

NOTA INFORMATIVA



Marzo 034/2017

Oficio 500-05-2017-2532 mediante el cual se comunica el listado de contribuyentes que desvirtuaron la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación

Oficio 500-05-2017-2532 mediante el cual se comunica el listado de contribuyentes que desvirtuaron la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación

Estimados clientes y amigos:

Hoy, 21 de marzo, se publicó en el Diario Oficial de la Federación (“DOF”) el “Oficio 500-05-2017-2532 mediante el cual se comunica el listado de contribuyentes que desvirtuaron la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación”, de fecha 6 de marzo de 2017.

Mediante dicha publicación, la Administración Central de Fiscalización Estratégica del Servicio de Administración Tributaria identificó a los contribuyentes que, habiendo sido previamente identificados como contribuyentes que han estado emitiendo comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes, comparecieron para aportar diversa información, documentación y argumentos y lograron desvirtuar los hechos que se les imputaron.

La lista de contribuyentes a que se refiere el oficio 500-05-2017-2532 se detalla en el Anexo 1 del presente documento.

* * * * *

Es importante señalar que este documento tiene un carácter meramente informativo y no expresa la opinión de nuestra firma respecto a los temas vertidos en el mismo.

No asumimos responsabilidad alguna por el uso que se le llegue a dar a la información contenida en el presente documento. Recomendamos que ésta se utilice como mera referencia y se consulte directamente la fuente.

Sin otro particular que tratar por el momento, quedamos a sus órdenes para resolver cualquier duda o comentario relacionado con lo anterior.

Anexo Listado de Contribuyentes

| R.F.C. | NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE | NÚMERO Y FECHA DE OFICIO DE RESOLUCIÓN DEFINITIVA | FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA NOTIFICACIÓN |
|--------------|---|---|---|
| ACE121002N40 | ÁGUILAS DEL CENTRO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2016-38683 de fecha 15 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| AIN061226CY2 | AZCAPOTZALCO- LORETO INMOBILIARIO, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-40702 de fecha 24 de noviembre de 2016 | 2 de diciembre de 2016 |
| BSO090625C67 | BITACORE SOLUCIONES, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-40703 de fecha 24 de noviembre de 2016 | 01 de diciembre de 2016 |
| CAT090625CF4 | CATOLIMP, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-40728 de fecha 24 de noviembre de 2016 | 6 de diciembre de 2016 |
| CDO070621HG3 | COMERCIAL DONGU, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43574 de fecha 30 de noviembre de 2016 | 6 de diciembre de 2016 |
| CED0805124C4 | CEDGUR, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-40704 de fecha 24 de noviembre de 2016 | 2 de diciembre de 2016 |
| CNA090625KL3 | COUNTRA NACIONAL, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43575 de fecha 30 de noviembre de 2016 | 6 de diciembre de 2016 |
| CPL7711285H9 | CONSTRUCTORA PLANIGRUPO, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38659 de fecha 1 de noviembre de 2016 | 9 de noviembre de 2016 |
| DAN080512PY0 | DANVI, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43576 de fecha 30 de noviembre de 2016 | 8 de diciembre de 2016 |
| DLO000207F23 | DESARROLLOS LOCSA, S.A. DE C.V. | 500-42-00-04-03-2017-01616 de fecha 18 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |
| FMO1006108L7 | FGSS DE MONTERREY, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43593 de fecha 30 de noviembre de 2016 | 8 de diciembre de 2016 |
| GKU120515KE4 | GRUPO KURGAND, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2489 de fecha 9 de febrero de 2017 | 14 de febrero de 2017 |
| HAZ0712031N7 | HAZEN, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43589 de fecha 30 de noviembre de 2016 | 8 de diciembre de 2016 |
| ICY071108CE9 | INMOBILIARIA CYOM, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43590 de fecha 30 de noviembre de 2016 | 8 de diciembre de 2016 |
| IUI070702988 | INMUEBLES UIS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43594 de fecha 30 de noviembre de 2016 | 8 de diciembre de 2016 |
| MBR061114K85 | MAPLE BIENES RAÍCES, S.A. DE C.V. | 500-42-00-04-01-2017-01865 de fecha 26 de enero de 2017 | 31 de enero de 2017 |
| MFN1006109W4 | MARATHON FG DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43676 de fecha 12 de diciembre de 2016 | 2 de enero de 2017 |

| R.F.C. | NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE | NÚMERO Y FECHA DE OFICIO DE RESOLUCIÓN DEFINITIVA | FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA NOTIFICACIÓN |
|---------------|---|---|---|
| OSN120727BV8 | OPERADORA DE SERVICIOS NAYKANT, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43677 de fecha 12 de diciembre de 2016 | 2 de enero de 2017 |
| PIS0809087E5 | PROYECTOS INMOBILIARIOS STRATA TERRA, S.A.P.I. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43678 de fecha 12 de diciembre de 2016 | 2 de enero de 2017 |
| PMO070621IZ1 | PROYECTO MONTALVO, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43679 de fecha 12 de diciembre de 2016 | 2 de enero de 2017 |
| SEG080424BG9 | SEGUMER, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43680 de fecha 12 de diciembre de 2016 | 2 de enero de 2017 |
| SIC090625PK5 | SICROMIN, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43681 de fecha 12 de diciembre de 2016 | 2 de enero de 2017 |
| SOL080424RF9 | SOLECI, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-43682 de fecha 12 de diciembre de 2016 | 2 de enero de 2017 |
| SVC100428TJ3 | SINDICATO VENUSTIANO CARRANZA DE TRABAJADORES ADMINISTRATIVOS DEL TRANSPORTE, INGENIERÍA, SERVICIOS Y DE LA CONSTRUCCIÓN, SIMILARES Y CONEXOS | 500-05-2016-18409 de fecha 16 de mayo de 2016 | 1 de agosto de 2016 |
| TORU641203625 | TORRES JOSÉ RUBÉN | 500-18-00-01-01-2016-7564 de fecha 4 de octubre de 2016 | 7 de octubre de 2016 |