**Oficio 500-05-2021-5056 por el que 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 23 de febrero 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: 500-05-2021-5056**

**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, 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 09 de febrero 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", **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número **500-05-2021-5056 de fecha 09 de febrero de 2021** emitido por la Lic. Cintia Aideé 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 **500-05-2021-5056 de fecha 09 de febrero 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 | AAGJ700504133 | ALVARADO GARCIA  JORGE | 500-67-00-05-  02-2020-04339  de fecha 7 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Veracruz "4" |  |  |  |  | 14 de  octubre de  2020 | 15 de octubre  de 2020 |
| 2 | AAPE550109EZ7 | ABARCA PINEDA  ELADIO | 500-27-00-08-  02-2020-07486  de fecha 28 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" | 30 de  septiembre  de 2020 | 23 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 3 | ACI1706022R5 | ABM CONSULTORIA  INTEGRAL, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-  28650 de fecha  17 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 24 de  noviembre  de 2020 | 25 de  noviembre de  2020 |
| 4 | ACS090126HC0 | ASESORES Y  CONSULTORES DEL  SUR DE  TAMAULIPAS, S.C. | 500-62-00-03-  00-2020-02855  de fecha 7 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Tamaulipas "5" |  |  |  |  | 7 de  septiembre  de 2020 | 8 de  septiembre de  2020 |
| 5 | ADI111003JZ0 | ARANIA  DISTRIBUIDORA, S.  DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-  23697 de fecha  23 de octubre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 3 de  noviembre  de 2020 | 4 de noviembre  de 2020 |
| 6 | AEN130110JYA | AS-400 ENTERPRISE,  S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-  02-2020-10334  de fecha 19 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  México "2" |  |  |  |  | 27 de  octubre de  2020 | 28 de octubre  de 2020 |
| 7 | AIS1409179V1 | ADMINISTRACION  INTEGRAL DE  SERVICIOS  ESPECIALIZADOS DE  CANCUN, S.A. DE  C.V. | 500-49-00-06-  02-2020-  003078 de  fecha 13 de  mayo de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Quintana Roo "2" |  |  |  |  | 13 de mayo  de 2020 | 14 de mayo de  2020 |
| 8 | APA880603QP5 | ALMACENES EL  PARDO, S.A. DE C.V. | 500-72-2020-  13944 de fecha  22 de octubre  de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Distrito Federal "2" |  |  |  |  | 28 de  octubre de  2020 | 29 de octubre  de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | APC130129PZ1 | ALTAMAR  PROVEEDURIA,  CONSTRUCCIONES Y  SERVICIOS, S.A. DE  C.V. | 500-67-00-04-  01-2020-1353  de fecha 12 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Veracruz "4" | 20 de  octubre de  2020 | 13 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | AUN1706308T3 | ALKUKAN  UNDERGROUND, S.A.  DE C.V. | 500-45-00-07-  01-2020-33133  de fecha 19 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Puebla "1" |  |  |  |  | 24 de  noviembre  de 2020 | 25 de  noviembre de  2020 |
| 11 | AUOC751115740 | AGUIRRE ORBE  CESAR | 500-27-00-08-  02-2020-07485  de fecha 28 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" | 16 de  octubre de  2020 | 10 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |
| 12 | CAL130409BW7 | CONSULTORIA  ASESORIA LEGAL Y  CAPACITACION  FLOY, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-  03-2020-05785  de fecha 8 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Zacatecas "1" | 9 de  septiembre  de 2020 | 5 de octubre de  2020 |  |  |  |  |
| 13 | CAS150413317 | COMERCIALIZADORA  ABASTECEDORA Y  SERVICIOS PIZAÑO  ONE, S.A. DE C.V. | 500-27-00-04-  01-2020-14817  de fecha 9 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 17 de  noviembre  de 2020 | 18 de  noviembre de  2020 |
| 14 | CCR1301192H9 | COMERCIALIZADORA  CRISOLER, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-  23701 de fecha  9 de noviembre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 17 de  noviembre  de 2020 | 18 de  noviembre de  2020 |
| 15 | CDE121217UX9 | COEXIST DESIGNES,  S.A. DE C.V. | 500-36-05-03-  03-2020-10685  de fecha 27 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  México "2" |  |  |  |  | 3 de  noviembre  de 2020 | 4 de noviembre  de 2020 |
| 16 | CEK151126259 | CONSULTORES  ESPECIALIZADOS  KILLER, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  23720 de fecha  28 de octubre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 4 de  noviembre  de 2020 | 5 de noviembre  de 2020 |
| 17 | CFI1312041I1 | CONSTRUCTORA  FILIUS, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-  03-2020-05734  de fecha 28 de  mayo de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Zacatecas "1" | 4 de agosto  de 2020 | 27 de agosto  de 2020 |  |  |  |  |
| 18 | CGB120813N75 | COMERCIALIZADORA  GREEN BELT, S.A. DE  C.V. | 500-25-00-06-  03-2020-11154  de fecha 10 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guanajuato "2" | 9 de  septiembre  de 2020 | 5 de octubre de  2020 |  |  |  |  |
| 19 | CGR040218NXA | CONSTRUCCIONES  GRUPO RGN, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-  28639 de fecha  13 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 17 de  noviembre  de 2020 | 18 de  noviembre de  2020 |
| 20 | CIT020718KE3 | AVOFEIN, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-  23705 de fecha  10 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 18 de  noviembre  de 2020 | 19 de  noviembre de  2020 |
| 21 | CLA101220EQA | COMERCIALIZADORA  LASA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-  02-2020-01357  de fecha 11 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Veracruz "4" |  |  |  |  | 21 de agosto  de 2020 | 24 de agosto  de 2020 |
| 22 | COM131015SA6 | COMERSKIN, S.A. DE  C.V. | 500-71-06-01-  03-2020-64716  de fecha 8 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Distrito Federal "1" |  |  |  |  | 29 de  octubre de  2020 | 30 de octubre  de 2020 |
| 23 | CPS160627530 | COMERCIALIZACION  DE PRODUCTOS Y  SERVICIOS  ALFARIMA, S.A. DE  C.V. | 500-27-00-05-  02-2020-13267  de fecha 13 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 19 de  octubre de  2020 | 20 de octubre  de 2020 |
| 24 | CSG170304H51 | CONSORCIO SIERRA  GORDA 1979, S.A. DE  C.V. | 500-50-00-01-  2020-11169 de  fecha 19 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  San Luis Potosí "1" | 25 de  septiembre  de 2020 | 20 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 25 | CTO141030I41 | CONSTRUMATERALE  S TOURELLE, S.A. DE  C.V. | 500-32-00-04-  02-2020-3534  de fecha 10 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Jalisco "3" | 16 de julio  de 2020 | 10 de agosto  de 2020 |  |  |  |  |
| 26 | DAL160823V75 | DALZO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  28652 de fecha  18 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 24 de  noviembre  de 2020 | 25 de  noviembre de  2020 |
| 27 | DCF120816L48 | DISTRIBUIDORA Y  COMERCIALIZADORA  FRISIA, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-  02-2020-10323  de fecha 19 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  México "2" |  |  |  |  | 28 de  octubre de  2020 | 29 de octubre  de 2020 |
| 28 | DIN100504JK4 | DAITAY  INTERNACIONAL,  S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-  03-2020-03576  de fecha 15 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Nuevo León "2" | 1 de octubre  de 2020 | 26 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 29 | EACI851016TQ7 | ESTRADA CALVILLO  MARIA ISABEL | 500-25-00-06-  01-2020-14626  de fecha 23 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guanajuato "2" |  |  | 26 de octubre  de 2020 | 27 de octubre  de 2020 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 30 | EAE150715HE6 | ESTRATEGIA DE  ADMINISTRACION  EMPRESARIAL PLUS,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  23751 de fecha  3 de noviembre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 4 de  noviembre  de 2020 | 5 de noviembre  de 2020 |
| 31 | ECS190129G88 | EMPAQUES CALIS  DE SINALOA, S.A. DE  C.V. | 500-51-00-01-  01-2020-49720  de fecha 22 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Sinaloa "1" | 29 de  octubre de  2020 | 24 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |
| 32 | EEF160713LW1 | EDIFICACIONES  EFNA, S.A. DE C.V. | 500-39-00-05-  02-2020-08681  de fecha 9 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Morelos "1" |  |  |  |  | 16 de  octubre de  2020 | 19 de octubre  de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 33 | EEN0708276H5 | EMPRESAS  EJECUTIVAS NIZA -  CASABLANCA, S.A.  DE C.V. | 500-55-00-03-  00-2020-1109  de fecha 21 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Sonora "2" |  |  |  |  | 28 de  octubre de  2020 | 29 de octubre  de 2020 |
| 34 | FJE1208169C3 | FERROMETALES  JES-EMI, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-  02-2020-11500  de fecha 9 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  México "2" |  |  |  |  | 18 de  noviembre  de 2020 | 19 de  noviembre de  2020 |
| 35 | GAL150128PV0 | GRUPO ALTIERI, S.A.  DE C.V. | 500-70-00-02-  03-2020-06823  de fecha 17 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Zacatecas "1" | 9 de  septiembre  de 2020 | 5 de octubre de  2020 |  |  |  |  |
| 36 | GAS1510292Z1 | GEODAL  ASOCIADOS, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-  23725 de fecha  28 de octubre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 4 de  noviembre  de 2020 | 5 de noviembre  de 2020 |
| 37 | GAZ140217GJ5 | GRUPO  ADMINISTRATIVO  ZINC, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-  03-2020-03468  de fecha 7 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Nuevo León "2" | 1 de octubre  de 2020 | 26 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 38 | GCO121221AK5 | GRUPO  COMPLERSA, S.A. DE  C.V. | 500-42-00-08-  03-2020-02965  de fecha 24 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Nuevo León "2" | 29 de  septiembre  de 2020 | 22 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 39 | GCS151217879 | GRUPO  CONSTRUCTOR  SELLIER, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  28644 de fecha  17 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 18 de  noviembre  de 2020 | 19 de  noviembre de  2020 |
| 40 | GFA180820PR7 | GRUPO FAYATZA,  S.A. DE C.V. | 500-51-00-01-  01-2020-50548  de fecha 28 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Sinaloa "1" |  |  |  |  | 28 de  octubre de  2020 | 29 de octubre  de 2020 |
| 41 | GIC1108187W8 | GRUPO  INMOBILIARIO Y  CONSTRUCTOR  YUPEE, S.A. DE C.V. | 500-72-2020-  13945 de fecha  27 de octubre  de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Distrito Federal "2" |  |  |  |  | 3 de  noviembre  de 2020 | 4 de noviembre  de 2020 |
| 42 | GIS160125NVA | GRUPO INDUSTRIAL  SANMITAI, S.A. DE  C.V. | 500-67-00-06-  02-2020-2104  de fecha 3 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Veracruz "4" | 19 de agosto  de 2020 | 11 de  septiembre de  2020 |  |  |  |  |
| 43 | GJC0311102W6 | GRUPO JADE  CONSULTOR Y  CONSTRUCTOR, S.A.  DE C.V. | 500-63-00-04-  02-2020-5570  de fecha 7 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Tlaxcala "1" |  |  |  |  | 13 de  octubre de  2020 | 14 de octubre  de 2020 |
| 44 | HEAD751022P44 | HERNANDEZ ARCOS  DONATO | 500-27-00-09-  01-2020-11348  de fecha 18 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" | 8 de octubre  de 2020 | 3 de noviembre  de 2020 |  |  |  |  |
| 45 | HENS9203206M3 | HERNANDEZ  NICASIO SINDY | 500-27-00-08-  02-2020-13944  de fecha 26 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 3 de  noviembre  de 2020 | 4 de noviembre  de 2020 |
| 46 | IIP1401136P9 | INVERPAT  INVERSIONES  PATRIMONIALES,  S.C. | 500-32-00-05-  05-2020-5836  de fecha 4 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Jalisco "3" |  |  |  |  | 10 de  noviembre  de 2020 | 11 de  noviembre de  2020 |
| 47 | IIS120314UD7 | I.P.C. INTEGRACION  DE SOLUCIONES EN  TECNOLOGIAS DE LA  INFORMACION, S.A.  DE C.V. | 500-74-05-04-  02-2020-11077  de fecha 25 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 1 de octubre  de 2020 | 2 de octubre  de 2020 |
| 48 | JURS900420V29 | JURADO RUIZ  SANDRA VICTORIA | 500-04-00-00-  00-2020-25865  de fecha 19 de  octubre de  2020 | Administración  Central de  Verificación y  Evaluación de  Entidades  Federativas en  Materia de  Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 26 de  octubre de  2020 | 27 de octubre  de 2020 |
| 49 | KCD1211168R3 | KMD  CONSTRUCCION Y  DISEÑO, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-  03-2020-3885  de fecha 12 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Nuevo León "3" |  |  |  |  | 17 de agosto  de 2020 | 18 de agosto  de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 50 | LCO080507NM3 | LARSE  CONSTRUCCIONES,  S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-03524  de fecha 27 de  marzo de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" | 20 de  octubre de  2020 | 13 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |
| 51 | MALT551014FX3 | MAGAÑA LORENZO  MA. TERESA | 500-27-00-08-  02-2020-03717  de fecha 29 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" | 30 de  septiembre  de 2020 | 23 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 52 | MHA141029U53 | MOBILI HABITA, S.A.  DE C.V. | 500-67-00-05-  01-2020-4084  de fecha 25 de  junio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Veracruz "4" | 1 de  septiembre  de 2020 | 25 de  septiembre de  2020 |  |  |  |  |
| 53 | MIN130408NK4 | MLT INTEGRADORA,  S.C. | 500-54-00-02-  01-2020-1824  de fecha 9 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Sonora "1" | 25 de  septiembre  de 2020 | 20 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 54 | MMA160505463 | MAGECA  MATERIALES, S.A. DE  C.V. | 500-50-00-01-  2020-11168 de  fecha 19 de  agosto de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  San Luis Potosí "1" | 23 de  septiembre  de 2020 | 16 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 55 | MOLD441220BQ2 | MOLINA LOPEZ  DARIO | 500-65-00-04-  03-2020-8291  de fecha 8 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Veracruz "2" |  |  | 13 de octubre  de 2020 | 14 de octubre  de 2020 |  |  |
| 56 | MOOA8604246H5 | MORONATTI  OCAMPO  ALEJANDRA  MARIBELL | 500-27-00-08-  02-2020-13934  de fecha 26 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 3 de  noviembre  de 2020 | 4 de noviembre  de 2020 |
| 57 | NEO141106NU5 | NEOSBORT, S.A. DE  C.V. | 500-36-04-02-  03-2020-9505  de fecha 30 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  México "2" | 20 de  octubre de  2020 | 13 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |
| 58 | NGO181217516 | NAMI GOL, S.A. DE  C.V. | 500-32-00-03-  04-2020-5496  de fecha 22 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Jalisco "3" |  |  |  |  | 29 de  octubre de  2020 | 30 de octubre  de 2020 |
| 59 | NJT140516A28 | NI JAU TEXTILES,  S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  23665 de fecha  10 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 11 de  noviembre  de 2020 | 12 de  noviembre de  2020 |
| 60 | OLP170830318 | OLPAXA, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-13957  de fecha 28 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 5 de  noviembre  de 2020 | 6 de noviembre  de 2020 |
| 61 | OSC100823PY5 | OPERADORA DE  SERVICIOS COSTA  DORADA, S.A. DE  C.V. // En cumplimiento  a la sentencia del 22  de marzo de 2018,  dictada por la Regional  Peninsular del Tribunal  Federal de Justicia  Administrativa dentro  del Juicio de Nulidad  2420/17-16-01-7. | 500-14-00-03-  02 2020-7413  de fecha 15 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Campeche "1" | 20 de  octubre de  2020 | 12 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |
| 62 | PRO1412097X4 | PROINNOVACION,  S.C. | 500-05-2020-  23569 de fecha  7 de octubre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica | 16 de  octubre de  2020 | 10 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |
| 63 | PWA141118JX2 | PRODUCTOS  WAMAS, S.A. DE C.V. | 900-03-02-00-  00-2020-8122  de fecha 4 de  agosto de 2020 | Administración  General de Grandes  Contribuyentes |  |  |  |  | 10 de agosto  de 2020 | 11 de agosto  de 2020 |
| 64 | RTI140710RN6 | RED Y TELARAÑA  INFORMATICA, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-  23694 de fecha  23 de octubre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 30 de  octubre de  2020 | 3 de noviembre  de 2020 |
| 65 | SAMD941109P29 | SANTOS MOLINA  DAVID | 500-27-00-07-  02-2020-9872  de fecha 14 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" | 6 de octubre  de 2020 | 29 de octubre  de 2020 |  |  |  |  |
| 66 | SCA091013V1A | SERVICIOS  COMERCIALES Y  ADMINISTRATIVOS  RAF, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  23719 de fecha  3 de noviembre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 9 de  noviembre  de 2020 | 10 de  noviembre de  2020 |
| 67 | SCT180307TE9 | SURTIDORA  CHAUTZINGO TEPE,  S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-  02-2020-13929  de fecha 30 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 6 de  noviembre  de 2020 | 9 de noviembre  de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 68 | SEN190129287 | SERVICIOS DE  EMPAQUES  NOCMER, S.A. DE  C.V. | 500-51-00-01-  01-2020-49721  de fecha 22 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Sinaloa "1" |  |  |  |  | 29 de  octubre de  2020 | 30 de octubre  de 2020 |
| 69 | SEO141204T41 | SERVICIOS  EMPRESARIALES  OG, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-  28656 de fecha  18 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 24 de  noviembre  de 2020 | 25 de  noviembre de  2020 |
| 70 | SIN1509225S1 | SRI INTEGRA, S.A.  DE C.V. | 500-05-2020-  28642 de fecha  13 de  noviembre de  2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 20 de  noviembre  de 2020 | 23 de  noviembre de  2020 |
| 71 | SMA130729T55 | SUSANGERD  MANAGEMENT, S.C. | 500-05-2020-  23728 de fecha  28 de octubre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 30 de  octubre de  2020 | 3 de noviembre  de 2020 |
| 72 | SMA140814SA9 | SACBE MAYA, S.A.  DE C.V. | 500-30-00-03-  02-2020-03406  de fecha 15 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Jalisco "1" |  |  |  |  | 26 de  octubre de  2020 | 27 de octubre  de 2020 |
| 73 | SPH1506165U9 | SUNNY PARADISE  HOTELERA, S. DE  R.L. DE C.V. | 500-05-2020-  23695 de fecha  3 de noviembre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 4 de  noviembre  de 2020 | 5 de noviembre  de 2020 |
| 74 | SSE1706306D4 | SPDC SERVICES,  S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-  01-2020-33134  de fecha 19 de  noviembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Puebla "1" |  |  |  |  | 24 de  noviembre  de 2020 | 25 de  noviembre de  2020 |
| 75 | SSG1306186D5 | SERVICIOS Y  SUMINISTROS  GARMAR, S.A. DE  C.V. | 500-14-00-03-  02 2020-4607  de fecha 25 de  septiembre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Campeche "1" | 20 de  octubre de  2020 | 13 de  noviembre de  2020 |  |  |  |  |
| 76 | TAC180322D29 | TH ACEROS, S.A. DE  C.V. | 500-08-00-06-  00-2020-13365  de fecha 14 de  julio de 2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Aguascalientes "1" | 11 de  septiembre  de 2020 | 7 de octubre de  2020 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77 | VIBA890224AA4 | VILLADA BUSTOS  ANAYELY | 500-27-00-08-  02-2020-13947  de fecha 27 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Guerrero "1" |  |  |  |  | 3 de  noviembre  de 2020 | 4 de noviembre  de 2020 |
| 78 | VIY161017J30 | VIYANET, S.A. DE  C.V. | 500-05-2020-  23753 de fecha  3 de noviembre  de 2020 | Administración  Central de  Fiscalización  Estratégica |  |  |  |  | 10 de  noviembre  de 2020 | 11 de  noviembre de  2020 |
| 79 | XBE150610P45 | XTRA BEST CO, S.A.  DE C.V. | 500-32-00-03-  04-2020-5592  de fecha 28 de  octubre de  2020 | Administración  Desconcentrada de  Auditoría Fiscal de  Jalisco "3" |  |  |  |  | 4 de  noviembre  de 2020 | 5 de noviembre  de 2020 |

**Datos adicionales de los contribuyentes.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón**  **social del Contribuyente** | **Domicilio Fiscal** | **Actividad preponderante** | **Motivo del Procedimiento** |
| 1 | AAGJ700504133 | ALVARADO GARCIA JORGE | Coatzacoalcos, Veracruz | Cría y engorda de vacas,  reses y novillos para su venta | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 2 | AAPE550109EZ7 | ABARCA PINEDA ELADIO | Zihuatanejo de Azueta,  Guerrero | Otras construcciones de  ingeniería civil u obra  pesada, Alquiler de mesas,  sillas, vajillas y similares,  Construcción de obras para  el tratamiento, distribución y  suministro de agua y drenaje,  Enajenación de arena, grava,  piedra, tierra y otros bienes  muebles provenientes del  suelo y Construcción de  inmuebles comerciales,  institucionales y de servicios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 3 | ACI1706022R5 | ABM CONSULTORIA INTEGRAL,  S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Servicios de contabilidad y  auditoria | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 4 | ACS090126HC0 | ASESORES Y CONSULTORES  DEL SUR DE TAMAULIPAS, S.C. | Ciudad Madero,  Tamaulipas. | Servicios de contabilidad y  auditoría, servicios de  exportación de servicios de  convenciones y  exposiciones, alquiler de  otros inmuebles, bufetes  jurídicos, servicios de  consultoría en  administración, suministro de  personal permanente, otros  servicios relacionados con la  contabilidad. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 5 | ADI111003JZ0 | ARANIA DISTRIBUIDORA, S. DE  R.L. DE C.V. | León, Guanajuato | Otros Intermediarios de  comercio al por mayor | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 6 | AEN130110JYA | AS-400 ENTERPRISE, S.A. DE  C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de  México | Otros Servicios  Profesionales, Científicos y  Técnicos | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7 | AIS1409179V1 | ADMINISTRACION INTEGRAL DE  SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE  CANCUN, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Quintana  Roo | Servicios de consultoría en  administración | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 8 | APA880603QP5 | ALMACENES EL PARDO, S.A. DE  C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de  México. | Comercio al por menor  cuero, piel y materiales  sucedáneos como  chamarras, chalecos, faldas  y otros artículos de estos  materiales como bolsa,  portafolios, maletas,  cinturones, guantes y  carteras. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 9 | APC130129PZ1 | ALTAMAR PROVEEDURIA,  CONSTRUCCIONES Y  SERVICIOS, S.A. DE C.V. | Coatzacoalcos, Veracruz | Otras Construcciones de  ingeniería civil u obra pesada  (100%) | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 10 | AUN1706308T3 | ALKUKAN UNDERGROUND, S.A.  DE C.V. | Puebla, Puebla | Otros Intermediarios de  comercio al por mayor | Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 11 | AUOC751115740 | AGUIRRE ORBE CESAR | Zihuatanejo de Azueta,  Guerrero | Construcción de vivienda  unifamiliar | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 12 | CAL130409BW7 | CONSULTORIA ASESORIA  LEGAL Y CAPACITACION FLOY,  S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Servicios de contabilidad y  auditoría | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13 | CAS150413317 | COMERCIALIZADORA  ABASTECEDORA Y SERVICIOS  PIZAÑO ONE, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Reparación y mantenimiento  de maquinaria y equipo para  mover acomodar y levantar  materiales, Comercio al por  menor en Tiendas de  autoservicios de materiales  para la autoconstrucción | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 14 | CCR1301192H9 | COMERCIALIZADORA  CRISOLER, S.A. DE C.V. | Torreón, Coahuila | Construcción de inmuebles  comerciales, institucionales y  de servicios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 15 | CDE121217UX9 | COEXIST DESIGNES, S.A. DE  C.V. | Juárez, Chihuahua | Comercio al por Mayor de  Ropa | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 16 | CEK151126259 | CONSULTORES  ESPECIALIZADOS KILLER, S.A.  DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Otros Servicios de apoyo a  los negocios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 17 | CFI1312041I1 | CONSTRUCTORA FILIUS, S.A. DE  C.V. | León, Guanajuato | Construcción de inmuebles  comerciales, institucionales y  de servicios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 18 | CGB120813N75 | COMERCIALIZADORA GREEN  BELT, S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Comercio al por mayor de  mobiliario, equipo e  instrumental médico y de  laboratorio. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 19 | CGR040218NXA | CONSTRUCCIONES GRUPO  RGN, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Ciudad de  México | Otros Servicios relacionados  con los servicios inmobiliarios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 20 | CIT020718KE3 | AVOFEIN, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Suministro de personal  permanente. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura |
| 21 | CLA101220EQA | COMERCIALIZADORA LASA, S.A.  DE C.V. | Coatzacoalcos, Veracruz | Comercio al por mayor de  equipo y material eléctrico,  otros intermediarios de  comercio al por mayor,  comercio al por mayor de  maquinaria y equipo para  otros servicios y para  actividades comerciales,  comercio al por mayor de  productos químicos para uso  industrial. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 22 | COM131015SA6 | COMERSKIN, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de  México | Comercio al por mayor de  ropa y comercio al por mayor  de calzado | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 23 | CPS160627530 | COMERCIALIZACION DE  PRODUCTOS Y SERVICIOS  ALFARIMA, S.A. DE C.V. | Iztapalapa, Ciudad de  México | Servicios de investigación y  de protección y custodia,  excepto mediante monitoreo,  Servicios de comedor para  empresas e instituciones y  Servicios de protección y  custodia mediante el  monitoreo de sistemas de  seguridad | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 24 | CSG170304H51 | CONSORCIO SIERRA GORDA  1979, S.A. DE C.V. | San Luis Potosí, San Luis  Potosí | Otras Construcciones de  ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 25 | CTO141030I41 | CONSTRUMATERALES  TOURELLE, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Otras Construcciones de  Ingeniería Civil u Obra  Pesada | Falta de Infraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26 | DAL160823V75 | DALZO, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Servicios de consultoría en  administración | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 27 | DCF120816L48 | DISTRIBUIDORA Y  COMERCIALIZADORA FRISIA,  S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de  México | Otros Servicios de Apoyo a  los Negocios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 28 | DIN100504JK4 | DAITAY INTERNACIONAL, S.A.  DE C.V. | Apodaca, Nuevo León | Otros Intermediarios de  comercio al por mayor | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 29 | EACI851016TQ7 | ESTRADA CALVILLO MARIA  ISABEL | León, Guanajuato. | Comercio al por menor  cuero, piel y chamarras,  chalecos, faldas y otros  artículos de estos materiales  como bolsas, portafolios,  maletas, cinturones, guantes  y carteras | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 30 | EAE150715HE6 | ESTRATEGIA DE  ADMINISTRACION  EMPRESARIAL PLUS, S.A. DE  C.V. | Ecatepec de Morelos,  Estado de México | Servicios de contabilidad y  auditoría | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura |
| 31 | ECS190129G88 | EMPAQUES CALIS DE SINALOA,  S.A. DE C.V. | Angostura, Sinaloa | Comercio al por mayor de  envases, papel y cartón | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 32 | EEF160713LW1 | EDIFICACIONES EFNA, S.A. DE  C.V. | Monterrey, Nuevo León | Otras Construcciones de  ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 33 | EEN0708276H5 | EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA -  CASABLANCA, S.A. DE C.V. | Cajeme, Sonora | Comercio al por menor de  otros alimentos preparados  para su consumo | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 34 | FJE1208169C3 | FERROMETALES JES-EMI, S.A.  DE C.V. | General Escobedo, Nuevo  León | Comercio al por Mayor de  Materiales Metálicos | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 35 | GAL150128PV0 | GRUPO ALTIERI, S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Procesamiento electrónico de  información, hospedaje de  página web y otros servicios  relacionados y Comercio al  por menor de teléfonos de  otros aparatos de  comunicación, refacciones y  accesorios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 36 | GAS1510292Z1 | GEODAL ASOCIADOS, S.A. DE  C.V. | Zapopan, Jalisco | Otros Servicios de apoyo a  los negocios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 37 | GAZ140217GJ5 | GRUPO ADMINISTRATIVO ZINC,  S.A. DE C.V. | San Nicolás de los Garza,  Nuevo León | Servicios de consultoría en  administración | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 38 | GCO121221AK5 | GRUPO COMPLERSA, S.A. DE  C.V. | Apodaca, Nuevo León | Diseño gráfico | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 39 | GCS151217879 | GRUPO CONSTRUCTOR  SELLIER, S.A. DE C.V. | Coyoacán, Ciudad de  México | Otras Construcciones de  ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 40 | GFA180820PR7 | GRUPO FAYATZA, S.A. DE C.V. | Culiacán, Sinaloa | Otras Construcciones de  ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 41 | GIC1108187W8 | GRUPO INMOBILIARIO Y  CONSTRUCTOR YUPEE, S.A. DE  C.V. | Gustavo A. Madero,  Ciudad de México | Administración y supervisión  de división de terrenos y de  construcción de obras de  urbanización | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 42 | GIS160125NVA | GRUPO INDUSTRIAL SANMITAI,  S.A. DE C.V. | Coatzacoalcos, Veracruz | Otros Trabajos  especializados para la  construcción | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 43 | GJC0311102W6 | GRUPO JADE CONSULTOR Y  CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. | Coronango, Puebla | Otras Construcciones de  ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura |
| 44 | HEAD751022P44 | HERNANDEZ ARCOS DONATO | Chilpancingo de los Bravo,  Guerrero | Comercio al por mayor de  cemento, tabique y grava  "Comercio al por menor en  ferretería y tlapalería"  "Comercio al por mayor de  artículos de papelería para  uso escolar y de oficina" | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 45 | HENS9203206M3 | HERNANDEZ NICASIO SINDY | Taxco de Alarcón,  Guerrero | Comercio al por mayor de  artículos de joyería y otros  accesorios de vestir | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 46 | IIP1401136P9 | INVERPAT INVERSIONES  PATRIMONIALES, S.C. | Zapopan, Jalisco | Otros Intermediarios de  comercio al por mayor | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 47 | IIS120314UD7 | I.P.C. INTEGRACION DE  SOLUCIONES EN TECNOLOGIAS  DE LA INFORMACION, S.A. DE  C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad  de México | Servicios de consultoría en  computación. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura |
| 48 | JURS900420V29 | JURADO RUIZ SANDRA  VICTORIA | Chihuahua, Chihuahua | Comercio al por mayor de  otros materiales para la  construcción, excepto  madera, Otro transporte  terrestre de pasajeros y  Servicios de protección y  custodia mediante el  monitoreo de sistemas | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 49 | KCD1211168R3 | KMD CONSTRUCCION Y DISEÑO,  S.A. DE C.V. | Santa Catarina, Nuevo  León | 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 |
| 50 | LCO080507NM3 | LARSE CONSTRUCCIONES, S.A.  DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de  México | Instalaciones de sistemas  centrales de aire  acondicionado y  instalaciones hidrosanitarias  y de gas en construcciones | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 51 | MALT551014FX3 | MAGAÑA LORENZO MA. TERESA | Taxco de Alarcón,  Guerrero | Comercio al por mayor de  madera, Comercio al por  mayor de equipo y material  eléctrico, Alquiler de  camiones de carga sin  chofer, Comercio al por  mayor de fertilizantes,  plaguicidas y semillas para  siembra, Enajenación de  arena, grava, piedra, tierra y  otros bienes muebles  provenientes del suelo y  Comercio al por menor de  relojes, joyería fina y  artículos decorativos de  materiales preciosos | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 52 | MHA141029U53 | MOBILI HABITA, S.A. DE C.V. | Tultepec, Estado de  México | Construcción de vivienda  unifamiliar | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura |
| 53 | MIN130408NK4 | MLT INTEGRADORA, S.C. | Hermosillo, Sonora. | Otros Servicios  profesionales, científicos y  técnicos | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 54 | MMA160505463 | MAGECA MATERIALES, S.A. DE  C.V. | San Luis Potosí, San Luis  Potosí | Construcción de inmuebles  comerciales, institucionales y  de servicios. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 55 | MOLD441220BQ2 | MOLINA LOPEZ DARIO | Veracruz, Veracruz | Otro Autotransporte local de  carga general | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 56 | MOOA8604246H5 | MORONATTI OCAMPO  ALEJANDRA MARIBELL | Taxco de Alarcón,  Guerrero | Comercio al por mayor de  artículos de joyería y otros  accesorios de vestir | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 57 | NEO141106NU5 | NEOSBORT, S.A. DE C.V. | Tultitlan, Estado de  México | Comercio al por Mayor de  Maquinaria y Equipo para la  Industria Manufacturera | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 58 | NGO181217516 | NAMI GOL, S.A. DE C.V. | Zapopan, Jalisco | Otros Intermediarios del  comercio al por menor y  Servicios de consultoría en  administración | Ausencia de Activos, Sin  Capacidad Material |
| 59 | NJT140516A28 | NI JAU TEXTILES, S.A. DE C.V. | Tultitlan, Estado de  México | Comercio al por mayor de  blancos | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 60 | OLP170830318 | OLPAXA, S.A. DE C.V. | Acapulco de Juárez,  Guerrero | Otras Construcciones de  ingeniería civil u obra  pesada, otras compañías y  grupos circenses, de magia,  de patinaje y de otros  espectáculos artísticos no  clasificados en otra parte,  construcción de obras para el  tratamiento, distribución y  suministro de agua y drenaje  y otros servicios de  publicidad | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 61 | OSC100823PY5 | OPERADORA DE SERVICIOS  COSTA DORADA, S.A. DE C.V. | Carmen, Campeche | Servicios de administración  de negocios | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 62 | PRO1412097X4 | PROINNOVACION, S.C. | Torreón, Coahuila de  Zaragoza | Otros Servicios de publicidad | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 63 | PWA141118JX2 | PRODUCTOS WAMAS, S.A. DE  C.V. | Apodaca, Nuevo León | Comercio al por mayor de  otras materias primas para  otras industrias (70%),  comercio al por mayor de  otra maquinaria y equipo de  uso general (30%) | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 64 | RTI140710RN6 | RED Y TELARAÑA  INFORMATICA, S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juárez,  Estado de México | Servicios de consultoría en  computación | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65 | SAMD941109P29 | SANTOS MOLINA DAVID | Chilpancingo de los Bravo,  Guerrero | Comercio al por mayor de  cemento, tabique y grava,  Comercio al por menor de  ferreterías y tlapalerías,  Comercio al por mayor de  otros materiales para la  construcción, excepto de  madera, Otros servicios  profesionales, científicos y  técnicos, Servicios de  levantamiento geofísicos,  Comercio al por menor de  artículos para la limpieza,  Comercio al por mayor de  artículos de papelería para  uso escolar y de oficina,  Otros servicios de consultoría  científica y técnica y  Servicios de ingeniería | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 66 | SCA091013V1A | SERVICIOS COMERCIALES Y  ADMINISTRATIVOS RAF, S.A. DE  C.V. | Monterrey, Nuevo León | Servicios de consultoría en  administración | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 67 | SCT180307TE9 | SURTIDORA CHAUTZINGO TEPE,  S.A. DE C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de  México | Confección de otra ropa de  materiales textiles | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 68 | SEN190129287 | SERVICIOS DE EMPAQUES  NOCMER, S.A. DE C.V. | Culiacán, Sinaloa | Comercio al por mayor de  envases, papel y cartón | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 69 | SEO141204T41 | SERVICIOS EMPRESARIALES  OG, S.A. DE C.V. | Mexicali, Baja California | Servicios de contabilidad y  auditoria | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 70 | SIN1509225S1 | SRI INTEGRA, S.A. DE C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de  México | Bufetes jurídicos | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 71 | SMA130729T55 | SUSANGERD MANAGEMENT,  S.C. | Oaxaca de Juárez,  Oaxaca | Servicios de consultoría en  administración | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 72 | SMA140814SA9 | SACBE MAYA, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Quintana  Roo | Agencias de viajes | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 73 | SPH1506165U9 | SUNNY PARADISE HOTELERA,  S. DE R.L. DE C.V. | Iztapalapa, Ciudad de  México | Hoteles con otros servicios  integrados | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 74 | SSE1706306D4 | SPDC SERVICES, S.A. DE C.V. | Puebla, Puebla | Otros Servicios  profesionales, científicos y  técnicos | Falta de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 75 | SSG1306186D5 | SERVICIOS Y SUMINISTROS  GARMAR, S.A. DE C.V. | Carmen, Campeche | Comercio al por mayor de  otra maquinaria y equipo de  uso general | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |
| 76 | TAC180322D29 | TH ACEROS, S.A. DE C.V. | Jesus Maria,  Aguascalientes | Fabricación de otros  productos de hierro y acero  de material comprado;  fabricación de otros  productos metálicos. | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura |
| 77 | VIBA890224AA4 | VILLADA BUSTOS ANAYELY | Ecatepec de Morelos,  Estado de México | "Comercio al por mayor de  joyería, orfebrería, piezas  artísticas u ornamentales de  oro" | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Sin  Capacidad Material |
| 78 | VIY161017J30 | VIYANET, S.A. DE C.V. | Zapopan, Jalisco | Servicios de apoyo para  efectuar trámites legales | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal |
| 79 | XBE150610P45 | XTRA BEST CO, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Promotores del sector  privado con instalaciones  para la presentación de  espectáculos artísticos,  deportivos y similares, Otros  servicios recreativos  prestados por el sector  privado, Servicios de  limpieza de inmuebles | Ausencia de Activos,  Ausencia de Personal, Falta  de Infraestructura, Sin  Capacidad Material |

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