

Mẫu CBTT/SGDHCM-02

(Ban hành kèm theo Quyết định số 340/QĐ-SGDHCM ngày 19 tháng 08 năm 2016 của TGD SGDC TP HCM về Quy chế Công bố thông tin tại SGDC TP HCM)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ
PHÁT TRIỂN ĐA QUỐC GIA (IDI)**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Đồng Tháp, ngày 26 tháng 12 năm 2018

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDC TP HCM**
(có thể sử dụng để công bố thông tin đồng thời đến UBCKNN và SGDC)

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM**

Công ty: Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia (IDI)

Mã chứng khoán: IDI

Địa chỉ trụ sở chính: Quốc lộ 80, Cụm Công nghiệp Vàm Cống, ấp An Thạnh, xã Bình Thành, huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp

Điện thoại: 02773. 216 345

Fax: 02773. 680 434

Người thực hiện công bố thông tin: Lê Văn Chung

Địa chỉ: 72 Trần Nhật Duật, TP.Long Xuyên, An Giang

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 0913 694 597

Fax:

Loại thông tin công bố định kỳ bất thường 24h theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố (*):

Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia (IDI) trong năm 2017 có nhận được các quyết định sau:

- Quyết định số: 437/QĐ-CT ngày 15/05/2017 về việc xử lý vi phạm về thuế qua kiểm tra việc chấp hành pháp luật thuế của Cục thuế tỉnh Đồng Tháp.
- Quyết định số: 813/QĐ-CT ngày 03/10/2017 về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế của Cục thuế tỉnh Đồng Tháp.
- Quyết định số: 1096/QĐ-CT ngày 22/12/2017 về việc xử phạt vi phạm hành chính của Cục thuế tỉnh Đồng Tháp.

Lý do: Công ty đã kê khai sai số thuế GTGT đầu vào đủ điều kiện hoàn thuế. Công ty chúng tôi sẽ có văn bản kèm theo giải trình cụ thể trường hợp này.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia (IDI) vào ngày 26 tháng 12 năm 2018 tại đường dẫn:

<http://www.idiseafood.com/tin-chi-tiet/3-quyet-dinh-ve-viec-xu-phat-vi-pham-hanh-chinh-ve-thue-trong-nam-2017-373.html>

Tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.



Tài liệu đính kèm/

- Tài liệu liên quan đến việc CBTT

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQ CBTT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Lê Văn Chung



CTY CP ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN
ĐA QUỐC GIA. I.D.I

Số: 1206/2018/CV-IDI
(V/v: Giải trình về việc chậm công bố TT)

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Lấp Vò, ngày 26 tháng 12 năm 2018

**Kính gửi: - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở giao dịch Chứng Khoán TP.Hồ Chí Minh**

Căn cứ vào thông tư số **155/2015/TT-BTC** của Bộ tài chính ngày 06 tháng 10 năm 2015 về việc hướng dẫn công bố thông tin của tổ chức niêm yết quy định giải trình cụ thể khi công ty vi phạm pháp luật về thuế. Công ty Cổ phần Đầu tư và phát triển Đa Quốc Gia IDI xin giải trình như sau:

Năm 2017 công ty chúng tôi có làm hồ sơ hoàn thuế cho hoạt động xuất khẩu tại công ty với tổng cộng là 3 lần, mỗi lần trước khi tiến hành hoàn thuế cho Doanh nghiệp thì Cục thuế tỉnh Đồng Tháp đều có cử cán bộ chuyên trách về thuế xuống kiểm tra thuế trực tiếp tại đơn vị trong thời hạn là 5 ngày làm việc cho 1 lần kiểm tra. Trong quá trình kiểm tra các hóa đơn đầu ra, đầu vào tại đơn vị thì do khối lượng hóa đơn đầu vào là rất lớn lên đến hàng ngàn tờ mỗi tháng nên không thể tránh khỏi việc sai sót nhỏ của các nhân viên kế toán như: Hóa đơn sai về tên đơn vị, sai về mã số thuế, hóa đơn không đủ điều kiện khấu trừ, hoặc sai về cách tính xác định số thuế đủ điều kiện hoàn cho hoạt động xuất khẩu Việc này hoàn toàn là sai sót tự nhiên chứ không phải là do Doanh nghiệp cố tình vi phạm. Mỗi lần phát hiện sai sót như vậy dù rằng số tiền sai là không nhiều, tuy nhiên theo quy định của ngành thuế thì nếu cứ có sai lệch dù rất nhỏ thì vẫn phải có quyết định xử phạt vi phạm hành chính về lĩnh vực thuế do hành vi kê khai sai. Do vậy trong năm 2017 công ty chúng tôi có nhận được 03 quyết định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế về hành vi kê khai sai số thuế đề nghị hoàn, mỗi quyết định xử phạt là 2.100.000đ/1 lần vi phạm.

Do việc vi phạm này xảy ra là rất nhỏ và thường xuyên xảy ra khi mỗi lần phát sinh kiểm tra hoàn thuế tại đơn vị, do vậy nó không ảnh hưởng đến bất kỳ hoạt động sản xuất kinh doanh tại Công ty chúng tôi, đồng thời do việc hiểu biết về việc công bố thông tin chưa đầy đủ nên Công ty chúng tôi đã không kịp thời công bố thông tin lên Ủy ban Chứng khoán nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh.



Trên đây là giải trình của Công ty chúng tôi về việc phải nhận 03 quyết định xử phạt vi phạm hành chính về thuế trong năm 2017 và việc chậm công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI xin báo cáo đến Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán TP.Hồ Chí Minh và toàn thể các nhà đầu tư được biết.

Trân trọng!

NOI NHẬN:

- UBCK Nhà Nước.
- Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM.
- Lưu: VT, KT.

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN
ĐA QUỐC GIA IDI**
TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chung



Số: 437/QĐ-CT

Đồng Tháp, ngày 15 tháng 5 năm 2017

QUYẾT ĐỊNH
Về việc xử lý vi phạm về thuế
qua kiểm tra việc chấp hành pháp luật thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ

Căn cứ Luật Quản lý thuế, Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ các Luật thuế, Pháp lệnh thuế, Pháp lệnh phí, lệ phí và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Quyết định số 108/QĐ-BTC ngày 14 tháng 01 năm 2010 của Bộ Tài chính quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục Thuế trực thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ kiến nghị tại Biên bản kiểm tra thuế ký ngày 18/04/2017 tại Công ty CP Đầu tư và Phát Triển Đa Quốc Gia I.D.I của Đoàn kiểm tra theo Quyết định số 157/QĐ-CT ngày 15 tháng 03 năm 2017 của Cục Trưởng Cục Thuế tỉnh Đồng Tháp về việc kiểm tra thuế tại Cty CP Đầu tư và Phát Triển Đa Quốc Gia I.D.I;

Xét đề nghị của Trưởng Phòng kiểm tra Thuế;

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử lý vi phạm về thuế theo kết quả kiểm tra đối với Công ty CP Đầu tư và Phát Triển Đa Quốc Gia I.D.I, do ông Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật; mã số thuế: 0303141296, thời kỳ kiểm tra từ tháng 6/2016 đến tháng 7/2016.

Phạt vi phạm hành chính về thuế: **2.100.000 đồng**. (Hai triệu một trăm ngàn đồng).

Phạt theo điểm a, khoản 4, điều 6 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ, do doanh nghiệp vi phạm vào khoản 5, điều 10 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ.

Điều 2. Công ty CP Đầu tư và Phát Triển Đa Quốc Gia I.D.I, do ông Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật, có trách nhiệm nộp số tiền phạt theo quy định tại Điều 1 vào tài khoản 7111 (chương 554, tiểu mục 4254) của Cục Thuế tỉnh Đồng Tháp mở tại Kho bạc Nhà nước tỉnh Đồng Tháp.

Thời hạn nộp: Trong vòng 10 (mười) ngày kể từ ngày nhận được Quyết định này, nếu nộp chậm sẽ phải nộp tiền chậm nộp theo quy định của pháp luật.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký, Công ty CP Đầu tư và Phát Triển Đa Quốc Gia I.D.I, do ông Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật, được kiểm tra có tên tại Điều 1 chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này. / . *Kb*

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- LĐ Cục;
- Kho bạc NN tỉnh Đồng Tháp;
- Phòng KK&KKT,QLN,KTNB,THDT
- Lưu: VT, KTT (3b)Hùng.

**KT. CỤC TRƯỞNG
PHÓ CỤC TRƯỞNG**



Quách Tấn Thành

Số: 813 /QĐ-CT

Đông Tháp, ngày 03 tháng 01 năm 2017

QUYẾT ĐỊNH

Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ

Căn cứ Luật Quản lý thuế; Luật số 21/2012/QH13 ngày 20/11/2012 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Quản lý Thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành; Luật xử lý vi phạm hành chính số 15/2012/QH13, ngày 20/6/2012;

Căn cứ Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16 tháng 10 năm 2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Thông tư số 166/2013/TT-BTC ngày 15 tháng 11 năm 2013 của Bộ Tài Chính quy định chi tiết về xử phạt vi phạm hành chính về thuế;

Căn cứ Quyết định số 108/QĐ-BTC ngày 14 tháng 01 năm 2010 của Bộ Tài chính quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục Thuế trực thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định số 1135/QĐ-GQ ngày 30 tháng 12 năm 2016 về việc giao quyền ký văn bản và xử lý vi phạm hành chính về thuế, phí, lệ phí, hóa đơn;

Căn cứ kiến nghị tại Biên bản kiểm tra thuế ngày 25 tháng 9 năm 2017 của Đoàn Kiểm tra thuế theo Quyết định số 759/QĐ-CT ngày 01 tháng 9 năm 2017 của Cục Thuế tỉnh Đồng Tháp về việc kiểm tra thuế tại Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI;

Xét đề nghị của Trưởng Phòng kiểm tra thuế,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với: Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật; Mã số thuế: 0303141296; Địa chỉ: Quốc lộ 80, Cụm công nghiệp Vàm Cống, ấp An Thạnh, xã Bình Thành, huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp; Thời kỳ kiểm tra từ tháng 8/2016 đến tháng 12/2016.

Với hình thức xử phạt và biện pháp khắc phục hậu quả áp dụng như sau:

1. Hình thức xử phạt: Bằng tiền, mức phạt: 2.100.000 đồng.

(Bằng chữ: Hai triệu một trăm ngàn đồng)

Phạt theo khoản 4 Điều 6 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử lý vi phạm pháp luật về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

2. Biện pháp khắc phục hậu quả (nếu có):

Giảm thuế GTGT đầu vào được khấu trừ số tiền: 28.843.548 đồng (Bằng chữ: Hai mươi tám triệu tám trăm bốn mươi ba ngàn năm trăm bốn mươi tám đồng).

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Trong thời hạn 10 (mười) ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này, Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này.

Số tiền phạt: 2.100.000 đồng nộp vào tài khoản 7111 (chương 554, tiểu mục 4254) của Cục Thuế Đồng Tháp mở tại kho bạc Nhà nước huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp.

Quá thời hạn 10 ngày, mà Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật không chấp hành quyết định xử phạt thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế theo quy định tại Điều 18 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI để chấp hành Quyết định xử phạt;
2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp để thu tiền phạt;
3. Gửi cho Trưởng Phòng kiểm tra thuế để tổ chức thực hiện Quyết định này;
4. Gửi cho Phòng KK&KTT, Phòng QLN&CCNT, Phòng Tổng hợp nghiệp vụ dự toán và Phòng kiểm tra nội bộ để biết./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- LĐ Cục;
- Lưu: VT, KTT (3b-Phúc).



PHÓ CỤC TRƯỞNG

Quách Tấn Thành

Số: 1096/QĐ-CT

Đồng Tháp, ngày 22 tháng 12 năm 2017

QUYẾT ĐỊNH
Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ

Căn cứ Luật Quản lý thuế; Luật số 21/2012/QH13 ngày 20/11/2012 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Quản lý Thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành; Luật xử lý vi phạm hành chính số 15/2012/QH13, ngày 20/6/2012;

Căn cứ Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16 tháng 10 năm 2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Thông tư số 166/2013/TT-BTC ngày 15 tháng 11 năm 2013 của Bộ Tài Chính quy định chi tiết về xử phạt vi phạm hành chính về thuế;

Căn cứ Quyết định số 108/QĐ-BTC ngày 14 tháng 01 năm 2010 của Bộ Tài chính quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục Thuế trực thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định số 1135/QĐ-GQ ngày 30 tháng 12 năm 2016 về việc giao quyền ký văn bản và xử lý vi phạm hành chính về thuế, phí, lệ phí, hóa đơn;

Căn cứ kiến nghị tại Biên bản kiểm tra thuế ngày 13 tháng 12 năm 2017 của Đoàn Kiểm tra thuế theo Quyết định số 869/QĐ-CT ngày 24 tháng 10 năm 2017 của Cục Thuế tỉnh Đồng Tháp về việc kiểm tra thuế tại Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI;

Xét đề nghị của Trưởng Phòng kiểm tra thuế,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với: Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật; Mã số thuế: 0303141296; Địa chỉ: Quốc lộ 80, Cụm công nghiệp Vàm Cống, ấp An Thạnh, xã Bình Thành, huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp; Thời kỳ kiểm tra từ tháng 01/2017 đến tháng 5/2017.

Với hình thức xử phạt và biện pháp khắc phục hậu quả áp dụng như sau:

1. Hình thức xử phạt: Bằng tiền, mức phạt: 2.100.000 đồng.

(Bằng chữ: Hai triệu một trăm ngàn đồng)

Phạt theo khoản 4 Điều 6 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử lý vi phạm pháp luật về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

2. Biện pháp khắc phục hậu quả (nếu có):

Giảm thuế GTGT đầu vào được khấu trừ số tiền: 41.822.140 đồng (Bằng chữ: Bốn mươi một triệu tám trăm hai mươi hai ngàn một trăm bốn mươi đồng).

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Trong thời hạn 10 (mười) ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này, Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này.

Số tiền phạt: 2.100.000 đồng nộp vào tài khoản 7111 (chương 554, tiểu mục 4254) của Cục Thuế Đồng Tháp mở tại kho bạc Nhà nước huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp.

Quá thời hạn 10 ngày, mà Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật không chấp hành quyết định xử phạt thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế theo quy định tại Điều 18 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI do Ông: Lê Văn Chung làm đại diện hợp pháp theo pháp luật có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia IDI để chấp hành Quyết định xử phạt;
2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp để thu tiền phạt;
3. Gửi cho Trưởng Phòng kiểm tra thuế để tổ chức thực hiện Quyết định này;
4. Gửi cho Phòng KK&KTT, Phòng QL&CCNT, Phòng Tổng hợp nghiệp vụ dự toán và Phòng kiểm tra nội bộ để biết./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- LĐ Cục;
- Lưu: VT, KTT (3b-Phúc).



PHÓ CỤC TRƯỞNG

Quách Tấn Thành