	4,425.48	0.00	4,425.48	18
JUNIO	66,345.25	3,605.85	0.00	3,605.85	19
JULIO	78,547.63	3,754.15	0.00	3,754.15	15
AGOSTO	70,123.38	3,729.81	0.00	3,729.81	10
SEPTIEMBRE	73,301.52	3,729.81	0.00	3,729.81	15
OCTUBRE	116,658.22	4,340.28	0.00	4,340.28	21
NOVIEMBRE	116,849.26	4,261.32	0.00	4,261.32	19
DICIEMBRE	<u>115,966.52</u>	<u>4,258.73</u>	<u>0.00</u>	<u>4,258.73</u>	<u>18</u>
TOTAL	\$933,619.82	\$40,047.94	\$0.00	\$40,047.94	40

Asimismo, en relación a las nóminas por sueldos y salarios y asimilados a salarios, anteriormente descritos, con la finalidad de cumplir con lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo 63, del Código Fiscal de la Federación vigente, se le dió a conocer la documentación e información señalada con anterioridad y se le concedió un plazo de quince días contados a partir del día hábil siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del oficio, con el que se le dieran a conocer la documentación antes detallada, con la finalidad de que manifestara lo que a su derecho conviniera”; lo anterior se hizo del conocimiento de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, a través del cual se le comunicó la documentación proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, emitido y firmado autógrafamente por el suscrito, mismo que fue notificado legalmente por estrados en la página electrónica www.finanzas.cdmx.gob.mx, de la Secretaría de Administración y Finanzas, el día 12 de julio de 2024, con fundamento en los artículos 134, párrafo primero, fracción III y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente, toda vez que no se localizó la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en el domicilio fiscal manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes, hechos que se hicieron constar en acta de constancia de hechos de fecha 25 de junio de 2024 levantada a folios números del A 063577 al A 063580.

Transcurrido el plazo legal otorgado a la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, para que exhibiera la información y documentación solicitada en el oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no realizó manifestación alguna, ni proporcionó información y documentación tendiente a desvirtuar lo manifestado en el oficio antes mencionado ante esta Autoridad Fiscal.



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

La competencia de esta Dirección de Verificaciones Fiscales de la Subtesorería de Fiscalización, para emitir el presente Oficio mediante el cual se le dan a conocer las Observaciones determinadas en la revisión, se determinó basándose en el último domicilio fiscal manifestado por la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, al Registro Federal de Contribuyentes, domicilio fiscal que se encuentra ubicado dentro de la circunscripción territorial de la Ciudad de México.

RÉGIMEN FISCAL:

De conformidad con el artículo 63, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación y Según Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente Administración Local de Recaudación Gobierno del Distrito Federal de fecha 16 de febrero de 2023, que obra en los antecedentes del expediente número GAD0900534/23, abierto a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en esta Dirección de Verificaciones Fiscales de la Subtesorería de Fiscalización, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, Tributa en el Regimen General de Ley de las Personas Morales y es sujeto directo del Impuesto al Valor Agregado de conformidad con lo establecido en los artículos 1º, primer párrafo, fracción II, de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, del Impuesto Sobre la Renta de conformidad con lo establecido en los artículos 1º, primer párrafo, fracción I, 96, primer párrafo, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta ordenamientos vigentes en el ejercicio fiscal de 2021; manifestando como actividad preponderante la de "Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios", asimismo, también señala como inicio de operaciones el día 07 de agosto de 2006.

Derivado a lo anterior, se hacen constar en el presente oficio las siguientes:

OBSERVACIONES

I.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Periodos revisados. -Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

La contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió original para su cotejo ni proporcionó copia de los pagos mensuales definitivos del Impuesto al Valor Agregado por los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2021, no obstante le fueron solicitados mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, en el punto 2.- Declaración(es) Anual(es) y declaraciones de pagos provisionales, normal y complementarias en su caso,



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

respecto de la(s) contribución(es) federal(es) como sujeto directo del Impuesto Sobre la Renta y declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, así como los papeles de trabajo donde se observan los ingresos acumulables de los períodos, las deducciones autorizadas de los periodos (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de los activos fijos deducciones en línea recta y deducción inmediata), en su caso pérdidas fiscales aplicadas, pérdidas pendientes de disminuir, impuestos cubiertos en pagos provisionales y coeficiente de utilidad aplicado en los pagos provisionales que sirvieron de base para la integración de las cifras consignadas en dichas declaraciones por el(los) ejercicio(s) señalado(s), original y copia legible para su cotejo, y de conformidad con el artículo 63, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación y de la Consulta al Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente, Administración Local de Recaudación Gobierno del Distrito Federal, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, presentó declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado normales correspondientes a los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, julio, agosto, septiembre y octubre de 2021, mismas que fueron presentadas por medio electrónico, vía internet en el portal de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Servicio de Administración Tributaria, de conformidad con lo establecido en el artículo 5-D, segundo párrafo, de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, en relación con el artículo 31, párrafos primero y sexto, del Código Fiscal de la Federación, ordenamientos vigentes en 2021, mismas que contienen entre otros los siguientes datos principales :

DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES			
RFC:	ASI060807JV8	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	NORMAL	NORMAL	NORMAL
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	ENERO	FEBRERO	MARZO
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	22/09/2022 13:09	22/09/2022 13:16	22/09/2022 13:23
NÚMERO DE OPERACIÓN:	496752728	496755160	496757734
EJERCICIO:	2021	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
CONCEPTO DE PAGO:			
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES:	213,482	219,068	203,381
IMPUESTO CAUSADO	34,157	35,051	32,541
IVA RETENIDO AL CONTRIBUYENTE	150	13,144	12,203
IVA ACREDITABLE	66,547	37,205	57,296
CANTIDAD A CARGO			
SALDO A FAVOR	32,540	15,298	36,958
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	32,540	15,298	36,958
IMPUESTO A CARGO	0	0	0



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES			
RFC:	ASI060807JV8	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	NORMAL	NORMAL	NORMAL
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	ABRIL	MAYO	JULIO
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	22/09/2022 13:34	22/09/2022 13:40	22/09/2022 13:48
NÚMERO DE OPERACIÓN:	496761744	496763904	496766417
EJERCICIO:	2021	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
CONCEPTO DE PAGO:			
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES:	1,408,818	454,288	0
IMPUESTO CAUSADO	225,411	72,686	0
IVA RETENIDO AL CONTRIBUYENTE	30,675		
IVA ACREDITABLE	117,047	81,369	76,875
CANTIDAD A CARGO	77,689		
SALDO A FAVOR		8,683	76,875
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	0	8,683	76,875
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES (SIN EXEDER DE LA CANTIDAD A CARGO)	77,689		
IMPUESTO A CARGO	0	0	0

DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES			
RFC:	ASI060807JV8	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	NORMAL	NORMAL	NORMAL
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	22/09/2022 13:52	08/11/2021 09:01	25/11/2021 16:50
NÚMERO DE OPERACIÓN:	496767784	448117471	451521636
EJERCICIO:	2021	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

CONCEPTO DE PAGO:			
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES:	74,145	2,707,376	2,725,021
IMPUESTO CAUSADO	11,863	433,180	436,003
IVA RETENIDO AL CONTRIBUYENTE			
IVA ACREDITABLE	13,499	384,822	408,212
CANTIDAD A CARGO		48,358	27,791
SALDO A FAVOR	1,636		
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	1,636	0	0
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES (SIN EXEDER DE LA CANTIDAD A CARGO)			
IMPUESTO A CARGO	0	48,358	27,791
INSTITUCIÓN DE CRÉDITO		BANCO AZTECA, S.A.	BANCO AZTECA, S.A.
LÍNEA DE CAPTURA		04213GZY180033072446	04213QPP760033398453
IMPORTE PAGADO:		\$49,780.00	\$28,200.00
FECHA DEL PAGO:		08/11/2021	26/11/2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:		INTERNET	INTERNET
NÚMERO DE OPERACIÓN		583220	596737
LLAVE DE PAGO		60331DF2B1	68B6CFA3B1

A) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES.

De la revisión y análisis practicados a la documentación exhibida y proporcionada por la Dirección General de Atención a Autoridades de la Vicepresidencia de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con que cuenta esta Dirección de Verificaciones Fiscales la información y documentación relacionada con la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, consistente en: estados de cuenta bancarios de las Instituciones Bancarias: Banco Azteca, S.A., cuenta número 01000114557703, Banorte, S.A., cuenta número 0315511080 de los meses de enero a diciembre de 2021, y Banco HSBC México, S.A., cuenta número 4053491221 de los meses de enero a agosto de 2021, todas en moneda nacional, abiertas a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, misma que fue solicitada mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/9472/2023** de fecha 29 de noviembre de 2023, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, está sujeta al pago del Impuesto al Valor Agregado, de conformidad con lo establecido en el artículos 1°, primer párrafo, fracción II de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente en 2021 y realizó por los meses de enero a diciembre de 2021, Valor de Actos o Actividades gravados a la tasa de 16% en cantidad total de **\$22,418,792.91**, determinados de manera presuntiva, de conformidad con lo establecido en los artículos 55, párrafo primero, fracciones I y II, 56, primer párrafo, fracción IV, 59, párrafo primero, fracción III, párrafos primero y segundo y 63, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación vigente, en relación con los artículos 1°, 1-B, párrafos primero y segundo, 14, párrafo primero, fracción I, 16, párrafo primero, 17, párrafo primero, 18 y 39 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente en 2021, mismos que omitió declarar y se integran como sigue:



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

MES/AÑO	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES REALIZADOS GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DECLARADOS	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES OMITIDOS
2021			
ENERO	\$722,051.21	\$213,482.00	\$508,569.21
FEBRERO	524,357.24	219,068.00	305,289.24
MARZO	837,428.91	203,381.00	634,047.91
ABRIL	1,592,620.09	1,408,818.00	183,802.09
MAYO	654,598.04	454,288.00	200,310.04
JUNIO	2,135,481.11	0.00	2,135,481.11
JULIO	434,348.00	0.00	434,348.00
AGOSTO	154,145.00	74,145.00	80,000.00
SEPTIEMBRE	2,707,375.65	2,707,376.00	-0.35
OCTUBRE	3,277,021.27	2,725,021.00	552,000.27
NOVIEMBRE	5,968,315.73	0.00	5,968,315.73
DICIEMBRE	3,411,050.66	0.00	3,411,050.66
TOTAL	\$22,418,792.91	\$8,005,579.00	\$14,413,213.91

El Valor de Actos o Actividades realizado por la contribuyente, en cantidad de **\$22,418,792.91**, se integra de la siguiente manera:

AÑO/MES	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR FACTURACIÓN COBRADA GRAVADOS A LA TASA DEL 16% A)	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR DEPÓSITOS BANCARIOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD B)	TOTAL DE VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES REALIZADOS
2021			
ENERO	\$210,982.01	\$511,069.20	\$722,051.21
FEBRERO	0.00	524,357.24	524,357.24
MARZO	0.00	837,428.91	837,428.91
ABRIL	1,434,098.09	158,522.00	1,592,620.09
MAYO	454,288.04	200,310.00	654,598.04
JUNIO	2,071,321.11	64,160.00	2,135,481.11
JULIO	0.00	434,348.00	434,348.00
AGOSTO	74,145.00	80,000.00	154,145.00
SEPTIEMBRE	2,707,375.65	0.00	2,707,375.65
OCTUBRE	2,725,021.27	552,000.00	3,277,021.27
NOVIEMBRE	5,721,915.73	246,400.00	5,968,315.73
DICIEMBRE	3,396,083.66	14,967.00	3,411,050.66
SUMA:	\$18,795,230.56	\$3,623,562.35	\$22,418,792.91



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

A) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16% DE FACTURACIÓN COBRADA GRAVADA A LA TASA DEL 16%.

De la revisión y análisis practicados a la documentación exhibida y proporcionada por la Dirección General de Atención a Autoridades de la Vicepresidencia de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con que cuenta esta Dirección de Verificaciones Fiscales la información y documentación relacionada con la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, consistente en: estados de cuenta bancarios de las Instituciones Bancarias: Banco Azteca, S.A., cuenta número 01000114557703 en Moneda Nacional, Banorte, S.A., cuenta número 0315511080 en Moneda Nacional de los meses de enero a diciembre de 2021, y Banco HSBC México, S.A., cuenta número 4053491221 en Moneda Nacional de los meses de enero a agosto de 2021, todas en moneda nacional, abiertas a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, misma que fue solicitada mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/9472/2023** de fecha 29 de noviembre de 2023, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, realizó Valor de Actos o Actividades gravados a la tasa de 16% por concepto de facturación cobrada en cantidad total de **\$18,795,230.56**, en el período sujeto a revisión comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021; por los que esta obligada al pago del Impuesto al Valor Agregado conforme a lo establecido en los artículos 1, primer párrafo, fracción II, 1-B, párrafos primero y segundo, 14, párrafo primero, fracción I, 16, 17 y 18 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente en 2021, en relación con los artículos 55, párrafo primero, fracciones I y II, 56, primer párrafo, fracción IV, 39 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente en 2021, importes que se integran por banco de la siguiente manera:

AÑO/MES	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES A LA TASA DEL 16% POR FACTURACIÓN COBRADA DE BANCO AZTECA	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES A LA TASA DEL 16% POR FACTURACIÓN COBRADA DE BANCO BANORTE	TOTAL DE VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR FACTURACIÓN COBRADA GRAVADOS A LA TASA DEL 16% DETERMINADOS
2021			
ENERO	\$0.00	\$210,982.01	\$210,982.01
FEBRERO	0.00	0.00	0.00
MARZO	0.00	0.00	0.0
ABRIL	1,434,098.09	0.00	1,434,098.09
MAYO	454,288.04	0.00	454,288.04
JUNIO	2,071,321.11	0.00	2,071,321.11
JULIO	0.00	0.00	0.00
AGOSTO	74,145.00	0.00	74,145.00
SEPTIEMBRE	2,707,375.65	0.00	2,707,375.65
OCTUBRE	2,725,021.27	0.00	2,725,021.27
NOVIEMBRE	5,721,915.73	0.00	5,721,915.73
DICIEMBRE	3,396,083.66	0.00	3,396,083.66
SUMA:	\$18,584,248.55	\$210,982.01	\$18,795,230.56



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

El detalle analítico del Valor de Actos o Actividades por facturación cobrada gravada a la tasa del 16% en cantidad de \$18,795,230.56, se integra por banco de la siguiente manera:

BANCO AZTECA, S.A., CUENTA 01000114557703 MONEDA NACIONAL.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPÓSITO	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DETERMINADO
ABRIL			
04/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER CUENTA: 012580001825919870 NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 765 ASI060807JV8	\$320,721.93	\$276,484.42
26/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F773, 787 Y 794	780,449.36	672,801.17
26/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BANAMEX NOM ORIGI: HUAWEI TECHNOLOGIES DE MEXICO SA CONCEPTO: 201038875	562,382.50	484,812.50
SUMA		\$1,663,553.79	\$1,434,098.09
MAYO			
11/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 770 ASI060807JV8	\$126,593.87	\$109,132.65
20/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F800	97,556.17	84,100.15
24/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F1006780D219F	97,556.17	84,100.15
31/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 806 ASI060807JV8	106,609.90	91,905.09
31/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 798 ASI060807JV8	98,658.00	85,050.00
SUMA		\$526,974.11	\$454,288.04
JUNIO			
14/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: FB19DY396D3	\$195,112.38	\$168,200.33
23/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: ANT CAPEX 0037 ASI060807JV8	1,103,810.05	951,560.39
24/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: ANT CAPEX 0037 ASI060807JV8	1,103,810.05	951,560.39
SUMA		\$2,402,732.48	\$2,071,321.11
AGOSTO			
16/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: 817 ASI060807JV8	\$76,496.20	\$65,945.00
27/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 818 ASI060807JV8	9,512.00	8,200.00
SUMA		\$86,008.20	\$74,145.00
SEPTIEMBRE			
03/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: OC 8558 OBRA ELECTRICA TORRES	\$263,240.23	\$226,931.23



Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPÓSITO	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DETERMINADO
SEPTIEMBRE			
03/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11318 OBRA ELECTRICA SUCUR	294,148.72	253,576.48
13/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC NOM ORIGI: COLLIERS COORDINACION DE PROYECTOS CONCEPTO: F64B45F2EEC5A	315,549.43	272,025.37
13/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 819 ASI060807JV8	28,295.23	24,392.44
22/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11318 OBRA ELECTRICA SUCUR	147,074.37	126,788.25
22/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: OC 8558 OBRA ELECTRICA TORRES	131,620.00	113,465.52
24/09/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500020438	1,960,627.78	1,690,196.36
SUMA		\$3,140,555.76	\$2,707,375.65
OCTUBRE			
11/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500021883	\$1,351,015.15	\$1,164,668.23
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 823 ASI060807JV8	147,074.37	126,788.25
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 822 ASI060807JV8	131,620.00	113,465.52
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11837 VIADUCTO ASI060807JV8	556,774.61	479,978.11
12/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: OC 11837 VIADUCTO ASI060807JV8	556,774.61	479,978.11
18/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500022352	417,765.94	360,143.05
SUMA		\$3,161,024.68	\$2,725,021.27
NOVIEMBRE			
08/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500024494	\$1,482,043.84	\$1,277,624.00
09/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 830 ASI060807JV8	417,580.95	359,983.58



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPÓSITO	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DETERMINADO
NOVIEMBRE			
09/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: LABORATORIO QUIMICO CLINICO AZTECA SAP CONCEPTO: 823 ASI060807JV8	245,123.94	211,313.74
09/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 822 ASI060807JV8	219,355.85	189,099.87
16/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500024494	2,043,346.08	1,761,505.24
19/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 822 ASI060807JV8	580,000.00	500,000.00
22/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500025388	534,985.79	461,194.65
29/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500026251	534,985.79	461,194.65
30/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 844 ASI060807JV8	580,000.00	500,000.00
SUMA		\$6,637,422.24	\$5,721,915.73
DICIEMBRE			
06/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500026785	\$534,985.79	\$461,194.65
13/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500027573	1,604,957.37	1,383,583.94
17/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO: 844 ASI060807JV8	194,556.51	167,721.13
21/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500028400	1,069,971.58	922,389.29
23/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE C V CONCEPTO: 3001_0022000744_1500028614	534,985.79	461,194.65
SUMA		\$3,939,457.04	\$3,396,083.66
TOTAL		\$21,557,728.30	\$18,584,248.53



BANCO BANORTE, S.A., CUENTA 0315511080 MONEDA NACIONAL.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEL DEPÓSITO	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DETERMINADO
ENERO			
12/01/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012BBVA BANCOMER HR LIQ: 16:39:05 DEL CLIENTE GRUPO DE DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	\$139,113.00	\$119,925.00
12/01/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012BBVA BANCOMER HR LIQ: 16:39:05 DEL CLIENTE GRUPO DE DIAGNOSTICO MEDICO PROA SA DE CV	105,626.13	91,057.01
SUMA		\$244,739.13	\$210,982.01

B) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16% DE DEPÓSITOS BANCARIOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD.

De la revisión y análisis practicados a la documentación exhibida y proporcionada por la Dirección General de Atención a Autoridades de la Vicepresidencia de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, proporcionó a esta Dirección de Verificaciones Fiscales la información y documentación relacionada con la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, consistente en: estados de cuenta bancarios de las Instituciones Bancarias: Banco Azteca, S.A., cuenta número 01000114557703, Banorte, S.A., cuenta número 0315511080 de los meses de enero a diciembre de 2021, y Banco HSBC México, S.A., cuenta número 4053491221 de los meses de enero a agosto de 2021, todas en moneda nacional, abiertas a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, misma que fue solicitada mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/9472/2023** de fecha 29 de noviembre de 2023, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, efectuó depósitos bancarios los cuales no corresponden a registros de su contabilidad, así como tampoco proporcionó el soporte documental, ni comprobó su procedencia, ni origen de dichos depósitos bancarios, los cuales importan la cantidad de **\$3,623,562.35**, mismos que no fueron identificados con las operaciones relativas a su actividad, de conformidad con lo establecido en el artículo 28 primer párrafo numeral I apartado A, del Código Fiscal de la Federación y el 33 apartado B, fracción III del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, ordenamientos vigentes en 2021, motivo por el cual se consideran como Valor de Actos o Actividades por los que esta obligada al pago del Impuesto al Valor Agregado conforme a lo establecido en los artículos 1, primer párrafo, fracción II, 1-B, párrafos primero y segundo, 14, párrafo primero, fracción I, 16, 17 y 18 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente en 2021, en relación con los artículos 55, párrafo primero, fracción II, 56, primer párrafo, fracción IV, 59, párrafo primero, fracción III, del Código Fiscal de la Federación vigente en 2021 y 39 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente en 2021, importes que se integran por banco de la siguiente manera:



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

AÑO/MES	(+) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR DEPOSITOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD DE BANCO AZTECA	(+) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR DEPOSITOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD DE BANCO HSBC MEXICO, S.A.	(+) VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR DEPOSITOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD BANCO BANORTE	TOTAL DE VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR DEPOSITOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD DETERMINADOS
2021				
ENERO	\$485,319.20	\$2,750.00	\$23,000.00	\$511,069.20
FEBRERO	265,382.00	240,975.24	18,000.00	524,357.24
MARZO	241,716.50	427,832.41	167,880.00	837,428.91
ABRIL	158,522.00	0.00	0.00	158,522.00
MAYO	200,310.00	0.00	0.00	200,310.00
JUNIO	64,160.00	0.00	0.00	64,160.00
JULIO	434,348.00	0.00	0.00	434,348.00
AGOSTO	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
OCTUBRE	552,000.00	0.00	0.00	552,000.00
NOVIEMBRE	246,400.00	0.00	0.00	246,400.00
DICIEMBRE	14,967.00	0.00	0.00	14,967.00
SUMA:	\$2,743,124.70	\$671,557.65	\$208,880.00	\$3,623,562.35

El detalle analítico del Valor de Actos o Actividades por depositos que no corresponden a registros de su contabilidad gravada a la tasa del 16% determinado, en cantidad de **\$3,623,562.35**, se integra por banco de la siguiente manera:

BANCO AZTECA, S.A., CUENTA 01000114557703 MONEDA NACIONAL.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
ENERO		
04/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC397051 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$14,000.00
06/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC139196 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
07/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC139196 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
08/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC142988 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	60,100.00
08/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC218095 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,600.00
13/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC04530 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
13/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC156166 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,500.00



Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
ENERO		
14/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC202493 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
14/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC246519 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	7,000.00
15/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC284133 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	153,000.00
18/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC332895 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	10,000.00
19/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC116779 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	22,400.00
20/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC058867 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	14,224.00
21/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC084277 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	8,040.00
21/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC174328 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	620.00
22/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	25,000.00
22/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	26,000.00
22/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BANORTE CTA: 072441010199103084 NOM ORIGI: YANET PEREZ ESPINDOLA RASTREO: 7279CP03202101221185571698 CONCEPTO: DEV PAGO AREDSA	8,620.00
22/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040353321214 NOM ORIGI: COMERCIALIZADORA S H N SA DE CV RASTREO: 325702 CONCEPTO: DEV DE FONDOS	8,665.20
27/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC145742 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	19,000.00
29/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	25,000.00
30/01/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS RASTREO: HSBC102112 CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	20,000.00
31/01/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	23,550.00
SUMA		\$485,319.20
FEBRERO		
05/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$25,000.00
11/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,800.00
12/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	810.00
13/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	31,000.00
15/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	9,000.00
15/02/2021	DEPOSITO EN EFECTIVO	25,000.00
15/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	42,000.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
FEBRERO		
17/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,900.00
17/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
18/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	8,900.00
19/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	29,400.00
25/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,000.00
25/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	13,572.00
26/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
26/02/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	66,000.00
SUMA		\$265,382.00
MARZO		
01/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$1,500.00
01/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,000.00
02/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,950.00
02/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
04/03/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	10,687.50
08/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	11,884.00
09/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,500.00
09/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,680.00
10/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,300.00
12/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
12/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	74,000.00
22/03/2021	DEPOSITO DE EFECTIVO	500.00
26/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	28,000.00
29/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	10,815.00



Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
MARZO		
31/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	900.00
31/03/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	72,000.00
SUMA		\$241,716.50
ABRIL		
01/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$7,000.00
04/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	600.00
06/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	28,393.00
06/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	14,760.00
07/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,500.00
07/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	16,000.00
07/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	9,100.00
08/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
08/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
09/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,660.00
09/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	40,623.00
12/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,500.00
13/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
13/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	2,000.00
15/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	750.00
16/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	500.00
20/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	120.00
20/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	16.00
23/04/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	20,000.00
SUMA		\$158,522.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPOSITADO
MAYO		
03/05/2021	ANN SPEI BCO NO DISPONIBLE	\$30,000.00
07/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	86,000.00
09/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
16/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	8,900.00
16/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
17/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
18/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	13,650.00
18/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,960.00
21/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
21/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,200.00
23/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
27/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	13,500.00
28/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	6,800.00
28/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,600.00
29/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,700.00
31/05/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
SUMA		\$200,310.00
JUNIO		
04/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$25,000.00
04/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	12,100.00
08/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	800.00
08/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,100.00
09/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	9,000.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPOSITADO
JUNIO		
10/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
11/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	800.00
12/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
14/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	630.00
14/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	330.00
22/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	6,000.00
22/06/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	400.00
SUMA		\$64,160.00
JULIO		
09/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$10,000.00
12/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
14/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	48,000.00
14/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	30,000.00
15/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	34,000.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	62,000.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,500.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
16/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	700.00
20/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
21/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	4,000.00
23/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	50,000.00
23/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	23,000.00
23/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	48.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
JULIO		
26/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
28/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	3,000.00
29/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	14,100.00
30/07/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	<u>120,000.00</u>
SUMA		\$434,348.00
AGOSTO		
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
07/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	5,000.00
09/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	24,000.00
13/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	30,000.00
24/08/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BBVA BANCOMER NOM ORIGI: ESTUDIOS CLINICOS DR T J ORIARD SA DE CONCEPTO CONCEPTO: 817 ASI060807JV8	<u>1,000.00</u>
SUMA		\$80,000.00
OCTUBRE		
01/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$65,000.00
05/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	65,000.00
06/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	70,000.00
08/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	142,000.00
29/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	60,000.00
29/10/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	<u>150,000.00</u>
SUMA		\$552,000.00



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
NOVIEMBRE		
01/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$15,000.00
01/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	15,000.00
03/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: SANTANDER CUENTA: 014180605454306409 NOM ORIGI: GUADALUPE CRISTINA PALACIOS BRAVO CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	74,000.00
04/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	11,400.00
05/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: SANTANDER CUENTA: 014180605454306409 NOM ORIGI: GUADALUPE CRISTINA PALACIOS BRAVO CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	10,000.00
05/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: SANTANDER CUENTA: 014180605454306409 NOM ORIGI: GUADALUPE CRISTINA PALACIOS BRAVO CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	120,000.00
08/11/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: HSBC CUENTA: 021180040286027614 NOM ORIGI: ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	1,000.00
SUMA		\$246,400.00
DICIEMBRE		
28/12/2021	TRANSFERENCIA SPEI A SU FAVOR EMISOR: BANAMEX NOM ORIGI: HOME DEPOT MEXICO S DE RL DE CV CONCEPTO: REEMBOLSO HDM	\$14,967.00
SUMA		\$14,967.00
TOTAL		\$2,743,124.70

BANCO HSBC MÉXICO, S.A., CUENTA 4053491221 MONEDA NACIONAL.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
ENERO		
28/01/2021	201037448 7442554	\$2,750.00
SUMA		\$2,750.00
FEBRERO		
18/02/2021	201037787 7582361	\$58,300.00
25/02/2021	201037884 7637647	182,675.24
SUMA		\$240,975.24
MARZO		
04/03/2021	201038014 7683498	\$2,750.00
11/03/2021	201038135 7729466	220,969.31
30/03/2021	21038/432 7867312	193,113.10
30/03/2021	TRANSFERENCIA BPI DESDE LA CUENTA 2761	8,000.00
30/03/2021	TRANSFERENCIA BPI DESDE LA CUENTA 2761	3,000.00
SUMA		\$427,832.41
TOTAL		\$671,557.65



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

BANCO BANORTE, S.A., CUENTA 0315511080 MONEDA NACIONAL.

AÑO/MES	CONCEPTO	IMPORTE DEPÓSITADO
ENERO		
12/01/2021	SPEI RECIBISO, BCO:0021 HSBC HR LIQ: 17:43:15, CONCEPTO: PRESTAMO AREDSA	\$10,000.00
16/01/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0021 HSBC HR LIQ: 10:48:56 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS DE LA	13,000.00
SUMA		\$23,000.00
FEBRERO		
26/02/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0021 HSBC HR LIQ: 18:24:26 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS DE LA	\$18,000.00
SUMA		\$18,000.00
MARZO		
05/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 BBVA BANCOMER HR: 09:45:13 DEL CLIENTE FUNDACION RAFAEL DON DE IAP CONCEPTO EMPENO S73 LOMAS DE SOTELO	\$120,120.00
12/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 HSBC HR LIQ: 15:27:03 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO CONCEPTO PRESTAMO AREDSA	1,000.00
12/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 BBVA BANCOMER HR: 15:28:41 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO CONCEPTO EMPENO S73 LOMAS DE SOTELO	42,000.00
12/03/2021	SPEI RECIBIDO, BCO:0012 HSBC HR LIQ: 15:58:28 DEL CLIENTE ARMANDO LOPEZ MACIAS CONCEPTO: PRESTAMO CONCEPTO PRESTAMO AREDSA	4,760.00
SUMA		\$167,880.00
TOTAL		\$208,880.00

B) IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE.

En virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación e información solicitada mediante oficios números **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, consistente en: libros contables, documentación comprobatoria de sus deducciones (compras y gastos), así como de sus inversiones, pólizas de registro contable de diario y egresos con su soporte documental, balanzas de comprobación mensuales y al cierre del ejercicio, registros auxiliares de las cuentas de balance y de resultados, contratos celebrados relacionados con sus compras y gastos y papel de trabajo de la integración mensual del Impuesto al Valor Agregado acreditable, al no llevar estos sistemas de registro contable que identifique cada operación, acto o actividad y sus características que se relacionan con la documentación comprobatoria, de tal manera que puedan identificarse con las distintas contribuciones, tasas y cuotas, incluyendo las actividades liberadas de pago, al no registrarse en las cuentas y subcuentas, no se puede relacionar cada operación con los saldos que den como resultado las cifras finales de las cuentas y por consiguiente no se pueden formular los estados de posición financiera, infringiendo con ello lo establecido en los artículos 28, párrafo primero, fracciones I y II, del Código Fiscal de la Federación y 33, párrafo primero, apartado A, fracciones I, III y VIII y apartado B, fracciones I, II, III y V, de su Reglamento, en relación con los artículos 5, párrafo primero, fracción I y 32, párrafo



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

primero, fracción I, de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, en relación con el artículo 27, párrafo primero, fracciones I, III y IV, de la Ley de Impuesto Sobre la Renta, ordenamientos vigentes en 2021, por lo anterior por los meses de enero a diciembre de 2021, no se le considera Impuesto al Valor Agregado Acreditado.

II.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES.

Ejercicio Fiscal revisado. - Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.

A) DECLARACIÓN DEL EJERCICIO PERSONAS MORALES.

La contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió original para su cotejo ni proporcionó copia de la declaración del ejercicio fiscal de 2021 Personas Morales, respecto al Impuesto Sobre la Renta, misma que le fue solicitada mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, en el punto 2.- Declaración(es) Anual(es) y declaraciones de pagos provisionales, normal y complementarias en su caso, respecto de la(s) contribución(es) federal(es) como sujeto directo del Impuesto Sobre la Renta y declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, así como los papeles de trabajo donde se observan los ingresos acumulables de los períodos, las deducciones autorizadas de los períodos (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de los activos fijos deducciones en línea recta y deducción inmediata), en su caso pérdidas fiscales aplicadas, pérdidas pendientes de disminuir, impuestos cubierto en pagos provisionales y coeficiente de utilidad aplicado en los pagos provisionales que sirvieron de base para la integración de las cifras consignadas en dichas declaraciones por el(los) ejercicio(s) señalado(s), original y copia legible para su cotejo, que esta obligada a presentar, de conformidad con lo establecido en los artículos 9, antepenúltimo párrafo, y 76, párrafo primero, fracción V, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, en relación con el artículo 31, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación, ordenamientos vigentes en 2021.

B) PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

La contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió original para su cotejo ni proporcionó copia de los pagos provisionales del Impuesto Sobre la Renta como sujeto directo por los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2021, no obstante le fueron solicitados mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, en el punto 2.- Declaración(es) Anual(es) y declaraciones de pagos provisionales, normal y complementarias en su caso, respecto de la(s) contribución(es) federal(es) como sujeto directo del Impuesto Sobre la Renta y declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, así como los papeles de trabajo donde se observan los ingresos acumulables de los períodos, las deducciones autorizadas de los períodos (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de los activos fijos deducciones en línea



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

recta y deducción inmediata), en su caso pérdidas fiscales aplicadas, pérdidas pendientes de disminuir, impuestos cubierto en pagos provisionales y coeficiente de utilidad aplicado en los pagos provisionales que sirvieron de base para la integración de las cifras consignadas en dichas declaraciones por el(los) ejercicio(s) señalado(s), original y copia legible para su cotejo, y de la Consulta al Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente, Administración Local de Recaudación Gobierno del Distrito Federal, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, presento declaraciones provisionales del Impuesto Sobre la Renta normales correspondientes a los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, noviembre y diciembre y complementarias por obligación no presentada por los meses de septiembre y octubre de 2021, mismas que fueron presentadas por medio electrónico, vía internet en el portal de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Servicio de Administración Tributaria, de conformidad con lo establecido en los artículo 14, primer párrafo, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en relación con el artículo 31, párrafos primero y sexto, del Código Fiscal de la Federación, ordenamientos vigentes en 2021.

DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RF:	ASI060807JV8	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	NORMAL	NORMAL	NORMAL
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	ENERO	FEBRERO	MARZO
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	22/09/2022 13:09	22/09/2022 13:16	22/09/2022 13:23
NÚMERO DE OPERACIÓN:	496752728	496755160	496757734
EJERCICIO:	2021	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:			
CONCEPTO DE PAGO 1:	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO QUE DECLARA	0	2,500	492,450
INGRESOS NOMINALES DEL MES QUE DECLARA	2,500	489,950	585,811
TOTAL DE INGRESOS NOMINALES	2,500	492,450	1,078,261
COEFICIENTE DE UTILIDAD	0.0994	0.0994	0.0374
UTILIDAD FISCAL PARA PAGO PROV.	249	48,950	40,327
PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR	249	48,950	40,327
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	0	0	0
ISR CAUSADO	0	0	0
IMPUESTO DEL PERÍODO	0	0	0
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	0	0	0
DIFERENCIA A CARGO	0	0	0
IMPUESTO A CARGO	0	0	0



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC:	ASI060807JV8	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	NORMAL	NORMAL	NORMAL
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	ABRIL	MAYO	JUNIO
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	22/09/2022 13:34	22/09/2022 13:40	22/09/2022 13:44
NÚMERO DE OPERACIÓN:	496761744	496763904	496765286
EJERCICIO:	2021	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:			
CONCEPTO DE PAGO 1:	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO QUE DECLARA	1,078,261	2,460,502	2,730,607
INGRESOS NOMINALES DEL MES QUE DECLARA	1,382,241	270,105	168,200
TOTAL DE INGRESOS NOMINALES	2,460,502	2,730,607	2,898,807
COEFICIENTE DE UTILIDAD	0.0374	0.0374	0.0374
UTILIDAD FISCAL PARA PAGO PROV.	92,023	102,125	108,415
PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR	92,023	102,125	108,415
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	0	0	0
ISR CAUSADO	0	0	0
IMPUESTO DEL PERÍODO	0	0	0
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	0	0	0
DIFERENCIA A CARGO	0	0	0
IMPUESTO A CARGO	0	0	0

DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC:	ASI060807JV8	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	NORMAL	NORMAL	COMPLEMENTARIA DE OBLIGACIÓN NO PRESENTADA
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	22/09/2022 13:48	22/09/2022 13:52	22/09/2022 13:54
NÚMERO DE OPERACIÓN:	496766417	496767784	496768629



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

EJERCICIO:	2021	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:			
CONCEPTO DE PAGO 1:	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO QUE DECLARA	2,898,807	2,972,952	3,269,370
INGRESOS NOMINALES DEL MES QUE DECLARA	74,145	296,418	4,456,557
TOTAL DE INGRESOS NOMINALES	2,972,952	3,269,370	7,725,927
COEFICIENTE DE UTILIDAD	0.0374	0.0374	0.0374
UTILIDAD FISCAL PARA PAGO PROV.	111,188	122,274	288,950
PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR	111,188	122,274	288,950
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	0	0	0
ISR CAUSADO	0	0	0
IMPUESTO DEL PERÍODO	0	0	0
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	0	0	0
DIFERENCIA A CARGO	0	0	0
IMPUESTO A CARGO	0	0	0

ACUSE DE RECIBO DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC:	ASI060807JV8	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	COMPLEMENTARIA DE OBLIGACIÓN NO PRESENTADA	NORMAL	NORMAL
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	22/09/2022 13:56	22/09/2022 14:10	22/09/2022 14:13
NÚMERO DE OPERACIÓN:	496769450	496773824	496774835
EJERCICIO:	2021	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:			
CONCEPTO DE PAGO 1:	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES	ISR PERSONAS MORALES
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO QUE DECLARA	7,725,927	10,622,637	17,139,497
INGRESOS NOMINALES DEL MES QUE DECLARA	2,896,710	6,516,860	4,245,682



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

TOTAL DE INGRESOS NOMINALES	10,622,637	17,139,497	21,385,179
COEFICIENTE DE UTILIDAD	0.0374	0.0374	0.0374
UTILIDAD FISCAL PARA PAGO PROV.	397,287	641,017	799,806
PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR	397,287	641,017	799,806
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	0	0	0
ISR CAUSADO	0	0	0
IMPUESTO DEL PERÍODO	0	0	0
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	0	0	0
DIFERENCIA A CARGO	0	0	0
IMPUESTO A CARGO	0	0	0

C) INGRESOS ACUMULABLES

De la revisión y análisis practicado a la documentación exhibida y proporcionada por la Administración de Operación de la Fiscalización Nacional "3" de la Administración Central de la Operación de la Fiscalización Nacional, referente a la explotación de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S) como emisor de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, la cual fue enviada a esta Institución mediante correo electrónico Institucional en formato (Excel) denominado Copia de Detalle_ValoresUnitarios_1rfcs_('ASI060807JV8'), se conoció que contiene la explotación de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S) emitidos por el ejercicio revisado con 672 registros, misma que fue solicitada mediante el oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0579/2024** de fecha 31 de enero de 2024, y a la documentación proporcionada por la Dirección General de Atención a Autoridades de la Vicepresidencia de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante oficio número 214-3/CVY-15152572/2024 de fecha 11 de enero de 2024, consistente en: estados de cuenta bancarios del Banco Azteca, S.A., cuenta número 01000114557703, Banorte, S.A., cuenta número 0315511080 de los meses de enero a diciembre de 2021, y Banco HSBC México, S.A., cuenta número 4053491221 de los meses de enero a agosto de 2021, todas en moneda nacional, abiertas a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, misma que fue solicitada con el oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/9472/2023** de fecha 29 de noviembre de 2023, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, está sujeta al pago del Impuesto Sobre la Renta de conformidad con lo establecido en el artículo 1º, párrafo primero, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2021, y obtuvo ingresos acumulables en cantidad total de **\$25,008,740.54**, los cuales omitió declarar, observados de manera presuntiva, de conformidad con lo establecido en los artículos 55, párrafo primero, fracciones I y II, 56, primer párrafo, fracción IV, 59, párrafo primero, fracción III, párrafos primero y segundo y 63, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación vigente, en relación con los artículos 1º, fracción I, 16, párrafo primero, 17, primer párrafo, fracción I, inciso a) y 18, primer párrafo, fracción I de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2021, mismos que omitió declarar y se integran como sigue:



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Concepto

Ingresos acumulables determinados

Ingresos acumulables declarados

Ingresos Acumulables omitidos

Importe

\$25,008,740.54

0.00

\$25,008,740.54

Los ingresos acumulables observados presuntivamente en cantidad de **\$25,008,740.54**, se integran por Comprobantes Fiscales Digitales por Internet como emisor de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.** y depósitos que no corresponden a registros de su contabilidad, como sigue:

Los Ingresos Acumulables observados presuntivamente en cantidad de **\$21,385,178.19**, por concepto de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet como emisor, se encuentran analizados e integrados en las páginas números de la **21** a la **25** del presente Oficio mediante el cual se le dan a conocer Observaciones determinadas en la revisión en el Capítulo de **“Hechos u Omisiones”** y el análisis de los depósitos bancarios por depósitos que no corresponden a su contabilidad en cantidad de **\$3,623,562.35**, de los estados de cuenta bancarios del Banco Azteca, S.A., cuenta número 01000114557703, Banorte, S.A., cuenta número 0315511080 de los meses de enero a diciembre de 2021, y Banco HSBC México, S.A., cuenta número 4053491221 de los meses de enero a agosto de 2021, todas en moneda nacional, abiertas a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, determinado con base en la documentación anterior, mismos que se encuentran analizados e integrados en las páginas números de la **38** a la **46** del presente Oficio mediante el cual se le dan a conocer Observaciones determinadas en la revisión del Capítulo de **“Hechos u Omisiones”** los cuales se dan por reproducidos como si estuvieran insertos a la letra para todos los efectos legales y fiscales a que haya lugar.

D) DEDUCCIONES AUTORIZADAS.

En virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación e información solicitada mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, consistente en: libros contables, pólizas de registro contable de diario y egresos con su correspondiente información comprobatoria, balanzas de comprobación mensuales y al cierre del ejercicio, registros auxiliares de las cuentas de balance y de resultados, contratos celebrados relacionados con sus compras y gastos, papel de trabajo de integración de deducciones por tipo de gasto e inversiones y registros auxiliares de las cuentas de balance y de resultados, y al no llevar estos sistemas de registro contable que identifique cada operación, acto o actividad y sus características relacionándolas con la documentación comprobatoria, de tal manera que puedan identificarse con las distintas contribuciones, tasas y cuotas, incluyendo las actividades liberadas de pago, al no registrarse en las cuentas y subcuentas, no se puede relacionar cada operación con los saldos que den como resultado las cifras finales de las cuentas y por consiguiente no se pueden formular los estados de posición financiera, por lo que no se conocieron deducciones para efectos del Impuesto Sobre la Renta, infringiendo lo establecido con los artículos 28, párrafo primero, fracciones I y II del Código Fiscal de la Federación, 33, párrafo



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

primero, Apartado A, fracción I, III y VIII y Apartado B, Fracciones I, II, III y V, de su Reglamento, en relación con el artículo 27, primer párrafo, fracciones I, III y IV y 76, primer párrafo, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, ordenamientos vigentes en 2021.

E) DETERMINACIÓN DE LA UTILIDAD FISCAL PRESUNTIVA.

En virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación solicitada mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, razón por la cual se reitera que se encuentra dentro de las causales de determinación presuntiva de la Utilidad Fiscal, de conformidad con lo establecido en el artículo 58, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación vigente en 2021.

F) INGRESOS NOMINALES PARA EFECTOS DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Para efectos de los Pagos Provisionales del Impuesto Sobre la Renta por los meses de enero a diciembre de 2021, se consideran los ingresos nominales determinados presuntivamente en cantidad **\$25,008,740.54**, integrados por los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet como emisor de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en cantidad de **\$21,385,178.19**, mismos que se encuentran analizados e integrados en las páginas números de la **21** a la **25** del presente Oficio mediante el cual se le dan a conocer Observaciones determinadas en la revisión en el Capítulo de **“Hechos u Omisiones”** y el análisis de los depósitos bancarios por depósitos que no corresponden a su contabilidad de los estados de cuenta bancarios del Banco Azteca, S.A., cuenta número 01000114557703, Banorte, S.A., cuenta número 0315511080 de los meses de enero a diciembre de 2021, y Banco HSBC México, S.A., cuenta número 4053491221 de los meses de enero a agosto de 2021, todas en moneda nacional, abiertas a nombre de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, determinado con base en la documentación anterior, en cantidad de **\$3,623,562.35**, mismos que se encuentran analizados e integrados en las páginas números de la **38** a la **46** del presente Oficio mediante el cual se le dan a conocer Observaciones determinadas en la revisión en el Capítulo de **“Hechos u Omisiones”** los cuales se dan por reproducidos como si estuvieran insertos a la letra para todos los efectos legales y fiscales, de conformidad con el artículo 14, primer párrafo, fracción III, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2021, como a continuación se indica:

MES/AÑO	INGRESOS PROPIOS DE SU ACTIVIDAD POR CFDI'S TIMBRADOS	INGRESOS DETERMINADOS POR DEPÓSITOS BANCARIOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD	INGRESOS NOMINALES DETERMINADOS	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO DETERMINADOS
2021				
ENERO	\$2,500.00	\$511,069.20	\$513,569.20	\$513,569.20
FEBRERO	489,949.60	524,357.24	1,014,306.84	1,527,876.04
MARZO	585,811.22	837,428.91	1,423,240.13	2,951,116.17
ABRIL	1,382,240.66	158,522.00	1,540,762.66	4,491,878.83



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

Continuación del cuadro anterior.

MES/AÑO	INGRESOS PROPIOS DE SU ACTIVIDAD POR CFDI'S TIMBRADOS	INGRESOS DETERMINADOS POR DEPÓSITOS BANCARIOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD	INGRESOS NOMINALES DETERMINADOS	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO DETERMINADOS
2021				
MAYO	270,105.39	200,310.00	470,415.39	4,962,294.22
JUNIO	168,200.32	64,160.00	232,360.32	5,194,654.54
JULIO	74,145.00	434,348.00	508,493.00	5,703,147.54
AGOSTO	296,417.81	80,000.00	376,417.81	6,079,565.35
SEPTIEMBRE	4,456,556.99	0.00	4,456,556.99	10,536,122.34
OCTUBRE	2,896,709.70	552,000.00	3,448,709.70	13,984,832.04
NOVIEMBRE	6,516,859.75	246,400.00	6,763,259.75	20,748,091.79
DICIEMBRE	4,245,681.75	14,967.00	4,260,648.75	25,008,740.54
TOTAL	\$21,385,178.19	\$3,623,562.35	\$25,008,740.54	

G) COEFICIENTE DE UTILIDAD.

En virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación solicitada mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, y de la Consulta al Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente, Administración Local de Recaudación Gobierno del Distrito Federal, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, presento declaraciones anuales de los ejercicios 2016 al 2020, lo anterior a efectos de conocer el coeficiente de utilidad para el calculo de los pagos provisionales del ejercicio 2021, conociéndose que para los meses de enero a marzo de 2024 el coeficiente de utilidad es de **0.0994** el cual se conoció de la Declaración Anual del Ejercicio 2018 tipo complementaria, presentada en el Portal de Internet del Servicio de Administración Tributaria de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el día 07 de mayo de 2019 con número de operación 190110131171 y para los meses de abril a diciembre de 2024 es de: **0.0374**, el cual se conoció de la Declaración Anual del Ejercicio 2020 tipo complementaria, presentada en el Portal de Internet del Servicio de Administración Tributaria de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el día 31 de marzo de 2021 con número de operación 220001396512 de conformidad con lo dispuesto en el artículo 14, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2021.



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

H.- PERDIDAS FISCALES.

Se hace constar que en virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación solicitada mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 mismo que fue notificado legalmente el día 16 de noviembre de 2023, a la C. Yanet Pérez Espíndola, en su carácter de tercero, quien manifestó ser recepcionista de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, sin acreditar su dicho con documento alguno, previo citatorio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/JUDV/1887/2023** de fecha 15 de noviembre de 2023, y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, mediante el cual "Se le solicita la información y documentación que se indica", mismo que fue legalmente notificado por estrados los días 05 de marzo de 2024, por lo que esta autoridad no pudo verificar el origen y procedencia de las pérdida fiscales aplicadas en los pagos provisionales por los períodos fiscales comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, en virtud de lo anterior se hace del conocimiento de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, que se dejan a salvo las facultades de comprobación en relación a las pérdidas fiscales aplicadas en los períodos fiscales revisados comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

III.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO RETENEDOR.

Ejercicio Fiscal revisado. - Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.

1.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENCIONES POR SALARIOS.

A) DECLARACIONES MENSUALES

La contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió original para su cotejo ni proporcionó copia de los pagos mensuales del Impuesto Sobre la Renta en su carácter de retenedor por concepto de salarios por los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2021, no obstante le fueron solicitados mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, en el punto 2.- Declaración(es) Anual(es) y declaraciones de pagos provisionales, normal y complementarias en su caso, respecto de la(s) contribución(es) federal(es) como sujeto directo del Impuesto Sobre la Renta y declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, así como los papeles de trabajo donde se observan los ingresos acumulables de los períodos, las deducciones autorizadas de los periodos (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de los activos fijos deducciones en línea recta y deducción inmediata), en su caso pérdidas fiscales aplicadas, pérdidas pendientes de disminuir, impuestos cubierto en pagos provisionales y coeficiente de utilidad aplicado en los pagos provisionales que sirvieron de base para la integración de las cifras consignadas en dichas declaraciones por el(los) ejercicio(s) señalado(s), original y copia legible para su cotejo, y de conformidad con el



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

artículo 63, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación vigente y de la Consulta al Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente, Administración Local de Recaudación Gobierno del Distrito Federal, se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, presento declaraciones mensuales del Impuesto Sobre la Renta en su carácter de retenedor por concepto de salarios normales por los meses de septiembre y octubre de 2021, mismas que fueron presentadas por medio electrónico, vía internet en el portal de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Servicio de Administración Tributaria, de conformidad con lo establecido en el artículo 96, primer párrafo, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en relación con el artículo 31, párrafos primero y sexto, del Código Fiscal de la Federación, ordenamientos vigentes en 2021.

DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES		
RFC:	ASI060807JV8	ASI060807JV8
NOMBRE:	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.	AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.
TIPO DE DECLARACIÓN:	NORMAL	NORMAL
TIPO DE PERIODICIDAD:	MENSUAL	MENSUAL
PERÍODO DE LA DECLARACIÓN:	SEPTIEMBRE	OCTUBRE
FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN:	08/11/2021 09:01	25/11/2021 16:50
NÚMERO DE OPERACIÓN:	448117471	451521636

Continuación del cuadro anterior.

EJERCICIO:	2021	2021
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	INTERNET
IMPUESTOS QUE DECLARA:		
CONCEPTO DE PAGO 1:	ISR RETENCIONES POR SALARIOS	ISR RETENCIONES POR SALARIOS
A CARGO	3,758	4,370
PARTE ACTUALIZADA	0	0
RECARGOS	110	64
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	3,868	4,434
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	2,151	4,434
TOTAL DE APLICACIONES	2,151	4,434
CANTIDAD A CARGO	1,717	0
¿APLICA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO	NO
CANTIDAD A PAGAR	1,717	0
INSTITUCIÓN DE CRÉDITO	BANCO AZTECA, S.A.	-----
LÍNEA DE CAPTURA	04213GZY180033072446	-----
IMPORTE PAGADO:	\$1,717.00	-----
FECHA DEL PAGO:	08/11/2021	-----
MEDIO DE PRESENTACIÓN:	INTERNET	-----
NÚMERO DE OPERACIÓN	583220	-----
LLAVE DE PAGO	60331DF2B1	-----



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

RESULTADO DE LA REVISIÓN.

Se hace constar que en virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación solicitada en cumplimiento al requerimiento de datos y documentos contenido en el oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, mediante el cual "Se le solicita la información y documentación que se indica", esta autoridad de conformidad con lo dispuesto en el artículo 63, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente en 2021 solicitó mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/SVFE/V/0191/2024** de fecha 07 de marzo de 2024, a la Subdirección de Planificación y Evaluación Sobre Impuestos Federales, el Visor de Nóminas de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, con Registro Federal de Contribuyentes **ASI060807JV8**, por los periodos fiscales comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, y en respuesta a lo solicitado, la Subdirección de Planificación y Evaluación Sobre Impuestos Federales, proporcionó información de sueldos, salarios y asimilados, total de nómina por sueldos y salarios, total de nómina por asimilados a salarios, información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores Vista anual acumulada – ejercicio: 2021; información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores detalle anual de ejercicio: 2021, información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores detalle mensual de ejercicio: 2021, de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, misma que se le dio a conocer mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, emitido y firmado autógrafamente por el suscrito, mismo que fue notificado legalmente por estrados en la página electrónica www.finanzas.cdmx.gob.mx, de la Secretaría de Administración y Finanzas, el día 12 de julio de 2024, con fundamento en los artículos 134, párrafo primero, fracción III y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente, toda vez que no se localizó la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en el domicilio fiscal manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes, hechos que se hicieron constar en acta de constancia de hechos de fecha 25 de junio de 2024 levantada a folios números del A 063577 al A 063580; de los cuales se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, efectuó erogaciones por sueldos y salarios en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2021 en cantidad de \$371,500.82 y efectuó retenciones del Impuesto Sobre la Renta en cantidad de \$21,484.15, las cuales no enteró, infringiendo lo establecido en el artículo 96, primer párrafo, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta y 31, primero y sexto párrafo, del Código fiscal de la Federación ordenamientos vigentes en 2021, los cuales se integran, como a continuación se detalla:



Total de nómina por sueldos y salarios.

MES /AÑO	TOTAL DE NÓMINA	NÓMINA EXENTA	ISR RETENIDO	ISR ENTERADO	DIFERENCIA	NÚM. DE TRABAJADORES
2021						
ENERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00			0
FEBRERO	0.00	0.00	0.00			0
MARZO	0.00	0.00	0.00			0
ABRIL	0.00	0.00	0.00			0
MAYO	0.00	0.00	0.00			0
JUNIO	0.00	0.00	0.00			0
JULIO	0.00	0.00	0.00			0
AGOSTO	0.00	0.00	0.00			0
SEPTIEMBRE	0.00	0.00	0.00	\$3,758.00	(\$3,758.00)	0
OCTUBRE	45,783.45	0.00	0.00	\$4,370.00	(\$4,370.00)	17
NOVIEMBRE	141,205.36	0.00	9,896.97			17
DICIEMBRE	184,512.01	38,084.57	11,587.18			17
TOTAL	\$371,500.82	\$38,084.57	\$21,484.15	\$8,128.00	\$13,356.15	17

2.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS.

A) DECLARACIONES MENSUALES

La contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió original para su cotejo ni proporcionó copia de los pagos mensuales del Impuesto Sobre la Renta en su carácter de retenedor por concepto de asimilados a salarios por los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2021, no obstante le fueron solicitados mediante oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, en el punto "2.- Declaración(es) Anual(es) y declaraciones de pagos provisionales, normal y complementarias en su caso, respecto de la(s) contribución(es) federal(es) como sujeto directo del Impuesto Sobre la Renta, declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y como retenedor del Impuesto Sobre la Renta; así como los papeles de trabajo donde se observan los ingresos acumulables de los periodos, las deducciones autorizadas de los periodos (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de los activos fijos deducciones en línea recta y deducción inmediata), en su caso pérdidas fiscales aplicadas, pérdidas pendientes de disminuir, Impuestos cubiertos en pagos provisionales y coeficiente de utilidad aplicado en los pagos provisionales que sirvieron de base para la integración de las cifras consignadas en dichas declaraciones por el(los) ejercicio(s) señalado(s), original y copia legible para su cotejo", de conformidad con lo



SAF/TCDMX/SF/DVF/8207/2024

Exp. No.: GAD0900534/23

R.F.C.: ASI060807JV8

establecido en el artículo 94, párrafo primero y 96, primer y penúltimo párrafos, en relación con el artículo 27, párrafo primero, fracción IV de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, en relación con el artículo 31, párrafos primero y sexto, del Código Fiscal de la Federación, ordenamientos vigentes en 2021.

RESULTADO DE LA REVISIÓN.

Se hace constar que en virtud de que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporcionó la documentación solicitada en cumplimiento al requerimiento de datos y documentos contenido en el oficio número **GAD0900534/23** de fecha 14 de noviembre de 2023 y oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/0707/2024** de fecha 06 de febrero de 2024, mediante el cual "Se le solicita la información y documentación que se indica", esta autoridad de conformidad con lo dispuesto en el artículo 63, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente en 2021 solicitó mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/SVFE/V/0191/2024** de fecha 07 de marzo de 2024, a la Subdirección de Planificación y Evaluación Sobre Impuestos Federales, el Visor de Nóminas de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, con Registro Federal de Contribuyentes **ASI060807JV8**, por los periodos fiscales comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, y en respuesta a lo solicitado, la Subdirección de Planificación y Evaluación Sobre Impuestos Federales, proporcionó información de sueldos, salarios y asimilados, total de nómina por sueldos y salarios, total de nómina por asimilados a salarios, información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores Vista anual acumulada – ejercicio: 2021; información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores detalle anual de ejercicio: 2021, información de pagos y retenciones por sueldos y salarios realizados a sus trabajadores detalle mensual de ejercicio: 2021, de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, misma que se le dio a conocer mediante oficio número **SAF/TCDMX/SF/DVF/4839/2024** de fecha 24 de junio de 2024, emitido y firmado autógrafamente por el suscrito, mismo que fue notificado legalmente por estrados en la página electrónica www.finanzas.cdmx.gob.mx, de la Secretaría de Administración y Finanzas, el día 12 de julio de 2024, con fundamento en los artículos 134, párrafo primero, fracción III y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente, toda vez que no se localizó la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, en el domicilio fiscal manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes, hechos que se hicieron constar en acta de constancia de hechos de fecha 25 de junio de 2024 levantada a folios números del A 063577 al A 063580; de los cuales se conoció que la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.**, efectuó erogaciones por asimilados a salarios en los meses de enero a diciembre de 2021 en cantidad de **\$933,619.82** y efectuó retenciones del Impuesto Sobre la Renta en cantidad de **\$40,047.94**, las cuales no enteró, infringiendo lo establecido en el artículo 96, penúltimo párrafo, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2021, los cuales se integran, como a continuación se detalla:



Total de nómina por asimilados a salarios.

MES /AÑO	TOTAL DE ASIMILADOS	ISR RETENIDO	ISR ENTERADO	DIFERENCIA	NÚMERO DE TRABAJADORES
2021					
ENERO	\$27,952.12	\$1,949.10	\$0.00	\$1,949.10	5
FEBRERO	25,200.78	1,948.32	0.00	1,948.32	3
MARZO	29,107.50	1,949.10	0.00	1,949.10	4
ABRIL	95,311.82	2,095.99	0.00	2,095.99	18
MAYO	118,255.82	4,425.48	0.00	4,425.48	18
JUNIO	66,345.25	3,605.85	0.00	3,605.85	19
JULIO	78,547.63	3,754.15	0.00	3,754.15	15
AGOSTO	70,123.38	3,729.81	0.00	3,729.81	10
SEPTIEMBRE	73,301.52	3,729.81	0.00	3,729.81	15
OCTUBRE	116,658.22	4,340.28	0.00	4,340.28	21
NOVIEMBRE	116,849.26	4,261.32	0.00	4,261.32	19
DICIEMBRE	115,966.52	4,258.73	0.00	4,258.73	18
TOTAL	\$933,619.82	\$40,047.94	\$0.00	\$40,047.94	40

En los términos y para los efectos previstos en las fracciones IV y VI del artículo 48, del Código Fiscal de la Federación vigente, se hace del conocimiento de la contribuyente **AREDSA SOLUZIONE IN INGENIERIA & ARCHITECTUUR, S.A. DE C.V.** que cuenta con un plazo de veinte días contados a partir del día siguiente a aquél en que surta efectos la notificación del presente Oficio mediante el cual se le dan a conocer Observaciones determinadas en la revisión, para presentar ante la Oficialía de Partes de la Dirección de Verificaciones Fiscales de la Subtesorería de Fiscalización, con domicilio en Viaducto Río de la Piedad número 515 Piso 4 (acceso por Añil No. 180), Colonia Granjas México, Alcaldía Iztacalco, Código Postal 08400, en esta Ciudad, los documentos, libros, o registros que desvirtúen los hechos u omisiones asentados en el mismo, así como para optar por corregir su situación fiscal haciendo de su conocimiento que se tendrán por consentidos los hechos y omisiones, consignados en el presente Oficio mediante el cual se le dan a conocer Observaciones determinadas en la revisión, siendo en el plazo referido la contribuyente no presenta la documentación comprobatoria que desvirtue de conformidad a lo establecido en el artículo 48, fracción VI, segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente.

A T E N T A M E N T E

MTRO. ALEJANDRO EFRAÍN GARCÍA MARTOS
DIRECTOR DE VERIFICACIONES FISCALES

Supervisó: Mtro. Gerardo Coria Villegas. - Subdirector de Verificaciones Fiscales y Ejemplificación.

Revisó: L.C. Claudia Vázquez Gualito. - Jefa de la Unidad Departamental de Verificación.

Vo.Bo.: C.P. María Magdalena Chávez Ramírez. - Coordinador de Auditoría Fiscal.

MHO/MASCH.