

NOTA INFORMATIVA

Octubre 081/2018

Oficio 500-05-2018-27096 mediante el cual se comunica 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018



Oficio 500-05-2018-27096 mediante el cual se comunica 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018

Estimados clientes y amigos:

Hoy, 23 de octubre, se publicó en el Diario Oficial de la Federación (“DOF”) el “Oficio 500-05-2018-27096 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 25 de septiembre de 2018.

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 500-05-2018-27096 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
AAA100303L51	INGENIOS SANTOS, S.A. DE C.V.	500-50-00-06-02-2018-3317 de fecha 25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
AMA071219ED6	ARRENDADORA MAGA, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-12516 de fecha 13 de septiembre de 2018	18 de septiembre de 2018
AMO590630LA9	COMPAÑÍA AZUCARERA DE LOS MOCHIS, S.A. DE C.V.	500-11-00-01-00-2018-0907 de fecha 20 de abril de 2018	14 de junio de 2018
CIC130131779	CAAF INTEGRACIÓN CONSTRUCTIVA, S.A. DE C.V.	500-40-00-02-00-2017-11473 de fecha 22 de septiembre de 2017	27 de septiembre de 2017
CML131223CB1	CENTRO MERCANTIL LOGROS, S.A. DE C.V.	500-31-00-04-01-2018-12100 de fecha 29 de enero de 2018	30 de enero de 2018
DPD120420MP2	DESARROLLO PROFESIONAL DE ORGANIZACIONES, S.A. DE C.V.	500-51-00-01-03-2018-18916 de fecha 15 de agosto de 2018	20 de agosto de 2018
DRA120223821	DRAKE-MESA, S. DE R.L. DE C.V.	500-43-03-07-01-2017-5688 de fecha 17 de junio de 2017	21 de junio de 2017
GEX040107SRA	GENTE EN EXCELENCIA, S.C.	500-10-00-07-01-2018-40194 de fecha 12 de septiembre de 2018	14 de septiembre de 2018
GRO100713JE2	GRUPO RODTAM, S.A. DE C.V.	500-70-00-04-01-2018-09222 de fecha 17 de agosto de 2018	21 de agosto de 2018
MES120719NK2	MAGNOLIA ESPACIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-26956 de fecha 5 de septiembre de 2018 En cumplimiento a la resolución contenida en el oficio número 600-43-2017-1595 de fecha 16 de abril de 2018, emitida por la Administración Desconcentrada Jurídica de Nuevo León "3", con sede en Nuevo León, en el expediente del Recurso de Revocación RRL2017009679.	12 de septiembre de 2018
NIT1411243C7	NITICOLOR, S.A. DE C.V.	500-40-00-02-00-2017-13588 de fecha 18 de diciembre de 2017	22 de diciembre de 2017
OVI0107277H7	OPERADORA VICMA, S.A. DE C.V.	500-19-00-05-02-2018-07090 de fecha 20 de junio de 2018	22 de junio de 2018
PESA730920DD3	PÉREZ SÁNCHEZ ALEX WILBER	500-38-00-06-01-2018-12049 de fecha 31 de julio de 2018	7 de agosto de 2018
SAAG691230KYA	SANCHEZ ARIAS GILBERTO	500-40-00-02-00-2017-12166 de fecha 4 de octubre de 2017	12 de octubre de 2017
SSV551209UP7	SUPER SERVICIO VARGAS, S.A. DE C.V.	500-40-00-02-00-2018-02258 de fecha 27 de febrero de 2018	1 de marzo de 2018

R.F.C.	NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE	NÚMERO Y FECHA DE OFICIO DE RESOLUCIÓN DEFINITIVA	FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA NOTIFICACIÓN
TSI1208282A4	THREE S INC. DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-15-06-02-2016-19510 de fecha 10 de noviembre de 2016	11 de noviembre de 2016
UCJ070725MC4	ROUTES CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	500-32-00-02-02-2017-21133 de fecha 10 de julio de 2017	22 de agosto de 2017