



**Anexo 1** del oficio número **500-05-2020-7672** de fecha 14 de febrero de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o 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 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	ACM150325N97	AGR CONSULTORES DE MÉXICO & CO, S.A. DE C.V.	500-25-00-00-00-2018-6785 de fecha 12 de julio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	7 de agosto de 2018	30 de agosto de 2018				
2	ALO0711079TA	ADMINISTRADORA LOMA, S. DE R.L. DE C.V.	500-45-00-04-03-2017-21034 de fecha 15 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"	27 de febrero de 2017	23 de marzo de 2017				
3	ATJ150326HYA	ASESORIA TJ, S.A. DE C.V.	500-09-00-05-01-2016-04853 de fecha 12 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"			14 de diciembre de 2016	15 de diciembre de 2016		
4	CEI100927LH9	COMERCIALIZADORA E IMPULSORA RHINO, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-01-2017-2820 de fecha 27 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	7 de febrero de 2017	2 de marzo de 2017				
5	CMA120813HW3	CONSTRUCCIONFUSION MATERIALES, S.A. DE C.V.	500-36-07-02-01-2018-13792 de fecha 8 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	3 de abril de 2018	26 de abril de 2018				
6	CMD1501219G8	COMERCIALIZADORA MAR Y DESIERTO DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-74-06-04-02-2018-19646 de fecha 28 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					29 de junio de 2018	2 de julio de 2018
7	DIME62111484A	DIAZ MUNGUIA ENRIQUE SALVADOR	500-66-00-00-00-2017-1508 de fecha 25 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "3"	30 de junio de 2017	8 de agosto de 2017				
8	FBA1103295U5	"FLOW/AGENCIA CREATIVA", S.A. DE C.V.	500-36-07-03-01-2017-22943 de fecha 27 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	12 de octubre de 2017	7 de noviembre de 2017				
9	GUJI721030T49	GUERRERO JIMENEZ ISRAEL	500-36-07-03-01-2017-44302 de fecha 19 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	6 de diciembre de 2017	12 de enero de 2018				
10	OPI150413SC7	OPERADORA DE PRODUCTOS INDUSTRIALES Y SERVICIOS DIABREJ, S. DE R.L. DE C.V.	500-45-00-04-02-2017-29846 de fecha 12 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"	20 de diciembre de 2017	26 de enero de 2018				





	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
11	OPPI504142T9	OPERADORA PROSE PUEBLA, S. DE R.L. DE C.V.	500-45-00-04-02-2017-29847 de fecha 12 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"	21 de diciembre de 2017	29 de enero de 2018				
12	SMI1210022I9	SNA MINE, S.A. DE C.V.	500-28-00-05-00-2016-04815 de fecha 3 de agosto de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					5 de agosto de 2016	8 de agosto 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	ACM150325N97	AGR CONSULTORES DE MÉXICO & CO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-32757 de fecha 31 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2018	01 de noviembre de 2018
2	ALO0711079TA	ADMINISTRADORA LOMA, 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
3	ATJ150326HYA	ASESORIA TJ, 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
4	CEI100927LH9	COMERCIALIZADORA E IMPULSORA RHINO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27609 de fecha 2 de agosto de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2019	03 de agosto de 2019
5	CMA120813HW3	CONSTRUCCIONFUSION MATERIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
6	CMD1501219G8	COMERCIALIZADORA MAR Y DESIERTO DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de enero de 2019	10 de enero de 2019
7	DIME62111484A	DIAZ MUNGUÍA ENRIQUE SALVADOR	500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de abril de 2018	2 de abril de 2018
8	FBA1103295U5	"FLOW/AGENCIA CREATIVA", S.A. DE C.V.	500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2017	4 de diciembre de 2017
9	GUJI721030T49	GUERRERO JIMENEZ ISRAEL	500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2018	2 de febrero de 2018
10	OPI150413SG7	OPERADORA DE PRODUCTOS INDUSTRIALES Y SERVICIOS DIABREJ, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de enero de 2019	10 de enero de 2019
11	OPPI504142T9	OPERADORA PROSE PUEBLA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de enero de 2019	10 de enero de 2019





- 3 -

	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
12	SMI121002219	SNA MINE, 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

**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	ACM150325N97	AGR CONSULTORES DE MÉXICO & CO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-32757 de fecha 31 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de diciembre de 2018	07 de enero de 2019
2	ALO0711079TA	ADMINISTRADORA LOMA, 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
3	ATJ150326HYA	ASESORIA TJ, 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
4	CEI100927LH9	COMERCIALIZADORA E IMPULSORA RHINO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27609 de fecha 2 de agosto de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de agosto de 2019	27 de agosto de 2019
5	CMA120813HW3	CONSTRUCCIONFUSION MATERIALES, S.A. DE C.V.	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	CMD1501219G8	COMERCIALIZADORA MAR Y DESIERTO DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2019	5 de febrero de 2019
7	DIME62111484A	DIAZ MUNGUIA ENRIQUE SALVADOR	500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de mayo de 2018	21 de mayo de 2018
8	FBA1103295U5	"FLOW/AGENCIA CREATIVA", S.A. DE C.V.	500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2017	8 de enero de 2018
9	GUJ1721030T49	GUERRERO JIMENEZ ISRAEL	500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de febrero de 2018	16 de febrero de 2018
10	OPI150413SG7	OPERADORA DE PRODUCTOS INDUSTRIALES Y SERVICIOS DIABREJ, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2019	5 de febrero de 2019
11	OPPI504142T9	OPERADORA PROSE PUEBLA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2019	5 de febrero de 2019
12	SMI121002219	SNA MINE, 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

**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	ACM150325N97	AGR CONSULTORES DE MÉXICO & CO, S.A. DE C.V.	500-25-00-03-01-2019-2428 de fecha 21 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	11 de noviembre de 2019	5 de diciembre de 2019				
2	ALO0711079TA	ADMINISTRADORA LOMA, S. DE R.L. DE C.V.	500-45-00-07-01-2019-17135 de fecha 30 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"	8 de octubre de 2019	31 de octubre de 2019				
3	ATJ150326HYA	ASESORIA TJ, S.A. DE C.V.	500-09-00-05-01-2019-04058 de fecha 8 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"	13 de noviembre de 2019	9 de diciembre de 2019				
4	CEI00927LH9	COMERCIALIZADORA E IMPULSORA RHINO, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2019-6288 de fecha 28 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	4 de noviembre de 2019	28 de noviembre de 2019				
5	CMA120813HW3	CONSTRUCCIONFUSION MATERIALES, S.A. DE C.V.	500-36-07-02-01-2019-6739 de fecha 15 de febrero de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"			25 de febrero de 2019	26 de febrero de 2019		
6	CMD1501219G8	COMERCIALIZADORA MAR Y DESIERTO DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-74-06-04-01-2019-10351 de fecha 25 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					29 de noviembre de 2019	2 de diciembre de 2019
7	DIME62111484A	DIAZ MUNGUIA ENRIQUE SALVADOR	500-65-00-02-01-2019-12893 de fecha 17 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	11 de noviembre de 2019	5 de diciembre de 2019				
8	FBA1103295U5	"FLOW/AGENCIA CREATIVA", S.A. DE C.V.	500-36-07-03-03-2019-22652 de fecha 14 de junio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	14 de octubre de 2019	6 de noviembre de 2019				
9	GUJ1721030T49	GUERRERO JIMENEZ ISRAEL	500-36-07-03-03-2019-17437 de fecha 29 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	30 de octubre de 2019	25 de noviembre de 2019				
10	OPI1504135G7	OPERADORA DE PRODUCTOS INDUSTRIALES Y SERVICIOS DIABREJ, S. DE R.L. DE C.V.	500-45-00-07-01-2019-11780 de fecha 18 de junio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"	1 de julio de 2019	7 de agosto de 2019				
11	OPPI504142T9	OPERADORA PROSE PUEBLA, S. DE R.L. DE C.V.	500-45-00-07-01-2019-11278 de fecha 13 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"	29 de mayo de 2019	21 de junio de 2019				
12	SMI1210022I9	SNA MINE, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia de fecha 22 de mayo de 2019, dictada dentro del Juicio Contencioso Administrativo Número 255/17-14-01-9/4261/17-PL-02-04.	500-39-00-05-01-2019-10944 de fecha 2 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"					8 de octubre de 2019	9 de octubre de 2019

