**Oficio 500-05-2017-38533 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**

**(DOF del 2 de noviembre de 2017)**

**Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Hacienda y Crédito Público.- Servicio de Administración Tributaria.- Administración General de Auditoría Fiscal Federal.- Administración Central de Fiscalización Estratégica.**

**Oficio: 500-05-2017-38533**

**Asunto:**    Se comunica listado de contribuyentes que **DESVIRTUARON**la presunción de inexistencia de operaciones prevista en elprimer párrafo del artículo 69-B del CFF.

Esta Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal, del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario oficial de la Federación del 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación el 12 de junio de 2003; 1, 2, párrafos primero, apartado B, fracción III, inciso e) y segundo, 5, párrafo primero, 13, fracción VI, 23, apartado E, fracción I, en relación con el artículo22 párrafos primero, fracción VIII, yúltimo,numeral 5 del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a los Servidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación eldía 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; en los artículos 33, último párrafo, 63 y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, así como en la regla 1.4., último párrafo, inciso c) de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 23 de diciembre de 2016, modificada mediante la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el mismo órgano de difusión oficial el 10 de octubre de 2017, le comunica lo siguiente:

Que a los contribuyentes que se enlistan a continuación, en su momento, les fue notificado un Oficio de Presunción de inexistencia de operaciones amparadas con determinados comprobantes fiscales que emitieron, ello de conformidad con los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; sin embargo, durante el procedimiento previsto en el segundo párrafo del citado precepto legal, a través de la presentación de pruebas y alegatos ofrecidos y exhibidos, dichos contribuyentes lograron desvirtuar la presunción de la autoridad por cuanto hace específicamente a las operaciones señaladas endichos oficios, cuyos datos son los siguientes:

**Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | R.F.C. | Nombre delContribuyente | Número yfecha deoficioindividualdepresunción | Autoridademisora deloficio individualde presunción | Medio de notificación al contribuyente |
| Estrados de laautoridad | Notificación personal | Notificación por BuzónTributario |
| Fecha defijaciónen losestradosde laAutoridadFiscal | Fecha enque surtióefectos lanotificación | Fecha denotificación | Fecha enque surtióefectos lanotificación | Fecha denotificación | Fecha enque surtióefectos lanotificación |
| 1 | AAA091014835 | AQUAERISACUACULTURAYARQUITECTURASUSTENTABLES,S.C. | 500-65-00-05-04-2016-23888 defecha 5 dediciembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deVeracruz "2" |   |   |   |   | 6 dediciembrede 2016 | 7 dediciembrede 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPOCONSULTORES,S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-1181de fecha16 demarzo de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSonora "2" | 16 demarzo de2017 | 11 de abrilde 2017 |   |   |   |   |
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL,S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-1182de fecha16 demarzo de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSonora "2" | 16 demarzo de2017 | 11 de abrilde 2017 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2016-20537 defecha 17denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 18 denoviembrede 2016 | 22 denoviembrede 2016 |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFX INFORMATIONTECHNOLOGY, S. DER.L. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2016-021966 defecha 5 deoctubre de2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deQuerétaro "1" | 14 deoctubrede2016 | 9 denoviembrede 2016 |   |   |   |   |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORALORCA, S. DE R.L. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2016-37660 defecha 30deseptiembrede 2016 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 3 denoviembrede 2016 | 4 denoviembrede 2016 |   |   |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLESRIMAN, S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-01-2016-8454de fecha18 deoctubre de2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "3" |   |   |   |   | 25 deoctubre de2016 | 26 deoctubre de2016 |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORASHOGUN, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-16122 defecha 25de mayode 2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 31 demayo de2017 | 1 de juniode 2017 |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORA YSERVICIOSINMOBILIARIOS JAM,S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-04-01-02-2016-21891 defecha 1 dediciembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deDistrito Federal"4" |   |   |   |   | 27 deenero de2017 | 30 deenero de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | DDO040519K14 | DESARROLLOSDOMO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-8569de fecha12 de juliode 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 14 de juliode 2016 | 15 de juliode 2016 |
| 11 | DLE021121DK3 | DESARROLLO YLOGÍSTICAEMPRESARIAL DEVERACRUZ, S.C. | 500-65-00-05-04-2017-180de fecha 6de enerode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deVeracruz "2" | 7 defebrerode2017 | 2 demarzo de2017 |   |   |   |   |
| 12 | ESE0501142S4 | ESTUDIOS YSERVICIOSECOLÓGICOS YAMBIENTALES DETABASCO, S.A.P.I. DEC.V. | 500-14-00-03-00-2017-6395de fecha14 de juliode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deCampeche "1" |   |   |   |   | 31 de juliode 2017 | 1 deagosto de2017 |
| 13 | FMC040908QA1 | FABRICACIONES YMECANIZACIONESDE CULIACÁN, S.A.DE C.V. | 500-51-00-04-02-2016-27920 defecha 14dediciembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSinaloa "1" |   |   |   |   | 2 de enerode 2017 | 3 de enerode 2017 |
| 14 | GSP000616FV4 | GALBIN SEGURIDADPRIVADA, S.A. DEC.V. | 500-41-00-06-01-2016-14273 defecha 23deseptiembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 27 deseptiembrede 2016 | 28 deseptiembrede 2016 |
| 15 | GYM101022A86 | GYMFORUS, S.A. DEC.V. | 500-35-00-06-01-2016-15220 defecha 25denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deMéxico "1" |   |   | 6 dediciembrede 2016 | 7 dediciembrede 2016 |   |   |
| 16 | KSE140211GC6 | KERS SERVICES,S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-02-2016-08498 defecha 18denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "2" |   |   | 25 denoviembrede 2016 | 28 denoviembrede 2016 |   |   |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DEC.V. | 500-42-00-06-02-2016-08044 defecha 9 denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "2" |   |   |   |   | 16 denoviembrede 2016 | 17 denoviembrede 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS,S.A. DE C.V. | 500-24-00-07-01-2017-2060de fecha 9de febrerode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deGuanajuato "1" | 2 demarzode2017 | 28 demarzo de2017 |   |   |   |   |
| 19 | NSO020827HX4 | E-NNOVATIVESOLUTIONS, S.A. DEC.V. | 500-41-00-06-00-2016-8568de fecha11 de juliode 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" | 15 dejulio de2016 | 23 deagosto de2016 |   |   |   |   |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESIS DEMÉXICO, S. DE R.L.DE C.V. | 500-09-00-05-02-2016-04599 defecha 25denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de BajaCalifornia "1" |   |   |   |   | 25 denoviembrede 2016 | 28 denoviembrede 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIOEVALUACIÓN DEPROYECTOS, S.A.DE C.V. | 500-43-00-04-01-2017-2796de fecha27 deenero de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "3" |   |   |   |   | 9 defebrero de2017 | 10 defebrero de2017 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJOSERVICIOSACTIVOS, S.A. DEC.V. | 500-50-00-02-03-2017-3611de fecha 3de febrerode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de SanLuis Potosí "1" |   |   | 13 demarzode2017 | 14 demarzode2017 |   |   |
| 23 | ROBV611013LX9 | ROBLESBARRAGÁNVÍCTOR HUGO | 500-51-00-01-01-2016-22057 defecha 29deseptiembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSinaloa "1" |   |   | 12 deoctubrede2016 | 13 deoctubrede2016 |   |   |
| 24 | SALN790417EW7 | SANTIAGO LÓPEZNELLY | 500-36-06-04-02-2017-12019 defecha 25de abril de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deMéxico "2" |   |   |   |   | 8 de mayode 2017 | 9 de mayode 2017 |
| 25 | SAT130422855 | SOLUCIONESADMINISTRATIVASY TECNOLÓGICASSANTA LUCIA, S.A.DE C.V. | 500-41-00-08-01-2016-20501 defecha 15denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 15 denoviembrede 2016 | 16 denoviembrede 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26 | SER0811114H2 | SERVIASIST, S. DER.L. DE C.V. | 500-74-01-01-01-2017-1063de fecha14 defebrero de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deDistrito Federal"4" |   |   |   |   | 2 demarzo de2017 | 3 demarzo de2017 |
| 27 | TLE0810137L1 | TRANSPORTESLEO'S, S.A. DEC.V. | 500-15-04-02-2016-15527 defecha 12deseptiembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deCoahuila deZaragoza "1" |   |   |   |   | 14 deseptiembrede 2016 | 15 deseptiembrede 2016 |
| 28 | TPT110803LZ0 | TERRANOVAPROCESSTECHNOLOGIES,S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-03-2016-20884 defecha 23denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 25 denoviembrede 2016 | 28 denoviembrede 2016 |
| 29 | TVI0811258E8 | TERRA VITALINMOBILIARE, S.ADE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-9942de fecha12 de juliode 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   | 2 deagostode2016 | 3 deagostode2016 |   |   |
| 30 | VIAG8612149I8 | VILLASEÑORALCALÁ GABRIEL | 500-38-00-04-01-2016-12967 defecha 8 deagosto de2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deMichoacán "2" | 30 deagostode2016 | 23 deseptiembrede 2016 |   |   |   |   |
| 31 | ZALV540728H53 | ZAMARRIPALEYVA VÍCTOR | 500-08-00-01-00-2016-019233 defecha 28deseptiembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deAguascalientes"1" |   |   | 4 deoctubrede2016 | 5 deoctubrede2016 |   |   |

**Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | R.F.C. | Nombre delContribuyente | Número yfecha de oficioglobal depresunción | Autoridad emisoradel oficio globalde presunción | Fecha denotificaciónen la páginade internet delServicio deAdministraciónTributaria | Fecha en quesurtió efectosla notificación |
| 1 | AAA091014835 | AQUAERISACUACULTURA YARQUITECTURASUSTENTABLES,S.C. | 500-05-2016-38728 de fecha16 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 2 de enero de2017 | 3 de enero de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPOCONSULTORES,S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha28 de abril de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 2 de mayo de2017 | 3 de mayo de2017 |
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha28 de abril de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 2 de mayo de2017 | 3 de mayo de2017 |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-38710 de fecha01 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 dediciembre de2016 | 2 de diciembrede 2016 |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFXINFORMATIONTECHNOLOGY, S.DE R.L. DE C.V. | 500-05-2016-38728 de fecha16 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 2 de enero de2017 | 3 de enero de2017 |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORALORCA, S. DE R.L.DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha01 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 dediciembre de2016 | 2 de diciembrede 2016 |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLESRIMAN, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-38710 de fecha01 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 dediciembre de2016 | 2 de diciembrede 2016 |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORASHOGUN, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-16140 de fecha1 de junio de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de junio de2017 | 2 de junio de2017 |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORAY SERVICIOSINMOBILIARIOSJAM, S. DE R.L. DEC.V. | 500-05-2017-2521 de fecha1 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de marzode 2017 | 2 de marzo de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | DDO040519K14 | DESARROLLOSDOMO, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-32291 de fechade 1 deseptiembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 deseptiembre de2016 | 2 deseptiembre de2016 |
| 11 | DLE021121DK3 | DESARROLLO YLOGÍSTICAEMPRESARIAL DEVERACRUZ, S.C. | 500-05-2017-2630 de fecha31 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 3 de abril de2017 | 4 de abril de2017 |
| 12 | ESE0501142S4 | ESTUDIOS YSERVICIOSECOLÓGICOS YAMBIENTALES DETABASCO, S.A.P.I.DE C.V. | 500-05-2017-32098 de fecha29 de agostode 2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 deseptiembre de2017 | 4 deseptiembre de2017 |
| 13 | FMC040908QA1 | FABRICACIONES YMECANIZACIONESDE CULIACÁN, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha1 de febrero de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de febrerode 2017 | 2 de febrero de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14 | GSP000616FV4 | GALBINSEGURIDADPRIVADA, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-38655 de fecha01 denoviembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 denoviembre de2016 | 3 denoviembre de2016 |
| 16 | GYM101022A86 | GYMFORUS, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha1 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de marzode 2017 | 2 de marzo de2017 |
| 16 | KSE140211GC6 | KERS SERVICES,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38728 de fecha16 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 2 de enero de2017 | 3 de enero de2017 |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-38710 de fecha01 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 dediciembre de2016 | 2 de diciembrede 2016 |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS,S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha31 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 3 de abril de2017 | 4 de abril de2017 |
| 19 | NSO020827HX4 | E-NNOVATIVESOLUTIONS, S.A.DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fechade 1 deseptiembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 deseptiembre de2016 | 2 deseptiembre de2016 |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESISDE MÉXICO, S. DER.L. DE C.V. | 500-05-2016-38728 de fecha16 dediciembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 2 de enero de2017 | 3 de enero de2017 |
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIOEVALUACIÓN DEPROYECTOS, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha31 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 3 de abril de2017 | 4 de abril de2017 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJOSERVICIOSACTIVOS, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-2630 de fecha31 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 3 de abril de2017 | 4 de abril de2017 |
| 23 | ROBV611013LX9 | ROBLESBARRAGÁNVÍCTOR HUGO | 500-05-2016-38655 de fecha01 denoviembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 denoviembre de2016 | 3 denoviembre de2016 |
| 24 | SALN790417EW7 | SANTIAGO LÓPEZNELLY | 500-05-2017-16140 de fecha1 de junio de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de junio de2017 | 2 de junio de2017 |
| 25 | SAT130422855 | SOLUCIONESADMINISTRATIVASY TECNOLÓGICASSANTA LUCIA, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha1 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de marzode 2017 | 2 de marzo de2017 |
| 26 | SER0811114H2 | SERVIASIST, S. DER.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha31 de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 3 de abril de2017 | 4 de abril de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 27 | TLE0810137L1 | TRANSPORTESLEO'S, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha30 deseptiembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 3 de octubrede 2016 | 4 de octubrede 2016 |
| 28 | TPT110803LZ0 | TERRANOVAPROCESSTECHNOLOGIES,S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha1 de junio de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de junio de2017 | 2 de junio de2017 |
| 29 | TVI0811258E8 | TERRA VITALINMOBILIARE, S.ADE C.V. | 500-05-2016-32291 de fechade 1 deseptiembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 deseptiembre de2016 | 2 deseptiembre de2016 |
| 30 | VIAG8612149I8 | VILLASEÑORALCALÁ GABRIEL | 500-05-2016-38655 de fecha01 denoviembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 denoviembre de2016 | 3 denoviembre de2016 |
| 31 | ZALV540728H53 | ZAMARRIPA LEYVAVÍCTOR | 500-05-2016-38655 de fecha01 denoviembre de2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 denoviembre de2016 | 3 denoviembre de2016 |

**Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | R.F.C. | Nombre delContribuyente | Número yfecha deoficioglobal depresunción | Autoridademisora deloficio global depresunción | Fecha denotificaciónen el DiarioOficial delaFederación | Fecha enque surtióefectos lanotificación |
| 1 | AAA091014835 | AQUAERISACUACULTURA YARQUITECTURASUSTENTABLES, S.C. | 500-05-2016-38728 defecha 16dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 19 deenero de2017 | 20 deenero de2017 |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPOCONSULTORES, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-16054 defecha 28de abril de2014 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 29 demayo de2017 | 30 de mayode 2017 |
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-16054 defecha 28de abril de2014 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 29 demayo de2017 | 30 de mayode 2017 |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 defecha 01dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 15 dediciembrede 2016 | 16 dediciembrede 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFX INFORMATIONTECHNOLOGY, S. DER.L. DE C.V. | 500-05-2016-38728 defecha 16dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 19 deenero de2017 | 20 deenero de2017 |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORALORCA, S. DE R.L. DEC.V. | 500-05-2016-38710 defecha 01dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 15 dediciembrede 2016 | 16 dediciembrede 2016 |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLESRIMAN, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 defecha 01dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 15 dediciembrede 2016 | 16 dediciembrede 2016 |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORASHOGUN, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-16140 defecha 1 dejunio de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 12 de juniode 2017 | 13 de juniode 2017 |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORA YSERVICIOSINMOBILIARIOS JAM,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2521de fecha 1de marzode 2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 14 demarzo de2017 | 15 demarzo de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | DDO040519K14 | DESARROLLOSDOMO, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291de fecha de1 deseptiembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 12 deseptiembrede 2016 | 13 deseptiembrede 2016 |
| 11 | DLE021121DK3 | DESARROLLO YLOGÍSTICAEMPRESARIAL DEVERACRUZ, S.C. | 500-05-2017-2630de fecha 31de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 25 de abrilde 2017 | 26 de abrilde 2017 |
| 12 | ESE0501142S4 | ESTUDIOS YSERVICIOSECOLÓGICOS YAMBIENTALES DETABASCO, S.A.P.I.DE C.V. | 500-05-2017-32098de fecha 29de agostode 2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 19 deseptiembrede 2017 | 25 deseptiembrede 2017 |
| 13 | FMC040908QA1 | FABRICACIONES YMECANIZACIONESDE CULIACÁN, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2457de fecha 1de febrerode 2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 16 defebrero de2017 | 17 defebrero de2017 |
| 14 | GSP000616FV4 | GALBINSEGURIDADPRIVADA, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-38655de fecha 01denoviembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 16 denoviembrede 2016 | 17 denoviembrede 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | GYM101022A86 | GYMFORUS, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2521de fecha 1de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 14 demarzo de2017 | 15 de marzode 2017 |
| 16 | KSE140211GC6 | KERS SERVICES,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38728de fecha 16dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 19 de enerode 2017 | 20 de enerode 2017 |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-38710de fecha 01dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 15 dediciembrede 2016 | 16 dediciembrede 2016 |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS,S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630de fecha 31de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 25 de abrilde 2017 | 26 de abrilde 2017 |
| 19 | NSO020827HX4 | E-NNOVATIVESOLUTIONS, S.A.DE C.V. | 500-05-2016-32291de fecha de1 deseptiembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 12 deseptiembrede 2016 | 13 deseptiembrede 2016 |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESISDE MÉXICO, S. DER.L. DE C.V. | 500-05-2016-38728de fecha 16dediciembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 19 de enerode 2017 | 20 de enerode 2017 |
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIOEVALUACIÓN DEPROYECTOS, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2630de fecha 31de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 25 de abrilde 2017 | 26 de abrilde 2017 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJOSERVICIOSACTIVOS, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-2630de fecha 31de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 25 de abrilde 2017 | 26 de abrilde 2017 |
| 23 | ROBV611013LX9 | ROBLESBARRAGÁNVÍCTOR HUGO | 500-05-2016-38655de fecha 01denoviembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 16 denoviembrede 2016 | 17 denoviembrede 2016 |
| 24 | SALN790417EW7 | SANTIAGO LÓPEZNELLY | 500-05-2017-16140de fecha 1de junio de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 12 de juniode 2017 | 13 de juniode 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25 | SAT130422855 | SOLUCIONESADMINISTRATIVASY TECNOLÓGICASSANTA LUCIA, S.A.DE C.V. | 500-05-2017-2521de fecha 1de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 14 demarzo de2017 | 15 de marzode 2017 |
| 26 | SER0811114H2 | SERVIASIST, S. DER.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630de fecha 31de marzo de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 25 de abrilde 2017 | 26 de abrilde 2017 |
| 27 | TLE0810137L1 | TRANSPORTESLEO'S, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420de fecha 30deseptiembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 12 deoctubre de2016 | 13 deoctubre de2016 |
| 28 | TPT110803LZ0 | TERRANOVAPROCESSTECHNOLOGIES,S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140de fecha 1de junio de2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 12 de juniode 2017 | 13 de juniode 2017 |
| 29 | TVI0811258E8 | TERRA VITALINMOBILIARE, S.ADE C.V. | 500-05-2016-32291de fecha de1 deseptiembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 12 deseptiembrede 2016 | 13 deseptiembrede 2016 |
| 30 | VIAG8612149I8 | VILLASEÑORALCALÁ GABRIEL | 500-05-2016-38655de fecha 01denoviembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 16 denoviembrede 2016 | 17 denoviembrede 2016 |
| 31 | ZALV540728H53 | ZAMARRIPA LEYVAVÍCTOR | 500-05-2016-38655de fecha 01denoviembrede 2016 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 16 denoviembrede 2016 | 17 denoviembrede 2016 |

**Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | R.F.C. | Nombre delContribuyente | Número yfecha deresolucióndefinitiva | Autoridademisora de laresolucióndefinitiva | Medio de notificación al contribuyente |
| Estrados de laautoridad | Notificación personal | Notificación por BuzónTributario |
| Fecha defijaciónen losestradosde laAutoridadFiscal | Fecha enque surtióefectos lanotificación | Fecha denotificación | Fecha enque surtióefectos lanotificación | Fecha denotificación | Fecha enque surtióefectos lanotificación |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | AAA091014835 | AQUAERISACUACULTURAYARQUITECTURASUSTENTABLES,S.C. | 500-65-00-05-04-2017-263de fecha27 deenero de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deVeracruz "2" |   |   |   |   | 31 de juliode 2017 | 1 deagosto de2017 |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPOCONSULTORES,S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-5731 defecha 13de julio de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSonora "2" |   |   | 14 de juliode 2017 | 31 de juliode 2017 |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL, S.A.DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-5732 defecha 13de julio de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSonora "2" |   |   | 14dejuliode2017 | 31dejuliode2017 |   |   |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2017-8967 defecha 23de mayode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 25 demayo de2017 | 26 demayo de2017 |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFX INFORMATIONTECHNOLOGY, S. DER.L. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2017-016591de fecha 1de agostode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deQuerétaro "1" |   |   |   |   | 3 deagosto de2017 | 4 deagosto de2017 |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORALORCA, S. DE R.L. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2017-17746 defecha 27de abril de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 2 de mayode 2017 | 3 demayo de2017 |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLESRIMAN, S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-01-2017-5348 defecha 5 dejulio de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "3" |   |   | 11dejuliode2017 | 12dejuliode2017 |   |   |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORASHOGUN, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-31101 defecha 9 deoctubrede 2017 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   |  10 deoctubrede 2017 |  11 deoctubrede 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORA YSERVICIOSINMOBILIARIOS JAM,S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-04-01-02-2017-10472 defecha 23de mayode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deDistrito Federal"4" |   |   |   |   | 26 demayo de2017 | 29 demayo de2017 |
| 10 | DDO040519K14 | DESARROLLOSDOMO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-19784 defecha 10denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 11 denoviembrede 2016 | 14 denoviembrede 2016 |
| 11 | DLE021121DK3 | DESARROLLO YLOGÍSTICAEMPRESARIAL DEVERACRUZ, S.C. | 500-65-00-05-04-2017-13215 defecha 5 dejunio de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deVeracruz "2" |   |   |   |   | 5 de juniode 2017 | 6 de juniode 2017 |
| 12 | ESE0501142S4 | ESTUDIOS YSERVICIOSECOLÓGICOS YAMBIENTALES DETABASCO, S.A.P.I. DEC.V. | 500-14-00-03-00-2017-8848 defecha 18de agostode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deCampeche "1" |   |   |   |   | 23 deagosto de2017 | 24 deagosto de2017 |
| 13 | FMC040908QA1 | FABRICACIONES YMECANIZACIONESDE CULIACÁN, S.A.DE C.V. | 500-51-00-04-02-2017-12240 defecha 31de mayode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSinaloa "1" |   |   |   |   | 31 demayo de2017 | 1 de juniode 2017 |
| 14 | GSP000616FV4 | GALBIN SEGURIDADPRIVADA, S.A. DEC.V. | 500-41-00-06-01-2016-21257 defecha 14dediciembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 15 dediciembrede 2016 | 16 dediciembrede 2016 |
| 15 | GYM101022A86 | GYMFORUS, S.A. DEC.V. | 500-35-00-06-01-2017-6287 defecha 11de abril de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deMéxico "1" |   |   | 19deabrilde2017 | 20deabrilde2017 |   |   |
| 16 | KSE140211GC6 | KERS SERVICES,S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-02-2017-04349 defecha 15de juniode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "2" |   |   |   |   | 16 dejunio de2017 | 19 dejunio de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DEC.V. | 500-42-00-06-02-2017-06762 defecha 11de agostode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "2" |   |   |   |   | 17 deagosto de2017 | 18 deagosto de2017 |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS,S.A. DE C.V. | 500-24-00-07-01-2017-9629 defecha 2 deagosto de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deGuanajuato "1" |   |   |   |   | 4 deagosto de2017 | 7 deagosto de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19 | NSO020827HX4 | E-NNOVATIVESOLUTIONS, S.A.DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-19783 defecha 10denoviembrede 2016 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 14 denoviembrede 2016 | 15 denoviembrede 2016 |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESISDE MÉXICO, S. DER.L. DE C.V. | 500-09-00-05-01-2017-02643 defecha 7 dejunio de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de BajaCalifornia "1" |   |   |   |   | 8 de juniode 2017 | 9 de juniode 2017 |
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIOEVALUACIÓN DEPROYECTOS, S.A.DE C.V. | 500-43-00-04-01-2017-6044de fecha29 de juniode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "3" |   |   |   |   | 4 de juliode 2017 | 5 de juliode 2017 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJOSERVICIOSACTIVOS, S.A. DEC.V. | 500-50-00-02-03-2017-8777de fecha26 demayo de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de SanLuis Potosí "1" |   |   | 2 de juniode 2017 | 5 dejuniode2017 |   |   |
| 23 | ROBV611013LX9 | ROBLESBARRAGÁNVÍCTOR HUGO | 500-51-00-01-02-2017-08519 defecha 25de abril de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSinaloa "1" |   |   | 2 de mayode 2017 | 3 demayode2017 |   |   |
| 24 | SALN790417EW7 | SANTIAGO LÓPEZNELLY | 500-36-06-04-02-2017-35284 defecha 14deseptiembrede 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deMéxico "2" |   |   |   |   | 22 deseptiembrede 2017 | 25 deseptiembrede 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25 | SAT130422855 | SOLUCIONESADMINISTRATIVASY TECNOLÓGICASSANTA LUCIA, S.A.DE C.V. | 500-41-00-08-02-2017-6671de fecha26 de abrilde 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 28 de abrilde 2017 | 2 de mayode 2017 |
| 26 | SER0811114H2 | SERVIASIST, S. DER.L. DE C.V. | 500-74-01-01-01-2017-1093de fecha12 de juniode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deDistrito Federal"4" |   |   |   |   | 19 de juniode 2017 | 20 dejunio de2017 |
| 27 | TLE0810137L1 | TRANSPORTESLEO'S, S.A. DEC.V. | 500-15-03-02-2017-16892 defecha 28de agostode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deCoahuila deZaragoza "1" |   |   |   |   | 1 deseptiembrede 2017 | 4 deseptiembrede 2017 |
| 28 | TPT110803LZ0 | TERRANOVAPROCESSTECHNOLOGIES,S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-02-2017-13836 defecha 14de agostode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 18 deagosto de2017 | 21 deagosto de2017 |
| 29 | TVI0811258E8 | TERRA VITALINMOBILIARE, S.ADE C.V. | 500-41-00-06-00-2017-9662de fecha29 de juniode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 6 de juliode 2017 | 7 de juliode 2017 |
| 30 | VIAG8612149I8 | VILLASEÑORALCALÁ GABRIEL | 500-38-00-06-01-2016-1561de fecha20 deenero de2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deMichoacán "2" | 11demayode2017 | 5 dejuniode2017 |   |   |   |   |
| 31 | ZALV540728H53 | ZAMARRIPALEYVA VÍCTOR | 500-08-00-01-00-2017-9909de fecha11 de juliode 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deAguascalientes"1" |   |   | 29 deseptiembrede 2017 | 2 deoctubrede2017 |   |   |

Finalmente, se precisa que el hecho de que los contribuyentes señalados hayan desvirtuado específicamente los hechos consignados en el oficio de presunción y de resolución definitiva que motivó su publicación en el listado correspondiente, es únicamente en relación a los comprobantes fiscales señalados en el oficio de presunción que en su momento les fue notificado, estando a salvo las facultades de la autoridad fiscal en términos del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación en relación a los demás comprobantes fiscales que en su caso hayan emitido.

Atentamente

Ciudad de México, 13 de octubre de 2017.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Marisela Corres Santana**.- Rúbrica.