**Oficio 500-05-2021-6723 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación**

**(DOF del 29 de marzo 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: 500-05-2021-6723**

**Asunto:**  Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto 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, y último, numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el24 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 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, cuarto y quinto 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 dicho 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.

Detectada tal situación, las citadas autoridades fiscales, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades, en términos del cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud de que los contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, no se apersonaron ante la autoridad fiscal correspondiente no obstante estar debidamente notificados y, por lo tanto, no presentaron ninguna documentación tendiente a desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios individuales, se hizo efectivo el apercibimiento y por lo tanto las autoridades fiscales procedieron a emitir las resoluciones individuales definitivas en las que se determinó que al no haberse apersonado ante la autoridad no desvirtuaron los hechos que se les imputan, y, por tanto, que se actualiza definitivamente la hipótesis prevista en el primer párrafo de este artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, ello por las razones expuestas en dichas resoluciones definitivas.

Cabe señalar que las resoluciones definitivas señaladas en el párrafo anterior fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además, las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el quinto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 16 de marzo 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 Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2021-6723** de fecha 16 de marzo de 2021 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos ni pruebas para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTEla situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

**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,**  **denominación o**  **razón social del**  **Contribuyente** | **Número y**  **fecha de oficio**  **individual de**  **presunción** | **Autoridad**  **emisora del**  **oficio**  **individual 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 | AAC120810NCA | AAA ASESORIA Y  CAPACITACION  EMPRESARIAL, S.C. | 500-08-00-03-  00-2018-  024217 de  fecha 18 de  octubre de  2018 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Aguascalientes  "1" |  |  | 23 de  octubre de  2018 | 24 de  octubre de  2018 |  |  |
| 2 | AAR141201K90 | ALIANZA EN  ADMINISTRACION  DE RESTAURANTES  Y BEBIDAS, S.A. DE  C.V. | 500-74-06-04-  01-2020-10202  de fecha 23 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  |  |  | 29 de junio  de 2020 | 30 de junio  de 2020 |
| 3 | ACC010103KL9 | ASESORES EN  COBRANZA Y  CAMBACEO DE  MAZATLAN, S.C. | 500-05-2020-  23395 de fecha  24 de  septiembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica | 25 de  septiembre de  2020 | 20 de  octubre de  2020 |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 | ACC0212041N4 | ABEDULES  ALIMENTACION, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-  23508 de fecha  30 de  septiembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 7 de octubre  de 2020 | 8 de octubre  de 2020 |
| 5 | ADC1302195H2 | ALTAMSA DISEÑOS,  CONSTRUCCIONES  Y SERVICIOS, S.A.  DE C.V. | 500-62-00-03-  00-2020-01715  de fecha 11 de  mayo de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Tamaulipas "5" |  |  |  |  | 18 de mayo  de 2020 | 19 de mayo  de 2020 |
| 6 | AMB1405067Z3 | AQUA MARINE  BUSINESS, S.A. DE  C.V. | 500-46-00-05-  02-2020-4169  de fecha 25 de  febrero de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" | 31 de marzo  de 2020 | 27 de abril  de 2020 |  |  |  |  |
| 7 | BCO160817RS1 | BRAPEL  CONSTRUCTORES,  S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-  01-2020-1318  de fecha 13 de  abril de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" | 26 de agosto  de 2020 | 21 de  septiembre  de 2020 |  |  |  |  |
| 8 | CAV150603G34 | COMERCIALIZADOR  A AVELINO, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-  23698 de fecha  20 de octubre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 27 de  octubre de  2020 | 28 de octubre  de 2020 |
| 9 | CCD081224VAA | COMERCIALIZADOR  A COSTA DIAMANTE,  S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-  00-2020-12303  de fecha 29 de  junio de 2020 | Administración  Central de  Verificación y  Evaluación de  Entidades  Federativas en  Materia de  Coordinación  Fiscal |  |  |  |  | 6 de julio de  2020 | 7 de julio de  2020 |
| 10 | CDM160602GW7 | CURTIDOS Y  DERIVADOS  MONTEJOS, S.A. DE  C.V. | 500-25-00-06-  03-2020-6723  de fecha 8 de  abril de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" | 13 de mayo de  2020 | 5 de junio de  2020 |  |  |  |  |
| 11 | CEL151105CU8 | COMERCIALIZADOR  A EMPRESARIAL  LOROLILY, S.A. DE  C.V. | 500-44-00-00-  00-2020-01616  de fecha 3 de  marzo de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Oaxaca "1" | 8 de junio de  2020 | 1 de julio de  2020 |  |  |  |  |
| 12 | CES1810093W5 | CONSTRUCCION Y  ESTRUCTURAS  SERAX, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-07533  de fecha 31 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  septiembre  de 2020 | 2 de  septiembre  de 2020 |
| 13 | CIR1510234C4 | CONSULTORIA  INTEGRAL DE  RECURSOS  HUMANOS ROCA,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  23461 de fecha  25 de  septiembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 1 de octubre  de 2020 | 2 de octubre  de 2020 |
| 14 | COM080421R2A | COMERLINE, S.A. DE  C.V. | 500-74-05-01-  01-2020-3705  de fecha 6 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  |  |  | 6 de octubre  de 2020 | 7 de octubre  de 2020 |
| 15 | CON150918IK0 | CONSTAYMA, S.A.  DE C.V. | 500-46-00-04-  03-2019-20540  de fecha 8 de  noviembre de  2019 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" |  |  |  |  | 22 de  noviembre  de 2019 | 25 de  noviembre de  2019 |
| 16 | CRO101110N24 | COMERCIALIZADOR  A ROTLICH, S.A. DE  C.V. | 500-36-04-01-  03-2020-6955  de fecha 15 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  México "2" | 17 de agosto  de 2020 | 9 de  septiembre  de 2020 |  |  |  |  |
| 17 | CRO140127334 | COMERCIALIZADOR  A RONULZA, S.A. DE  C.V. | 500-25-00-05-  02-2020-9011  de fecha 27 de  mayo de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" | 29 de junio de  2020 | 5 de agosto  de 2020 |  |  |  |  |
| 18 | CRT141128PG2 | CORE RESOURCES  TRADING AND  MANAGEMENT, S.  DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-07-  01-2020-22335  de fecha 5 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de Baja  California "2" | 30 de junio de  2020 | 6 de agosto  de 2020 |  |  |  |  |
| 19 | CSI121008J84 | COMERCIALIZADOR  A Y SERVICIOS DE  INGENIERIA  CORTEZ, S.A. DE  C.V. | 500-67-00-04-  03-2020-01335  de fecha 4 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Veracruz "4" | 23 de junio de  2020 | 16 de julio  de 2020 |  |  |  |  |
| 20 | CSI1412116N8 | CONTABILIDAD Y  SOLUCIONES  INNER, S.A. DE C.V. | 500-73-07-16-  02-2020-6547  de fecha 2 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 8 de  septiembre  de 2020 | 9 de  septiembre  de 2020 |
| 21 | CSO940423B51 | CONSTRUCCION Y  SUPERVISION DE  OBRA CIVIL, S.A. DE  C.V. | 500-39-00-05-  02-2020-07371  de fecha 4 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Morelos "1" |  |  |  |  | 9 de  septiembre  de 2020 | 10 de  septiembre  de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22 | CVM140714237 | COMPRA Y VENTA  DE MATERIALES  PARA LA  CONSTRUCCION  LASKO, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-  00-2020-12207  de fecha 17 de  marzo de 2020 | Administración  Central de  Verificación y  Evaluación de  Entidades  Federativas en  Materia de  Coordinación  Fiscal | 15 de abril de  2020 | 12 de mayo  de 2020 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23 | ECO120309JS7 | EGC  CONSULTORES, S.A.  DE C.V. | 500-74-04-01-  01-2020-10750  de fecha 20 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  |  |  | 26 de  agosto de  2020 | 27 de agosto  de 2020 |
| 24 | EDI130109RIA | EDIFSA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-  03-2020-06978  de fecha 9 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Zacatecas "1" |  |  |  |  | 16 de julio  de 2020 | 17 de julio de  2020 |
| 25 | ESC150203PC2 | ELI-ISA SERVICIOS Y  CONSULTORIA, S.A.  DE C.V. | 500-46-00-05-  02-2020-4159  de fecha 20 de  febrero de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" | 27 de marzo  de 2020 | 23 de abril  de 2020 |  |  |  |  |
| 26 | GAN160217QW3 | GANOLA, S.A. DE  C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-07530  de fecha 9 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 9 de  septiembre  de 2020 | 10 de  septiembre  de 2020 |
| 27 | GBU181026DS5 | GRUPO BUCARAI,  S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-07539  de fecha 31 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  septiembre  de 2020 | 2 de  septiembre  de 2020 |
| 28 | GIS120430U53 | GRUPO INTEGRA  SOLUCIONES, S.C.U. | 500-08-00-04-  00-2020-07342  de fecha 13 de  abril de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Aguascalientes  "1" |  |  |  |  | 17 de abril  de 2020 | 20 de abril de  2020 |
| 29 | GOR150225931 | GOBERT, S.A. DE  C.V. | 500-25-00-06-  03-2020-14335  de fecha 31 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 7 de  septiembre  de 2020 | 8 de  septiembre  de 2020 |
| 30 | ICB1510212K1 | IFTO  COMERCIALIZADOR  A DEL BAJIO, S.A.  DE C.V. | 500-25-00-06-  03-2020-14405  de fecha 9 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 18 de  septiembre  de 2020 | 21 de  septiembre  de 2020 |
| 31 | ICL130205Q38 | INDUSTRIALIZADOR  A Y  COMERCIALIZADOR  A LOMA, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-  02-2020-02663  de fecha 19 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Jalisco "1" |  |  | 21 de  agosto de  2020 | 24 de  agosto de  2020 |  |  |
| 32 | ICL1411077T8 | INSUMOS  CONTRUCTIVOS  LAPAR, S.A. DE C.V. | 500-32-00-07-  02-2019-06171  de fecha 19 de  septiembre de  2019 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Jalisco "3" | 25 de octubre  de 2019 | 20 de  noviembre  de 2019 |  |  |  |  |
| 33 | ILA150713HZ6 | INFRAESTRUCTURA  Y LOGISTICA  AUSTRALIA, S.A. DE  C.V. | 500-73-07-16-  03-2020-7253  de fecha 2 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 8 de  septiembre  de 2020 | 9 de  septiembre  de 2020 |
| 34 | ISM1502248T1 | INTEGRACION  SISTEMATICA  MEDELLIN, S.A. DE  C.V. | 500-20-00-05-  03-2020-2772  de fecha 8 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Chiapas "2" | 17 de julio de  2020 | 25 de  agosto de  2020 |  |  |  |  |
| 35 | JIC110711IN4 | JD IMPULSORA Y  CONSULTORA  EMPRESARIAL, S.A.  DE C.V. | 500-30-00-03-  02-2019-05604  de fecha 17 de  septiembre de  2019 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Jalisco "1" | 24 de enero  de 2020 | 19 de  febrero de  2020 |  |  |  |  |
| 36 | LAFA650104MB7 | LAGUNAS FLORES  AGUSTIN EDGARDO | 500-27-00-07-  02-2020-09853  de fecha 18 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 24 de  agosto de  2020 | 25 de agosto  de 2020 |
| 37 | MEX1701121N3 | MARLO EXPROCOM,  S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-  02-2020-1342  de fecha 11 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" | 13 de agosto  de 2020 | 7 de  septiembre  de 2020 |  |  |  |  |
| 38 | MIA130430BX5 | MULTISERVICIOS  INDUSTRIALES  ASPEN, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-  01-2020-  002343 de  fecha 9 de julio  de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Tabasco "1" |  |  |  |  | 15 de julio  de 2020 | 16 de julio de  2020 |
| 39 | MPN0706209R6 | MUDANZAS Y  PAQUETES NIETO,  S.A. DE C.V. | 500-74-04-01-  01-2020-10843  de fecha 27 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  |  |  | 2 de  septiembre  de 2020 | 3 de  septiembre  de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40 | MSC131202MV1 | MANTENIMIENTO Y  SERVICIOS  CONSTRUCTIVOS  EL ADRIATICO, S.A.  DE C.V. | 500-73-07-16-  03-2020-7409  de fecha 3 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 9 de  septiembre  de 2020 | 10 de  septiembre  de 2020 |
| 41 | MSC150601PF5 | MANTENIMIENTO Y  SERVICIOS CAICOS,  S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-  03-2020-06973  de fecha 8 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Zacatecas "1" |  |  |  |  | 15 de julio  de 2020 | 16 de julio de  2020 |
| 42 | NAPD850627MN0 | NAVARRO PEREZ  DANIEL | 500-25-00-06-  03-2020-11184  de fecha 16 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 23 de julio  de 2020 | 24 de julio de  2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 43 | NOGL880821DS7 | NORIEGA  GUTIERREZ MARIA  DE LOURDES | 500-25-00-06-  02-2020-11298  de fecha 24 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 28 de  agosto de  2020 | 31 de agosto  de 2020 |
| 44 | PAT980529ET3 | PINTURAS Y  ACABADOS DE LOS  TUXTLAS, S.A. DE  C.V. | 500-65-00-04-  03-2020-17177  de fecha 8 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Veracruz "2" |  |  | 6 de octubre  de 2020 | 7 de octubre  de 2020 |  |  |
| 45 | PRI1504275G2 | PASA DEL RINCON,  S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-  01-2020-9038  de fecha 3 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 10 de junio  de 2020 | 11 de junio  de 2020 |
| 46 | PYC130925CP4 | PROYECTOS Y  CONSTRUCCIONES  BETRA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-  00-2020-01362  de fecha 13 de  febrero de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Oaxaca "1" | 23 de abril de  2020 | 20 de mayo  de 2020 |  |  |  |  |
| 47 | ROLC740421LL1 | RODRIGUEZ LOPEZ  CIRCE CECILIA | 500-10-00-07-  01-2020-38140  de fecha 8 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de Baja  California "2" |  |  |  |  | 14 de  octubre de  2020 | 15 de octubre  de 2020 |
| 48 | SAAB680118QY5 | SANCHEZ ALEJO  BASILIO | 500-50-00-05-  01-2019-5702  de fecha 14 de  mayo de 2019 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de San  Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 22 de mayo  de 2019 | 23 de mayo  de 2019 |
| 49 | SGO120125B12 | SR GRUPO DE  OPERACIONES, S.  DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-  03-2020-64710  de fecha 6 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "1" |  |  |  |  | 21 de  octubre de  2020 | 22 de octubre  de 2020 |
| 50 | SME870616SI2 | SENTEK DE  MÉXICO, S.A. DE  C.V. | 500-57-00-04-  01-2020-  002377 de  fecha 4 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Tabasco "1" |  |  |  |  | 11 de  agosto de  2020 | 12 de agosto  de 2020 |
| 51 | SOL160215UE0 | SOLSOE, S.A. DE  C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-07532  de fecha 1 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  septiembre  de 2020 | 2 de  septiembre  de 2020 |
| 52 | STO160210CX8 | SERVICE THRIVE  ON, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-  02-2020-4168  de fecha 25 de  febrero de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" | 15 de abril de  2020 | 12 de mayo  de 2020 |  |  |  |  |
| 53 | TIR141119AS5 | TECNOLOGIA  INTERNACIONAL  ROMO, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-  03-2020-64709  de fecha 6 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "1" |  |  |  |  | 13 de  octubre de  2020 | 14 de octubre  de 2020 |
| 54 | TUD170331DWA | TANATHOS  URBANIZACION Y  DESARROLLOS, S.  DE R.L. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-07531  de fecha 31 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  septiembre  de 2020 | 2 de  septiembre  de 2020 |
| 55 | VER050923RW8 | VERTU, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-  03-2020-64686  de fecha 30 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "1" |  |  |  |  | 5 de octubre  de 2020 | 6 de octubre  de 2020 |
| 56 | YME170906EX4 | YO MERENGUES,  S.A. DE C.V. | 500-73-07-15-  04-2020-4872  de fecha 8 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 13 de julio  de 2020 | 14 de julio de  2020 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón**  **social del Contribuyente** | **Número y fecha de**  **oficio global de**  **presunción** | **Autoridad emisora del**  **oficio global de**  **presunción** | **Fecha de notificación en**  **la página de internet del**  **Servicio de**  **Administración Tributaria** | **Fecha en que surtió**  **efectos la**  **notificación** |
| 1 | AAC120810NCA | AAA ASESORIA Y CAPACITACION  EMPRESARIAL, S.C. | 500-05-2018-29883  de fecha 6 de  noviembre de 2018 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 6 de noviembre de 2018 | 7 de noviembre de  2018 |
| 2 | AAR141201K90 | ALIANZA EN ADMINISTRACION DE  RESTAURANTES Y BEBIDAS, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 3 | ACC010103KL9 | ASESORES EN COBRANZA Y  CAMBACEO DE MAZATLAN, S.C. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 4 | ACC0212041N4 | ABEDULES ALIMENTACION, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 5 | ADC1302195H2 | ALTAMSA DISEÑOS,  CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13742  de fecha 1 de julio  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de julio de 2020 | 2 de julio de 2020 |
| 6 | AMB1405067Z3 | AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7 | BCO160817RS1 | BRAPEL CONSTRUCTORES, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 8 | CAV150603G34 | COMERCIALIZADORA AVELINO, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 9 | CCD081224VAA | COMERCIALIZADORA COSTA  DIAMANTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 10 | CDM160602GW7 | CURTIDOS Y DERIVADOS  MONTEJOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13800  de fecha 04 de  agosto de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 4 de agosto de 2020 | 5 de agosto de 2020 |
| 11 | CEL151105CU8 | COMERCIALIZADORA  EMPRESARIAL LOROLILY, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-13800  de fecha 04 de  agosto de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 4 de agosto de 2020 | 5 de agosto de 2020 |
| 12 | CES1810093W5 | CONSTRUCCION Y ESTRUCTURAS  SERAX, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 13 | CIR1510234C4 | CONSULTORIA INTEGRAL DE  RECURSOS HUMANOS ROCA, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 14 | COM080421R2A | COMERLINE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 15 | CON150918IK0 | CONSTAYMA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-3239  de fecha 9 de enero  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 9 de enero de 2020 | 10 de enero de 2020 |
| 16 | CRO101110N24 | COMERCIALIZADORA ROTLICH, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 17 | CRO140127334 | COMERCIALIZADORA RONULZA,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 18 | CRT141128PG2 | CORE RESOURCES TRADING AND  MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 19 | CSI121008J84 | COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS  DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 20 | CSI1412116N8 | CONTABILIDAD Y SOLUCIONES  INNER, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 21 | CSO940423B51 | CONSTRUCCION Y SUPERVISION  DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 22 | CVM140714237 | COMPRA Y VENTA DE MATERIALES  PARA LA CONSTRUCCION LASKO,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 23 | ECO120309JS7 | EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 24 | EDI130109RIA | EDIFSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 25 | ESC150203PC2 | ELI-ISA SERVICIOS Y  CONSULTORIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13742  de fecha 1 de julio  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de julio de 2020 | 2 de julio de 2020 |
| 26 | GAN160217QW3 | GANOLA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 27 | GBU181026DS5 | GRUPO BUCARAI, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 28 | GIS120430U53 | GRUPO INTEGRA SOLUCIONES,  S.C.U. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 29 | GOR150225931 | GOBERT, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 30 | ICB1510212K1 | IFTO COMERCIALIZADORA DEL  BAJIO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 31 | ICL130205Q38 | INDUSTRIALIZADORA Y  COMERCIALIZADORA LOMA, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32 | ICL1411077T8 | INSUMOS CONTRUCTIVOS LAPAR,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13526  de fecha 21 de abril  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 21 de abril de 2020 | 22 de abril de 2020 |
| 33 | ILA150713HZ6 | INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA  AUSTRALIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 34 | ISM1502248T1 | INTEGRACION SISTEMATICA  MEDELLIN, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 35 | JIC110711IN4 | JD IMPULSORA Y CONSULTORA  EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13526  de fecha 21 de abril  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 21 de abril de 2020 | 22 de abril de 2020 |
| 36 | LAFA650104MB7 | LAGUNAS FLORES AGUSTIN  EDGARDO | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 37 | MEX1701121N3 | MARLO EXPROCOM, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 38 | MIA130430BX5 | MULTISERVICIOS INDUSTRIALES  ASPEN, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 39 | MPN0706209R6 | MUDANZAS Y PAQUETES NIETO,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40 | MSC131202MV1 | MANTENIMIENTO Y SERVICIOS  CONSTRUCTIVOS EL ADRIATICO,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 41 | MSC150601PF5 | MANTENIMIENTO Y SERVICIOS  CAICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 42 | NAPD850627MN0 | NAVARRO PEREZ DANIEL | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 43 | NOGL880821DS7 | NORIEGA GUTIERREZ MARIA DE  LOURDES | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 44 | PAT980529ET3 | PINTURAS Y ACABADOS DE LOS  TUXTLAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 45 | PRI1504275G2 | PASA DEL RINCON, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 46 | PYC130925CP4 | PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES  BETRA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 47 | ROLC740421LL1 | RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE CECILIA | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 48 | SAAB680118QY5 | SANCHEZ ALEJO BASILIO | 500-05-2019-36144  de fecha 2 de  diciembre de 2019 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 2 de diciembre de 2019 | 3 de diciembre de  2019 |
| 49 | SGO120125B12 | SR GRUPO DE OPERACIONES, S.  DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 50 | SME870616SI2 | SENTEK DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |
| 51 | SOL160215UE0 | SOLSOE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 52 | STO160210CX8 | SERVICE THRIVE ON, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13742  de fecha 1 de julio  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de julio de 2020 | 2 de julio de 2020 |
| 53 | TIR141119AS5 | TECNOLOGIA INTERNACIONAL  ROMO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 54 | TUD170331DWA | TANATHOS URBANIZACION Y  DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 55 | VER050923RW8 | VERTU, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de  2020 |
| 56 | YME170906EX4 | YO MERENGUES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de  2020 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón**  **social del Contribuyente** | **Número y fecha de**  **oficio global de**  **presunción** | **Autoridad emisora del**  **oficio global de**  **presunción** | **Fecha de notificación**  **en el Diario Oficial de**  **la Federación** | **Fecha en que surtió**  **efectos la notificación** |
| 1 | AAC120810NCA | AAA ASESORIA Y CAPACITACION  EMPRESARIAL, S.C. | 500-05-2018-29883  de fecha 6 de  noviembre de 2018 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 6 de noviembre de  2018 | 7 de noviembre de 2018 |
| 2 | AAR141201K90 | ALIANZA EN ADMINISTRACION DE  RESTAURANTES Y BEBIDAS, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 3 | ACC010103KL9 | ASESORES EN COBRANZA Y  CAMBACEO DE MAZATLAN, S.C. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 4 | ACC0212041N4 | ABEDULES ALIMENTACION, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | ADC1302195H2 | ALTAMSA DISEÑOS,  CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13742  de fecha 1 de julio  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de julio de 2020 | 2 de julio de 2020 |
| 6 | AMB1405067Z3 | AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 7 | BCO160817RS1 | BRAPEL CONSTRUCTORES, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 8 | CAV150603G34 | COMERCIALIZADORA AVELINO,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 9 | CCD081224VAA | COMERCIALIZADORA COSTA  DIAMANTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 10 | CDM160602GW7 | CURTIDOS Y DERIVADOS  MONTEJOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13800  de fecha 04 de  agosto de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 4 de agosto de 2020 | 5 de agosto de 2020 |
| 11 | CEL151105CU8 | COMERCIALIZADORA  EMPRESARIAL LOROLILY, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-13800  de fecha 04 de  agosto de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 4 de agosto de 2020 | 5 de agosto de 2020 |
| 12 | CES1810093W5 | CONSTRUCCION Y ESTRUCTURAS  SERAX, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 13 | CIR1510234C4 | CONSULTORIA INTEGRAL DE  RECURSOS HUMANOS ROCA, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14 | COM080421R2A | COMERLINE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 15 | CON150918IK0 | CONSTAYMA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-3239  de fecha 9 de enero  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 9 de enero de 2020 | 10 de enero de 2020 |
| 16 | CRO101110N24 | COMERCIALIZADORA ROTLICH,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 17 | CRO140127334 | COMERCIALIZADORA RONULZA,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 18 | CRT141128PG2 | CORE RESOURCES TRADING AND  MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 19 | CSI121008J84 | COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS  DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 20 | CSI1412116N8 | CONTABILIDAD Y SOLUCIONES  INNER, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 21 | CSO940423B51 | CONSTRUCCION Y SUPERVISION  DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 22 | CVM140714237 | COMPRA Y VENTA DE MATERIALES  PARA LA CONSTRUCCION LASKO,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 23 | ECO120309JS7 | EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 24 | EDI130109RIA | EDIFSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 25 | ESC150203PC2 | ELI-ISA SERVICIOS Y  CONSULTORIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13742  de fecha 1 de julio  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de julio de 2020 | 2 de julio de 2020 |
| 26 | GAN160217QW3 | GANOLA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 27 | GBU181026DS5 | GRUPO BUCARAI, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 28 | GIS120430U53 | GRUPO INTEGRA SOLUCIONES,  S.C.U. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 29 | GOR150225931 | GOBERT, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 30 | ICB1510212K1 | IFTO COMERCIALIZADORA DEL  BAJIO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 31 | ICL130205Q38 | INDUSTRIALIZADORA Y  COMERCIALIZADORA LOMA, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 32 | ICL1411077T8 | INSUMOS CONTRUCTIVOS LAPAR,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13526  de fecha 21 de abril  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 21 de abril de 2020 | 22 de abril de 2020 |
| 33 | ILA150713HZ6 | INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA  AUSTRALIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 34 | ISM1502248T1 | INTEGRACION SISTEMATICA  MEDELLIN, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 35 | JIC110711IN4 | JD IMPULSORA Y CONSULTORA  EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13526  de fecha 21 de abril  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 21 de abril de 2020 | 22 de abril de 2020 |
| 36 | LAFA650104MB7 | LAGUNAS FLORES AGUSTIN  EDGARDO | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 37 | MEX1701121N3 | MARLO EXPROCOM, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 38 | MIA130430BX5 | MULTISERVICIOS INDUSTRIALES  ASPEN, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 39 | MPN0706209R6 | MUDANZAS Y PAQUETES NIETO,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 40 | MSC131202MV1 | MANTENIMIENTO Y SERVICIOS  CONSTRUCTIVOS EL ADRIATICO,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 41 | MSC150601PF5 | MANTENIMIENTO Y SERVICIOS  CAICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 42 | NAPD850627MN0 | NAVARRO PEREZ DANIEL | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 43 | NOGL880821DS7 | NORIEGA GUTIERREZ MARIA DE  LOURDES | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 44 | PAT980529ET3 | PINTURAS Y ACABADOS DE LOS  TUXTLAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 45 | PRI1504275G2 | PASA DEL RINCON, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 46 | PYC130925CP4 | PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES  BETRA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 47 | ROLC740421LL1 | RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE CECILIA | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 48 | SAAB680118QY5 | SANCHEZ ALEJO BASILIO | 500-05-2019-36144  de fecha 2 de  diciembre de 2019 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 26 de diciembre de  2019 | 8 de enero de 2020 |
| 49 | SGO120125B12 | SR GRUPO DE OPERACIONES, S.  DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 50 | SME870616SI2 | SENTEK DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 51 | SOL160215UE0 | SOLSOE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 52 | STO160210CX8 | SERVICE THRIVE ON, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13742  de fecha 1 de julio  de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de julio de 2020 | 2 de julio de 2020 |
| 53 | TIR141119AS5 | TECNOLOGIA INTERNACIONAL  ROMO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 54 | TUD170331DWA | TANATHOS URBANIZACION Y  DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23556  de fecha 05 de  octubre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 55 | VER050923RW8 | VERTU, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758  de fecha 03 de  noviembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 3 de noviembre de  2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 56 | YME170906EX4 | YO MERENGUES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956  de fecha 01 de  septiembre de 2020 | Administración Central  de Fiscalización  Estratégica | 1 de septiembre de  2020 | 2 de septiembre de 2020 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación**  **o razón social del**  **Contribuyente** | **Número y**  **fecha de**  **resolución**  **definitiva** | **Autoridad**  **emisora de la**  **resolución**  **definitiva** | **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 | AAC120810NCA | AAA ASESORIA Y  CAPACITACION  EMPRESARIAL, S.C. | 500-08-00-03-  00-2019-0079  de fecha 10 de  enero de 2019 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Aguascalientes  "1" |  |  | 15 de enero  de 2019 | 16 de enero  de 2019 |  |  |
| 2 | AAR141201K90 | ALIANZA EN  ADMINISTRACION DE  RESTAURANTES Y  BEBIDAS, S.A. DE C.V. | 500-74-06-04-  01-2020-8155  de fecha 14 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  |  |  | 20 de enero  de 2021 | 21 de enero  de 2021 |
| 3 | ACC010103KL9 | ASESORES EN  COBRANZA Y  CAMBACEO DE  MAZATLAN, S.C. | 500-05-2021-  4922 de fecha  18 de enero de  2021 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 22 de enero  de 2021 | 25 de enero  de 2021 |
| 4 | ACC0212041N4 | ABEDULES  ALIMENTACION, S.A.  DE C.V. | 500-05-2021-  4923 de fecha  18 de enero de  2021 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 22 de enero  de 2021 | 25 de enero  de 2021 |
| 5 | ADC1302195H2 | ALTAMSA DISEÑOS,  CONSTRUCCIONES Y  SERVICIOS, S.A. DE  C.V. | 500-62-00-03-  00-2020-02995  de fecha 27 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Tamaulipas "5" |  |  |  |  | 3 de  noviembre de  2020 | 4 de  noviembre  de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | AMB1405067Z3 | AQUA MARINE  BUSINESS, S.A. DE  C.V. | 500-46-00-05-  02-2020-19777  de fecha 23 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" |  |  | 28 de  octubre de  2020 | 29 de  octubre de  2020 |  |  |
| 7 | BCO160817RS1 | BRAPEL  CONSTRUCTORES,  S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-  01-2020-1559  de fecha 14 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" | 14 de  diciembre de  2020 | 27 de enero  de 2021 |  |  |  |  |
| 8 | CAV150603G34 | COMERCIALIZADORA  AVELINO, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-  4924 de fecha  19 de enero de  2021 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 25 de enero  de 2021 | 26 de enero  de 2021 |
| 9 | CCD081224VAA | COMERCIALIZADORA  COSTA DIAMANTE,  S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-  00-2020-25307  de fecha 17 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Verificación y  Evaluación de  Entidades  Federativas en  Materia de  Coordinación  Fiscal |  |  |  |  | 24 de  noviembre de  2020 | 25 de  noviembre  de 2020 |
| 10 | CDM160602GW7 | CURTIDOS Y  DERIVADOS  MONTEJOS, S.A. DE  C.V. | 500-25-00-06-  03-2020-14586  de fecha 13 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" | 19 de  noviembre de  2020 | 14 de  diciembre de  2020 |  |  |  |  |
| 11 | CEL151105CU8 | COMERCIALIZADORA  EMPRESARIAL  LOROLILY, S.A. DE  C.V. | 500-44-00-00-  00-2020-09058  de fecha 5 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Oaxaca "1" | 27 de octubre  de 2020 | 20 de  noviembre  de 2020 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12 | CES1810093W5 | CONSTRUCCION Y  ESTRUCTURAS  SERAX, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-14163  de fecha 30 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  diciembre de  2020 | 2 de  diciembre de  2020 |
| 13 | CIR1510234C4 | CONSULTORIA  INTEGRAL DE  RECURSOS HUMANOS  ROCA, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-  4925 de fecha  19 de enero de  2021 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 25 de enero  de 2021 | 26 de enero  de 2021 |
| 14 | COM080421R2A | COMERLINE, S.A. DE  C.V. | 500-74-05-01-  01-2021-775 de  fecha 18 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  |  |  | 22 de enero  de 2021 | 25 de enero  de 2021 |
| 15 | CON150918IK0 | CONSTAYMA, S.A. DE  C.V. | 500-46-00-04-  01-2020-8678  de fecha 29 de  abril de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" |  |  |  |  | 7 de mayo de  2020 | 8 de mayo  de 2020 |
| 16 | CRO101110N24 | COMERCIALIZADORA  ROTLICH, S.A. DE C.V. | 500-36-04-01-  03-2020-11821  de fecha 24 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  México "2" | 1 de diciembre  de 2020 | 14 de enero  de 2021 |  |  |  |  |
| 17 | CRO140127334 | COMERCIALIZADORA  RONULZA, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-  02-2020-14717  de fecha 5 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" | 1 de diciembre  de 2020 | 14 de enero  de 2021 |  |  |  |  |
| 18 | CRT141128PG2 | CORE RESOURCES  TRADING AND  MANAGEMENT, S. DE  R.L. DE C.V. | 500-10-00-07-  01-2020-46676  de fecha 10 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de Baja  California "2" | 14 de enero  de 2021 | 26 de enero  de 2021 |  |  |  |  |
| 19 | CSI121008J84 | COMERCIALIZADORA  Y SERVICIOS DE  INGENIERIA CORTEZ,  S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-  03-2020-01605  de fecha 5 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Veracruz "4" | 18 de  noviembre de  2020 | 11 de  diciembre de  2020 |  |  |  |  |
| 20 | CSI1412116N8 | CONTABILIDAD Y  SOLUCIONES INNER,  S.A. DE C.V. | 500-73-07-16-  02-2020-11136  de fecha 14 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 11 de enero  de 2021 | 12 de enero  de 2021 |
| 21 | CSO940423B51 | CONSTRUCCION Y  SUPERVISION DE  OBRA CIVIL, S.A. DE  C.V. | 500-39-00-05-  02-2020-10252  de fecha 10 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Morelos "1" |  |  |  |  | 16 de  diciembre de  2020 | 7 de enero  de 2021 |
| 22 | CVM140714237 | COMPRA Y VENTA DE  MATERIALES PARA LA  CONSTRUCCION  LASKO, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-  00-2021-01752  de fecha 8 de  enero de 2021 | Administración  Central de  Verificación y  Evaluación de  Entidades  Federativas en  Materia de  Coordinación  Fiscal | 19 de enero  de 2021 | 29 de enero  de 2021 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23 | ECO120309JS7 | EGC CONSULTORES,  S.A. DE C.V. | 500-74-04-01-  01-2021-2358  de fecha 11 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  | 12 de enero  de 2021 | 13 de enero  de 2021 |  |  |
| 24 | EDI130109RIA | EDIFSA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-  03-2020-12226  de fecha 18 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Zacatecas "1" |  |  |  |  | 24 de  noviembre de  2020 | 25 de  noviembre  de 2020 |
| 25 | ESC150203PC2 | ELI-ISA SERVICIOS Y  CONSULTORIA, S.A.  DE C.V. | 500-46-00-05-  02-2020-16607  de fecha 20 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" | 4 de  septiembre de  2020 | 30 de  septiembre  de 2020 |  |  |  |  |
| 26 | GAN160217QW3 | GANOLA, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-14162  de fecha 30 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  diciembre de  2020 | 2 de  diciembre de  2020 |
| 27 | GBU181026DS5 | GRUPO BUCARAI, S.A.  DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-14161  de fecha 30 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 2 de  diciembre de  2020 | 3 de  diciembre de  2020 |
| 28 | GIS120430U53 | GRUPO INTEGRA  SOLUCIONES, S.C.U. | 500-08-00-04-  00-2020-22068  de fecha 16 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Aguascalientes  "1" |  |  |  |  | 12 de enero  de 2021 | 13 de enero  de 2021 |
| 29 | GOR150225931 | GOBERT, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-  03-2021-10015  de fecha 12 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 18 de enero  de 2021 | 19 de enero  de 2021 |
| 30 | ICB1510212K1 | IFTO  COMERCIALIZADORA  DEL BAJIO, S.A. DE  C.V. | 500-25-00-06-  03-2020-10004  de fecha 7 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 13 de enero  de 2021 | 14 de enero  de 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31 | ICL130205Q38 | INDUSTRIALIZADORA  Y  COMERCIALIZADORA  LOMA, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-  02-2020-5267  de fecha 10 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Jalisco "1" |  |  | 11 de  diciembre de  2020 | 14 de  diciembre  de 2020 |  |  |
| 32 | ICL1411077T8 | INSUMOS  CONTRUCTIVOS  LAPAR, S.A. DE C.V. | 500-32-00-07-  03-2020-4327  de fecha 31 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Jalisco "3" | 9 de  septiembre de  2020 | 5 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 33 | ILA150713HZ6 | INFRAESTRUCTURA Y  LOGISTICA  AUSTRALIA, S.A. DE  C.V. | 500-73-07-16-  03-2020-11151  de fecha 14 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 7 de enero  de 2021 | 8 de enero  de 2021 |
| 34 | ISM1502248T1 | INTEGRACION  SISTEMATICA  MEDELLIN, S.A. DE  C.V. | 500-20-00-03-  02-2020-4766  de fecha 4 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Chiapas "2" | 9 de diciembre  de 2020 | 22 de enero  de 2021 |  |  |  |  |
| 35 | JIC110711IN4 | JD IMPULSORA Y  CONSULTORA  EMPRESARIAL, S.A.  DE C.V. | 500-30-00-03-  00-2020-03340  de fecha 2 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Jalisco "1" | 7 de  septiembre de  2020 | 1 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 36 | LAFA650104MB7 | LAGUNAS FLORES  AGUSTIN EDGARDO | 500-27-00-07-  02-2020-13323  de fecha 30 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 9 de  noviembre de  2020 | 10 de  noviembre  de 2020 |
| 37 | MEX1701121N3 | MARLO EXPROCOM,  S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-  02-2020-1617  de fecha 14 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" | 14 de enero  de 2021 | 26 de enero  de 2021 |  |  |  |  |
| 38 | MIA130430BX5 | MULTISERVICIOS  INDUSTRIALES  ASPEN, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-  01-2020-  003656 de  fecha 28 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Tabasco "1" |  |  |  |  | 4 de  noviembre de  2020 | 5 de  noviembre  de 2020 |
| 39 | MPN0706209R6 | MUDANZAS Y  PAQUETES NIETO,  S.A. DE C.V. | 500-74-04-01-  01-2021-8044  de fecha 22 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "4" |  |  |  |  | 25 de enero  de 2021 | 26 de enero  de 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40 | MSC131202MV1 | MANTENIMIENTO Y  SERVICIOS  CONSTRUCTIVOS EL  ADRIATICO, S.A. DE  C.V. | 500-73-07-16-  03-2020-11186  de fecha 14 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 13 de enero  de 2021 | 14 de enero  de 2021 |
| 41 | MSC150601PF5 | MANTENIMIENTO Y  SERVICIOS CAICOS,  S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-  03-2020-12320  de fecha 30 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Zacatecas "1" |  |  |  |  | 4 de  diciembre de  2020 | 7 de  diciembre de  2020 |
| 42 | NAPD850627MN  0 | NAVARRO PEREZ  DANIEL | 500-25-00-06-  03-2020-15912  de fecha 15 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 11 de enero  de 2021 | 12 de enero  de 2021 |
| 43 | NOGL880821DS7 | NORIEGA GUTIERREZ  MARIA DE LOURDES | 500-25-00-06-  02-2021-10007  de fecha 7 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 14 de enero  de 2021 | 15 de enero  de 2021 |
| 44 | PAT980529ET3 | PINTURAS Y  ACABADOS DE LOS  TUXTLAS, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-  03-2021-2115  de fecha 12 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Veracruz "2" |  |  | 29 de enero  de 2021 | 2 de febrero  de 2021 |  |  |
| 45 | PRI1504275G2 | PASA DEL RINCON,  S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-  02-2020-14868  de fecha 7 de  diciembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  |  |  | 14 de  diciembre de  2020 | 15 de  diciembre de  2020 |
| 46 | PYC130925CP4 | PROYECTOS Y  CONSTRUCCIONES  BETRA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-  00-2020-10219  de fecha 9 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Oaxaca "1" | 20 de  noviembre de  2020 | 15 de  diciembre de  2020 |  |  |  |  |
| 47 | ROLC740421LL1 | RODRIGUEZ LOPEZ  CIRCE CECILIA | 500-10-00-07-  01-2021-03735  de fecha 13 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de Baja  California "2" |  |  |  |  | 19 de enero  de 2021 | 20 de enero  de 2021 |
| 48 | SAAB680118QY5 | SANCHEZ ALEJO  BASILIO | 500-50-00-05-  01-2020-02346  de fecha 13 de  febrero de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de San  Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 20 de febrero  de 2020 | 21 de  febrero de  2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49 | SGO120125B12 | SR GRUPO DE  OPERACIONES, S. DE  R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-  03-2021-2065  de fecha 7 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "1" |  |  |  |  | 15 de enero  de 2021 | 18 de enero  de 2021 |
| 50 | SME870616SI2 | SENTEK DE MÉXICO,  S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-  01-2020-  003657 de  fecha 28 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Tabasco "1" |  |  |  |  | 5 de  noviembre de  2020 | 6 de  noviembre  de 2020 |
| 51 | SOL160215UE0 | SOLSOE, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-14166  de fecha 30 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  diciembre de  2020 | 2 de  diciembre de  2020 |
| 52 | STO160210CX8 | SERVICE THRIVE ON,  S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-  02-2020-16609  de fecha 20 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Puebla "2" | 4 de  septiembre de  2020 | 30 de  septiembre  de 2020 |  |  |  |  |
| 53 | TIR141119AS5 | TECNOLOGIA  INTERNACIONAL  ROMO, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-  03-2021-3082  de fecha 8 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "1" |  |  |  |  | 22 de enero  de 2021 | 25 de enero  de 2021 |
| 54 | TUD170331DWA | TANATHOS  URBANIZACION Y  DESARROLLOS, S. DE  R.L. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-14165  de fecha 30 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 1 de  diciembre de  2020 | 2 de  diciembre de  2020 |
| 55 | VER050923RW8 | VERTU, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-  03-2021-3080  de fecha 8 de  enero de 2021 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "1" |  |  |  |  | 25 de enero  de 2021 | 26 de enero  de 2021 |
| 56 | YME170906EX4 | YO MERENGUES, S.A.  DE C.V. | 500-73-07-15-  04-2020-9740  de fecha 28 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrad  a de Auditoría  Fiscal de  Distrito Federal  "3" |  |  |  |  | 30 de octubre  de 2020 | 2 de  noviembre  de 2020 |

**Apartado E.- Datos adicionales de los contribuyentes.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o**  **razón social del**  **Contribuyente** | **Domicilio Fiscal** | **Actividad preponderante** | **Motivo del Procedimiento** |
| 1 | AAC120810NCA | AAA ASESORIA Y  CAPACITACION  EMPRESARIAL, S.C. | Aguascalientes, Aguascalientes | Servicios de consultoría en administración,  bufetes jurídicos | Ausencia de Personal, Sin Capacidad  Material |
| 2 | AAR141201K90 | ALIANZA EN  ADMINISTRACION DE  RESTAURANTES Y  BEBIDAS, S.A. DE C.V. | Coyoacán, Ciudad de México | Servicios de contabilidad y auditoria | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 3 | ACC010103KL9 | ASESORES EN COBRANZA  Y CAMBACEO DE  MAZATLAN, S.C. | Mazatlán, Sinaloa | Agencias de cobranza | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 4 | ACC0212041N4 | ABEDULES ALIMENTACION,  S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | Servicios de comedor para empresas e  instituciones | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 5 | ADC1302195H2 | ALTAMSA DISEÑOS,  CONSTRUCCIONES Y  SERVICIOS, S.A. DE C.V. | Altamira, Tamaulipas | Otras construcciones de ingeniería civil u  obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 6 | AMB1405067Z3 | AQUA MARINE BUSINESS,  S.A. DE C.V. | Puebla, Puebla | Servicios de contabilidad y auditoría | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 7 | BCO160817RS1 | BRAPEL  CONSTRUCTORES, S.A. DE  C.V. | Gustavo A. Madero, Ciudad de  México | Construcción de vivienda unifamiliar | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 8 | CAV150603G34 | COMERCIALIZADORA  AVELINO, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Otros intermediarios de comercio al por  mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 9 | CCD081224VAA | COMERCIALIZADORA  COSTA DIAMANTE, S.A. DE  C.V. | Acapulco de Juárez, Guerrero | "Otras Construcciones de ingeniería civil u  obra pesada" | Ausencia de Personal, Falta de  Infraestructura, Sin Capacidad  Material |
| 10 | CDM160602GW7 | CURTIDOS Y DERIVADOS  MONTEJOS, S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Curtido y acabado de cuero y piel | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 11 | CEL151105CU8 | COMERCIALIZADORA  EMPRESARIAL LOROLILY,  S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Bufetes jurídicos; agencias de colocación;  servicios de contabilidad y auditoría; otros  servicios relacionados con la contabilidad;  suministro de personal permanente;  servicios de consultoría en administración;  otros servicios relacionados con la  contabilidad; Servicios de apoyo para  efectuar trámites legales; y servicios de  contabilidad y auditoría | Ausencia de Activos, Falta de  Infraestructura, Sin Capacidad  Material |
| 12 | CES1810093W5 | CONSTRUCCION Y  ESTRUCTURAS SERAX,  S.A. DE C.V. | Tlajomulco de Zuñiga, Jalisco | "otros servicios de apoyo a los negocios" | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 13 | CIR1510234C4 | CONSULTORIA INTEGRAL  DE RECURSOS HUMANOS  ROCA, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Quintana Roo | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 14 | COM080421R2A | COMERLINE, S.A. DE C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad de México | Agencias de publicidad | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 15 | CON150918IK0 | CONSTAYMA, S.A. DE C.V. | Puebla, Puebla | Construcción de vivienda unifamiliar,  administración y supervisión de división de  terrenos y de construcción de obras de  urbanización | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 16 | CRO101110N24 | COMERCIALIZADORA  ROTLICH, S.A. DE C.V. | Tlalnepantla de Baz, México | Comercio al por mayor de otra maquinaria  y equipo de uso general, 30%; comercio al  por mayor de maquinaria y equipo para la  industria manufacturera, 25%; comercio al  por mayor de equipo y accesorios de  cómputo, 20%; comercio al por mayor de  artículos de perfumería,15% y comercio al  por mayor de juguetes,10%. | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 17 | CRO140127334 | COMERCIALIZADORA  RONULZA, S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Servicios de preparación de alimentos para  ocasiones especiales | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 18 | CRT141128PG2 | CORE RESOURCES  TRADING AND  MANAGEMENT, S. DE R.L.  DE C.V. | Tijuana, Baja California | Otros Servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Activos |
| 19 | CSI121008J84 | COMERCIALIZADORA Y  SERVICIOS DE INGENIERIA  CORTEZ, S.A. DE C.V. | Cosoleacaque, Veracruz | comercio al por mayor de otras materias  primas para otras industrias | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 20 | CSI1412116N8 | CONTABILIDAD Y  SOLUCIONES INNER, S.A.  DE C.V. | Benito Juárez, Ciudad de México | Otros Servicios relacionados con la  contabilidad y otros servicios profesionales,  científicos y técnicos | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 21 | CSO940423B51 | CONSTRUCCION Y  SUPERVISION DE OBRA  CIVIL, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Construcción de obras de urbanización,  administración y supervisión de  construcción de vivienda, construcción de  vivienda multifamiliar, administración y  supervisión de construcción de vías de  comunicación, trabajos de cimentaciones,  construcción de carreteras, autopistas,  terracerías, puentes, pasos a desnivel y  aeropistas. | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura |
| 22 | CVM140714237 | COMPRA Y VENTA DE  MATERIALES PARA LA  CONSTRUCCION LASKO,  S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | "Comercio al por mayor de maquinaria y  equipo para la construcción y la minería",  "otras construcciones de ingeniería civil u  obra pesada" y "comercio al por mayor de  equipo y material eléctrico". | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 23 | ECO120309JS7 | EGC CONSULTORES, S.A.  DE C.V. | Coyoacán, Ciudad de México | Otros Intermediarios de comercio al por  mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 24 | EDI130109RIA | EDIFSA, S.A. DE C.V. | Gómez Palacio, Durango | Otras Construcciones de ingeniería civil u  obra pesada, construcción de vivienda  unifamiliar, construcción de obras de  urbanización y alquiler de oficinas y locales  comerciales | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 25 | ESC150203PC2 | ELI-ISA SERVICIOS Y  CONSULTORIA, S.A. DE C.V. | Gustavo A. Madero, Ciudad de  México | Otros Servicios relacionados a la  contabilidad | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26 | GAN160217QW3 | GANOLA, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | "otros servicios de apoyo a los negocios" | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 27 | GBU181026DS5 | GRUPO BUCARAI, S.A. DE  C.V. | Zapopan, Jalisco | "otros servicios de apoyo a los negocios" | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 28 | GIS120430U53 | GRUPO INTEGRA  SOLUCIONES, S.C.U. | Guadalajara, Jalisco | Otros servicios profesionales, científicos y  técnicos | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura |
| 29 | GOR150225931 | GOBERT, S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Servicios de contabilidad y auditoria | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 30 | ICB1510212K1 | IFTO COMERCIALIZADORA  DEL BAJIO, S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Comercio al por mayor de otras materias  primas para otras industrias | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 31 | ICL130205Q38 | INDUSTRIALIZADORA Y  COMERCIALIZADORA  LOMA, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Comercio al por mayor de otras materias  primas para otras industrias | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 32 | ICL1411077T8 | INSUMOS CONTRUCTIVOS  LAPAR, S.A. DE C.V. | Zapopan, Jalisco | Comercio al por mayor de otros materiales  para la construcción, excepto madera | Ausencia de Activos y Ausencia de  Personal |
| 33 | ILA150713HZ6 | INFRAESTRUCTURA Y  LOGISTICA AUSTRALIA,  S.A. DE C.V. | Benito Juarez, Ciudad de México | Servicios de contabilidad y auditoría,  administración y supervisión de  construcción de naves y plantas  industriales | Ausencia de Personal, Falta de  Infraestructura |
| 34 | ISM1502248T1 | INTEGRACION  SISTEMATICA MEDELLIN,  S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Ciudad de México | Servicios de Consultoría en Administración | Ausencia de Activos, Ausencia de  Persona |
| 35 | JIC110711IN4 | JD IMPULSORA Y  CONSULTORA  EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco. | Asesoría en Inversiones | Ausencia de Activos, Ausencia de  Persona |
| 36 | LAFA650104MB7 | LAGUNAS FLORES  AGUSTIN EDGARDO | Iguala de la Independencia, Guerrero | Otras construcciones de Ingeniería civil u  obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 37 | MEX1701121N3 | MARLO EXPROCOM, S.A.  DE C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de México | Alquiler de maquinaria para construcción,  minería y actividades forestales | Ausencia de Activos, Falta de  Infraestructura, Sin Capacidad  Material |
| 38 | MIA130430BX5 | MULTISERVICIOS  INDUSTRIALES ASPEN, S.A.  DE C.V. | Coatzacoalcos, Veracruz de Ignacio  de la Llave | Otras construcciones de ingeniería civil u  obra pesada | Ausencia de Activos, Sin Capacidad  Material |
| 39 | MPN0706209R6 | MUDANZAS Y PAQUETES  NIETO, S.A. DE C.V. | Centro, Tabasco | Otro Transporte foráneo | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura |
| 40 | MSC131202MV1 | MANTENIMIENTO Y  SERVICIOS  CONSTRUCTIVOS EL  ADRIATICO, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Ciudad de México | Otras Construcciones de ingeniería civil u  obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 41 | MSC150601PF5 | MANTENIMIENTO Y  SERVICIOS CAICOS, S.A.  DE C.V. | Ciudad Victoria, Tamaulipas | Otros Trabajos especializados para  construcción | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 42 | NAPD850627MN0 | NAVARRO PEREZ DANIEL | León, Guanajuato | Asalariado y socio accionista | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 43 | NOGL880821DS7 | NORIEGA GUTIERREZ  MARIA DE LOURDES | León, Guanajuato | Comercio al por mayor de materiales  metálicos | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura |
| 44 | PAT980529ET3 | PINTURAS Y ACABADOS DE  LOS TUXTLAS, S.A. DE C.V. | Córdoba, Veracruz | Otras Construcciones de ingeniería civil u  obra pesada y comercio al por menor de  pintura (excepto aerosol), recubrimientos,  barnices, brochas, materiales y accesorios  para pintura no artística | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45 | PRI1504275G2 | PASA DEL RINCON, S.A. DE  C.V. | León, Guanajuato | Comercio al por menor de leche  procesada, otros productos lácteos y  embutidos y comercio al por menor de  leche | Ausencia de Activos, Falta de  Infraestructura |
| 46 | PYC130925CP4 | PROYECTOS Y  CONSTRUCCIONES BETRA,  S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Otras construcciones de ingeniería civil u  obra pesada y Administración y supervisión  de construcción de otras obras de  ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 47 | ROLC740421LL1 | RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE  CECILIA | Tijuana, Baja California | Otras Construcciones de ingeniería civil u  obra pesada, comercio al por menor en  ferreterías y tlapalerías, fabricación de otra  maquinaria y equipo para la industria en  general | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Falta de Infraestructura |
| 48 | SAAB680118QY5 | SANCHEZ ALEJO BASILIO | Uruapan, Michoacán de Ocampo | "Aserraderos integrados" | Ausencia de Personal, Sin Capacidad  Material, Falta de Infraestructura |
| 49 | SGO120125B12 | SR GRUPO DE  OPERACIONES, S. DE R.L.  DE C.V. | Acapulco de Juárez, Guerrero | Otros Servicios profesionales, científicos y  técnicos | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 50 | SME870616SI2 | SENTEK DE MÉXICO, S.A.  DE C.V. | Santa Catarina, Nuevo León | Fabricación de otros productos metálicos | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 51 | SOL160215UE0 | SOLSOE, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | "Otros Servicios de apoyo a los negocios" | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 52 | STO160210CX8 | SERVICE THRIVE ON, S.A.  DE C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad de México | Venta al por mayor por comisión y  consignación | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 53 | TIR141119AS5 | TECNOLOGIA  INTERNACIONAL ROMO,  S.A. DE C.V. | San Juan del Río, Querétaro | Comercio al por mayor de equipo y material  eléctrico | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 54 | TUD170331DWA | TANATHOS URBANIZACION  Y DESARROLLOS, S. DE  R.L. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | "Otras Construcciones de ingeniería civil u  obra pesada" | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal, Sin Capacidad Material |
| 55 | VER050923RW8 | VERTU, S.A. DE C.V. | Ixtapaluca, Estado de México | Otros Servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Activos, Ausencia de  Personal |
| 56 | YME170906EX4 | YO MERENGUES, S.A. DE  C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de México | Producción de videoclips, comerciales y  otros materiales audiovisuales | Ausencia de activos, Ausencia de  personal, Falta de infraestructura |