

Số: 493 /2019/CV - EVS

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2019

CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh
Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam

Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN EVEREST

Mã chứng khoán: EVS

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 2, Tòa nhà VNT Tower, 19 Nguyễn Trãi, phường Khương Trung, quận Thanh Xuân, Hà Nội

Điện thoại: 04. 3772 6699

Fax: 04. 3772 6763

Người được ủy quyền thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Thị Hồng Ngọc

Chức vụ : Phụ trách Văn phòng HĐQT

Địa chỉ liên hệ: Tầng 2, Tòa nhà VNT Tower, 19 Nguyễn Trãi, phường Khương Trung, quận Thanh Xuân, Hà Nội

Điện thoại: 04. 3772 6699

Fax: 04. 3772 6763

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

Nội dung thông tin công bố:

Công ty Cổ phần Chứng khoán Everest (EVS) thông báo:

Ngày 29/10/2019 Công ty đã nhận được Quyết định số 81376/QĐ-CT-TKT8-XPVPHC ngày 29/10/2019 của Cục thuế Thành phố Hà Nội (Nội dung chi tiết theo file đính kèm).

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn:

<https://www.eves.com.vn/cong-bo-thong-tin-111.aspx>

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:

- QĐ số 81376/QĐ-CT-TKT8-XPVPHC



NGUYỄN THỊ HỒNG NGỌC

QUYẾT ĐỊNH
Xử phạt vi phạm hành chính

Căn cứ Điều 57, Điều 68 Luật Xử lý vi phạm hành chính;

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

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

Căn cứ các Luật thuế, Luật Phí và lệ phí và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thi hành;

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 Nghị định số 109/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực quản lý giá, phí, lệ phí, hóa đơn;

Căn cứ Quyết định ủy quyền số 74622/QĐ-CT ngày 25/9/2019 của Cục trưởng Cục thuế TP Hà Nội;

Căn cứ Biên bản thanh tra thuế ký ngày 28/10/2019 tại Công ty Cổ phần chứng khoán Everest của Đoàn thanh tra thuế của Cục Thuế TP Hà Nội theo Quyết định số 78487/QĐ-CT-TKT8 ngày 15/10/2019 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc thanh tra thuế tại Công ty Cổ phần chứng khoán Everest;

Tôi: Nguyễn Văn Hồ;

Chức vụ: Phó Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội,

QUYẾT ĐỊNH:

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

Công ty Cổ phần chứng khoán Everest

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 2 tòa nhà VNT Tower, 19 Nguyễn Trãi, phường Khương Trung, Thanh Xuân, Hà Nội.

Mã số thuế: 0102121331.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015027 do Sở KH&ĐT TP Hà Nội cấp ngày 22/12/2006. Giấy phép hoạt động số 48/UBCK_GPHĐKD ngày 29/12/2006, sửa đổi bổ sung số 296/UBCK-GP ngày 21/01/2010 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp

Người đại diện theo pháp luật: Vũ Hồng Sơn Giới tính: Nam



Chức danh: Chủ tịch hội đồng quản trị

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

- Về Thuế GTGT: Công ty kê khai thiếu doanh thu không chịu thuế, kê khai thiếu doanh thu chịu thuế 10% quy định tại khoản 2 điều 8 thông tư 219/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn Luật thuế GTGT; khoản 2 (được sửa đổi, bổ sung tại điều 3 thông tư 96/2015/TT-BTC).

- Về Thuế TNDN: Công ty hạch toán thiếu doanh thu quy định tại khoản 3 Thông tư số 78/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện về thuế thu nhập doanh nghiệp; hạch toán hoá đơn của đơn vị nghỉ bỏ địa chỉ kinh doanh quy định tại Điều 4, Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ tài Chính; hạch toán hoá đơn không phục vụ sản xuất kinh doanh quy định tại Điều 4, Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ tài Chính; hạch toán chi phí tiền thù lao của thành viên hội đồng quản trị không tham gia điều hành công ty quy định tại Điều 4 Thông tư 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ Tài chính; hạch toán chi phí trích lập dự phòng không đúng quy định tại Điểm 2.19 khoản 2 Điều 6 Thông tư số 78/2014/TT-BTC ngày 18/6/2014 được sửa đổi bổ sung tại điều 4 Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ Tài chính.

- Về khai các nội dung trong hồ sơ thuế: Công ty còn ghi thiếu, ghi sai chỉ tiêu điều chỉnh giảm lợi nhuận và chỉ tiêu lỗ năm trước chuyển sang trên tờ khai quyết toán thuế TNDN;

- Về hóa đơn: Công ty chưa lập hóa đơn khi bán hàng hóa, dịch vụ có giá trị thanh toán từ 200,000 đồng trở lên cho người mua theo quy định tại điểm b, khoản 4, Điều 39 Nghị định số 109/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013.

2. Các tình tiết tăng nặng: Không.

3. Các tình tiết giảm nhẹ: Không.

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

a) Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền.

Cụ thể:

- Tiền phạt khai sai mức 20% trên số thuế tăng thêm qua kiểm 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, do có hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp, số tiền: 36,194,499 đồng (ba mươi sáu triệu, một trăm chín mươi bốn nghìn, bốn trăm chín mươi chín đồng.) - TM 4254.

- Tiền phạt với mức 1,400,000 đồng theo quy định tại Khoản 3, Điều 6 Nghị định số 109/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 của Chính phủ do đã có hành vi lập hồ sơ khai thuế ghi thiếu, ghi sai các chỉ tiêu trên tờ khai thuế, tờ khai quyết toán thuế - TM 4254.

- Tiền phạt với mức 15,000,000 đồng theo quy định tại Điểm b, Khoản 4, Điều 39 Nghị định số 109/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 do đã có hành vi không lập hóa đơn khi bán hàng hóa, dịch vụ có giá trị thanh toán từ 200,000 đồng trở lên cho người mua theo quy định - TM 4254.

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không.

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

* Chi tiết các biện pháp:

- Nộp đủ số tiền thuế GTGT thiếu (TM 1701): 21,818,182 đồng (Năm 2018: 21,818,182 đồng). (Hai mươi một triệu, tám trăm mười tám nghìn, một trăm tám mươi hai đồng).

- Nộp đủ số tiền thuế TNDN thiếu (TM 1052): 159,154,314 đồng (Năm 2017: 10,933,388 đồng, Năm 2018: 148,220,926 đồng). (Một trăm năm mươi chín triệu, một trăm năm mươi tư nghìn, ba trăm mười bốn đồng).

- Nộp tiền chậm nộp tiền thuế: 12,575,857 đồng (Mười hai triệu, năm trăm bảy mươi lăm nghìn, tám trăm năm mươi bảy đồng) theo quy định tại Khoản 32, Điều 1 Luật số 21/2012/QH13 ngày 20/11/2012 và Khoản 3, Điều 3 Luật số 106/2016/QH13 ngày 06/04/2016 Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế.

Trong đó:

- Tiền chậm nộp thuế GTGT (TM 4931), số tiền: 1,819,636 đồng;

- Tiền chậm nộp thuế TNDN (TM 4918), số tiền: 10,756,220 đồng;

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 25/10/2019. Yêu cầu Công ty cổ phần chứng khoán Everest tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 26/10/2019 đến ngày nộp đủ số tiền thuế chậm nộp vào ngân sách Nhà Nước.

Ghi chú: Số tiền thuế truy thu, tiền phạt, tiền chậm nộp phát sinh trong kỳ thanh tra 246,142,852 đồng Công ty đã nộp trong năm 2019 số tiền 79,553,567 đồng (thuế GTGT 21,818,182 đồng; thuế TNDN 57,735,385 đồng), số tiền thuế truy thu, tiền phạt và tiền chậm nộp còn phải nộp là 166,589,285 đồng.

* Thời hạn thực hiện các biện pháp khắc phục hậu quả: 10 ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này.

* Mọi chi phí tổ chức thi hành hình thức xử phạt và biện pháp khắc phục hậu quả do tổ chức vi phạm có tên tại Điều này chi trả.

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

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho ông Vũ Hồng Sơn là đại diện cho tổ chức vi phạm có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Tổ chức và cá nhân có tên tại Điều 1 phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Nếu quá thời hạn mà Công ty Cổ phần chứng khoán Everest không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của pháp luật.

Công ty Cổ phần chứng khoán Everest phải nộp số tiền tiền phạt, tiền khắc phục hậu quả vào tài khoản số 7111 tại Kho bạc Nhà nước quận Thanh



Xuân (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 Cổ phần chứng khoán Everest 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 Thanh Xuân để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Trưởng Phòng Thanh tra - Kiểm tra 8 để tổ chức thực hiện

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Phòng kê khai và kế toán thuế;
- Phòng QLN&CCNT;
- Lưu: Hồ sơ, VT; TKT8. (7;4)

NGƯỜI RA QUYẾT ĐỊNH



**Nguyễn Văn Hồ
PHÓ CỤC TRƯỞNG**