

QUYẾT ĐỊNH
Xử lý vi phạm pháp luật về thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ

Căn cứ Luật Quản lý thuế và các văn bản pháp luật thuế hiện hành;
Căn cứ các Luật thuế, Pháp lệnh thuế, Pháp lệnh phí, lệ phí và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính Phủ quy định xử lý vi phạm pháp luật về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Quyết định số 108/QĐ - BTC ngày 14/1/2010 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định về chức năng nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục thuế trực thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định ủy quyền số 80770/QĐ-CT ngày 31/12/2016 của Cục Trưởng Cục Thuế TP Hà Nội;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế ký ngày 12/12/2017 giữa Đoàn kiểm tra và Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh theo Quyết định số 76578/QĐ-CT-TTr3 ngày 23/11/2017 của Cục Trưởng Cục Thuế TP Hà Nội.

Xét đề nghị của Trưởng Phòng Thanh tra thuế số 3 - Cục Thuế TP Hà Nội;

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử lý về thuế, xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh, mã số thuế: 0103930374, địa chỉ: Tầng 1, số 163, đường Bà Triệu - Phường Lê Đại Hành - Quận Hai Bà Trưng - Hà Nội, như sau:

1. Truy thu số thuế tăng qua kiểm tra năm 2016, số tiền: **57,340,464** đồng.
Trong đó:

- Thuế GTGT (TM 1701) số tiền: 19,693,074 đồng .

- Thuế TNDN (TM 1052) số tiền: 37,647,390 đồng .

2. Tiền phạt khai sai (TM 4254) mức 20% trên số thuế tăng thêm qua thanh tra theo quy định tại Điều 10 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 do có hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp, số tiền: 11,269,548 đồng

3. Tiền phạt với mức 1 lần thuế trên số tiền thuế trốn (TM 4254), số tiền: 992,727 đồng (GTGT: 330.909 đồng TNDN: 661.818 đồng) do có hành vi sử dụng hóa đơn bất hợp pháp để kê khai thuế làm giảm số thuế phải nộp theo quy định tại Điều 11 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

4. Tiền chậm nộp, số tiền: 4,700,303 đồng theo quy định tại Điều 3 Nghị định 100/2016/NĐ-CP ngày 01/7/2016 do có hành vi chậm nộp tiền thuế.

- Tiền chậm nộp thuế GTGT số tiền: 1,882,002 đồng (TM 4931).

- Tiền chậm nộp thuế TNDN số tiền: 2,818,301 đồng (TM 4918).

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 10/12/2017.

Yêu cầu Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh tự tính và nộp số tiền phạt chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 11/12/2017 đến ngày nộp đủ tiền thuế truy thu vào NSNN.

Tổng số tiền thuế truy thu, tiền phạt và tiền chậm nộp là: 74,303,042 đồng
(Bảy mươi bốn triệu, ba trăm linh ba nghìn, không trăm bốn mươi hai đồng)..

Điều 2. Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh có trách nhiệm nộp số tiền thuế truy thu, tiền phạt, tiền chậm nộp theo quy định tại Điều 1 vào tài khoản số 7111 của Kho bạc NN quận Hai Bà Trưng, cơ quan quản lý thu: Chi cục Thuế quận Hai Bà Trưng

Thời hạn nộp: Trong (10) ngày kể từ ngày nhận được quyết định này.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký. Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh chịu trách nhiệm thi hành quyết định này. /.

Nơi nhận:

- Như điều 2;
- Chi cục thuế quận Hai Bà Trưng;
- KBNN quận Hai Bà Trưng;
- Đoàn kiểm tra (M. Thư);
- Lưu: VT; TTr3(03) (7,47)



Mai Sơn

Số: **1128./2018/KPF - CV**

(V/v: *Chậm công bố thông tin quyết định xử phạt thuế*)

Hà Nội, ngày 28 tháng 12 năm 2018

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

1. Tên tổ chức niêm yết : **Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh**
2. Mã chứng khoán : **KPF**
3. Địa chỉ : Tầng 17 tòa nhà Geleximco số 36 phố Hoàng Cầu, phường Ô Chợ Dừa, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội, Việt Nam
4. Nội dung : Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh xin giải trình về việc chậm công bố thông tin quyết định xử phạt vi phạm pháp luật về thuế như sau:

Ngày 18 tháng 12 năm 2017, Cục thuế thành phố Hà Nội đã có quyết định số 81007/QĐ-CT-TTr3 xử lý vi phạm pháp luật về thuế đối với Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh (sau đây gọi tắt là “Công ty”) với tổng số tiền truy thu, tiền phạt và tiền chậm nộp là 74.303.042đ (Bảy mươi tư triệu, ba trăm linh ba nghìn, không trăm bốn hai đồng). Theo quy định tại Thông tư 155/2015/TT-BTC về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán thì Công ty phải công bố thông tin bất thường trong thời hạn 24 giờ kể từ khi nhận được quyết định trên. Tuy nhiên, do thời điểm cuối năm 2017 Công ty có sự thay đổi cổ đông lớn cũng như nhân sự toàn hệ thống dẫn đến thiếu sự phối hợp giữa các bộ phận và không rà soát hết các thông tin cần công bố. Vậy nay, Công ty xin gửi công văn giải trình kèm theo Quyết định xử phạt để Quý Ủy ban, Quý Sở cùng các nhà đầu tư được biết, đồng thời kính mong nhận được sự thông cảm và giúp đỡ từ các Quý cơ quan và Quý cổ đông.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Dặng Quang Hải