Oficio: 500-05-2017-38533
Folio: 1293983

Asunto: Se comunica listado de contribuyentes que **DESVIRTUARON** la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del CFF.

Ciudad de México, 13 de octubre de 2017

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos".

Esta 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 el 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 artículo 22 párrafos primero, fracción VIII, y último, 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 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; en los artículos 33, último párrafo, 63 y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, así como en la regla 1.4., último párrafo de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 23 de diciembre de 2016, le comunica lo siguiente:

Que a los contribuyentes que se enlistan a continuación, en su momento, les fue notificado un Oficio de Presunción de inexistencia de operaciones amparadas con determinados comprobantes fiscales que emitieron, ello de conformidad con los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; sin embargo, durante el procedimiento previsto en el segundo párrafo del citado precepto legal, a través de la presentación de pruebas y alegatos ofrecidos y exhibidos, dichos contribuyentes lograron desvirtuar la presunción de la autoridad por cuanto hace específicamente a las operaciones señaladas en dichos oficios, cuyos datos son los siguientes:

Oficio:500-05-2017-38533
Folio: 1293983

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 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	AAA091014835	AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C.	500-65-00-05-04-2016-23888 de fecha 5 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"					6 de diciembre de 2016	7 de diciembre de 2016
2	ACO131014DC4	ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2017-1181 de fecha 16 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2"	16 de marzo de 2017	11 de abril de 2017				
3	AEX131014G81	ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2017-1182 de fecha 16 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2"	16 de marzo de 2017	11 de abril de 2017				
4	ARI841214IK4	ARINCO, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2016-20537 de fecha 17 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					18 de noviembre de 2016	22 de noviembre de 2016
5	BIT110908RJ6	BITFX INFORMATION TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE C.V.	500-47-00-06-00-2016-021966 de fecha 5 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	14 de octubre de 2016	9 de noviembre de 2016				
6	CLO1101102Y0	COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-04-00-00-00-2016-37660 de fecha 30 de septiembre de 2016	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal			3 de noviembre de 2016	4 de noviembre de 2016		
7	CRI011107EUA	COMBUSTIBLES RIMAN, S.A. DE C.V.	500-43-03-08-01-2016-8454 de fecha 18 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					25 de octubre de 2016	26 de octubre de 2016
8	CSH040531497	COMERCIALIZADORA SHOGUN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16122 de fecha 25 de mayo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					31 de mayo de 2017	1 de junio de 2017
9	CSI0910174Z0	CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, S. DE R.L. DE C.V.	500-74-04-01-02-2016-21891 de fecha 1 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					27 de enero de 2017	30 de enero de 2017
10	DDO040519K14	DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V.	500-41-00-06-00-2016-8569 de fecha 12 de julio de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					14 de julio de 2016	15 de julio de 2016
11	DLE021121DK3	DESARROLLO Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C.	500-65-00-05-04-2017-180 de fecha 6 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	7 de febrero de 2017	2 de marzo de 2017				
12	ESE0501142S4	ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-6395 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"					31 de julio de 2017	1 de agosto de 2017

Oficio:500-05-2017-38533
Folio: 1293983

	R.F.C.	Nombre 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
13	FMC040908QA1	FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, S.A. DE C.V.	500-51-00-04-02-2016-27920 de fecha 14 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"					2 de enero de 2017	3 de enero de 2017
14	GSP000616FV4	GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, S.A. DE C.V.	500-41-00-06-01-2016-14273 de fecha 23 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					27 de septiembre de 2016	28 de septiembre de 2016
15	GYM101022A86	GYMFORUS, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2016-15220 de fecha 25 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"			6 de diciembre de 2016	7 de diciembre de 2016		
16	KSE140211GC6	KERS SERVICES, S.A. DE C.V.	500-42-00-06-02-2016-08498 de fecha 18 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"			25 de noviembre de 2016	28 de noviembre de 2016		
17	LEN120413R17	LENUBAC, S.A. DE C.V.	500-42-00-06-02-2016-08044 de fecha 9 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
18	MCO150312674	MGB CONCRETOS, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2017-2060 de fecha 9 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1"	2 de marzo de 2017	28 de marzo de 2017				
19	NSO020827HX4	E-NNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-41-00-06-00-2016-8568 de fecha 11 de julio de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	15 de julio de 2016	23 de agosto de 2016				
20	PGM130227R59	PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-09-00-05-02-2016-04599 de fecha 25 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"					25 de noviembre de 2016	28 de noviembre de 2016
21	PIE121206VC1	PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	500-43-00-04-01-2017-2796 de fecha 27 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					9 de febrero de 2017	10 de febrero de 2017
22	PRS111213MG9	PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, S.A. DE C.V.	500-50-00-02-03-2017-3611 de fecha 3 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"			13 de marzo de 2017	14 de marzo de 2017		
23	ROBV611013LX9	ROBLES BARRAGÁN VÍCTOR HUGO	500-51-00-01-01-2016-22057 de fecha 29 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"			12 de octubre de 2016	13 de octubre de 2016		
24	SALN790417EW7	SANTIAGO LÓPEZ NELLY	500-36-06-04-02-2017-12019 de fecha 25 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					8 de mayo de 2017	9 de mayo de 2017
25	SAT130422855	SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS Y TECNOLÓGICAS SANTA LUCIA, S.A. DE C.V.	500-41-00-08-01-2016-20501 de fecha 15 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					15 de noviembre de 2016	16 de noviembre de 2016
26	SER0811114H2	SERVIASIST, S. DE R.L. DE C.V.	500-74-01-01-01-2017-1063 de fecha 14 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					2 de marzo de 2017	3 de marzo de 2017

	R.F.C.	Nombre 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
27	TLE0810137L1	TRANSPORTES LEO'S, S.A. DE C.V.	500-15-04-02-2016-15527 de fecha 12 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					14 de septiembre de 2016	15 de septiembre de 2016
28	TPT110803LZ0	TERRANOVA PROCESS TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-03-2016-20884 de fecha 23 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					25 de noviembre de 2016	28 de noviembre de 2016
29	TVI0811258E8	TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V.	500-41-00-06-00-2016-9942 de fecha 12 de julio de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"			2 de agosto de 2016	3 de agosto de 2016		
30	VIAG8612149I8	VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL	500-38-00-04-01-2016-12967 de fecha 8 de agosto de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"	30 de agosto de 2016	23 de septiembre de 2016				
31	ZALV540728H53	ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR	500-08-00-01-00-2016-019233 de fecha 28 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"			4 de octubre de 2016	5 de octubre de 2016		

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

	R.F.C.	Nombre 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	AAA091014835	AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de enero de 2017	3 de enero de 2017
2	ACO131014DC4	ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de mayo de 2017	3 de mayo de 2017
3	AEX131014G81	ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de mayo de 2017	3 de mayo de 2017
4	ARI841214IK4	ARINCO, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
5	BIT110908RJ6	BITFX INFORMATION TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de enero de 2017	3 de enero de 2017
6	CLO1101102Y0	COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
7	CRI011107EUA	COMBUSTIBLES RIMAN, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
8	CSH040531497	COMERCIALIZADORA SHOGUN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
9	CSI0910174Z0	CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
10	DDO040519K14	DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2016	2 de septiembre de 2016

	R.F.C.	Nombre 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
11	DLE021121DK3	DESARROLLO Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
12	ESE0501142S4	ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
13	FMC040908QA1	FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017
14	GSP000616FV4	GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016
16	GYM101022A86	GYMFORUS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
16	KSE140211GC6	KERS SERVICES, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de enero de 2017	3 de enero de 2017
17	LEN120413R17	LENUBAC, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
18	MCO150312674	MGB CONCRETOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
19	NSO020827HX4	E-NNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2016	2 de septiembre de 2016
20	PGM130227R59	PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de enero de 2017	3 de enero de 2017
21	PIE121206VC1	PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
22	PRS111213MG9	PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
23	ROBV611013LX9	ROBLES BARRAGÁN VÍCTOR HUGO	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016
24	SALN790417EW7	SANTIAGO LÓPEZ NELLY	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
25	SAT130422855	SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS Y TECNOLÓGICAS SANTA LUCIA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
26	SER0811114H2	SERVIASIST, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
27	TLE0810137L1	TRANSPORTES LEO'S, S.A. DE C.V.	500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de octubre de 2016	4 de octubre de 2016
28	TPT110803LZ0	TERRANOVA PROCESS TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
29	TVI0811258E8	TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2016	2 de septiembre de 2016
30	VIAG8612149I8	VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016
31	ZALV540728H53	ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016

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

	R.F.C.	Nombre 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	AAA091014835	AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de enero de 2017	20 de enero de 2017
2	ACO131014DC4	ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de mayo de 2017	30 de mayo de 2017
3	AEX131014G81	ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de mayo de 2017	30 de mayo de 2017
4	ARI841214IK4	ARINCO, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016
5	BIT110908RJ6	BITFX INFORMATION TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de enero de 2017	20 de enero de 2017
6	CLO1101102Y0	COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016
7	CRI011107EUA	COMBUSTIBLES RIMAN, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016
8	CSH040531497	COMERCIALIZADORA SHOGUN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
9	CSI0910174Z0	CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
10	DDO040519K14	DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de septiembre de 2016	13 de septiembre de 2016
11	DLE021121DK3	DESARROLLO Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
12	ESE0501142S4	ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
13	FMC040908QA1	FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de febrero de 2017	17 de febrero de 2017
14	GSP000616FV4	GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
15	GYM101022A86	GYMFORUS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
16	KSE140211GC6	KERS SERVICES, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de enero de 2017	20 de enero de 2017
17	LEN120413R17	LENUBAC, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016
18	MCO150312674	MGB CONCRETOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
19	NSO020827HX4	E-NNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de septiembre de 2016	13 de septiembre de 2016
20	PGM130227R59	PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de enero de 2017	20 de enero de 2017
21	PIE121206VC1	PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
22	PRS111213MG9	PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017

	R.F.C.	Nombre 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
23	ROBV611013LX9	ROBLES BARRAGÁN VÍCTOR HUGO	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
24	SALN790417EW7	SANTIAGO LÓPEZ NELLY	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
25	SAT130422855	SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS Y TECNOLÓGICAS SANTA LUCIA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
26	SER0811114H2	SERVIASIST, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
27	TLE0810137L1	TRANSPORTES LEO'S, S.A. DE C.V.	500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de octubre de 2016	13 de octubre de 2016
28	TPT110803LZ0	TERRANOVA PROCESS TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
29	TVI0811258E8	TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de septiembre de 2016	13 de septiembre de 2016
30	VIAG8612149I8	VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
31	ZALV540728H53	ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016

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

	R.F.C.	Nombre 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	AAA091014835	AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C.	500-65-00-05-04-2017-263 de fecha 27 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"					31 de julio de 2017	1 de agosto de 2017
2	ACO131014DC4	ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2017-5731 de fecha 13 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2"			14 de julio de 2017	31 de julio de 2017		
3	AEX131014G81	ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2017-5732 de fecha 13 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2"			14 de julio de 2017	31 de julio de 2017		
4	ARI841214IK4	ARINCO, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2017-8967 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					25 de mayo de 2017	26 de mayo de 2017
5	BIT110908RJ6	BITFX INFORMATION TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE C.V.	500-47-00-06-00-2017-016591 de fecha 1 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					3 de agosto de 2017	4 de agosto de 2017

Oficio:500-05-2017-38533
Folio: 1293983

	R.F.C.	Nombre 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
6	CLO1101102Y0	COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-04-00-00-00-2017-17746 de fecha 27 de abril de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					2 de mayo de 2017	3 de mayo de 2017
7	CRI011107EUA	COMBUSTIBLES RIMAN, S.A. DE C.V.	500-43-03-08-01-2017-5348 de fecha 5 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"			11 de julio de 2017	12 de julio de 2017		
8	CSH040531497	COMERCIALIZADORA SHOGUN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-31101 de fecha 9 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					10 de octubre de 2017	11 de octubre de 2017
9	CSI0910174Z0	CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, S. DE R.L. DE C.V.	500-74-04-01-02-2017-10472 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					26 de mayo de 2017	29 de mayo de 2017
10	DDO040519K14	DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V.	500-41-00-06-00-2016-19784 de fecha 10 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					11 de noviembre de 2016	14 de noviembre de 2016
11	DLE021121DK3	DESARROLLO Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C.	500-65-00-05-04-2017-13215 de fecha 5 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"					5 de junio de 2017	6 de junio de 2017
12	ESE0501142S4	ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-8848 de fecha 18 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"					23 de agosto de 2017	24 de agosto de 2017
13	FMC040908QA1	FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, S.A. DE C.V.	500-51-00-04-02-2017-12240 de fecha 31 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"					31 de mayo de 2017	1 de junio de 2017
14	GSP000616FV4	GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, S.A. DE C.V.	500-41-00-06-01-2016-21257 de fecha 14 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016
15	GYM101022A86	GYMFORUS, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2017-6287 de fecha 11 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"			19 de abril de 2017	20 de abril de 2017		
16	KSE140211GC6	KERS SERVICES, S.A. DE C.V.	500-42-00-06-02-2017-04349 de fecha 15 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					16 de junio de 2017	19 de junio de 2017
17	LEN120413R17	LENUBAC, S.A. DE C.V.	500-42-00-06-02-2017-06762 de fecha 11 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					17 de agosto de 2017	18 de agosto de 2017
18	MCO150312674	MGB CONCRETOS, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2017-9629 de fecha 2 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1"					4 de agosto de 2017	7 de agosto de 2017

Oficio:500-05-2017-38533
Folio: 1293983

	R.F.C.	Nombre 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
19	NSO020827HX4	E-NNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-41-00-06-00-2016-19783 de fecha 10 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					14 de noviembre de 2016	15 de noviembre de 2016
20	PGM130227R59	PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-09-00-05-01-2017-02643 de fecha 7 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"					8 de junio de 2017	9 de junio de 2017
21	PIE121206VC1	PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	500-43-00-04-01-2017-6044 de fecha 29 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					4 de julio de 2017	5 de julio de 2017
22	PRS111213MG9	PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, S.A. DE C.V.	500-50-00-02-03-2017-8777 de fecha 26 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"			2 de junio de 2017	5 de junio de 2017		
23	ROBV611013LX9	ROBLES BARRAGÁN VÍCTOR HUGO	500-51-00-01-02-2017-08519 de fecha 25 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"			2 de mayo de 2017	3 de mayo de 2017		
24	SALN790417EW7	SANTIAGO LÓPEZ NELLY	500-36-06-04-02-2017-35284 de fecha 14 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					22 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
25	SAT130422855	SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS Y TECNOLÓGICAS SANTA LUCIA, S.A. DE C.V.	500-41-00-08-02-2017-6671 de fecha 26 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					28 de abril de 2017	2 de mayo de 2017
26	SER0811114H2	SERVIASIST, S. DE R.L. DE C.V.	500-74-01-01-01-2017-1093 de fecha 12 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					19 de junio de 2017	20 de junio de 2017
27	TLE0810137L1	TRANSPORTES LEO'S, S.A. DE C.V.	500-15-03-02-2017-16892 de fecha 28 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
28	TPT110803LZ0	TERRANOVA PROCESS TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-02-2017-13836 de fecha 14 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					18 de agosto de 2017	21 de agosto de 2017
29	TVI0811258E8	TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V.	500-41-00-06-00-2017-9662 de fecha 29 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					6 de julio de 2017	7 de julio de 2017
30	VIAG8612149I8	VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL	500-38-00-06-01-2016-1561 de fecha 20 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"	11 de mayo de 2017	5 de junio de 2017				
31	ZALV540728H53	ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR	500-08-00-01-00-2017-9909 de fecha 11 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"			29 de septiembre de 2017	2 de octubre de 2017		

Oficio:500-05-2017-38533
Folio: 1293983

Finalmente, se precisa que el hecho de que los contribuyentes señalados hayan desvirtuado específicamente los hechos consignados en el oficio de presunción y de resolución definitiva que motivó su publicación en el listado correspondiente, es únicamente en relación a los comprobantes fiscales señalados en el oficio de presunción que en su momento les fue notificado, estando a salvo las facultades de la autoridad fiscal en términos del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación en relación a los demás comprobantes fiscales que en su caso hayan emitido.

A t e n t a m e n t e.

MARISELA CORRES SANTANA
ADMINISTRADORA CENTRAL DE FISCALIZACION ESTRATEGICA

Firma Electrónica:
akuXXHOouClyIjV/9LJlDBOZzvRqV1Wb3MX6tIoVBMwYABfP3oU2CiPyDZXnZst+5LKDlMvJ4wxaR22m4ZQN2tUluowO3rTkepKXSwXwAS9AxO/x5HazqHqeRLKzoCQqbKWqumUrn33hTenRMhS+0Mv+lPaB/DaQQpkzpglHSMOrPNYyoJNCMdzxSbC9sj4XvXVisO8IoMMxDlkT9BhJW8feO48of+/erft4uhnbaYA/40wWGe8ZDpMTjAkpfJX+9oj2U8IK5iYNiG9hoyGByiDRYSp82v6FWuE0LqC3KafqrDwtrrp2w8dm/i9SBl+hmX0VTYcUgfAkAY5KWEnO+A==

Cadena original:
||AAA091014835|AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C.|500-05-2017-38533|13 de octubre de 2017|10/11/2017 10:09:13 AM|00000100000070001121 88||

Sello digital:
FVyQvONU3tmI8jJfwpSAJG9qu+z1QpLFHOpNBTjdFY3DR8IAjumg2Zf9QgY7JY3JYATjUP2iOxozps7VY6imO2MkhwoYRVY5hEdxmOLnWI5BRLHrCN7THa/FNxPi0fT0zREo4gt/sNPE9SvynVlAABYtKrOTQNrbCMEJYMVvwSM=

"El presente acto administrativo ha sido firmado mediante el uso de la e.firma del funcionario competente, amparada por un certificado vigente a la fecha del presente oficio, de conformidad con los artículos 38, párrafos primero, fracción V, tercero, cuarto, quinto y sexto, y 17 D, párrafos tercero, cuarto y décimo del Código Fiscal de la Federación.

De conformidad con lo establecido en los artículos 17-I, 38, párrafos quinto y sexto del Código Fiscal de la Federación, así como en la regla 2.12.3 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 23 de diciembre de 2016, la integridad y autoría del presente documento se podrá comprobar conforme a lo previsto en la citada regla."