

# NOTA INFORMATIVA

Octubre 083/2018

Oficio 500-05-2018-27118 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 500-05-2018-27118 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, 23 de octubre, se publicó en el Diario Oficial de la Federación (“DOF”) el “Oficio 500-05-2018-27118 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”, de fecha 2 de octubre 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 500-05-2018-27118 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
AARE6411205X1	ALVAREZ RUIZ ELIGIO	500-42-00-08-00-2018-03086 de fecha 24 de abril de 2018	30 de abril de 2018
AAS0912184T9	ALZE ASESORES, S.C.	500-32-00-06-03-2018-15100 de fecha 21 de mayo de 2018	24 de agosto de 2018
AASM780514834	ALVAREZ SORIA MIGUEL ANGEL	500-24-00-07-01-2018-5661 de fecha de fecha 23 de mayo de 2018	26 de junio de 2018
ACM051025V90	ABASTECEDORA Y COMERCIALIZADORA DE MATERIAL INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-67-00-03-00-2018-04368 de fecha 22 de febrero de 2018	5 de marzo de 2018
BATA8809128A6	BAUTISTA TREJO ALONDRA	500-65-00-04-02-2018-10121 de fecha 23 de abril de 2018	7 de septiembre de 2018
BELA530702E6A	BEVIL LANCER DAVID	500-31-00-07-04-2018-12620 de fecha de fecha 4 de julio de 2018	11 de julio de 2018
BERL750625N86	BERLANGA RUIZ LEONEL GUILLERMO	500-42-00-08-00-2018-03115 de fecha 27 de abril de 2018	7 de junio de 2018
BSE121023G2A	BRUMMER SERVICIOS EMPRESARIALES Y LOGÍSTICOS S.A. DE C.V.	500-20-00-03-00-2018-3106 de fecha 28 de junio de 2018	21 de agosto de 2018
CAAG400904H1A	CASTRO AGUILAR GILBERTO DOMINGO	500-48-00-05-02-2018-0537 de fecha 9 de abril de 2018	23 de mayo de 2018
CAJ141125925	CONSTRUCTORES ASOCIADOS JAB S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-2798 de fecha 15 de marzo de 2018	30 de mayo de 2018
CAS131128GJ0	COMERCIALIZADORA Y ABASTECEDORA SERVIGRUP, S.A. DE C.V.	500-41-00-01-01-2018-6402 de fecha 9 de julio de 2018	17 de agosto de 2018
CIM131204F50	CORPORACION INDUSTRIAL MANGAR, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2018-9869 de fecha 25 de mayo de 2018	31 de mayo de 2018
CIN060525T97	CELPAS INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	500-59-00-01-00-2018-1189 de fecha 12 de junio de 2018	9 de agosto de 2018
CIN120810NE4	C.S.P. INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-02-2018-10122 de fecha 24 de abril de 2018	7 de septiembre de 2018
CIS960802SG2	CONSTRUCCION INSTRUMENTACION Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-54-00-01-01-2016-4815 de fecha 10 de noviembre de 2016	22 de noviembre de 2016
COAB891129BNA	CONTRERAS AHUMADA BRENDA ELIZABETH	500-24-00-07-01-2018-5643 de fecha de fecha 23 de mayo de 2018	2 de julio de 2018

R.F.C.	NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE	NÚMERO Y FECHA DE OFICIO DE RESOLUCIÓN DEFINITIVA	FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA NOTIFICACIÓN
CTU1006184K9	CONSTRUCTORA TUL, S.A. DE C.V.	500-08-00-07-00-2018-09770 de fecha 16 de abril de 2018	30 de mayo de 2018
CVS070917DYA	COMERCIALIZADORA VERACRUZANA SILCEG, S. DE R.L. DE C.V.	500-68-00-07-00-2018-00005056 de fecha 24 de mayo de 2018	13 de junio de 2018
CWA101118QS1	CONSULTORES WAFID, S.A. DE C.V.	500-54-00-01-01-2016-4882 de fecha 16 de noviembre de 2016	13 de diciembre de 2016
DRA1203261W8	DRAKSEN, S.A. DE C.V.	500 52 00 05 00 2018 03957 de fecha 30 de abril de 2018	10 de agosto de 2018
EEDE481005LG3	ESPEJO DIAZ ELEUTERIO	500-65-00-04-02-2018-10123 de fecha 24 de abril de 2018	7 de septiembre de 2018
EEM101217QA3	ETICA EMPRESARIAL, S.C.	500-68-00-05-02-2018-00003171 de fecha 14 de mayo de 2018	13 de agosto de 2018
EISE850110UT0	ESPINOZA SEVILLA ENRIQUE	500-38-00-05-02-2018-11589 de fecha de fecha 11 de julio de 2018	17 de agosto de 2018
GCS150624225	GENERA CONSTRUCCIONES SALAZAR, S.A. DE C.V.	500-41-00-01-01-2018-6400 de fecha 9 de julio de 2018	22 de agosto de 2018
GEM150902RE6	GROUP EMPLOYEES MEXICANS, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-3056 de fecha 12 de marzo de 2018	3 de abril de 2018
GMF120607419	GRUPO MINERO FERROMEX, S.A. DE C.V.	500-18-00-04-01-2018-1018 de fecha 1 de marzo de 2018	10 de agosto de 2018
GMU1307187A8	GESTORIA Y MULTISERVICIOS UNISA, S.C.	500-41-00-01-01-2018-6401 de fecha 9 de julio de 2018	22 de agosto de 2018
GPA140210HA0	G PACK, S. DE R.L. DE C.V.	500-47-00-06-00-2018-011991 de fecha 5 de julio de 2018	20 de agosto de 2018
GUFS741121II7	GUERRA FLORES SANDRA	500-24-00-07-01-2018-5642 de fecha de fecha 23 de mayo de 2018	6 de julio de 2018
GUSC871103NG3	GUAJARDO SÁNCHEZ CARLOS ALBERTO	500-05-2018-16682 de fecha 12 de junio de 2018	17 de septiembre de 2018
HECY9010077D0	HERNANDEZ CASTILLO YEDID YAJAIRA	500-67-00-02-01-2018-0174 de fecha 12 de junio de 2018	10 de julio de 2018
ICL041116JT2	INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORA LAZARO SULA, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-5663 de fecha de fecha 23 de mayo de 2018	21 de junio de 2018
IDC100211469	INGENIERÍA Y DESARROLLOS CONSTRUMEX, S.A. DE C.V.	500-08-00-07-00-2018-09769 de fecha 16 de abril de 2018	6 de junio de 2018
IEF1205291S3	IMPORTACIONES EFICACES, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-5496 de fecha 21 de mayo de 2018	21 de junio de 2018
IEO120529EA1	IMPORTACIONES ECOTEC DE OCCIDENTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-31-00-07-04-2018-12621 de fecha 4 de julio de 2018	11 de julio de 2018

R.F.C.	NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE	NÚMERO Y FECHA DE OFICIO DE RESOLUCIÓN DEFINITIVA	FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA NOTIFICACIÓN
IKA130514BG0	INMOBILIARIA KATMANDU, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-01-2018-7986 de fecha 5 de julio de 2018	13 de julio de 2018
IMA150526HV9	INTERCONEXIONES MADERO, S.A. DE C.V.	500-30-00-06-00-2018-0570 de fecha de fecha 25 de junio de 2018	21 de agosto de 2018
KPE150724GF0	KIOSCOS DE PERIODICO, S.A. DE C.V.	500-32-00-06-02-2018-26197 de fecha 10 de julio de 2018	11 de julio de 2018
KTE111024851	KL TELECOMUNICACIONES, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-03-2018-2791 de fecha 5 de abril de 2018	20 de agosto de 2018
IEF1205291S3	IMPORTACIONES EFICACES, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-5496 de fecha 21 de mayo de 2018	21 de junio de 2018
LOOJ61081282A	LOPEZ ORTIZ JORGE OCTAVIO	500-47-00-05-00-2018-005043 de fecha 13 de marzo de 2018	26 de abril de 2018
MAS141023EI5	MODIFICACIONES ARQUITECTÓNICAS DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-36-06-03-01-2018-18283 de fecha 24 de abril de 2018	1 de agosto de 2018
MIC101216PV3	MALAWI INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-01-2018-4251 de fecha de fecha 5 de abril de 2018	12 de abril de 2018
NAV160622D56	NAVABRIS, S.A. DE C.V.	900-03-06-00-00-2018-549 de fecha 19 de junio de 2018	3 de agosto de 2018
OSC0407015M7	OVER SEAS COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-01-2018-4275 de fecha 25 de junio de 2018	14 de agosto de 2018
PAP1406249Y1	PROYECTOS Y ACABADO PRAGA, S.A. DE C.V.	500-52-00-01-00-2018- 07390 de fecha 5 de julio de 2018	13 de julio de 2018
PLI1303062L4	PUBLICIDAD Y LOGISTICA INTEGRAL, S.A. DE C.V.	900-04-05-00-00-2018-9871 de fecha 13 de julio de 2018	13 de septiembre de 2018
PPD100226346	PTO PARTES DIESEL DE CULIACAN, S.A. DE C.V.	500-11-00-01-00-2018-0926 de fecha 25 de abril de 2018	9 de mayo de 2018
PPR0902096R9	"PS PROFESIONALES", S.C.	500-35-00-06-01-2018-9865 de fecha 22 de mayo de 2018	18 de junio de 2018
PRY1205216F5	PROYECTOS RECREATIVOS Y LOGISTICOS INTEGRALES LUXEMBURGO, S.C.	500-50-00-04-01-2018-7985 de fecha de fecha 5 de julio de 2018	13 de julio de 2018
RCR110822M75	RECUPERADORA Y COMERCIALIZADORA RJR, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2018-9866 de fecha 22 de mayo de 2018	25 de mayo de 2018
RERR860811BZ6	REYES RODRIGUEZ JOSE ROMAN	500-31-00-06-03-2018-12470 de fecha de fecha 23 de mayo de 2018	27 de junio de 2018
RGY1407033B5	ROFLO GYM, S.A. DE C.V.	500-11-00-01-00-2018-812 de fecha 6 de abril de 2018	20 de septiembre de 2018
SAAG680913QY4	SANDOVAL ALVAREZ GLORIA ANGELICA	500-38-00-01-02-2018-11171 de fecha 5 de julio de 2018	15 de agosto de 2018

R.F.C.	NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE	NÚMERO Y FECHA DE OFICIO DE RESOLUCIÓN DEFINITIVA	FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA NOTIFICACIÓN
SACJ721220T9A	SALGADO CONTRERAS JOSE JERONIMO	500-42-00-06-01-2018- 04509 de fecha 10 de julio de 2018	16 de agosto de 2018
SEM130930C36	SEMIRCO, S.A. DE C.V.	500-42-00-07-01-2018-02729 de fecha de fecha 2 de abril de 2018	24 de abril de 2018
SIPA810804BT5	SILVA PURATA ARIADNA BERENICE	500-39-00-06-02-2018-3167 de fecha 16 de marzo de 2018	9 de julio de 2018
TME1212145H5	TECNO MUEBLES EVELYN, S.A. DE C.V.	500-50-00-06-02-2018-3321 de fecha 9 de marzo de 2018	18 de mayo de 2018
TSS130823CW6	TSS, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-01-2017-21687 de fecha 27 de septiembre de 2017	16 de noviembre de 2017
UIG090526H26	UNIVERSAL INDUSTRIES DEL GOLFO, S.A. DE C.V.	500-59-00-05-00-2018-0473 de fecha 9 de marzo de 2018	20 de marzo de 2018
VAVA750307HY7	VARGAS VAZQUEZ ARTURO	500-08-00-07-00-2017-019655 de fecha 23 de noviembre de 2017	11 de enero de 2018
VIA060502C53	VIATKA, S.A. de C.V.	500-74-03-02-02-2018-5633 de fecha 27 de abril de 2018	10 de mayo de 2018