

Công Ty Cổ Phần Đầu Tư
Thương Mại Bất Động Sản
An Dương Thảo Điền

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

Số 070319/CV

V/v: Giải trình Công văn số: 8231/UBCK-GSĐC ngày 17/12/2018
và 1370/UBCK-GSĐC ngày 01/03/2019 của UBCK Nhà Nước

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh

Công ty: Công Ty CP Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền

Trụ sở chính: 1901 (Tầng 19) Mê Linh Point Tower, Số 02 Ngô Đức Kế, P Bến Nghé,
Quận 1, TPHCM

Căn cứ vào Công văn số: 8231/UBCK-GSĐC ngày 17/12/2018 và 1370/UBCK-GSĐC
ngày 01/03/2019 của UBCK Nhà Nước Về việc Công bố thông tin của tổ chức niêm
yết.

Công ty CP An Dương Thảo Điền Công bố thông tin các Quyết định về việc cưỡng
chế thi hành quyết định hành chính thuế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản ngân
hàng để nộp ngân sách nhà nước số:

- Quyết định số 2333/QĐ-CCT ngày 22/04/2014 của Chi Cục thuế Quận 1
- Quyết định số 2334/QĐ-CCT ngày 22/04/2014 của Chi Cục thuế Quận 1
- Quyết định số 2335/QĐ-CCT ngày 22/04/2014 của Chi Cục thuế Quận 1
- Quyết định số 6043/QĐ-CCT ngày 19/07/2016 của Chi Cục thuế Quận 1
- Quyết định số 7756/QĐ-CCT ngày 16/09/2016 của Chi Cục thuế Quận 1
- Quyết định số 8373/QĐ-CCT-KTT7 ngày 11/10/2016 của Chi Cục thuế Quận 1
- Quyết định số 10398/QĐ-CCT-KTT7 ngày 19/12/2016 của Chi Cục thuế Quận 1

Công ty An Dương Thảo Điền giải trình lý do chậm công bố thông tin các quyết định
trên: là do Các quyết định này không ảnh hưởng đến kết quả hoạt động kinh doanh
của Báo cáo tài chính năm 2014, 2016; tại thời điểm nhận được Quyết định Công ty
chưa hiểu rõ việc bắt buộc phải công bố thông tin các Quyết định trên.

Nay, Sau khi nhận được nhắc nhở của SGDCK Công ty đã thực hiện CBTT. Và sẽ lưu
ý về việc CBTT đầy đủ, chính xác và kịp thời.

Cảm ơn sự hỗ trợ và giúp đỡ của Quý Ủy Ban Chứng Nhà nước, SGD chứng khoán
TPHCM, cũng như quý cổ đông Công ty!

Trân trọng cảm ơn!



TP.HCM, Ngày 08 tháng 03 năm 2019



Tổng Giám Đốc

(Kính ghi rõ họ tên)

NGUYỄN NHÂN BẢO



Số: 2333 /QĐ-CCT

Quận 1, ngày 22 tháng 04 năm 2014

QUYẾT ĐỊNH

Về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế
bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản Ngân hàng để nộp ngân sách nhà nước

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ QUẬN 1

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

Căn cứ Thông tư số 215/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn về cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Theo đề nghị của đội trưởng Đội Kiểm Tra Thuế Số 2;

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1. Cưỡng chế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản Ngân hàng TMCP Á Châu - Hội Sở TP.HCM để thi hành Thông báo tiền thuế nợ và tiền chậm nộp số 20149541/TB07-CCT ngày 03 tháng 03 năm 2014 của Chi cục thuế Quận I;

1. Đối với: Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền

Địa chỉ: 10B Sương Nguyệt Ánh P.BT Q.I

Mã số thuế: 0305087904

2. Lý do bị cưỡng chế: Công ty nợ tiền thuế, tiền chậm nộp tiền thuế đã quá 90 (chín mươi) ngày kể từ ngày hết thời hạn nộp thuế, hết thời hạn gia hạn nộp thuế theo quy định của Luật Quản lý thuế.

3. Số tiền bị cưỡng chế: 1.132.386.713 đồng.

(Số tiền bị cưỡng chế bằng chữ: Một tỷ, một trăm ba mươi hai triệu, ba trăm tám mươi sáu ngàn, bảy trăm mười ba đồng).

Số tài khoản của Công ty mở tại Ngân hàng TMCP Á Châu - Hội Sở TP.HCM: 28485949, 28485999

Điều 2. Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền phải nghiêm chỉnh thực hiện Quyết định này và phải chịu mọi chi phí về việc tổ chức thực hiện các biện pháp cưỡng chế theo quy định của pháp luật;

Ngay khi nhận được Quyết định này, Ngân hàng TMCP Á Châu - Hội Sở TP.HCM nơi Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền mở tài khoản có trách nhiệm trích số tiền bị cưỡng chế nêu tại Điều 1 Quyết định này từ tài khoản số 28485949, 28485999 của Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để nộp vào tài khoản số 7111.1056285 của Chi cục thuế Quận I mở tại Kho bạc nhà nước Quận I. Trường hợp số dư của tài khoản Công ty mở tại Ngân hàng không đủ như số tiền bị cưỡng chế nêu tại Điều 1 Quyết định này, thì đề nghị Ngân hàng chuyển hết số tiền hiện có trên tài khoản trừ số dư tối thiểu để duy trì tài khoản theo quy định;

Sau khi trích nộp số tiền bị cưỡng chế trên vào ngân sách nhà nước, Ngân hàng TMCP Á Châu - Hội Sở TP.HCM có trách nhiệm kịp thời chuyển giao các chứng từ chuyển tiền cho các đơn vị liên quan để ghi sổ kế toán.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực thi hành trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày ban hành.

Quyết định này được giao cho Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để thực hiện.

Quyết định này được gửi cho:

1. Cục thuế TP.HCM để báo cáo;
2. Ngân hàng TMCP Á Châu - Hội Sở TP.HCM để thực hiện;

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, KTT2



ĐẶNG KHẮC PHÚC

Số: 2334 /QĐ-CCT

Quận 1, ngày 22 tháng 04 năm 2014

QUYẾT ĐỊNH

Về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế
bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản Ngân hàng để nộp ngân sách nhà nước

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ QUẬN 1

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

Căn cứ Thông tư số 215/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn về cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Theo đề nghị của đội trưởng Đội Kiểm Tra Thuế Số 2;

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1. Cưỡng chế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN HCM để thi hành Thông báo tiền thuế nợ và tiền chậm nộp số 20149541/TB07-CCT ngày 03 tháng 03 năm 2014 của Chi cục thuế Quận I;

1. Đối với: Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền

Địa chỉ: 10B Trưng Nguyệt Ánh P.BT Q.I

Mã số thuế: 0305087904

2. Lý do bị cưỡng chế: Công ty nợ tiền thuế, tiền chậm nộp tiền thuế đã quá 90 (chín mươi) ngày kể từ ngày hết thời hạn nộp thuế, hết thời hạn gia hạn nộp thuế theo quy định của Luật Quản lý thuế.

3. Số tiền bị cưỡng chế: 1.132.386.713 đồng.

(Số tiền bị cưỡng chế bằng chữ: Một tỷ, một trăm ba mươi hai triệu, ba trăm tám mươi sáu ngàn, bảy trăm mười ba đồng).

Số tài khoản của Công ty mở tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN HCM: 0071000705138

Điều 2. Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền phải nghiêm chỉnh thực hiện Quyết định này và phải chịu mọi chi phí về việc tổ chức thực hiện các biện pháp cưỡng chế theo quy định của pháp luật;

Ngay khi nhận được Quyết định này, Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN HCM nơi Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền mở tài khoản có trách nhiệm trích số tiền bị cưỡng chế nêu tại Điều 1 Quyết định này từ tài khoản số 0071000705138 của Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để nộp vào tài khoản số 7111.1056285 của Chi cục thuế Quận I mở tại Kho bạc nhà nước Quận I. Trường hợp số dư của tài khoản Công ty mở tại Ngân hàng không đủ như số tiền bị cưỡng chế nêu tại Điều 1 Quyết định này, thì đề nghị Ngân hàng chuyển hết số tiền hiện có trên tài khoản trừ số dư tối thiểu để duy trì tài khoản theo quy định;

Sau khi trích nộp số tiền bị cưỡng chế trên vào ngân sách nhà nước, Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN HCM có trách nhiệm kịp thời chuyển giao các chứng từ chuyển tiền cho các đơn vị liên quan để ghi sổ kế toán.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực thi hành trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày ban hành.

Quyết định này được giao cho Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để thực hiện.

Quyết định này được gửi cho:

1. Cục thuế TP.HCM để báo cáo;
2. Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN HCM để thực hiện;

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, KTT2



ĐẶNG KHẮC PHÚC

Số: 2335 /QĐ-CCT

Quận 1, ngày 22 tháng 04 năm 2014

QUYẾT ĐỊNH

Về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế
bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản Ngân hàng để nộp ngân sách nhà nước

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ QUẬN 1

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

Căn cứ Thông tư số 215/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn về cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Theo đề nghị của đội trưởng Đội Kiểm Tra Thuế Số 2;

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1. Cưỡng chế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN HCM để thi hành Thông báo tiền thuế nợ và tiền chậm nộp số 20149541/TB07-CCT ngày 03 tháng 03 năm 2014 của Chi cục thuế Quận I;

1. Đối với: Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền

Địa chỉ: 10B Trưng Nguyệt Ánh P.BT Q.I

Mã số thuế: 0305087904

2. Lý do bị cưỡng chế: Công ty nợ tiền thuế, tiền chậm nộp tiền thuế đã quá 90 (chín mươi) ngày kể từ ngày hết thời hạn nộp thuế, hết thời hạn gia hạn nộp thuế theo quy định của Luật Quản lý thuế.

3. Số tiền bị cưỡng chế: 1.132.386.713 đồng.

(Số tiền bị cưỡng chế bằng chữ: Một tỷ, một trăm ba mươi hai triệu, ba trăm tám mươi sáu ngàn, bảy trăm mười ba đồng).

Số tài khoản của Công ty mở tại Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN HCM: 13380562

Điều 2. Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền phải nghiêm chỉnh thực hiện Quyết định này và phải chịu mọi chi phí về việc tổ chức thực hiện các biện pháp cưỡng chế theo quy định của pháp luật;

Ngay khi nhận được Quyết định này, Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN HCM nơi Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền mở tài khoản có trách nhiệm trích số tiền bị cưỡng chế nêu tại Điều 1 Quyết định này từ tài khoản số 13380562 của Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để nộp vào tài khoản số 7111.1056285 của Chi cục thuế Quận I mở tại Kho bạc nhà nước Quận I. Trường hợp số dư của tài khoản Công ty mở tại Ngân hàng không đủ như số tiền bị cưỡng chế nêu tại Điều 1 Quyết định này, thì đề nghị Ngân hàng chuyển hết số tiền hiện có trên tài khoản trừ số dư tối thiểu để duy trì tài khoản theo quy định;

Sau khi trích nộp số tiền bị cưỡng chế trên vào ngân sách nhà nước, Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN HCM có trách nhiệm kịp thời chuyển giao các chứng từ chuyên tiền cho các đơn vị liên quan để ghi sổ kế toán.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực thi hành trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày ban hành.

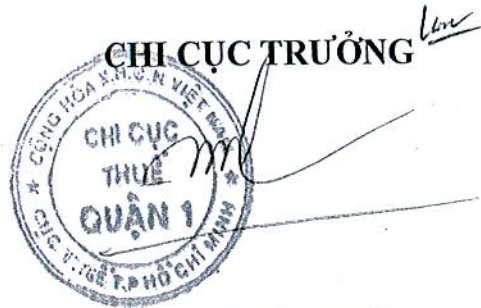
Quyết định này được giao cho Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để thực hiện.

Quyết định này được gửi cho:

1. Cục thuế TP.HCM để báo cáo;
2. Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN HCM để thực hiện;

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, KTT2



ĐẶNG KHẮC PHÚC

Số: 6043 /QĐ-CCT

Quận 1, ngày 19 tháng 7 năm 2016

QUYẾT ĐỊNH

Về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế
bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản của đối tượng bị cưỡng chế
tại kho bạc nhà nước, tổ chức tín dụng

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ QUẬN 1

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

Căn cứ Thông tư số 215/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn về cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Văn bản giao quyền số 20288/VBGQ-CCT ngày 07 tháng 7 năm 2016 của Chi cục trưởng Chi cục thuế quận 1 về ký ban hành quyết định cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Theo đề nghị của đội trưởng Đội Quản lý nợ và Cưỡng chế nợ thuế;

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1. Cưỡng chế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản của đối tượng bị cưỡng chế tại ngân hàng để thi hành quyết định hành chính thuế số 33882/TB-CCT ngày 15 tháng 06 năm 2016 của Chi cục thuế quận 1;

1. Đối với: Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An

Dương Thảo Điền

Địa chỉ: Số 81-83-85 Tòa nhà Fideco Tower, đường Hàm Nghi, phường

Nguyễn Thái Bình, Quận 1

Mã số thuế: 0305087904

2. Lý do bị cưỡng chế:

Người nộp thuế nợ tiền thuế, tiền chậm nộp tiền thuế đã quá 90 (chín mươi) ngày kể từ ngày hết thời hạn nộp thuế, hết thời hạn gia hạn nộp thuế theo quy định của Luật Quản lý thuế.

3. Số tiền bị cưỡng chế: 976.965.244 đồng

Số tài khoản của Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền mở tại Ngân hàng TMCP Tiên phong – Hội sở TP Hà Nội: 03050879001

Điều 2. Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền phải nghiêm chỉnh thực hiện Quyết định này và phải chịu mọi chi phí về việc tổ chức thực hiện các biện pháp cưỡng chế theo quy định của pháp luật;

Ngân hàng có trách nhiệm trích số tiền nêu tại Điều 1 của Quyết định này để nộp vào tài khoản số 7111.1056285 của Chi cục thuế quận 1 mở tại Kho bạc Nhà nước quận 1. Trường hợp trên tài khoản của Công ty nhỏ hơn số tiền trên Quyết định cưỡng chế nợ thì Ngân hàng vẫn phải trích số tiền còn lại sau khi trừ đi số dư tối thiểu để duy trì tài khoản và tiếp tục theo dõi, trích tiếp số tiền phát sinh có trên tài khoản của đơn vị trong thời gian quyết định có hiệu lực.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực 30 ngày kể từ ngày 25/11/2016

Quyết định này được giao cho Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để thực hiện.

Quyết định này được gửi cho:

1. Đội KTT số 7 để theo dõi;
2. Ngân hàng TMCP Tiên phong – Hội sở TP Hà Nội để thực hiện;

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, QLN.

**KT. CHI CỤC TRƯỞNG
PHÓ CHI CỤC TRƯỞNG**
(Ký, ghi rõ họ tên và đóng dấu)

The image shows a handwritten signature in black ink over a circular official stamp. The stamp contains the text 'CHI CỤC THUẾ QUẬN 1' and 'TP. HỒ CHÍ MINH' around the perimeter. The signature is written in a cursive style.

Vũ Quốc Kỳ

Số: 7756 /QĐ-CCT

Quận 1, ngày 16 tháng 9 năm 2016

QUYẾT ĐỊNH

Về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế
bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản của đối tượng bị cưỡng chế
tại kho bạc nhà nước, tổ chức tín dụng

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ QUẬN 1

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

Căn cứ Thông tư số 215/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn về cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Văn bản giao quyền số 24030/VBGQ-CCT ngày 05 tháng 8 năm 2016 của Chi cục trưởng Chi cục thuế quận 1 về ký ban hành quyết định cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Theo đề nghị của đội trưởng Đội Quản lý nợ và Cưỡng chế nợ thuế;

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1. Cưỡng chế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản của đối tượng bị cưỡng chế tại ngân hàng để thi hành quyết định hành chính thuế số 49498/TB-CCT ngày 22 tháng 08 năm 2016 của Chi cục thuế quận 1;

1. Đối với: Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An

Dương Thảo Điền

Địa chỉ: Số 81-83-85 Tòa nhà Fideco Tower, đường Hàm Nghi, phường

Nguyễn Thái Bình, Quận 1

Mã số thuế: 0305087904

2. Lý do bị cưỡng chế:

Người nộp thuế nợ tiền thuế, tiền chậm nộp tiền thuế đã quá 90 (chín mươi) ngày kể từ ngày hết thời hạn nộp thuế, hết thời hạn gia hạn nộp thuế theo quy định của Luật Quản lý thuế.

3. Số tiền bị cưỡng chế: 1.382.862.098 đồng

Số tài khoản của Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền mở tại Ngân hàng TMCP Tiên phong – Hội sở TP Hà Nội: 03050879001

Điều 2. Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền phải nghiêm chỉnh thực hiện Quyết định này và phải chịu mọi chi phí về việc tổ chức thực hiện các biện pháp cưỡng chế theo quy định của pháp luật;

Ngân hàng có trách nhiệm trích số tiền nêu tại Điều 1 của Quyết định này để nộp vào tài khoản số 7111.1056285 của Chi cục thuế quận 1 mở tại Kho bạc Nhà nước quận 1. Trường hợp trên tài khoản của Công ty nhỏ hơn số tiền trên Quyết định cưỡng chế nợ thì Ngân hàng vẫn phải trích số tiền còn lại sau khi trừ đi số dư tối thiểu để duy trì tài khoản và tiếp tục theo dõi, trích tiếp số tiền phát sinh có trên tài khoản của đơn vị trong thời gian quyết định có hiệu lực.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực 30 ngày kể từ ngày 22/9/2016

Quyết định này được giao cho Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền để thực hiện.

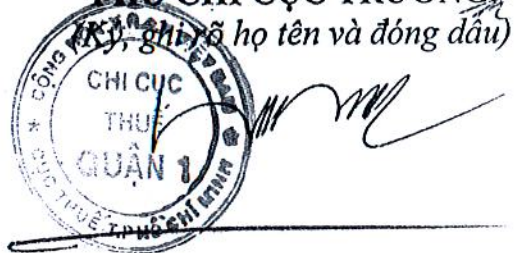
Quyết định này được gửi cho:

1. Đội KTT số 7 để theo dõi;
2. Ngân hàng TMCP Tiên phong – Hội sở TP Hà Nội để thực hiện;

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, QLN.

**KT. CHI CỤC TRƯỞNG
PHÓ CHI CỤC TRƯỞNG**



Vũ Quốc Kỳ

QUYẾT ĐỊNH
Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế
CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ

Căn cứ Luật quản lý thuế ngày 29 tháng 11 năm 2006;

Căn cứ Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật quản lý thuế ngày 20 tháng 11 năm 2012;

Căn cứ Luật xử lý vi phạm hành chính ngày 20 tháng 6 năm 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 Biên bản vi phạm hành chính về thuế do ông Nguyễn Tất Toàn – Phó Đội trưởng Đội Kiểm tra Thuế số 7 lập hồi 10 giờ 00 ngày 10 tháng 10 năm 2016 tại Chi cục Thuế Quận 1;

Căn cứ văn bản giao quyền số 24028/VBGQ-CCT của Chi cục Thuế Quận 1 ngày 05 tháng 08 năm 2016;

Xét đề nghị của Đội trưởng Đội Kiểm tra Thuế số 7 tại tờ trình ngày 10/10/2016,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với:

Ông (bà)/tổ chức: **Công ty CP ĐT TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền;**

Người đại diện pháp luật: Nguyễn Nhân Bảo – Chức vụ: Giám đốc;

Nghề nghiệp/lĩnh vực hoạt động: Bất động sản...;

Mã số thuế: **0305087904;**

Địa chỉ: 81-83-85 Tòa nhà Fideco Tower, Hàm Nghi, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh;

Giấy CMND hoặc hộ chiếu/Quyết định thành lập hoặc ĐKKD số: 0305087904; Cấp ngày: 10.07.2007; Nơi cấp: Sở Kế hoạch - Đầu tư TP.HCM.

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

1. Hình thức xử phạt:

- Phạt 10% thuế TNDN năm 2012: 88.419.632 đồng

Tổng cộng số tiền phạt (4254): **88.419.632 đồng**

(Viết bằng chữ: Tám mươi tám triệu bốn trăm mười chín ngàn sáu trăm ba mươi hai đồng).

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

- Số tiền thuế truy thu: **884.196.327 đồng** (bằng chữ: Tám trăm tám mươi bốn triệu một trăm chín mươi sáu ngàn ba trăm hai mươi bảy đồng).

Trong đó: - Thuế TNDN (1052) năm 2012: 884.196.327 đồng

- Số tiền chậm nộp tiền thuế, Tiền phạt chậm nộp (thời gian vi phạm trước tháng 07/2013 nếu có) (4911): **373.130.850 đồng** (Viết bằng chữ: Ba trăm bảy mươi ba triệu một trăm ba mươi ngàn tám trăm năm mươi đồng)

Trong đó: - Tiền chậm nộp thuế TNDN năm 2012: 373.130.850 đồng

* Số tiền chậm nộp được tính đến ngày 24/07/2015, ngày công ty nộp tiền vào NSNN.

Vì đã thực hiện hành vi vi phạm hành chính: Kê khai xác định không đúng căn cứ tính thuế TNDN làm giảm số thuế TNDN phải nộp năm 2012 quy định tại Điều 10 của 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.

Địa điểm xảy ra vi phạm:.....

Những tình tiết liên quan đến việc giải quyết vi phạm (nếu có): Không.

Tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ (nếu có): Không.

3. Doanh thu năm là: trên 20 tỷ đồng đơn vị chuyển sang khai thuế GTGT theo tháng kể từ năm

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

Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được quyết định này, ông (bà)/tổ chức: **Công ty CPĐT TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền** phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này.

Số tiền phạt, tiền thuế truy thu và tiền chậm nộp quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số: 7111.1056285 tại Kho bạc Nhà nước Quận 1, số 02 Nguyễn Đình Chiểu, Quận 1.

Quá thời hạn 10 ngày, mà ông (bà)/tổ chức vi phạm 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 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.

Ông (bà)/tổ chức: **Công ty CPĐT TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền** 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 ông (bà)/tổ chức: **Công ty CPĐT TM Bất Động Sản An Dương Thảo Điền** để chấp hành Quyết định xử phạt.
2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước Quận 1 để thu tiền phạt.
3. Gửi cho Đội Kê khai - Kế toán thuế - Tin học; Đội Kiểm tra Thuế số 7 để tổ chức thực hiện Quyết định này./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu.



KT. CHI CỤC TRƯỞNG
PHÓ CHI CỤC TRƯỞNG

CỤC THUẾ TP. HỒ CHÍ MINH CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
CHI CỤC THUẾ QUẬN 1 **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 10398/QĐ-CCT-KTT7

Quận 1, ngày 19 tháng 12 năm 2016

QUYẾT ĐỊNH

Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ

Căn cứ Luật quản lý thuế ngày 29 tháng 11 năm 2006;

Căn cứ Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật quản lý thuế ngày 20 tháng 11 năm 2012;

Căn cứ Luật xử lý vi phạm hành chính ngày 20 tháng 6 năm 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 Nghị định số 98/2007/NĐ-CP ngày 07 tháng 06 năm 2007 của Chính phủ quy định về xử lý vi phạm pháp luật về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Biên bản vi phạm hành chính về thuế do ông Nguyễn Tất Toàn – Phó Đội trưởng Đội Kiểm tra thuế số 7 lập hồi giờ ngày 19 tháng 12 năm 2016 tại Chi cục Thuế Quận 1;

Căn cứ văn bản giao quyền số 24028/VBGQ-CCT của Chi cục Thuế Quận 1 ngày 05 tháng 08 năm 2016;

Xét đề nghị của Đội trưởng Đội Kiểm tra thuế số 7 tại tờ trình ngày 19/12/2016,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với:

Ông (bà)/tổ chức: Công ty Cổ phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền;

Người đại diện pháp luật: Nguyễn Nhân Bảo – Chức vụ: Giám đốc;

Nghề nghiệp/lĩnh vực hoạt động: Bất động sản...;

Mã số thuế: **0305087904;**

Địa chỉ: Số 81-83-85 Tòa nhà Fideco Tower, đường Hàm Nghi, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh;

Giấy CMND hoặc hộ chiếu/Quyết định thành lập hoặc ĐKKD số: 0305087904; Cấp ngày: 10.07.2007; Nơi cấp: Sở Kế hoạch - Đầu tư TP.HCM.

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

1. Hình thức xử phạt:

- Phạt 01 lần thuế GTGT năm 2013: 523.000 đồng

- Phạt 01 lần thuế TNDN năm 2013: 1.307.500 đồng

Tổng cộng số tiền phạt (4254): **1.830.500 đồng**

(Viết bằng chữ: Một triệu tám trăm ba mươi ngàn năm trăm đồng.)

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

- Số tiền thuế truy thu: **1.830.500 đồng** (bằng chữ: Một triệu tám trăm ba mươi ngàn năm trăm đồng.)

Trong đó: - Thuế GTGT (1701) năm 2013: 523.000 đồng

- Thuế TNDN (1052) năm 2013: 1.307.500 đồng

- Số tiền chậm nộp tiền thuế, Tiền phạt chậm nộp (thời gian vi phạm trước tháng 07/2013 nếu có): Không

Vì đã thực hiện hành vi vi phạm hành chính: Sử dụng hóa đơn mua vào của Công ty TNHH DV TM XNK XD Tân Nam Vương – MST: 0311136204 (đã bỏ địa chỉ kinh doanh theo thông báo số 141/TB-BKD ngày 09/08/2013 của Chi cục thuế Quận 9), là hóa đơn bất hợp pháp theo kết luận số 2250/KL-TTCP ngày 30/08/2016 của Thanh tra Chính phủ, để hạch toán dịch vụ, hàng hóa, nguyên liệu đầu vào trong hoạt động phát sinh nghĩa vụ thuế làm giảm số tiền thuế GTGT, thuế TNDN phải nộp quy định tại điểm c khoản 1 Điều 14 của Nghị Định số 98/2007/NĐ-CP ngày 07 tháng 06 năm 2007 của Chính phủ quy định về xử lý vi phạm pháp luật về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

Địa điểm xảy ra vi phạm:.....

Những tình tiết liên quan đến việc giải quyết vi phạm (nếu có): Không.

Tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ (nếu có): Không.

3. Doanh thu năm là: trên 20 tỷ đồng đơn vị chuyển sang khai thuế GTGT theo tháng kể từ năm

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

Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được quyết định này, ông (bà)/tổ chức: **Công ty Cổ phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền** phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này.

Số tiền phạt, tiền thuế truy thu và tiền chậm nộp quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số: 7111.1056285 tại Kho bạc Nhà nước Quận 1, số 02 Nguyễn Đình Chiểu, Quận 1.

Quá thời hạn 10 ngày, mà ông (bà)/tổ chức vi phạm 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 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.

Ông (bà)/tổ chức: **Công ty Cổ phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền** 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 ông (bà)/tổ chức: **Công ty Cổ phần Đầu Tư Thương Mại Bất Động Sản An Dương Thảo Điền** để chấp hành Quyết định xử phạt.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước Quận 1 để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Đội Kế khai - Kế toán thuế - Tin học; Đội Kiểm tra thuế số 7 để tổ chức thực hiện Quyết định này./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;

- Lưu.



KT. CHI CỤC TRƯỞNG
PHÓ CHI CỤC TRƯỞNG

Đặng Thị Minh Xuân