



NOTA INFORMATIVA

Abril 058/2021

Oficio 500-05-2021-10833 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

Oficio 500-05-2021-10833 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

Estimados clientes y amigos:

Hoy, 14 de abril, se publicó en el Diario Oficial de la Federación (“DOF”) el “Oficio 500-05-2021-10833 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”, de fecha 31 de marzo de 2021.

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 500-05-2021-10833 se detalla en el Anexo 1 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

R.F.C.	NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE	NÚMERO Y FECHA DE OFICIO DE RESOLUCIÓN DEFINITIVA	FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA NOTIFICACIÓN
BCI070423LD6	BASIC COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23688 de fecha 19 de octubre de 2020	26 de octubre de 2020
ENE010405C38	ENERTRADE, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2021-5005 de fecha 3 de febrero de 2021	10 de febrero de 2021
LTA151203V38	LINKO TALENTO, S.A. DE C.V.	500-39-00-02-02-2020-10113 de fecha 25 de noviembre de 2020	2 de diciembre de 2020
MAGM680301UI7	MACIAS GARCIA JOSE MANUEL	500-50-00-06-01-2021-00882 de fecha 29 de enero de 2021	1 de febrero de 2021
ROAJ970714EP7	ROBLEDO AFANADOR JOSUE ROLANDO	500-25-00-04-03-2020-14890 de fecha 9 de diciembre de 2020	10 de diciembre de 2020
ZRH160630UYA	ZINNIA RH, S.C.	500-43-03-05-03-2019-6052 de fecha 10 de octubre de 2019	11 de octubre de 2019