**OFICIO 500-05-2021-15394 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.  
(DOF del 13 de septiembre de 2021)**

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

**Oficio: 500-05-2021-15394**

**Asunto:**  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.

La 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 del 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, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III, 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 losServidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 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; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, notifica lo siguiente:

Derivado del ejercicio de las atribuciones y facultades señaladas en el artículo 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en el citado Anexo 1 emitieron 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.

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por lo que en tal sentido les notificaron a cada uno de ellos el oficio individual de presunción, en el cual se pormenorizó los hechos particulares por los cuales se consideró procedente la referida presunción.

En razón de lo anterior, y en apoyo a las autoridades emisoras de los oficios de presunción ya señalados, con fundamento en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, se informa a los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1 del presente oficio, que se encuentran en el supuesto previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, lo anterior se les hace de su conocimiento con el objeto de que puedan manifestar ante la autoridad fiscal que les notificó el oficio individual lo que a su derecho convenga y aportar, ante dichas autoridades, la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

Entonces, se indica que de conformidad con lo dispuesto por el artículo 69-B, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, cada uno de los contribuyentes que se mencionan en el citado Anexo 1 del presente oficio tendrán un plazo de 15 días hábiles, contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones, según la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, en correlación al artículo 135 del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten directamente ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual señaladas en el Anexo 1 del presente oficio, escrito libre en original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

La documentación e información que presenten a través del citado escrito deberá de cumplir con los requisitos establecidos en los artículos 18, 18-A y 19 del Código Fiscal de la Federación.

Asimismo, se les apercibe que si transcurrido el plazo concedido no aportan las pruebas, la documentación e información respectiva; o bien, en caso de aportarlas, una vez admitidas y valoradas, no se desvirtúan los hechos señalados en el oficio individual mencionado en el tercer párrafo del presente oficio, se procederá en los términos que prevé el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, caso en el cual se notificará la resolución y se publicará el nombre, denominación o razón social en el listado de los contribuyentes que no hayan desvirtuado los hechos que se les imputan y, por tanto, se encuentran definitivamente en la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B, listado que para tal efecto se difunda en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, y se publique en el Diario Oficial de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes y que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 01 de julio de 2021.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", Lic.**Cintia Aidee Jáuregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto:**  **Anexo 1** del oficio número**500-05-2021-15394 de fecha 01 de julio de 2021** emitido por la Lic. Cintia Aidee Jáuregui Serratos en su carácter de Administradora de Fiscalización Estratégica "7", en suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoria Fiscal Federal, en el que en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación, se notifica a los contribuyentes mencionados en el presente anexo que se ubican en el supuesto de presunción previsto en el párrafo primero del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

A continuación, en la siguiente tabla se enlistan los contribuyentes a los que hace referencia el oficio número **500-05-2021-15394 de fecha 01 de julio de 2021**, indicando la fecha en que fue notificado el oficio individual de presunción.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre,** **denominación o** **razón social del** **Contribuyente** | **No. y fecha del** **oficio de** **presunción** | **Autoridad emisora** **del oficio de** **presunción** | **Medio de notificación al contribuyente** | | | | | |
| **Estrados de la autoridad** | | **Notificación Personal** | | **Notificación por Buzón** **Tributario** | |
| **Fecha de** **fijación en los** **estrados de la** **Autoridad** **Fiscal** | **Fecha en que** **surtió** **efectos la** **notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en que** **surtió** **efectos la** **notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en** **que surtió** **efectos la** **notificación** |
| 1 | ACA0604119X3 | AGROEXPORT DE CAMPECHE, S.P.R. DE R.L. | 500-14-00-03- 02-2021-0146 de fecha 24 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" |  |  |  |  | 28 de mayo de 2021 | 31 de mayo de 2021 |
| 2 | AGC160125SQ2 | ASESORES GRAFICOS Y COMUNICACION TURING, S. DE R.L. DE C.V. | 500-67-00-05- 03-2021-3449 de fecha 28 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 30 de abril de 2021 | 13 de mayo de 2021 |  |  |  |  |
| 3 | AISE850819SS4 | ARIAS SILVA ELVIRA | 500-08-00-03- 00-2021-798 de fecha 3 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 28 de mayo de 2021 | 9 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 4 | AMM1812217N7 | ARQUITECTURAS DEL MUNDO MODERNO MUT, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5308 de fecha 4 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 12 de marzo de 2021 | 16 de marzo de 2021 |
| 5 | AST190612DM8 | ASESORIA Y SOPORTE PARA TU NEGOCIO VABEN, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5334 de fecha 11 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 12 de marzo de 2021 | 16 de marzo de 2021 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | BAD180409H32 | BLACKPOINT ADVISORS, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01- 02-2021-5334 de fecha 13 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 19 de mayo de 2021 | 20 de mayo de 2021 |
| 7 | BAPJ8109043S1 | BALLINAS PEREZ JANETH | 500-57-00-04- 01-2021-001307 de fecha 21 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 8 de junio de 2021 | 18 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 8 | BCO1502109D8 | BASE COMANDO, S.A. DE C.V. | 500-08-00-03- 00-2021-788 de fecha 27 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" |  |  |  |  | 3 de mayo de 2021 | 4 de mayo de 2021 |
| 9 | BPA1812219L3 | BIENES Y PRODUCTOS DE ACAXOA, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5301 de fecha 4 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 10 de marzo de 2021 | 11 de marzo de 2021 |
| 10 | BULI900602GP4 | BURGOS LOPEZ ILSE BRICEIDA | 500-27-00-08- 02-2021-01893 de fecha 23 de febrero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 10 de junio de 2021 | 22 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 11 | CAAU810510BW3 | CASTILLO ALEJO USI ESTHER | 500-67-00-06- 01-2021-1641 de fecha 27 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" |  |  |  |  | 2 de junio de 2021 | 3 de junio de 2021 |
| 12 | CAL080328S18 | COMERCIALIZADO RA ALCAER, S.A. DE C.V. | 500-39-00-02- 02-2021-5221 de fecha 31 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" |  |  |  |  | 7 de junio de 2021 | 8 de junio de 2021 |
| 13 | CBE171227AI4 | COMERCIAL BERROCALES, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01- 2021-6073 de fecha 28 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 6 de mayo de 2021 | 7 de mayo de 2021 |
| 14 | CDR150526LB8 | CIA CONSTRUCTORA DARDANO RV, S.A. DE C.V. | 500-39-00-02- 02-2021-5190 de fecha 26 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" |  |  |  |  | 1 de junio de 2021 | 2 de junio de 2021 |
| 15 | CED181221E69 | CONSTRUCTORA EDIFIZT, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5302 de fecha 4 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 10 de marzo de 2021 | 11 de marzo de 2021 |
| 16 | CIN150326LA6 | CORPORACION INDEFAM, S.A. DE C.V. | 500-39-00-02- 02-2021-5202 de fecha 28 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" |  |  | 1 de junio de 2021 | 2 de junio de 2021 |  |  |
| 17 | DCO160226DH4 | DUBAXA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. | 500-27-00-07- 01-2021-1672 de fecha 14 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 14 de mayo de 2021 | 26 de mayo de 2021 |  |  |  |  |
| 18 | EDE150318D70 | EMPRENDEDORA DEMOPA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05- 01-2021-3336 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 19 de abril de 2021 | 29 de abril de 2021 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19 | EGM140530T51 | ECO GRANULADOS MEXICANOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-27-00-08- 02-2021-03573 de fecha 23 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" |  |  |  |  | 29 de abril de 2021 | 30 de abril de 2021 |
| 20 | GEM1212044H2 | GEMPSE, S.A. DE C.V. | 500-47-00-06- 00-2021-2743 de fecha 18 de junio de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" |  |  |  |  | 24 de junio de 2021 | 25 de junio de 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | GFS1109204G1 | GOING FORWARD SOLUTIONS CONSULTORES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-06-02- 01-2021-7577 de fecha 20 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 7 de mayo de 2021 | 19 de mayo de 2021 |  |  |  |  |
| 22 | GOOR6511247R3 | GONZALEZ OLAN RAUL | 500-57-00-04- 01-2021-001220 de fecha 7 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 18 de mayo de 2021 | 28 de mayo de 2021 |  |  |  |  |
| 23 | GRI161118AF3 | GRICY, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01- 02-2021-3555 de fecha 7 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 14 de abril de 2021 | 15 de abril de 2021 |
| 24 | GSE160128LT4 | GYSAC SERVICES, S.A. DE C.V. | 900-03-05-00- 00-2021-433 de fecha 1 de marzo de 2021 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 17 de marzo de 2021 | 29 de marzo de 2021 |  |  |  |  |
| 25 | GTA130705KQ8 | GRUPO TAMIYA, S.A. DE C.V. | 500-30-00-04- 01-2021-02060 de fecha 14 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 28 de mayo de 2021 | 9 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 26 | HID180321TT8 | HIDROVIC, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01- 2021-6072 de fecha 29 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 6 de mayo de 2021 | 7 de mayo de 2021 |
| 27 | HMM000224TP4 | HEINRICH MARKETING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-08-00-05- 00-2021-09046 de fecha 26 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 7 de junio de 2021 | 17 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 28 | ICA181217R14 | INGENIERA CONSTRUCTIVA AIZHAI, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5228 de fecha 2 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 8 de marzo de 2021 | 9 de marzo de 2021 |
| 29 | IRU131008PM9 | INDUSTRIAS RUIMOR, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5307 de fecha 4 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 10 de marzo de 2021 | 11 de marzo de 2021 |
| 30 | LAVJ370715721 | LARA VIRAMONTES JOSE | 500-08-00-03- 00-2021-789 de fecha 27 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 28 de mayo de 2021 | 9 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 31 | LOLS770725P1A | LOPEZ LOPEZ SANTIAGO | 500-57-00-04- 01-2021-001192 de fecha 4 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 14 de mayo de 2021 | 26 de mayo de 2021 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32 | LOVT901213RZ9 | LOPEZ VALLADARES TONANTZIN ROCIO | 500-27-00-08- 02-2021-04495 de fecha 25 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 3 de junio de 2021 | 15 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 33 | MOGC861215387 | MORALES GARCIA CESAR ALBERTO | 500-04-00-00- 00-2021-16497 de fecha 7 de mayo de 2021 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 12 de mayo de 2021 | 24 de mayo de 2021 |  |  |  |  |
| 34 | MOGM920209G96 | MOSQUEDA GONZALEZ MARIANA CECILIA | 500-57-00-04- 01-2021-001317 de fecha 24 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" |  |  |  |  | 28 de mayo de 2021 | 31 de mayo de 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 35 | MRM140723CX3 | MAGNO RECUPERACION DE METALES, S.A. DE C.V. | 500-36-04-02- 03-2021-6113 de fecha 25 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 8 de junio de 2021 | 18 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 36 | OIRJ800624I99 | ORTIZ RAMOS JUAN ANTONIO | 500-57-00-04- 01-2021-001218 de fecha 7 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 18 de mayo de 2021 | 28 de mayo de 2021 |  |  |  |  |
| 37 | PBS110927L18 | PROVEEDORA DE BIENES Y SERVICIOS DUX, S.A. DE C.V. | 500-72-02-00- 04-2020-12216 de fecha 12 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" |  |  |  |  | 18 de mayo de 2021 | 19 de mayo de 2021 |
| 38 | PCY181217MN6 | PROYECTOS CONSTRUCTIVOS YANGTSE, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5260 de fecha 2 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 8 de marzo de 2021 | 9 de marzo de 2021 |
| 39 | PMG1706267K6 | PROVEEDURIA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL RENFER, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04- 01-2020-17363 de fecha 8 de diciembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 10 de junio de 2021 | 22 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 40 | PMO1812218W4 | PRODUCTOS MOBEQT, S.A. DE C.V. | 500-05-2021- 5283 de fecha 2 de marzo de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 9 de marzo de 2021 | 10 de marzo de 2021 |
| 41 | PYC130712CVA | PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES GIANCAD, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04- 01-2021-001269 de fecha 17 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 25 de mayo de 2021 | 4 de junio de 2021 |  |  |  |  |
| 42 | RCA180305QC0 | RECOLECTORA CANCER, S.A. DE C.V. | 500-08-00-05- 00-2021-09096 de fecha 28 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" |  |  |  |  | 31 de mayo de 2021 | 01 de junio de 2021 |
| 43 | RFC150319SA3 | RECICLADOS FERROSOS CASTELLANO, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08- 03-2021-01020 de fecha 19 de febrero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 23 de marzo de 2021 | 6 de abril de 2021 |  |  |  |  |
| 44 | RIS1503188Z2 | RO-BOTICA INTELIGENTE Y SISTEMAS, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05- 01-2021-3357 de fecha 21 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 22 de abril de 2021 | 4 de mayo de 2021 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45 | ROBA430220N5A | ROMANDIA BACON MARIA DE LOS ANGELES EUGENIA | 500-55-00-01- 00-2021-2116 de fecha 26 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 29 de abril de 2021 | 24 de mayo de 2021 |  |  |  |  |
| 46 | RTA110526V30 | RECURSOS TECNOLOGICOS APLICADOS REVIEW, S.A. DE C.V. | 500-55-00-01- 00-2021-2966 de fecha 17 de junio de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" |  |  |  |  | 22 de junio de 2021 | 23 de junio de 2021 |
| 47 | SAT171207SP6 | SOLUCION ADMINISTRATIVA TAJET, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01- 03-2021-19767 de fecha 23 de marzo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" |  |  |  |  | 30 de marzo de 2021 | 31 de marzo de 2021 |
| 48 | SCA140513V33 | SUMINISTROS COMERCIALES DE LAS AMERICAS, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01- 02-2021-5522 de fecha 14 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 20 de mayo de 2021 | 21 de mayo de 2021 |
| 49 | STE190704K41 | SWORD TECH, S.A. DE C.V. | 500-39-00-02- 02-2021-5220 de fecha 31 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" |  |  |  |  | 7 de junio de 2021 | 8 de junio de 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 50 | TPO161116L87 | TERRACERIAS Y PROYECTOS DEL ORIENTE, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06- 02-2021-1591 de fecha 19 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" |  |  |  |  | 25 de mayo de 2021 | 26 de mayo de 2021 |
| 51 | TTR160830IYA | TWENTY TRAFFIC, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04- 02-2021-4223 de fecha 28 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  |  |  | 3 de junio de 2021 | 4 de junio de 2021 |
| 52 | VMP1909054C4 | VIDALA M&P, S.A. DE C.V. | 500-39-00-02- 02-2021-5222 de fecha 31 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" |  |  |  |  | 7 de junio de 2021 | 8 de junio de 2021 |
| 53 | ZAVJ7408248LA | ZAMORA VILLANUEVA JUANA MARGARITA | 500-25-00-06- 01-2021-10983 de fecha 12 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 20 de mayo de 2021 | 1 de junio de 2021 |  |  |  |  |

**Datos adicionales de los contribuyentes.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **NOMBRE, DENOMINACIÓN** **O RAZÓN SOCIAL DEL** **CONTRIBUYENTE** | **DOMICILIO FISCAL** | **ACTIVIDAD PREPONDERANTE** | **MOTIVO DEL PROCEDIMIENTO** |
|
|
| 1 | ACA0604119X3 | AGROEXPORT DE CAMPECHE, S.P.R. DE R.L. | Campeche, Campeche | Siembra, cultivo y cosecha de arroz | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 2 | AGC160125SQ2 | ASESORES GRAFICOS Y COMUNICACION TURING, S. DE R.L. DE C.V. | Torreón, Coahuila de Zaragoza | Otros Servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | AISE850819SS4 | ARIAS SILVA ELVIRA | Calvillo, Aguascalientes | Enajenación de arena, grava, piedra, tierra y otros bienes muebles provenientes de suelo; comercio al por mayor de cemento, tabique y grava;  comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto de madera, comercio al por mayor de pintura (excepto en aerosol) comercio al por mayor de desechos de papel y de cartón, construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios; comercio al por mayor de fibras, hilos y telas; comercio al por mayor de blancos; comercio al por mayor de otros productos textiles; comercio al por mayor de fertilizantes, plaguicidas y semillas para siembre; comercio al por mayor de medicamentos veterinarios y alimentos para animales; comercio al por mayor de desechos de vidrio; comercio al por mayor de equipo de telecomunicaciones, fotografía y cinematografía; venta al por mayor por comisión y consignación, autotransportes local de materiales para la construcción cuyo radio de acción se limita al área metropolitana, municipio o localidad en que operan; construcción de naves y plantas industriales; construcción de obras para al tratamiento, distribución y suministro de agua y drenaje; construcción de sistemas de riego agrícola, otro autotransporte local de carga especializado; autotransporte foráneo de materiales para la construcción; diseño y decoración de interiores; diseño de modas y otros diseños especializados. | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 4 | AMM1812217N7 | ARQUITECTURAS DEL MUNDO MODERNO MUT, S.A. DE C.V. | Santa Cruz Xoxocotlán, Oaxaca | Construcción de obras de urbanización | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 5 | AST190612DM8 | ASESORIA Y SOPORTE PARA TU NEGOCIO VABEN, S.A. DE C.V. | Puebla, Puebla | Reparación y mantenimiento de equipo electrónico de uso domestico | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 6 | BAD180409H32 | BLACKPOINT ADVISORS, S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juárez, Estado de México | Servicios de consultoría en administración:100% | Ausencia de Activos |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7 | BAPJ8109043S1 | BALLINAS PEREZ JANETH | Comalcalco, Tabasco | Reparación mecánica en general de automóviles y camiones | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 8 | BCO1502109D8 | BASE COMANDO, S.A. DE C.V. | Aguascalientes, Aguascalientes. | Servicios de investigación y de protección y custodia, excepto mediante monitoreo. | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 9 | BPA1812219L3 | BIENES Y PRODUCTOS DE ACAXOA, S.A. DE C.V. | Heroica Puebla de Zaragoza, Puebla | Otros Intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 10 | BULI900602GP4 | BURGOS LOPEZ ILSE BRICEIDA | Taxco de Alarcón, Guerrero | "Comercio al por mayor de joyería, orfebrería, piezas artísticas u ornamentales de oro" | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 11 | CAAU810510BW3 | CASTILLO ALEJO USI ESTHER | Coatzacoalcos, Veracruz | Servs facturados: servicios de ingeniería y rehabilitación. act. cuenta única: asalariado | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 12 | CAL080328S18 | COMERCIALIZADORA ALCAER, S.A. DE C.V. | Benito Juarez, Ciudad de México | Comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto de madera | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 13 | CBE171227AI4 | COMERCIAL BERROCALES, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la industria manufacturera. venta al por mayor por comisión y consignación y otros | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 14 | CDR150526LB8 | CIA CONSTRUCTORA DARDANO RV, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Maquinado de piezas metálicas para maquinaria y equipo en general, Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura |
| 15 | CED181221E69 | CONSTRUCTORA EDIFIZT, S.A. DE C.V. | Monterrey, Nuevo León | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 16 | CIN150326LA6 | CORPORACION INDEFAM, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Otros trabajos especializados para la construcción | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17 | DCO160226DH4 | DUBAXA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. | Acapulco de Juárez, Guerrero | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 18 | EDE150318D70 | EMPRENDEDORA DEMOPA, S.A. DE C.V. | Zumpango, Estado de México | Otros Intermediarios del comercio al por menor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 19 | EGM140530T51 | ECO GRANULADOS MEXICANOS, S. DE R.L. DE C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de México | "Fabricación de resinas plásticas hechas a partir de plásticos reciclados" | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 20 | GEM1212044H2 | GEMPSE, S.A. DE C.V. | Querétaro, Querétaro | Otros servicios profesionales, científicos y técnicos | Ausencia de activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 21 | GFS1109204G1 | GOING FORWARD SOLUTIONS CONSULTORES, S. DE R.L. DE C.V. | Coyoacán, Ciudad de México | Servicios de consultoría en computación | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 22 | GOOR6511247R3 | GONZALEZ OLAN RAUL | Cárdenas, Tabasco | Construcción de carreteras, autopistas, terracerías, puentes, pasos a desnivel y aeropistas | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 23 | GRI161118AF3 | GRICY, S.A. DE C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad de México | Servicios de consultoría en administración:40% bufetes jurídicos:20%; servicios de contabilidad y auditoría:30%; otros servicios profesionales, científicos y técnicos:10% | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 24 | GSE160128LT4 | GYSAC SERVICES, S.A. DE C.V. | Zapopan, Jalisco | "Otros Intermediarios de comercio al por mayor" y "comercio al por mayor de madera" | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 25 | GTA130705KQ8 | GRUPO TAMIYA, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Construcción de naves y plantas industriales | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 26 | HID180321TT8 | HIDROVIC, S.A. DE C.V. | Tláhuac, Ciudad de México | Reparación mecánica en general de automóviles y camiones. reparación del sistema eléctrico de automóviles y camiones. alineación y balanceo de automóviles y camiones. hojalatería y pintura de automóviles y camiones. | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 27 | HMM000224TP4 | HEINRICH MARKETING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V. | Coyoacán, Ciudad de México | Agencias de publicidad | Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 28 | ICA181217R14 | INGENIERA CONSTRUCTIVA AIZHAI, S.A. DE C.V. | Santa Cruz Xoxocotlán, Oaxaca | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 29 | IRU131008PM9 | INDUSTRIAS RUIMOR, S.A. DE C.V. | Monterrey, Nuevo León | Otros Intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 30 | LAVJ370715721 | LARA VIRAMONTES JOSE | Calvillo, Aguascalientes | comercio al por mayor de artículos de papelería para uso escolar y de oficina | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 31 | LOLS770725P1A | LOPEZ LOPEZ SANTIAGO | Comalcalco, Tabasco | Comercio al por menor de muebles para el hogar | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 32 | LOVT901213RZ9 | LOPEZ VALLADARES TONANTZIN ROCIO | Taxco de Alarcón, Guerrero | Mayor de otros materiales para la construcción, excepto de madera",etc. | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 33 | MOGC861215387 | MORALES GARCIA CESAR ALBERTO | Ciudad Juárez, Chihuahua | "Comercio al por mayor de madera", "comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la construcción y la minería", "comercio al por mayor de equipo y material eléctrico", "enajenación de arena, grava, piedra, tierra y otros bienes muebles provenientes del suelo" | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 34 | MOGM920209G96 | MOSQUEDA GONZALEZ MARIANA CECILIA | Nezahualcóyotl, Estado de México | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 35 | MRM140723CX3 | MAGNO RECUPERACION DE METALES, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Comercio al por mayor de desechos metálicos: 100% | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 36 | OIRJ800624I99 | ORTIZ RAMOS JUAN ANTONIO | Coatepec, Veracruz | Otros intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 37 | PBS110927L18 | PROVEEDORA DE BIENES Y SERVICIOS DUX, S.A. DE C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de México | "Comercio al por mayor de otra maquinaria y equipo de uso general" 100% | Ausencia de Activos, |
| 38 | PCY181217MN6 | PROYECTOS CONSTRUCTIVOS YANGTSE, S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 39 | PMG1706267K6 | PROVEEDURIA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL RENFER, S.A. DE C.V. | Salamanca, Guanajuato | Servicios de ingeniería | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 40 | PMO1812218W4 | PRODUCTOS MOBEQT, S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Comercio al por mayor de artículos y aparatos deportivos | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 41 | PYC130712CVA | PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES GIANCAD, S.A. DE C.V. | Tuxtla Gutiérrez, Chiapas | Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 42 | RCA180305QC0 | RECOLECTORA CANCER, S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juarez, Estado de México | Comercio al por mayor de desechos de papel y de cartón | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 43 | RFC150319SA3 | RECICLADOS FERROSOS CASTELLANO, S.A. DE C.V. | San Nicolas de los Garza, Nuevo León | Comercio al por mayor de desechos metálicos, comercio al por mayor de desechos y cartón | Sin capacidad material |
| 44 | RIS1503188Z2 | RO-BOTICA INTELIGENTE Y SISTEMAS, S.A. DE C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad de México | Comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la industria manufacturera | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 45 | ROBA430220N5A | ROMANDIA BACON MARIA DE LOS ANGELES EUGENIA | Guaymas, Sonora | Comercio al por mayor de productos farmacéuticos | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 46 | RTA110526V30 | RECURSOS TECNOLOGICOS APLICADOS REVIEW, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Servicios de investigación y de protección 53%, dirección de corporativos y empresas no financieras 20%, servicios de preparación de documentos 10%, otros servicios de apoyo secretarial y similares 10%, despachos de investigación de solvencia financiera 5%, servicios de administración de negocios 2% | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 47 | SAT171207SP6 | SOLUCION ADMINISTRATIVA TAJET, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | "Otros Intermediarios de comercio al por mayor", "comercio al por mayor de equipo y material eléctrico" | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 48 | SCA140513V33 | SUMINISTROS COMERCIALES DE LAS AMERICAS, S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juarez, México | Comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la industria manufacturera 70% | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 49 | STE190704K41 | SWORD TECH, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Servicios de consultoría en computación, alquiler de oficinas y locales comerciales | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 50 | TPO161116L87 | TERRACERIAS Y PROYECTOS DEL ORIENTE, S.A. DE C.V. | Coatzacoalcos, Veracruz | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 51 | TTR160830IYA | TWENTY TRAFFIC, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Venta al por mayor, por comisión y consignación comercio al por mayor por medios masivos de comunicación (como correo o internet) y otros medios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 52 | VMP1909054C4 | VIDALA M&P, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Agencias de publicidad | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 53 | ZAVJ7408248LA | ZAMORA VILLANUEVA JUANA MARGARITA | León, Guanajuato | Socio o accionista | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_