



NOTA INFORMATIVA

Abril 047/2019

Oficio 500-05-2019-7348 mediante el cual se comunica listado de contribuyentes que desvirtuaron la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018

Oficio 500-05-2019-7348 mediante el cual se comunica listado de contribuyentes que desvirtuaron la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018

Estimados clientes y amigos:

Hoy, 26 de abril, se publicó en el Diario Oficial de la Federación (“DOF”) el “Oficio 500-05-2019-7348 mediante el cual se comunica listado de contribuyentes que desvirtuaron la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018”, de fecha 29 de marzo de 2019.

Mediante dicha publicación, la Administración Central de Fiscalización Estratégica del Servicio de Administración Tributaria identificó a los contribuyentes que, habiendo sido previamente identificados como contribuyentes que han estado emitiendo comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes, comparecieron para aportar diversa información, documentación y argumentos y lograron desvirtuar los hechos que se les imputaron.

La lista de contribuyentes a que se refiere el oficio 500-05-2019-7348 se detalla en el Anexo del presente documento.

* * * * *

Es importante señalar que este documento tiene un carácter meramente informativo y no expresa la opinión de nuestra firma respecto a los temas vertidos en el mismo.

No asumimos responsabilidad alguna por el uso que se le llegue a dar a la información contenida en el presente documento. Recomendamos que ésta se utilice como mera referencia y se consulte directamente la fuente.

Sin otro particular que tratar por el momento, quedamos a sus órdenes para resolver cualquier duda o comentario relacionado con lo anterior.

Anexo Listado de Contribuyentes

RFC	NOMBRE EFOS PRESUNTOS	NÚMERO DE OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
AMO150812KJ8	ACEROS Y MATERIALES OCTO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-29872 de fecha 31 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018
APR140227T3A	ALMASHOW PRODUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-02-2018-07901 de fecha 17 de octubre de 2018	26 de noviembre de 2018
CBM140913566	ESTRUCTURA VL, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2018-32763 de fecha 4 de diciembre de 2018	11 de enero de 2019
CPD160218Q8A	COUCH, PLANEACION Y DESARROLLO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-32749 de fecha 22 de noviembre de 2018	23 de noviembre de 2018
CXI0608119M9	CORPORATIVO XIMA, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2018-5570 de fecha 22 de noviembre de 2018	29 de noviembre de 2018
EED1306245R1	EMPRESARIOS EMPRENDEDORES DE XALAPA, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2018-17427 de fecha 21 de noviembre de 2018	22 de noviembre de 2018
ELY140325JX8	ESTRUCTURA LY, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2019-5108 de fecha 15 de enero de 2019	5 de febrero de 2019
FUE1010083G1	FRACCIONAMIENTOS URBANOS EFICIENTES, S.A. DE C.V.	500-73-05-11-02-2018-8642 de fecha 26 de noviembre de 2018	3 de diciembre de 2018
IME150326IB9	INMOBISPOT MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2019-6080 de fecha 8 de enero de 2019	11 de enero de 2019
ISA120424R79	INK SERVICES APP, S.A. DE C.V.	500-36-07-04-01-2019-3195 de fecha 24 de enero de 2019	28 de enero de 2019
LAD130410D71	LMG ADMINISTRADORES, S.C.	500-34-00-00-01-2018-5571 de fecha 22 de noviembre de 2018	29 de noviembre de 2018
LEB150923S28	LOGISTICA EMPRESARIAL BRESON, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2018-1843 de fecha 14 de noviembre de 2018	20 de noviembre de 2018
NAG0304041H5	NAVARRO ACEVES GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2018-5569 de fecha 22 de noviembre de 2018	26 de noviembre de 2018
OEC1308301Z6	OPERADORA EMPRESARIAL CIEN DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-32475 de fecha 16 de noviembre de 2018	21 de noviembre de 2018
PDE081009UJ6	PARK DEVELOPMENT, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-32767 de fecha 5 de diciembre de 2018	25 de enero de 2019
PIA980421QT4	PARQUE INDUSTRIAL APODACA, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-01-2018-15869 de fecha 1 de noviembre de 2018	9 de noviembre de 2018

RFC	NOMBRE EFOS PRESUNTOS	NÚMERO DE OFICIO DE PRESUNCIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN
PSG151007AD7	PROYECTOS Y SOLUCIONES GPS, S.A DE C.V.	500-54-00-02-01-2018-4053 de fecha 14 de diciembre de 2018	25 de enero de 2019
RVR160701M85	REALIZACIÓN DE VALORES REGIONMONTANOS, S.A. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-16533 de fecha 4 de diciembre de 2018	7 de diciembre de 2018
SEI1008305L6	SERVICIOS E INSUMOS TAP SA DE CV	500-70-00-05-03-2018-12333 de fecha 21 de noviembre de 2018	28 de noviembre de 2018
SIM161031KW7	SMART ISTAY MGFS, S.A. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-18026 de fecha 3 de diciembre de 2018	6 de diciembre de 2018
UJE0205021X4	URBANIZADORA DE JESUS, S.A. DE C.V.	500-43-03-04-02-2018-6935 de fecha 16 de noviembre de 2018	20 de noviembre de 2018
VCA1509232P7	VISION CORPORATIVA ARNO, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2018-1846 de fecha 16 de noviembre de 2018	21 de noviembre de 2018