

Số: 300.../2019/CV-KPF

Hà Nội, ngày 27...tháng 11 năm 2019

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Sở giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh

Tên Công ty: Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh.

Mã chứng khoán: **KPF**

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 17 Tòa nhà Thaiholdings Tower, số 17 Tông Đản, phường Trảng Tiền, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội.

Điện thoại: 0934981818

Loại thông tin công bố ☒ 24 giờ ☐ 72 giờ ☐ bất thường ☐ theo yêu cầu ☐ định kỳ:

Nội dung thông tin công bố: Quyết định số 88624/QĐ-CT-TKT9-XPVPHC ngày 26/11/2019 của Cục Trưởng Cục Thuế thành phố Hà Nội về việc xử phạt vi phạm hành chính

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 27/11/2019 tại đường link Website của công ty: <http://kpf.com.vn>.

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.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đinh Kim Nhung

QUYẾT ĐỊNH
Về việc xử phạt vi phạm hành chính

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 Luật Thanh tra và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ các Luật thuế, Pháp luật về Phí, Lệ phí và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Luật xử lý vi phạm hành chính, Pháp lệnh xử lý vi phạm hành chính và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Quyết định số 1836/QĐ-BTC ngày 08/10/2018 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 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 về thuế;

Căn cứ Biên bản Thanh tra thuế ký ngày 22/11/2019 tại Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh của Đoàn thanh tra của Cục Thuế Thành phố Hà Nội theo Quyết định số 83442/QĐ-CT-TKT9 ngày 05/11/2019 của Cục Thuế Thành phố Hà Nội về việc thanh tra việc chấp hành pháp luật thuế tại Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh;

Căn cứ Kết luận thanh tra thuế số 88622 /KL-CT-TKT9 ngày 26/11/2019 của Cục Thuế Thành phố Hà Nội;

Căn cứ Quyết định số 74622/QĐ-CT ngày 25/9/2019 của Cục trưởng Cục thuế thành phố Hà Nội về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính;

Tôi: Nguyễn Văn Hồ;

Chức vụ: Phó cục trưởng, Cục thuế TP Hà Nội,

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 17 tòa nhà Thaiholdings Tower, số 17 Tông Đản, Hoàn Kiếm, Hà Nội.

Mã số thuế: 0103930374

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103930374 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 04 tháng 06 năm 2009, đăng ký thay đổi lần 10 ngày 18/9/2019.



Người đại diện theo pháp luật: Bà Đinh Thị Kim Nhung. Giới tính: Nữ
Chức danh: Tổng Giám đốc.

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

- Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp hoặc tăng số tiền thuế được hoàn, tăng số thuế được miễn, giảm nhưng người nộp thuế đã ghi chép kịp thời, đầy đủ các nghiệp vụ kinh tế làm phát sinh nghĩa vụ thuế trên sổ kế toán, hóa đơn, chứng từ theo quy định tại Điểm a, Khoản 1, Điều 10 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính Phủ;

- Khai sai nhưng không dẫn đến thiếu số thuế phải nộp, tăng số thuế được miễn, giảm hoặc chưa được hoàn thuế theo quy định tại Khoản 4, Điều 6 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính Phủ;

- Lập hóa đơn không đúng thời điểm theo quy định của pháp luật về hóa đơn bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ theo quy định tại Khoản 3, Điều 38 Nghị định 109/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013.

3. Các tình tiết tăng nặng: Không có.

4. Các tình tiết giảm nhẹ: Không có.

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

a) Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền đối với các hành vi, cụ thể:

- Tiền phạt khai sai mức 20% trên số thuế tăng thêm qua thanh tra theo quy định tại Khoản 33, Điều 1 Luật số 21/2012/QH13 ngày 20/11/2012 Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế và tại Khoản 1, Khoản 2 Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ do có hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp: 30.747.065 đồng (TM: 4254: 22.932.305 đồng, TM: 4268: 7.814.760 đồng);

- Tiền phạt với mức 2.100.000 đồng theo quy định tại Khoản 4, Điều 6, Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính Phủ do có hành vi kê khai sai nhưng không dẫn đến thiếu số thuế phải nộp (TM: 4254);

- Tiền phạt với mức 6.000.000 đồng theo quy định tại khoản 3, Điều 38 Nghị định số 109/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 do đã có hành lập hóa đơn không đúng thời điểm theo quy định (TM: 4254).

Tổng số tiền phạt: 38.847.065 đồng (*Ba tám triệu, tám trăm bốn bảy nghìn, không trăm sáu lăm đồng*).

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không có.

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

* Chi tiết các biện pháp:

- Nộp đủ số tiền thuế thiếu: số tiền: 153.735.327 đồng. Trong đó:

+ Thuế GTGT (TM: 1701), số tiền 16.106.922 đồng (Năm 2017: 16.106.922 đồng).

+ Thuế TNDN (TM: 1052), số tiền 98.554.603 đồng (Năm 2017: 19.379.479 đồng, Năm 2018: 79.175.124 đồng).

+ Thuế TNCN số tiền 39.073.802 đồng

++) Năm 2017: 32.056.276 đồng (TM: 1001: 12.015.858 đồng, TM 1004: 20.040.418 đồng);

++) Năm 2018: 7.017.526 đồng (TM: 1004).

- Nộp tiền chậm nộp tiền thuế : 22.068.504 đồng theo quy định tại khoản 32, Điều 1 Luật số 21/2012/QH13 ngày 20/11/2012; Khoản 3, Điều 3 Luật thuế số 106/2016/QH13 ngày 06/04/2016 của Quốc hội sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật thuế GTGT, Luật thuế TTĐB, Luật Quản lý thuế (TM: 4931: 3.242.324 đồng, TM 4918: 9.099.719 đồng, TM 4917: 9.726.461 đồng)

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 22/11/2019. Yêu cầu Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 23/11/2019 đến ngày nộp đủ số tiền thuế truy thu vào ngân sách Nhà nước.

* Mọi chi phí tổ chức thi hành biện pháp khắc phục hậu quả do Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh chi trả.

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

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Bà Đinh Thị Kim Nhung là người đại diện pháp luật cho tổ chức vi phạm có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Nếu quá thời hạn mà Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của pháp luật.

Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh phải nộp tiền phạt, tiền khắc phục hậu quả vào tài khoản số 7111 mở tại Kho bạc Nhà nước quận Đống Đa, cơ quan quản lý thu: Cục thuế TP Hà Nội trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày nhận được Quyết định xử phạt.

Công ty có trách nhiệm khai bổ sung điều chỉnh số thuế GTGT còn được khấu trừ chuyển kỳ sau giảm, số tiền: 1.380.720.572 đồng ngay tại kỳ nhận được Quyết định này

Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh 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 Đống Đa để thu tiền phạt;

3. Gửi cho phòng Thanh tra - kiểm tra số 9, phòng Kế khai và Kế toán thuế và phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ để tổ chức thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;

- Lưu: Hồ sơ; VT; TKT9(2). (7;4)

NGƯỜI RA QUYẾT ĐỊNH



Nguyễn Văn Hồ
PHÓ CỤC TRƯỞNG