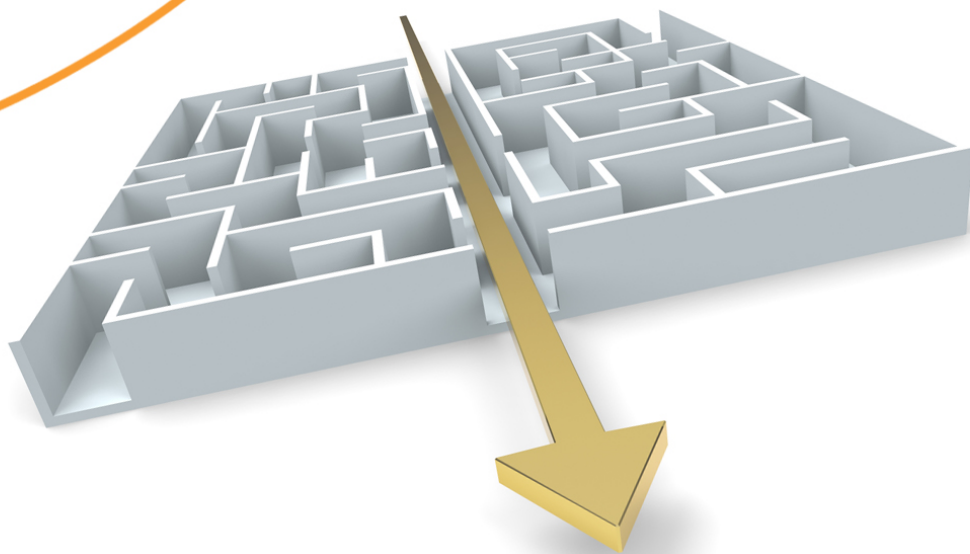


NOTA INFORMATIVA

Septiembre 069/2018

Oficio 500-05-2018-22880 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018



Oficio 500-05-2018-22880 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018

Estimados clientes y amigos:

Hoy, 5 de septiembre, se publicó en el Diario Oficial de la Federación (“DOF”) el “Oficio 500-05-2018-22880 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018” (el “Oficio”), de fecha 4 de septiembre de 2018.

Mediante dicha publicación, la Administración Central de Fiscalización Estratégica del Servicio de Administración Tributaria (“SAT”) identifica a los contribuyentes que han emitido 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.

Lo anterior resulta relevante ya que en términos de lo dispuesto por el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación (“CFF”), cuando la autoridad detecte que un contribuyente ha estado emitiendo comprobantes de la forma descrita en el párrafo anterior, presumirá la inexistencia de las operaciones amparadas en tales comprobantes¹.

En relación con lo anterior, se aclara que los contribuyentes que aparezcan en el listado contenido en el Anexo 1 del referido Oficio, contarán con un plazo de 15 días hábiles contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones realizadas al contribuyente (*i.e.* a través de buzón tributario, página de internet del SAT y publicaciones en el DOF)², para aportar la documentación e información pertinente para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a presumir la inexistencia de las operaciones.

Asimismo, se aclara que una vez transcurrido dicho plazo, si los contribuyentes no aportan documentación e información pertinente, o la que exhiban no desvirtúa los hechos imputados, la autoridad fiscal deberá emitirles una resolución en la que se confirme la citada presunción y deberá incluirlos en la publicación de contribuyentes que no hayan desvirtuado los hechos que se les imputan a que se refiere el tercer párrafo del artículo 69-B del CFF.

La lista de contribuyentes a que se refiere el Oficio se detalla en el Anexo 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.

¹ Tal y como lo dispone el artículo 69-B del CFF.

² De acuerdo con el orden que establece el artículo 69 del Reglamento del CFF.

Anexo Listado de Contribuyentes

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
AAGP831206P42	AMAYA GONZALEZ PAULINA	500-17-00-02-00-2018-0969 de fecha 2 de marzo de 2018	11 de julio de 2018
AAP130225AY9	ALFA ARRENDADORA Y PROVEEDURIA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-67-00-03-00-2018-04315 de fecha 4 de mayo de 2018	30 de mayo de 2018
AARL771120JY8	ARANDA RODRÍGUEZ JOSE LUIS	500-48-00-05-00-2018-1699 de fecha 10 de mayo de 2018	28 de junio de 2018
AEP130724II4	ADMINISTRADORES DE ESTRATEGIAS PROFESIONALES MANCOMUNADOS S.C.P.	500-69-00-03-00-2018-18425 de fecha 9 de julio de 2018	11 de julio de 2018
AGI1512015H0	AC GRUPO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	500-63-00-03-02-2018-02988 de fecha 23 de marzo de 2018	12 de julio de 2018
AMA131204V47	ANALISIS DE MERCADOS ABC, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-5870 de fecha 11 de mayo de 2018	11 de junio de 2018
AND120816RG8	ASESORES DE NEGOCIOS DAMASCO, S.A. DE C.V.	500-36-05-04-02-2018-26117 de fecha 11 de junio de 2018	22 de junio de 2018
AODA720202AK5	DAGOBERTO MANUEL AMOR	500-64-00-06-01-2018-07889 de fecha 11 de junio de 2018	18 de junio de 2018
APC1607218M0	ADMINISTRACION DE PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES MARITIMAS, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-00-2018-03919 de fecha 13 de junio de 2018	19 de junio de 2018
ARE130920165	ADVANCE REAL ESTATE ADVISORS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-10795 de fecha 16 de abril de 2018	11 de julio de 2018
ARK0812185MA	ARKDIS, S.A. DE C.V.	500-36-01-01-04-2018-11341 de fecha 9 de marzo de 2018	22 de marzo de 2018
AUFE6806307N2	AUSES FLORES ELIGIO	500-17-00-02-00-2018-0869 de fecha 13 de febrero de 2018	11 de julio de 2018
AUVR510312RI4	AHUMADA VIZCARRA MARIA DEL ROSARIO	500-40-00-02-00-2018-6446 de fecha 5 de julio de 2018	11 de julio de 2018
AVA0304148N7	AD VALOREM ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-04-2018-15346 de fecha 30 de mayo de 2018	28 de junio de 2018
BAAJ730907FG5	BAÑOS ARTEAGA JUAN JOSE	500-29-00-06-02-2018-3186 de fecha 19 de junio de 2018	12 de julio de 2018
BAN130228EE1	B1ANT, S.C.	500-32-00-04-01-2018-26238 de fecha 11 de julio de 2018	13 de julio de 2018

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
BBT140626SD7	BIG BOYS TOYS REPAIR SHOP, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-14074 de fecha 21 de mayo de 2018	27 de junio de 2018
BRU120627D73	BRUCHET, S.A. DE C.V.	500-70-00-03-00-2018- 0401 de fecha 16 de abril de 2018	17 de mayo de 2018
CACL650413T8A	CARRANZA CRUZ LUIS FELIPE	500-38-00-04-02-2018-9708 de fecha 15 de junio de 2018	12 de julio de 2018
CACP810221U53	PEDRO CAAMAL CHAN	500-69-00-03-00-2018-9879 de fecha 22 de mayo de 2018	5 de julio de 2018
CAL120615TD8	COMERCIALIZADORA ALESKI, S.A DE C.V.	500-71-06-00-01-2018-65283 de fecha 30 de abril de 2018	28 de mayo de 2018
CAM1205292D1	COMERCIALIZADORA Y ABASTECIMIENTO LA MOLIENDA, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-5850 de fecha 8 de mayo de 2018	20 de junio de 2018
CAM120724L51	COMERCIALIZADORA AMBAKITI DE MEXICO, S.A. DE C.V.	500-38-00-01-02-2018-8745 de fecha 5 de junio de 2018	29 de junio de 2018
CASD6909171C3	CAMPOS SUAREZ DAVID	500-73-05-01-02-2018-1201 de fecha 23 de marzo de 2018	18 de abril de 2018
CBE140730J71	CORPORATIVO BESALCO, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-7485 de fecha 6 de junio de 2018	15 de junio de 2018
CBS130714KD3	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS DUCAFEL, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2018-011236 de fecha 13 de junio de 2018	21 de junio de 2018
CCE1004065A1	CONSTRUCTORA CEPREZ, S.A. DE C.V.	500-31-00-05-03-2018-12477 de fecha 24 de mayo de 2018	1 de junio de 2018
CCE150624C1A	CENTRO DE CAPACITACIÓN Y EVALUACIÓN PENINSULAR, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-00881 de fecha 5 de junio de 2018	11 de julio de 2018
CCO110616H63	CHABECUA CORPORATION, S.A. DE C.V.	500-74-05-02-03-2016-9557 de fecha 11 de noviembre de 2016	10 de enero de 2017
CCO130130235	CMP COMIREO, S.A. DE C.V.	500-30-2018-02243 de fecha 4 de abril de 2018	18 de mayo de 2018
CCV980114BK9	CONSTRUCTORA CAMPOS Y VALLES, S.A. DE C.V.	500-18-00-04-01-2018-1334 de fecha 21 de marzo de 2018	21 de mayo de 2018
CDE090205892	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA ESRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16659 de fecha 5 de junio de 2018	11 de junio de 2018
CDF1201197U5	CONSTRUCCION Y DISEÑOS FIROLMEX, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-01-2017-21727 de fecha 31 de octubre de 2017	10 de enero de 2018

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
CEA100125JD5	COMERCIO EXITOSO DE AGUASCALIENTES, S.A. DE C.V.	500-47-00-05-00-2018-005050 de fecha 13 de marzo de 2018	17 de mayo de 2018
CEJ150729AVA	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES JOUDEL, S.A. DE C.V.	500-50-00-02-03-2018-6800 de fecha 24 de mayo de 2018	31 de mayo de 2018
CFG070119TP4	CORPORATE FUNDING GROUP, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-03-2018-2172 de fecha 22 de mayo de 2018	19 de junio de 2018
CFM140711NF9	CONSTRUCTORA FUENTES DEL MAR, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-04803 de fecha 9 de julio de 2018	13 de julio de 2018
CFR1609137SA	CORPORATIVO FRONTA, S.A. DE C.V.	500-68-00-05-01-2018-00004524 de fecha 21 de junio de 2018	28 de junio de 2018
CGA000523AFA	COMERCIALIZADORA GARZEN, S.A. DE C.V.	500-73-04-10-02-2018-3542 de fecha 19 de abril de 2018	26 de abril de 2018
CKA131209648	CREACIONES KAFABE, S.A. DE C.V.	500-39-00-03-01-2018-6577 de fecha 20 de junio de 2018	27 de junio de 2018
CPD1305034Y1	CURAM PIELS Y DERIVADOS, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-01-2018-7651 de fecha 11 de junio de 2018	6 de julio de 2018
CRE160607AU1	CREACHIHUAHUA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20827 de fecha 5 de julio de 2018	12 de julio de 2018
CSE120928RB8	CORPORACION SEMANTICA, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2018-3363 de fecha 9 de marzo de 2018	23 de mayo de 2018
CSH121029IC6	CONSTRUCTORA DE SHY, S.A. DE C.V.	500-38-00-05-03-2018-11493 de fecha 10 de julio de 2018	12 de julio de 2018
CSH140604HX5	CONSULTORÍA EN SERVICIOS HOMS, S.A. DE C.V.	500-74-04-03-01-2018-18171 de fecha 25 de mayo de 2018	18 de junio de 2018
CSL110211759	CONSULTORIA Y SERVICIOS LARA Y LEÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16663 de fecha 5 de junio de 2018	12 de junio de 2018
CSO120420EK7	CONSTRUCCIONES SOLIDAS DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-04-2018-25951 de fecha 28 de junio de 2018	11 de julio de 2018
CZI140610L74	CONSTRUCCIONES ZINVER, S.C.	500-64-00-05-02-2018-06073 de fecha 30 de abril de 2018	27 de junio de 2018
DER140319C38	DERCLIP, S.A. DE C.V.	500-31-00-05-02-2018-12478 de fecha 25 de mayo de 2018	6 de julio de 2018
DFA100118MZ8	DISTRIBUIDORA FALOBRA, S.A. DE C.V.	500-20-00-03-00-2018-0062 de fecha 5 de marzo de 2018	20 de abril de 2018
DIM100521HA9	DIMSERCO, S.C.	500-70-00-05-02-2018-06264 de fecha 12 de junio de 2018	21 de junio de 2018

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
DMT140331QV6	DRAGA MARKETING TECHNOLOGY, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-9245 de fecha 30 de mayo de 2018	6 de junio de 2018
DMU071018L95	DMK MULTISERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-64-00-05-01-2018-03632 de fecha 2 de marzo de 2018	29 de mayo de 2018
EABJ640908PY2	ESPARZA BERUMEN J JESUS	500-04-00-00-00-2018-14101 de fecha 31 de mayo de 2018	11 de junio de 2018
EAD140618RG3	ENDESSO ADMINISTRACION, S.A. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-9057 de fecha 28 de junio de 2018	13 de julio de 2018
EPR070723IF0	E&E PRODUCTION, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-04-2018-977 de fecha 20 de febrero de 2018	23 de marzo de 2018
FABI621214BN9	ISAÍAS FARFÁN BENÍTEZ	500-39-00-02-02-2018-5022 de fecha 10 de mayo de 2018	28 de junio de 2018
FMM100122476	FUERZA MINERA MEXICANA S.A. DE C.V.	500-42-00-08-00-2018-03910 de fecha 12 de junio de 2018	20 de junio de 2018
GACV880331N60	GARCIA CENTURION VICTORIA NAYELI	500-29-00-05-01-2018-3409 de fecha 7 de junio de 2018	3 de julio de 2018
GAI161128CG1	GAO ALUMINIO INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2018-13410 de fecha 1 de junio de 2018	2 de julio de 2018
GAPA911018RI1	ANA ALICIA GARCIA PADILLA	500-08-00-06-00-2018-09874 de fecha 20 de abril de 2018	26 de junio de 2018
GBE140219Q88	GRUPO BELGIUN, S.A. DE C.V.	500-28-00-04-00-2018-03108 de fecha 29 de mayo de 2018	9 de julio de 2018
GCO001211CE8	GRUPO CONSUR, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-01-2018-1423 de fecha 18 de junio de 2018	13 de julio de 2018
GEB1312199G0	GRUPO EMPRESARIAL BEMPORT, S. DE R.L. DE C.V.	500-36-07-02-01-2018-13790 de fecha 8 de marzo de 2018	12 de abril de 2018
GLA150708K52	GURU LATAM, S.A. DE C.V.	500-39-00-06-02-2018-3174 de fecha 16 de marzo de 2018	11 de junio de 2018
GMI130215G59	GRUPO MILUAN, S.A. DE C.V.	500-70-00-04-00-2018-06303 de fecha 13 de junio de 2018	9 de julio de 2018
GMO0204117P0	GRUPO MOLARI, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-03-2017-21794 de fecha 30 de octubre de 2017	9 de enero de 2018
GOE060703NUA	GRUPO DE OPTIMIZACION EMPRESARIAL DEL NORTE, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-9058 de fecha 28 de junio de 2018	13 de julio de 2018
GRO050830PG8	GRUPO ROTRANS, S.A. DE C.V.	500-68-00-02-00-2016-15052 de fecha 8 de noviembre de 2016	8 de junio de 2017

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
GRU140825HG3	GRUINTEMEX, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-03-2018-2263 de fecha 14 de junio de 2018	22 de junio de 2018
HBN081024FZ4	H.B.N.C. S. DE R.L. DE C.V.	500-34-00-01-01-2018-2982 de fecha 30 de mayo de 2018	13 de julio de 2018
ICO130307199	IXA COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-31-00-07-02-2018-25514 de fecha 8 de junio de 2018	12 de junio de 2018
IEC140911836	INNOVACION EJECUTIVA CH.J.J. S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-9408 de fecha 21 de junio de 2018	27 de junio de 2018
IGO101119FU5	"INMOBILIARIA GOMGO", S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2018-03792 de fecha 23 de mayo de 2018	30 de mayo de 2018
IHO030407KH5	INTERLOMAS HOGAR, S.A. DE C.V.	500-47-00-02-04-2018-005386 de fecha 15 de marzo de 2018	2 de abril de 2018
ISE161207NG3	INNOVAMOS CON SENTIDO, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-00-2018-003917 de fecha 13 de junio de 2018	15 de junio de 2018
LET1202152A1	LETOSS, S.A. DE C.V.	500-18-00-05-02-2018-1100 de fecha 7 de marzo de 2018	6 de junio de 2018
LOGA680625F78	LOPEZ GARCIA ALEJANDRO	500-11-00-01-00-2017-1278 de fecha 3 de abril de 2017	16 de mayo de 2017
LOLL8012044C9	LUZ MARÍA LÓPEZ LÓPEZ	500-48-00-05-00-2018-1698 de fecha 10 de mayo de 2018	21 de junio de 2018
LOMF620208SS8	LOYO MELCHOR FERNANDO	500-65-00-04-03-2018-914 de fecha 29 de enero de 2018	17 de mayo de 2018
LOPF870721TQ5	FAUSTO ANDRES LOPEZ PALOMEQUE	500-57-00-05-01-2018-003998 de fecha 6 de julio de 2018	12 de julio de 2018
MAMA8601062J4	MANDUJANO MARTINEZ ANA VERONICA	500-38-00-06-01-2018-4182 de fecha 21 de marzo de 2018	25 de abril de 2018
MAOA9112296I1	MARTINEZ OLIVA ALEJANDRA DEENIS	500-36-05-02-02-2017-44832 de fecha 29 de noviembre de 2017	8 de junio de 2018
MARL670726AJA	JOSE LUIS MAGAÑA RODRIGUEZ	500-38-00-04-02-2018-10396 de fecha 25 de junio de 2018	12 de julio de 2018
MBA140326EA1	MAQUITE DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-25-00-05-01-2018-6396 de fecha 30 de abril de 2018	30 de mayo de 2018
MFL1512114B1	MEND FILD DEL LAGO, S.A. DE C.V.	500-36-04-01-01-2018-20016 de fecha 30 de mayo de 2018	6 de junio de 2018
MGR930210N80	MARKETING GROUP, S.A. DE C.V.	500-71-06-00-01-2018-65208 de fecha 22 de marzo de 2018	27 de abril de 2018

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
MIR100921P83	MIRTESEN, S.A. DE C.V.	500-25-00-00-00-2018-6727 de fecha 7 de junio de 2018	4 de julio de 2018
MOGF910620LK5	FRANCISCO MANUEL MONTES GONZÁLEZ	500-48-00-05-00-2018-1764 de fecha 14 de mayo de 2018	27 de junio de 2018
MPD0204051G9	SOCIEDAD MEXICANA DE PSICOLOGIA Y DESARROLLO HUMANO, S.C.	500-36-05-03-01-2017-16377 de fecha 11 de mayo de 2017	13 de julio de 2017
MPD160705SS5	MASTER PLAN DEVELOPERS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-16660 de fecha 5 de junio de 2018	13 de junio de 2018
MPS050913KD0	MOASA PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-73-02-04-12-2018-1731 de fecha 23 de marzo de 2018	3 de mayo de 2018
MUL140708G63	MULTIEFEK, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-7682 de fecha 14 de junio de 2018	13 de julio de 2018
PAGM720510MZ5	PALOMINO GARCIA MARCO ANTONIO	500-39-00-06-02-2018-3161 de fecha 16 de marzo de 2018	7 de mayo de 2018
PAMO951116118	PLASCENCIA MARTINEZ OCTAVIO	500-29-00-06-02-2017-8680 de fecha 29 de noviembre de 2017	22 de diciembre de 2017
PECP880719MS2	PEDRO JAVIER PERALTA CHAN	500-48-00-05-00-2018-1763 de fecha 14 de mayo de 2018	27 de junio de 2018
PEHM740810JE9	MARTIN PEREZ HERNANDEZ	500-38-00-06-02-2018-9822 de fecha 18 de junio de 2018	12 de julio de 2018
PHQ160705T55	PROVEEDORA H2O QUERETARO	500-05-2018-16652 de fecha 5 de junio de 2018	13 de junio de 2018
PKN131218KQ6	PACIFIC KNOWLEDGE, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-04804 de fecha 9 de julio de 2018	13 de julio de 2018
PMM0307307K0	PRODUCTO DE MANTENIMIENTO MODERNO DE MEXICO, S.A. DE C.V.	500-68-00-05-01-2018-00004505 de fecha 6 de junio de 2018	13 de julio de 2018
PPA131220M29	PUBLICIDAD PANAMERA, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-03-2017-21798 de fecha 30 de octubre de 2017	4 de abril de 2018
PRO13020676A	PUBLICIDAD ROYALTI, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-03-2017-21799 de fecha 30 de octubre de 2017	4 de abril de 2018
PSC120111V74	PROVEEDORA DE SERVICIOS DE COMERCIO INDUSTRIAL Y GENERAL, S.A. DE C.V.	500-15-04-01-2018-8062 de fecha 3 de mayo de 2018	7 de junio de 2018
QPU1111251Q0	QUINTE PUBLICIDAD, S.A. DE C.V.	500-40-00-02-00-2018-6444 de fecha 5 de julio de 2018	11 de julio de 2018
RAC131002S14	RACKTAN, S. DE R.L. DE C.V.	500-36-06-02-03-2018-5490 de fecha 27 de febrero de 2018	12 de marzo de 2018

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
RAVA850711877	RAMIREZ VAZQUEZ AGUSTIN	500-08-00-04-00-2018-04711 de fecha 21 de febrero de 2018	23 de abril de 2018
RCR141120TF6	RORY CROWN, S.A. DE C.V.	500-32-00-05-05-2018-14125 de fecha 6 de abril de 2018	25 de abril de 2018
RIL130904D16	RILFER, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-02-2018-04308 de fecha 20 de abril de 2018	7 de junio de 2018
RIME690320UM1	RIVERA MONTEMIRA ERNESTO	500-64-00-06-04-2018-05476 de fecha 16 de abril de 2018	19 de junio de 2018
RSE151111DF3	RODAVEL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-9403 de fecha 19 de junio de 2018	26 de junio de 2018
RVR160701M85	REALIZACIÓN DE VALORES REGIONTANOS, S.A. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-9060 de fecha 28 de junio de 2018	12 de julio de 2018
SALD700820BRA	SAUCEDO LUCIO DANTE	500-29-00-05-01-2018-3408 de fecha 7 de junio de 2018	3 de julio de 2018
SALF681009K44	SANABRIA LARA FELIPE	500-74-04-01-01-2018-27788 de fecha 28 de mayo de 2018	4 de junio de 2018
SCC010312P87	SISTEMAS CONSTRUCTIVOS EN CONCRETO, S.A. DE C.V.	500-37-00-07-02-2017-23947 de fecha 26 de octubre de 2017	1 de marzo de 2018
SCO131024SQ1	SERVICIOS CORPUFACILITE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-14080 de fecha 25 de mayo de 2018	31 de mayo de 2018
SIM161031KW7	SMART ISTAY MGFS, S.A. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-9061 de fecha 28 de junio de 2018	10 de julio de 2018
SIO130415F55	SIMEC INTERNATIONAL 8, S.A. de C.V.	900-03-05-00-00-2018-1061 de fecha 10 de julio de 2018	12 de julio de 2018
SLA110124F51	SERVICIOS LEGALES & VALUATORIOS, S.C.	500-30-2018-03018 de fecha 14 de mayo de 2018	13 de julio de 2018
SNT120527L61	SINDICATO NACIONAL DE TRABAJADORES DEL TRANSPORTE Y DE LA CONSTRUCCION, ACARREO DE MATERIALES, TERRACERIAS, SIMILARES Y CONEXOS DE LA REPUBLICA MEXICANA C.T.M.	500-74-05-03-01-2018-12626 de fecha 14 de junio de 2018	15 de junio de 2018
SOP140721J94	SIDERURGICA DEL OCCIDENTE Y PACIFICO, S.A. DE C.V	500-05-2018-14310 de fecha 28 de junio de 2018	2 de julio de 2018
SOP150518CN0	SERVICIOS OPERATIVOS PADRON Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-9270 de fecha 17 de mayo de 2018	4 de junio de 2018

RFC	NOMBRE DE LOS CONTRIBUYENTES	NÚMERO Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
SSE1602098H1	SIBU SERVICES, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-9246 de fecha 25 de mayo de 2018	22 de junio de 2018
STE100115FN0	SERVICIOS TECNICOS E INDUSTRIALES DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-25-00-00-00-2018-6726 de fecha 7 de junio de 2018	4 de julio de 2018
TAD080116NU9	TECNOLOGIA EN ADMINISTRACION, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-9438 de fecha 19 de junio de 2018	3 de julio de 2018
TCO131015NN5	TOLYATTI COMERCIALIZADORA S.A. DE C.V.	500-31-00-05-03-2018-12476 de fecha 28 de mayo de 2018	1 de junio de 2018
TEC070808615	TECNOSISTEMAS, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-03842 de fecha 29 de mayo de 2018	10 de julio de 2018
TNA080626MU7	TALENTOS NATURALES, S.A. DE C.V.	500-11-00-04-01-2018-1059 de fecha 24 de mayo de 2018	26 de junio de 2018
TON120705JX4	TONATICAZA, S.A. DE C.V.	500-73-04-10-04-2018-1733 de fecha 22 de marzo de 2018	5 de abril de 2018
UJE0205021X4	URBANIZADORA DE JESUS, S.A. DE C.V.	500-43-03-04-02-2018-3476 de fecha 17 de mayo de 2018	28 de mayo de 2018
VCA1509232P7	VISION CORPORATIVA ARNO, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2018-1390 de fecha 1 de junio de 2018	7 de junio de 2018
VCI0907016H6	VISION CREATIVA DE IMÁGENES E IDEAS, S.A. DE C.V.	500-73-04-10-02-2018-1263 de fecha 25 de abril de 2018	30 de abril de 2018
VIAE620429FV2	VILLASANA ANTA EDUARDO DAVID	500-29-00-07-02-2018-2495 de fecha 14 de mayo de 2018	6 de junio de 2018
YAM140515TC0	YAMINTOW, S.C.	500-74-05-03-03-2016-14409 de fecha 30 de enero de 2017	28 de noviembre de 2017