

Số: 22/2022/CBTT-CASC

Hà Nội, ngày 05 tháng 10 năm 2022

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

- Kính gửi:**
- Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Tp.HCM

- Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Chứng khoán Thủ Đô (“CASC”).
 - Mã chứng khoán:
 - Địa chỉ: Tầng 8, tòa nhà số 2A Đại Cồ Việt, phường Lê Đại Hành, Hai Bà Trưng, Hà Nội.
 - Điện thoại liên hệ: 1900633059 Fax: 024.5771741
 - Email: ckthudo@casc.vn
- Nội dung thông tin công bố: Ngày 05/10/2022, CASC đã nhận được Quyết định số 47703/QĐ-CTHN-TTKT8-XPVPHC ngày 30/09/2022 của Cục thuế Thành phố Hà Nội về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế.
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty ngày 05/10/2022 tại đường dẫn: <https://casc.vn/vi/cong-bo-thong-tin-195/casc-cong-bo-thong-tin-quyet-dinh-xu-phat-vi-pham-hanh-chinh-ve-thue-cua-cuc-thue-thanh-pho-ha-noi-195-28358.html>

Chúng 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:

- Quyết định số 47703/QĐ-CTHN-TTKT8-XPVPHC

ĐẠI DIỆN CASC

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



Số: 41103 /QĐ-CTHN-TTKT8-XPVPHC

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2022

QUYẾT ĐỊNH
Xử phạt vi phạm hành chính về thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ THÀNH PHỐ HÀ NỘI

Căn cứ Luật Xử lý vi phạm hành chính ngày 20 tháng 6 năm 2012;

Căn cứ Luật Quản lý thuế ngày 13 tháng 6 năm 2019;

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 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 20 tháng 10 năm 2020 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế, hóa đơn;

Căn cứ Quyết định số 1836/QĐ-BTC ngày 08/10/2018 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục thuế thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế ký ngày 30/09/2022 tại Công ty cổ phần chứng khoán Thủ đô của Đoàn kiểm tra thuế của Cục Thuế TP Hà Nội theo Quyết định số 45541/QĐ-CTHN-TTKT8 ngày 15/09/2022 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc kiểm tra thuế tại Công ty cổ phần chứng khoán Thủ đô;

Căn cứ Quyết định số 03/QĐ-CTHN ngày 04/01/2022 của Cục Thuế TP Hà Nội về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính về thuế, hóa đơn;

Xét đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra số 8 - Cục Thuế TP Hà Nội.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử phạt vi phạm hành chính đối với tổ chức có tên sau đây:

1. Công ty cổ phần chứng khoán Thủ đô

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 8, tòa nhà số 2A Đại Cồ Việt, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, TP Hà Nội

Mã số thuế: 0102116483

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0102116483, do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Hà Nội cấp lần đầu ngày 19/12/2006, thay đổi lần thứ 11 ngày 12/11/2021.

Người đại diện theo pháp luật: Nguyễn Văn An

Giới tính: Nam

Chức danh: Tổng giám đốc

2. Đã thực hiện hành vi vi phạm hành chính:



- Về Thuế GTGT: Công ty kê khai khấu trừ thuế GTGT đầu vào hóa đơn của đơn vị bỏ địa chỉ kinh doanh được phát hành trước thời điểm cơ quan thuế ban hành thông báo doanh nghiệp bỏ địa chỉ kinh doanh nhưng hồ sơ mua bán không đảm bảo quy định. Công ty đã vi phạm khoản 10 Điều 1 Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 của Bộ Tài chính.

- Về Thuế TNDN: Công ty đã hạch toán các khoản chi phí được trừ không đúng quy định. Đơn vị đã vi phạm Điều 4 Thông tư 96/2015/TT-BTC ngày 22/06/2015 của Bộ Tài chính

3. Các tình tiết tăng nặng: Không.

4. Các tình tiết giảm nhẹ: Không.

5. Bị áp dụng hình thức xử phạt, biện pháp khắc phục hậu quả như sau:

a) Hình thức xử phạt chính:

- Tiền phạt khai sai mức 20% trên số thuế tăng thêm qua kiểm tra theo quy định tại Điểm c, Khoản 2, Điều 138 Luật Quản lý Thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 và Khoản 1, Khoản 2, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ; Khoản 1, Điều 16, Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ do có hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp, số tiền: 146,538,752 đồng (TM 4254).

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không.

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

- Nộp đủ số tiền thuế TNDN thiếu (TM 1052): 732.351.942 đồng (Năm 2018: 683,636 đồng, Năm 2021: 731,668,306 đồng) (bằng chữ: Bảy trăm ba mươi hai triệu, ba trăm năm mươi một nghìn, chín trăm bốn mươi hai đồng).

- Nộp đủ số tiền thuế GTGT thiếu (TM 1701): 341.818 đồng (Năm 2018: 341.818 đồng)(bằng chữ: Ba trăm bốn mươi một nghìn, tám trăm mười tám đồng).

- Nộp tiền thuế chậm nộp tiền thuế TNDN (TM 4918): 39.771.785 đồng theo quy định tại Điểm a, Khoản 2, Điều 59, Luật số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Luật Quản lý thuế và Khoản 2 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ do có hành vi chậm nộp tiền thuế (bằng chữ: Ba mươi chín triệu, bảy trăm bảy mươi một nghìn, bảy trăm tám mươi lăm đồng).

- Nộp tiền thuế chậm nộp tiền thuế GTGT (TM 4931): 163.150 đồng theo quy định tại Điểm a, Khoản 2, Điều 59, Luật số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Luật Quản lý thuế và Khoản 2 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ do có hành vi chậm nộp tiền thuế (bằng chữ: Một trăm sáu mươi ba nghìn, một trăm năm mươi đồng).

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 27/09/2022. Yêu cầu Công ty cổ phần chứng khoán Thủ đô tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 28/09/2022 đến ngày nộp đủ số tiền thuế chậm nộp vào ngân sách Nhà Nước.

Tổng số tiền thuế truy thu, tiền phạt và tiền chậm nộp là: 919,167,446 đồng
(Chín trăm mười chín triệu, một trăm sáu mươi bảy nghìn, bốn trăm bốn mươi sáu đồng).

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 30 tháng 09 năm 2022.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho ông Nguyễn Văn An là đại diện cho tổ chức vi phạm có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày nhận được quyết định này, Công ty cổ phần chứng khoán Thủ đô phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Số tiền tiền phạt, tiền khắc phục hậu quả quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số 7111 tại Kho bạc Nhà nước Quận Hai Bà Trưng (cơ quan quản lý thu: Cục Thuế TP Hà Nội)

Nếu quá thời hạn mà Công ty cổ phần chứng khoán Thủ đô không chấp hành quyết định xử phạt thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính theo quy định của pháp luật.


Công ty cổ phần chứng khoán Thủ đô có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện hành chính đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước Quận Hai Bà Trưng để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Trưởng các Phòng Thanh tra- Kiểm tra 8; Phòng Kế khai và Kế toán thuế; Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế để tổ chức thực hiện.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;

- Lưu: Hồ sơ VT; TTKT8 (6/4) 



Nguyễn Hữu Hùng

