

Số: 24.21CV-ACBS.21

TP HCM, ngày 09 tháng 02 năm 2021

**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 Hồ Chí Minh
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

- Tên tổ chức: **Công ty TNHH Chứng khoán ACB**
 - Mã chứng khoán:
 - Địa chỉ trụ sở chính: *41 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Quận 1, TP Hồ Chí Minh*
 - Điện thoại: *84-8 38.234.159*
 - Fax: *84-8 38.235.060*
 - Người thực hiện công bố thông tin: *Đỗ Thị Ngọc Hạnh*
Chức vụ: Trưởng Phòng Kiểm soát Nội bộ
- Loại thông tin công bố : định kỳ bất thường 24h theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố

- Công ty TNHH Chứng khoán ACB (ACBS) công bố Quyết định số 462/QĐ-CT ngày 08/02/2021 của Cục thuế TP. HCM 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 vào ngày 09/02/2021 tại đường dẫn: <http://acbs.com.vn>.

Tôi 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./



Đại diện tổ chức
Người UO CBTT

Đỗ Thị Ngọc Hạnh

Số: 462 /QĐ-CT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 02 năm 2021

QUYẾT ĐỊNH
Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế
CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ TP HỒ CHÍ MINH

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 Luật Quản lý thuế ngày 29 tháng 11 năm 2006, Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật quản lý thuế;
Căn cứ các Luật Thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành;
Căn cứ Luật Thanh tra ngày 15 tháng 11 năm 2010;
Căn cứ Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19 tháng 10 năm 2020 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế, hóa đơn;
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 Quyết định số 1836/QĐ-BTC ngày 08 tháng 10 năm 2018 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục Thuế trực thuộc Tổng cục Thuế;
Căn cứ Quyết định số 211/QĐ-TCT ngày 12 tháng 3 năm 2019 của Tổng cục trưởng Tổng cục Thuế về việc quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của các Phòng và Văn phòng Cục Thuế;
Căn cứ Biên bản thanh tra thuế ngày 03 tháng 02 năm 2021 ký với Công ty TNHH Chứng khoán ACB theo Quyết định số 2433/QĐ-CT ngày 15 tháng 12 năm 2020 của Cục trưởng Cục thuế Tp Hồ Chí Minh về việc thanh tra thuế tại Công ty TNHH Chứng khoán ACB, mã số thuế 0302030508. Niên độ thanh tra: Năm 2015-2019.

Theo đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra- Kiểm tra số 1.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với Doanh nghiệp có tên sau đây :

1. Công ty TNHH Chứng khoán ACB.

- Địa chỉ: 41 Mạc Đĩnh Chi, phường Đa Kao, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.

-Giấy phép thành lập và hoạt động số 06/GPHĐKD ngày 29/6/2000 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp; Giấy phép thay đổi số 18/GPĐC-UBCK ngày 11/8/2014. Giấy phép điều chỉnh số 26/GPĐC-UBCK ngày 11/7/2017.



Handwritten signature or mark.

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4104000006 ngày 30/6/2000 do Sở kế hoạch và Đầu tư cấp; Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh được điều chỉnh nhiều lần và lần gần nhất là ngày 13/12/2006.

- Mã số thuế: 0302030508 .

- Ngành, nghề kinh doanh: Môi giới chứng khoán, Tự doanh chứng khoán, Bảo lãnh phát hành chứng khoán, Tư vấn đầu tư chứng khoán, Cung cấp dịch vụ lưu ký chứng khoán, Tư vấn tài chính, Nhận ủy thác quản lý tài khoản giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư và các dịch vụ tài chính khác theo qui định của Bộ Tài chính.

- Người đại diện theo pháp luật: Ông Trịnh Thanh Cần.

- Chức danh: Tổng Giám đốc.

2. Đã có hành vi vi phạm hành chính:

- Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế giá trị gia tăng và thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp quy định tại khoản 3 Điều 103 Luật Quản lý thuế số 78/2006/QH11 ngày 29 tháng 11 năm 2006, được bổ sung, sửa đổi bởi khoản 33 Điều 1 Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế số 21/2012/QH13 ngày 20 tháng 11 năm 2012;

3. Hành vi vi phạm hành chính qui định tại:

- Khoản 1a, Khoản 2, Khoản 3 Điều 10 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.

4. Các tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ:

a) Tình tiết giảm nhẹ : Không.

b) Tình tiết tăng nặng : Không.

5. Các tình tiết liên quan đến việc giải quyết vi phạm:

- Khai sai thuế giá trị gia tăng (GTGT) đầu vào được khấu trừ dẫn đến thiếu số tiền phải nộp.

- Khai sai chi phí được trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp.

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

a) Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền

Mức phạt: 62.267.988 đồng (Bằng chữ : Sáu mươi hai triệu hai trăm sáu mươi bảy ngàn chín trăm tám mươi tám đồng).

Trong đó:

- Phạt hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số thuế GTGT phải nộp (tiểu mục 4254): 38.889.468 đồng;

- Phạt hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số thuế TNDN phải nộp (tiểu mục 4254): 23.378.520 đồng;

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không.

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

- Truy thu tổng số tiền : 427.936.647 đồng
(Bằng chữ: Bốn trăm hai mươi bảy triệu chín trăm ba mươi sáu ngàn sáu trăm bốn mươi bảy đồng).

Trong đó:

- + Truy thu thuế GTGT (tiểu mục 1701): 331.888.931 đồng.
- + Truy thu thuế TNDN (tiểu mục 1052): 96.047.716 đồng.

- Tiền chậm nộp tiền thuế: 174.410.591 đồng
(Bằng chữ: Một trăm bảy mươi bốn triệu bốn trăm mười ngàn năm trăm chín mươi một đồng).

Trong đó :

- + Tiền chậm nộp tiền thuế GTGT (tiểu mục 4931): 160.422.981 đồng
- + Tiền chậm nộp tiền thuế TNDN (tiểu mục 4918) : 13.987.610 đồng

Tiền chậm nộp được tính đến hết ngày 08/02/2021. Công ty TNHH Chứng khoán ACB có trách nhiệm tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 08/02/2021 đến thời điểm thực nộp số tiền thuế truy thu và tiền phạt vào ngân sách nhà nước theo quy định.

- Biện pháp khắc phục hậu quả khác : không

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

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Trịnh Thanh Cần 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 xử phạt này, Công ty TNHH Chứng khoán ACB phải nghiêm chỉnh chấp hành Quyết định xử phạt này. Số tiền truy thu, tiền phạt, tiền chậm nộp tiền thuế quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số: 7111.1056137 của Cục Thuế mở tại Kho bạc Nhà nước TP Hồ Chí Minh, địa chỉ: số 37 Nguyễn Huệ, phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Nếu quá thời hạn trên mà Công ty TNHH Chứng khoán ACB 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 TNHH Chứng khoán ACB 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 TP Hồ Chí Minh để thu tiền .

3. Gửi cho Phòng Kế khai và Kế toán thuế, Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế, phòng Thanh tra - Kiểm tra số 1 để tổ chức thực hiện Quyết định này./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, TTKT1 (htthuy,6b).



Lê Duy Minh