



Anexo 1 del oficio número 500-05-2023-15538 de fecha 20 de junio de 2023, correspondiente a contribuyentes que **NO** aportaron argumentos ni pruebas para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual, se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	CANC901221K61	CABRERA NARANJO CINDY CAROLINA	500-52-00-01-00-2017-05315 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"					12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
2	CAUC6002213S7	CARDENAS URIBE CARLOS JAVIER	500-52-00-01-00-2017-05317 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"					12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
3	CDN1412025P0	CONSTRUCTORA DICA DEL NOROESTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-52-00-01-00-2017-07060 de fecha 03 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"					09 de agosto de 2017	10 de agosto de 2017
4	CDR140311H93	COMERCIALIZADORA DREMENS, S. DE R.L. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia de fecha 02 de mayo de 2019, dictada por la Segunda Sala Regional del Noroeste I, del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, dentro del Juicio de Nulidad 262/18-01-02-4.	500-10-00-07-03-2017-37163 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"					08 de abril de 2020	13 de abril de 2020
5	COSG531117N11	COVARRUBIAS SALAS GERMAN	500-52-00-01-00-2017-07171 de fecha 02 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"	07 de diciembre de 2017	15 de enero de 2018				
6	CUCP890302UA7	CRUZ CASTILLO PAUL ADRIAN	500-66-00-03-01-2018-1363 de fecha 16 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "3"	09 de abril de 2018	03 de mayo de 2018				
7	GURO610322619	GUEVARA RODRIGUEZ OCTAVIO	500-52-00-01-00-2017-07847 de fecha 02 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"	25 de agosto de 2017	19 de septiembre de 2017				



	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
8	PAP1406249Y1	PROYECTOS Y ACABADOS PRAGA, S.A. DE C.V.	500-52-00-01-00-2018-07390 de fecha 05 de julio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"					13 de julio de 2018	30 de julio de 2018
9	PEHM740810JE9	PEREZ HERNANDEZ MARTIN	500-38-00-06-02-2018-9822 de fecha 18 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"	20 de junio de 2018	13 de julio de 2018				

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

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	CANC901221K61	CABRERA NARANJO CINDY CAROLINA	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	03 de julio de 2017	04 de julio de 2017
2	CAUC6002213S7	CARDENAS URIBE CARLOS JAVIER	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	03 de julio de 2017	04 de julio de 2017
3	CDN1412025P0	CONSTRUCTORA DICA DEL NOROESTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	01 de septiembre de 2017	04 de septiembre de 2017
4	CDRI40311H93	COMERCIALIZADORA DREMENS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2023-3960 de fecha 04 de enero de 2023	Administración Central de Fiscalización Estratégica	04 de enero de 2023	05 de enero de 2023
5	COSG531117N11	COVARRUBIAS SALAS GERMAN	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	01 de junio de 2018	04 de junio de 2018
6	CUCP890302UA7	CRUZ CASTILLO PAUL ADRIAN	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	01 de junio de 2018	04 de junio de 2018
7	GURO610322619	GUEVARA RODRIGUEZ OCTAVIO	500-05-2017-38736 de fecha 01 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	01 de diciembre de 2017	04 de diciembre de 2017
8	PAP1406249Y1	PROYECTOS Y ACABADOS PRAGA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-27118 de fecha 02 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	02 de octubre de 2018	03 de octubre de 2018
9	PEHM740810JE9	PEREZ HERNANDEZ MARTIN	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	05 de septiembre de 2018	06 de septiembre de 2018





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

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	CANC901221K61	CABRERA NARANJO CINDY CAROLINA	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
2	CAUC6002213S7	CARDENAS URIBE CARLOS JAVIER	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
3	CDN1412025P0	CONSTRUCTORA DICA DEL NOROESTE, S. DE R.L. 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
4	CDR140311H93	COMERCIALIZADORA DREMENS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2023-3960 de fecha 04 de enero de 2023	Administración Central de Fiscalización Estratégica	07 de febrero de 2023	08 de febrero de 2023
5	COSG531117N11	COVARUBIAS SALAS GERMAN	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
6	CUCP890302UA7	CRUZ CASTILLO PAUL ADRIAN	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
7	GURO610322619	GUEVARA RODRIGUEZ OCTAVIO	500-05-2017-38736 de fecha 01 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2017	08 de enero de 2018
8	PAP1406249Y1	PROYECTOS Y ACABADOS PRAGA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-27118 de fecha 02 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de octubre de 2018	24 de octubre de 2018
9	PEHM740810JE9	PEREZ HERNANDEZ MARTIN	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	05 de octubre de 2018	08 de octubre de 2018

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

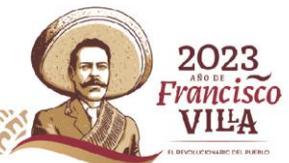
	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente						
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario		
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	
1	CANC901221K61	CABRERA NARANJO CINDY CAROLINA	500-52-00-01-00-2018-09926 de fecha 03 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"						14 de septiembre de 2018	17 de septiembre de 2018



R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente						
				Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario		
				Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	
2	CAUC6002213S7	CARDENAS URIBE CARLOS JAVIER	500-52-00-01-00-2018-09927 de fecha 03 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"	12 de octubre de 2018	07 de noviembre de 2018				
3	CDN1412025P0	CONSTRUCTORA DICA DEL NOROESTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-52-00-01-00-2018-13318 de fecha 13 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"					21 de noviembre de 2018	22 de noviembre de 2018
4	CDRI40311H93	COMERCIALIZADORA DREMENS, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-07-03-2023-10722 de fecha 29 de marzo de 2023	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"					04 de abril de 2023	05 de abril de 2023
5	COSG531117N11	COVARRUBIAS SALAS GERMAN	500-52-00-01-00-2020-01444 de fecha 07 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"	24 de noviembre de 2020	07 de enero de 2021				
6	CUCP890302UA7	CRUZ CASTILLO PAUL ADRIAN	500-66-00-03-02-2018-8865 de fecha 16 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "3"	09 de noviembre de 2018	05 de diciembre de 2018				
7	GURO6103226I9	GUEVARA RODRIGUEZ OCTAVIO	500-52-00-01-00-2018-09398 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"	19 de octubre de 2018	14 de noviembre de 2018				
8	PAP1406249Y1	PROYECTOS Y ACABADOS PRAGA, S.A. DE C.V.	500-52-00-01-00-2019-16200 de fecha 19 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2"					16 de enero de 2020	17 de enero de 2020
9	PEHM740810JE9	PEREZ HERNANDEZ MARTIN	500-37-00-07-01-2021-28082 de fecha 29 de noviembre de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1"	01 de diciembre de 2021	13 de diciembre de 2021				

Apartado E.- Datos adicionales de los contribuyentes.

R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Domicilio Fiscal	Actividad preponderante	Motivo del Procedimiento	
1	CANC901221K61	CABRERA NARANJO CINDY CAROLINA	Escuinapa, Sinaloa	Persona física con actividad empresarial y profesional	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura, Sin capacidad material
2	CAUC6002213S7	CARDENAS URIBE CARLOS JAVIER	Mazatlán, Sinaloa	Instalaciones hidrosanitarias y de gas en construcciones	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura, Sin capacidad material





	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Domicilio Fiscal	Actividad preponderante	Motivo del Procedimiento
3	CDN1412025P0	CONSTRUCTORA DICA DEL NOROESTE, S. DE R.L. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	Administración y Supervisión de Construcción de Obras para el tratamiento, distribución y suministro de agua, drenaje y riego	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura, Sin capacidad material
4	CDR140311H93	COMERCIALIZADORA DREMENS, S. DE R.L. DE C.V.	Tijuana, Baja California	Comercio al por mayor de ropa	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura, Sin capacidad material
5	COSG531117N11	COVARRUBIAS SALAS GERMAN	La Paz, Baja California	Comercio al por mayor de derechos metálicos	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura, Sin capacidad material
6	CUCP890302UA7	CRUZ CASTILLO PAUL ADRIAN	Cordoba, Veracruz	Instalaciones hidrosanitarias y de gas en construcciones	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura
7	GURO610322619	GUEVARA RODRIGUEZ OCTAVIO	Zapopan, Jalisco	Comercio al por mayor de desechos metálicos	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura, Sin capacidad material
8	PAP1406249Y1	PROYECTOS Y ACABADOS PRAGA, S.A. DE C.V.	Escárcega, Campeche	Otras Construcciones de Ingeniería civil u obra pesada	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura, Sin capacidad material
9	PEHM740810JE9	PEREZ HERNANDEZ MARTIN	Uruapan, Michoacán de Ocampo	Otro Autotransportes de carga general	Ausencia de activos, Ausencia de personal

