

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2018

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG
KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TPHCM**

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh**

- Tên tổ chức: **Công ty Cổ phần Tài Nguyên**
 - Mã chứng khoán: **TNT**
 - Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 8, tòa nhà Thăng Long, số 98A phố Nguyễn Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội, Việt Nam
 - Điện thoại: (84-4) 6251 0894; Fax: (84-4) 6251 0895
 - Người thực hiện công bố thông tin: **Ông Nguyễn Gia Long**
- Loại thông tin công bố định kỳ bất thường 24h theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố:

Công ty Cổ phần Tài Nguyên công bố: Giải trình Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2017 theo yêu cầu của Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của TNT vào ngày 23/04/2018 tại đường dẫn www.tainguyen.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.

Trân trọng!

Tài liệu đính kèm

- Công văn giải trình số
2304-2018/CV-TNT.


TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN GIA LONG

CÔNG TY CP TÀI NGUYÊN

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Số: 2304-2018/CV-TNT

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

V/v: Giải trình BCTC Kiểm toán năm 2017

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2018

Kính gửi: - UB chứng khoán nhà nước

- Sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh

Ngày 13 tháng 04 năm 2018 Công ty Cổ phần Tài Nguyên (TNT) nhận được Công văn số 573/SGDHCM-NY của Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM về việc: Giải trình BCTC kiểm toán năm 2017. Chúng tôi xin được giải trình như sau:

1- Đối với ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

- Giải trình việc ghi nhận Khoản phải trả 14,44 tỷ đồng (trong đó số nợ gốc là 10 tỷ đồng, số lãi phải trả là 3,44 tỷ đồng và số tiền phạt chậm trả là 1 tỷ đồng): Năm 2009 Công ty Cổ phần Tài Nguyên ký Hợp đồng hợp tác liên doanh để triển khai Dự án Chung cư Nhân Chính (dự án gồm có 01 tòa nhà chung cư, 01 tòa nhà văn phòng và 09 căn biệt thự nhà vườn). Đến năm 2010, ông Trần Thanh Nga mong muốn mua căn biệt thự nhà vườn tại Dự án này tuy nhiên tại thời điểm đó dự án chưa xong nên chưa đủ điều kiện để ký hợp đồng mua bán. Chính vì thế ông Trần Thanh Nga đã thống nhất đồng ý để ông Nguyễn Gia Long (Chủ tịch HĐQT kiêm TGD Công ty Tài Nguyên) đứng ra nhận nợ cá nhân đối khoản tiền 10 tỷ đồng mà ông Nga góp vốn vào Công ty Tài Nguyên (ông Nga đã chuyển trực tiếp 10 tỷ cho ông Long), Công ty Tài Nguyên chỉ ký hợp đồng góp vốn với ông Nga (vì dự án là của Công ty Tài Nguyên, không phải của ông Nguyễn Gia Long). Công ty không ghi nhận khoản tiền 10 tỷ đồng vào thời điểm đó trên hệ thống báo cáo. Thời gian sau ông Trần Thanh Nga không muốn mua căn biệt thự nhà vườn tại Dự án Chung cư Nhân Chính nữa nên hợp đồng giữa ông Trần Thanh Nga và Công ty Tài Nguyên cũng đã được thanh lý. Do thời gian đã lâu nên Công ty không lưu lại hợp đồng này. Số tiền 10 tỷ lúc này là quan hệ vay nợ dân sự thuần túy giữa ông Trần Thanh Nga và ông Nguyễn Gia Long, số lãi phải trả là 3,44 tỷ đồng và số tiền phạt chậm trả là 1 tỷ đồng sau này cũng là thỏa thuận cá nhân giữa hai ông với nhau, không hề liên quan đến Công ty Tài Nguyên.

- Giải trình ảnh hưởng của việc ghi nhận Khoản phải trả 14,44 tỷ đồng nói trên đến kết quả kinh doanh năm 2017: Không có ảnh hưởng vì bản chất khoản này là phải trả của ông Nguyễn Gia Long cho ông Trần Thanh Nga. Công ty Tài Nguyên không ghi nhận khoản tiền 14,44 tỷ trên Báo cáo tài chính.



- Cập nhật tình hình nghĩa vụ nợ đối với ông Trần Thanh Nga đến thời điểm hiện tại: Theo chúng tôi được biết thì giữa ông Nguyễn Gia Long và ông Trần Thanh Nga đã có thỏa thuận thống nhất với nhau về lộ trình trả nợ (đến 30/09/2018 thanh toán hết) và đến thời điểm hiện tại thì ông Nguyễn Gia Long đã thanh toán được 3,5 tỷ đồng trên tổng số 14,44 tỷ đồng cho ông Trần Thanh Nga.

2- Đối với “Vấn đề cần nhấn mạnh” của kiểm toán:

Ngày 22/06/2016 Công ty CP Tài Nguyên và Ông Nguyễn Hùng Cường – Chủ tịch HĐQT Công ty CP Tập đoàn Thành Nam đã ký giấy thỏa thuận và nhận tiền đặt cọc về việc Công ty CP Tập đoàn Thành Nam sẽ chuyển nhượng cho Công ty CP Tài Nguyên Lô đất A1.1, Đường Hoàng Sa, Phường Mân Thái, Quận Sơn Trà, TP Đà Nẵng. Thực hiện theo giấy thỏa thuận và nhận tiền đặt cọc ngày 22/06/2016 về việc nhận chuyển nhượng mảnh đất đại Đà Nẵng, Công ty CP Tài Nguyên đã chuyển tiền vào tài khoản cá nhân bà Đỗ Thị Thanh Hương – là người đại diện theo pháp luật của Công ty CP Tập đoàn Thành Nam tại thời điểm đó do Ông Nguyễn Hùng Cường chỉ định.

Qua một thời gian dài tìm hiểu, Công ty CP Tài Nguyên được biết mảnh đất tại Đà Nẵng nêu trên đã bị Công ty CP Tập đoàn Thành Nam thế chấp để vay vốn tại Ngân hàng BIDV chi nhánh Thanh Xuân, Hà Nội. Vì vậy, ngày 05/06/2017, Công ty CP Tài Nguyên đã khởi kiện Công ty CP Tập đoàn Thành Nam ra trước Tòa án nhân dân quận Nam Từ Liêm và được thụ lý theo Thông báo số 51/TB-TLVA ngày 03/08/2017.

Hiện tại Công ty Cổ phần Tài Nguyên đang chờ phán quyết của Tòa án về mức bồi thường mà Công ty CP Tập đoàn Thành Nam phải trả cho Công ty Cổ phần Tài Nguyên. Chúng tôi tin tưởng rằng vụ việc sẽ sớm được giải quyết.

3- Đối với khoản phạt chậm nộp thuế: Khoản phạt chậm nộp thuế năm 2017 số tiền là 302.780.278 đồng và năm 2016 số tiền là 16.954.178 đồng bao gồm khoản chậm nộp thuế 399.126 đồng theo Thông báo số 162/TB-CCT-KTr2 ngày 10/01/2017 (đính kèm) và khoản phạt vi phạm hành chính về thuế 700.000 đồng căn cứ theo Quyết định số 26514/QĐ-CCT-KK-KTT ngày 18/09/2017(đính kèm), còn lại là các khoản lãi chậm nộp do Công ty tự tiến hành kê khai, nộp thuế. Đối với khoản chậm nộp thuế 399.126 đồng và khoản phạt vi phạm hành chính về thuế 700.000 đồng do số tiền rất nhỏ nên Công ty chưa công bố thông tin, tuy nhiên chúng tôi đã nộp đầy đủ hai khoản này vào Ngân sách Nhà nước (có kèm theo Giấy nộp tiền).

18813
CÔNG TY
CỔ PHẦN
NGUYỄN
XUÂN - T

Công ty cam kết sẽ tuân thủ việc công bố thông tin theo quy định của thông tư 155/2015/TT-BTC về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

- 4- Đối với giao dịch với các bên liên quan: Khoản 740.000.000 đồng góp vốn thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Nhà Hà Nội số 41 (ông Nguyễn Gia Long – Chủ tịch HĐQT kiêm TGD Công ty Cổ phần Tài Nguyên đồng thời là TGD Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Nhà Hà Nội số 41) phát sinh trong năm 2017 đã được UBCKNN yêu cầu giải trình và có quyết định xử phạt vi phạm hành chính số 193/QĐ-XPVPHC ngày 07/11/2017 (do vi phạm pháp luật quản trị công ty về giao dịch với thành viên HĐQT và người có liên quan của đối tượng này). (Đính kèm quyết định 193). Công ty Cổ phần Tài Nguyên chúng tôi cam kết sẽ tuân thủ quy định pháp luật về quản trị công ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung giải trình của Công ty CP Tài Nguyên. Chúng tôi xin gửi đến Quý Cơ quan Công văn giải trình này kèm theo xác nhận của đơn vị kiểm toán.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu văn phòng

CÔNG TY CỔ PHẦN TÀI NGUYÊN

Tổng Giám Đốc



NGUYỄN GIA LONG



Số: 230418.002/ CV.KT2

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2018

V/v: Xác nhận thông tin giải trình
một số nội dung trên BCTC năm 2017

Kính gửi: Công ty Cổ phần Tài Nguyên

Công ty TNHH Hăng Kiểm toán AASC nhận được Công văn số 2304/CV-TNT ngày 23 tháng 04 năm 2018 của Công ty Cổ phần Tài Nguyên đề nghị xác nhận nội dung giải trình các vấn đề theo yêu cầu của Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM liên quan đến Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Tài Nguyên.

Bằng công văn này chúng tôi xác nhận các nội dung sau:

1. Đối với vấn đề liên quan đến ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo giải trình của Công ty Cổ phần Tài Nguyên về khoản vay giữa Ông Trần Thanh Nga với Ông Nguyễn Gia Long là các thỏa thuận dân sự, không liên quan đến Công ty Cổ phần Tài Nguyên. Các nghĩa vụ thanh toán với Ông Trần Thanh Nga không được ghi nhận trên báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Tài Nguyên. Do đó, đến thời điểm phát hành Báo cáo kiểm toán, Chúng tôi không có đủ thông tin để xác định được mức độ ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính nên đã đưa ra ý kiến ngoại trừ đối với nội dung nêu trên.

2. Đối với “Vấn đề cần nhấn mạnh”

Các thông tin liên quan đến vụ kiện của Công ty Cổ phần Tài Nguyên và Công ty Cổ phần Tập đoàn Thành Nam là phù hợp với các hồ sơ kiểm toán mà chúng tôi đã được cung cấp.

3. Đối với khoản phạt chậm nộp thuế

Tại Thuyết minh số 25 - Chi phí khác trên BCTC công ty mẹ đã kiểm toán 2017, theo hồ sơ mà chúng tôi thu thập được, khoản phạt chậm nộp thuế năm 2017 số tiền là 302.780.278 đồng và năm 2016 số tiền là 16.954.178 đồng bao gồm khoản chậm nộp thuế 399.126 đồng theo Thông báo số 162/TB-CCT-KTr2 ngày 10/01/2017 và khoản phạt vi phạm hành chính về thuế 700.000 đồng căn cứ theo Quyết định số 26514/QĐ-CCT-KK-KTT ngày 18/09/2017, còn lại là các khoản lãi chậm nộp do Công ty tự tiến hành kê khai, nộp thuế.



4. Đối với giao dịch với các bên liên quan

Tại thuyết minh số 31 – Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan trên BCTC 2017, thông tin các giao dịch của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Nhà Hà Nội số 41 với Công ty Cổ phần Tài Nguyên là phù hợp với các hồ sơ kiểm toán mà chúng tôi đã được cung cấp.

Trên đây là các xác nhận của Chúng tôi liên quan đến các vấn đề tại Công văn số 2304/CV-TNT ngày 23 tháng 04 năm 2018 của Công ty Cổ phần Tài Nguyên.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu KT2.

**KT. TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**



Vũ Xuân Biển



ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 193.../QĐ-XPVPHC

Hà Nội, ngày 07 tháng 11 năm 2017

QUYẾT ĐỊNH
Xử phạt vi phạm hành chính

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

Căn cứ Nghị định số 108/2013/NĐ-CP ngày 23/9/2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và thị trường chứng khoán (Nghị định số 108/2013/NĐ-CP); Nghị định số 145/2016/NĐ-CP ngày 01/11/2016 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 108/2013/NĐ-CP (Nghị định số 145/2016/NĐ-CP);

Căn cứ Biên bản vi phạm hành chính số 593/BB-VPHC lập ngày 01/11/2017,

Tôi: Lê Thị Việt Nga

Chức vụ: Chánh Thanh tra Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN)

QUYẾT ĐỊNH:

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

Tên tổ chức vi phạm: Công ty cổ phần Tài Nguyên

Địa chỉ trụ sở chính: Phòng 805 Tầng 8 Tòa nhà Thăng Long, số 98A Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, Hà Nội

Mã số doanh nghiệp: 0101881347

Số GCN đăng ký đầu tư/doanh nghiệp hoặc GP thành lập/dăng ký hoạt động: 0101881347

Cấp lần đầu ngày 02/7/2007, thay đổi lần thứ 18, ngày 24/01/2017

Nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội

Người đại diện theo pháp luật: Nguyễn Gia Long Giới tính: Nam

Chức danh: Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Tổng giám đốc

Đã thực hiện các hành vi vi phạm hành chính:

1. Báo cáo không đúng thời hạn theo quy định pháp luật (Công ty cổ phần Tài Nguyên báo cáo UBCKNN không đúng thời hạn theo quy định pháp luật các



tài liệu: Báo cáo tài chính (BCTC) riêng và hợp nhất quý 3 năm 2015, công bố thông tin (CBTT) về việc ngày 16/12/2015 công ty nhận được Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh sửa đổi lần thứ 12 cấp ngày 11/12/2015, BCTC riêng và hợp nhất quý 4 năm 2015, BCTC kiểm toán riêng và hợp nhất năm 2015, BCTC riêng và hợp nhất quý 1 năm 2016, BCTC riêng và hợp nhất quý 2 năm 2016, BCTC riêng và hợp nhất quý 3 năm 2016, CBTT về việc ngày 20/01/2016 Công ty nhận Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động Văn phòng đại diện cấp ngày 13/01/2016, Nghị quyết Hội đồng quản trị (HĐQT) số 01/2016/NQ-TNT ngày 21/01/2016 về việc giải pháp các công việc còn tồn đọng trong năm 2015 và Nghị quyết HĐQT số 02/2016/NQ-TNT ngày 22/01/2016 về việc quán triệt các nhiệm vụ trọng tâm quý 1 năm 2016, Biên bản và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên 2016 ngày 22/4/2017, Biên bản họp Ban kiểm soát ngày 22/4/2016 về việc bầu trưởng Ban kiểm soát, Điều lệ hoạt động của công ty thông qua ngày 22/4/2016, CBTT ngày 07/7/2016 ký hợp đồng kiểm toán và soát xét BCTC cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016, Nghị quyết HĐQT số 05/2016/NQ-TNT ngày 12/7/2016 về việc định hướng ngành nghề kinh doanh chính của Công ty cổ phần Tài Nguyên, CBTT Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 14 cấp ngày 15/10/2016, Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2016, BCTC riêng và hợp nhất quý 4 năm 2016, BCTC kiểm toán riêng và hợp nhất năm 2016, Nghị quyết HĐQT số 01/2017/NQ-TNT ngày 03/01/2017 về việc bổ nhiệm ông Nguyễn Gia Long đảm nhiệm chức vụ Tổng giám đốc, đại diện pháp luật công ty, Nghị quyết HĐQT số 02/2017/NQ-TNT ngày 03/01/2017 về việc định hướng trọng tâm hoạt động kinh doanh trong năm 2017, CBTT thay đổi logo nhận dạng, tên giao dịch tiếng Anh, tên viết tắt kể từ ngày 09/01/2017, Nghị quyết HĐQT số 03/2017/NQ-TNT ngày 20/1/2017 về việc bổ nhiệm Phó Tổng giám đốc, CBTT Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 15 ngày 13/01/2017, CBTT Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 18 ngày 24/01/2017, CBTT về việc xin từ nhiệm chức danh người được ủy quyền CBTT của ông Đoàn Năng Tuân).

Quy định tại: Khoản 2 Điều 34 Nghị định số 108/2013/NĐ-CP

Tình tiết tăng nặng: Vi phạm hành chính nhiều lần theo quy định tại Điểm b Khoản 1 Điều 10 Luật Xử lý vi phạm hành chính

Bị áp dụng hình thức xử phạt như sau:

Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền

Cụ thể: 70.000.000 đồng (Bảy mươi triệu đồng)

2. Vi phạm quy định pháp luật quản trị công ty về giao dịch với thành viên HĐQT và người có liên quan của đối tượng này (kể từ thời điểm ông Nguyễn Gia Long được bổ nhiệm làm Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng giám đốc của Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển Nhà Hà Nội số 41 (ngày 13/11/2015), Công ty cổ phần Tài Nguyên đã tiếp tục thực hiện các giao dịch với Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển nhà Hà Nội số 41 - tổ chức có liên quan của ông

Nguyễn Gia Long. Tuy nhiên, Công ty cổ phần Tài Nguyên không có Nghị quyết ĐHĐCĐ hoặc HĐQT chấp thuận giao dịch giữa Công ty cổ phần Tài Nguyên và CTCP Đầu tư và Phát triển nhà Hà Nội số 41).

Quy định tại: Khoản 4 Điều 11 Nghị định số 108/2013/NĐ-CP được sửa đổi tại Khoản 12 Điều 1 Nghị định số 145/2016/NĐ-CP

Bị áp dụng hình thức xử phạt như sau:

Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền

Cụ thể: 85.000.000 đồng (Tám mươi lăm triệu đồng)

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày .07./11/2017

Điều 3. Quyết định này được:

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

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

Công ty cổ phần Tài Nguyên phải nộp tiền phạt vào tài khoản thu ngân sách nhà nước (7111) tại Kho bạc Nhà nước Hà Nội trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày nhận được Quyết định xử phạt.


Công ty cổ phần Tài Nguyên 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 Hà Nội để thu tiền phạt.

3. Gửi cho bà Phạm Thị Thanh Hương - Phó Chánh Thanh tra UBCKNN để tổ chức thực hiện./

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Chủ tịch (để b/c);
- Vụ GSDC (để biết);
- Sở GDCK thành phố Hồ Chí Minh (để biết);
- Lưu: TT, HS (08b).

NGƯỜI RA QUYẾT ĐỊNH
PHÓ CHÁNH THANH TRA

Lê Thị Việt Nga

CỤC THUẾ TP HÀ NỘI
CHI CỤC THUẾ Q. ĐÔNG ĐÀ

Mẫu số 01/TB-CT
CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 162 /TB-CCT-KTr2

Đông Đa, ngày 10 tháng 01 năm 2017

THÔNG BÁO
Về việc tính tiền chậm nộp tiền thuế

Kính gửi: CÔNG TY CỔ PHẦN TÀI NGUYÊN

Mã số thuế: 0101881347

Địa chỉ: Số 115, tổ 5, đường Láng, Phường Láng Hạ, quận
Đông Đa, TP Hà Nội

Căn cứ điều 106 Luật Quản lý thuế số 78/2006/QH11 ngày 29/11/2006 và các
văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Quyết định xử lý về thuế số: 13301, ngày: 1/6/2012.

Chi cục thuế quận Đông Đa thông báo:

Số tiền chậm nộp kể từ sau ngày tính chậm nộp trên Biên bản kiểm tra thuế
đến 10 ngày ban hành Quyết định xử lý về thuế.

Quyết định số: 13301/CCT-KTr2, ngày: 1/6/2012 là: 399.126 đồng.

Yêu cầu Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN TÀI NGUYÊN nộp số tiền chậm
nộp nêu trên vào Ngân sách Nhà nước ngay khi nhận được Thông báo.

Nếu có vướng mắc, đề nghị Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN TÀI NGUYÊN
liên hệ với Chi cục thuế quận Đông Đa theo số điện thoại: 043.8511646.

Chi cục thuế quận Đông Đa thông báo để Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN
TÀI NGUYÊN được biết và thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như trên;

- Đội KT2: KK-KTT.

KT. CHI CỤC TRƯỞNG
PHÓ CHI CỤC TRƯỞNG



Nguyễn Khánh Hưng

Tên cán bộ: Nguyễn Thị Thành

Thông báo này được gửi thư theo hình thức địa chỉ mail DN đã đăng ký với cơ quan
thuế hoặc qua đường bưu điện.

Mẫu số: C1-02/NS

(Theo Thông tư số 84/2016/TT-BTC của Bộ tài chính)

Mã hiệu: HAN151017

Số: 1647833

Số tham chiếu: .../6000

Mã số thuế: 0101881347

Ghi vào
ở đây

GIẤY NỘP TIỀN VÀO NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Tiền mặt Chuyển khoản

Loại tiền: VNĐ USD Khác

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN TÀI NGUYÊN

Địa chỉ: Tầng 8, tòa nhà Thăng Long, số 98A, phố Ngụy Như Kon Tum, Phường Nhân Chính

Quận/Huyện:

Tỉnh, TP:

Người nộp thay: PHAM THI THI

Địa chỉ: NAM DINH

Quận/Huyện:

Tỉnh, TP:

Đề nghị NH(KBNN): NHTMCP DT & PTVN-CN THANH XUAN

trích TK số:

hoặc thu tiền mặt để nộp vào: TK thu NSNN TK tạm thu

TK thu hồi quỹ hoàn thuế GTGT

vào tài khoản của KBNN: KBNN Dong Da - Ha Noi

Tỉnh, tp:

Mở tại NHTM ủy nhiệm thu: NHTMCP DT VA PT HA THANH

Nộp theo văn bản của cơ quan có thẩm quyền: Kiểm toán nhà nước Thanh tra tài chính

Thanh tra chính phủ Cơ quan có thẩm quyền khác

Tên cơ quan quản lý thu: Chi cục Thuế Quận Đống Đa - Cục thuế Thành phố Hà Nội

STT	Phần dành cho người nộp thuế ghi					Phần dành cho NH ủy nhiệm thu/NH phối hợp thu/KBNN ghi	
	Số tờ khai/Số quyết định/Số thông báo	Kỳ thuế/Ngày tờ khai/Ngày thông báo	Nội dung các khoản nộp NSNN	Số tiền nguyên tệ	Số tiền VND	Mã chương	Mã tiểu mục
1	13301/CCT-KTR2	00/08/2017	TIEN CHAM NOP THEO QD SO 13301/CCT-KTR2 NGAY 01/06/2012	399,126	399,126	754	4943
Tổng cộng				399,126	399,126		

Tổng số tiền ghi bằng chữ: Ba trăm chín mươi chín nghìn một trăm hai mươi sáu đồng.

PHẦN DÀNH CHO KBNN GHI KHI HẠCH TOÁN	
Mã CQ thu: 1054632	Nợ TK: 1193
Mã ĐBHC: 006HH	Có TK: 7111

PHẦN NGÂN HÀNG GHI	
Ngày nộp thuế: 07/08/2017	Nợ TK: 110101001
Số tiền nộp thuế: 399,126	Có TK: 12210000254115
Tổng tiền ghi nợ: 399,126	Phí: 0
	VAT: 0

NGƯỜI NỘP TIỀN

Ngày 07 tháng 08 năm 2017

Người nộp tiền Kế toán trưởng Thủ trưởng đơn vị

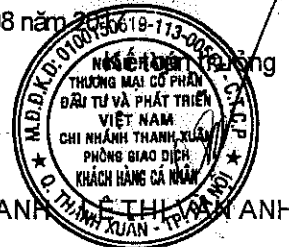
Phạm Thị Thi

NHTMCP DT & PTVN-CN THANH XUAN

Ngày 07 tháng 08 năm 2017

Thủ quỹ Kế toán

NHÂM NGUYỄN NGỌC ANH





QUYẾT ĐỊNH

Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế

ĐỘI TRƯỞNG ĐỘI THNVDT – KKKTT& TIN HỌC

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 lập ngày 15 tháng 9 năm 2017 tại Đội THNVDT-KKKTT&Tin học - Chi cục thuế quận Thanh Xuân;
Xét đề nghị của công chức Đội Tổng hợp nghiệp vụ dự toán, kê khai, kế toán thuế và tin học.

QUYẾT ĐỊNH:

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

Người nộp thuế: Công ty cổ phần Tài Nguyên

Mã số thuế: 0101881347

Địa chỉ: Tầng 8, tòa nhà Thăng Long, số 98A, phố Ngụy Như Kon Tum, Phường Nhân Chính, Quận Thanh Xuân, Hà Nội.

Với Hình thức xử phạt như sau:

1. Hình thức xử phạt: Bằng tiền

- Mức phạt: 700,000 đồng

(Bằng chữ: Bảy trăm nghìn đồng chẵn./.)

Lý do: Nộp chậm tờ khai Tờ khai thuế GTGT khấu trừ (mẫu 01/GTGT) kỳ Tháng 5 năm 2017 (Quá thời hạn qui định 1 ngày).

Hành vi trên đã vi phạm quy định vào Khoản 2 điều 9, mục 1, chương II Thông tư số 166/2013/TT-BTC ngày 15/11/2013 của Bộ Tài chính quy định chi tiết về xử phạt vi phạm hành chính về thuế.

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

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, Công ty cổ phần Tài Nguyên phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này.

Số tiền phạt quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số: 7111, tiểu mục 4254 tại Kho bạc Nhà nước quận Thanh Xuân, cơ quan quản lý thu Chi cục thuế Thanh Xuân, Mã quan hệ ngân sách: 1054744.

Quá thời hạn 10 ngày, mà Công ty cổ phần Tài Nguyên 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.

Công ty cổ phần Tài Nguyên có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

Điều 3. Quyết định này được giao cho:

1. Công ty cổ phần Tài Nguyên để chấp hành Quyết định xử phạt.
2. Kho bạc Nhà nước quận Thanh Xuân để thu tiền phạt.
3. Các Đội thuế: Đội Kiểm tra thuế số 2, Đội QLN và CC nợ thuế để phối hợp theo dõi thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Đ/c Chi cục trưởng (để báo cáo);
- Lưu: HC, KK-KTT.

ĐỘI TRƯỞNG



Lương Thị Nụ

Không ghi vào
khu vực này

GIẤY NỘP TIỀN VÀO NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Tiền mặt chuyển khoản

(Đánh dấu X vào ô tương ứng)

Mẫu số: C1-02/NS

Mã hiệu:

Số:

Người nộp thuế: Công ty Cổ phần Tài Nguyên
Mã số thuế: 0101881847 Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Thăng Long, số 98A Nguyễn
Nhân Kim, P. Nhân Chính Huyện: Thanh Xuân Tỉnh, TP: Hà Nội
Người nộp thay: Phạm Thị Thi Mã số thuế:

Địa chỉ: TT Nam Giang
Huyện: Nam Từ Liêm Tỉnh, TP: Nam Định

Đề nghị NH (KBNN): BIDV - CN Thanh Xuân trích TK số:

(hoặc) nộp tiền mặt để chuyển cho KBNN: Quận Thanh Xuân Tỉnh, TP: Hà Nội

Đề ghi thu NSNN hoặc nộp vào TK tạm thu số: 711

Cơ quan quản lý thu: Chi Cục Thuế Quận Thanh Xuân Mã số:

Tờ khai HQ, QĐ số: ngày: Loại hình XNK:

(hoặc) Bảng kê Biến lại số: ngày

STT	Nội dung các khoản nộp NS	Mã chương	Mã ngành KT (K)	Mã NDKT (TM)	Kỳ thuế	Số tiền
01	Nộp tiền phạt VPHC hàng bán nội thuế theo QĐ số 265/14/ QĐ - CCT - KK - KTT ngày 18/09/2017	754		4254	09/2017	700.000đ
Tổng cộng						700.000đ

Tổng số tiền ghi bằng chữ: Bảy trăm nghìn đồng chẵn!

PHẦN KBNN GHI

Mã quỹ: Mã ĐBHC: Nợ TK:

Mã KBNN: Mã nguồn NS: Có TK:

ĐỐI TƯỢNG NỘP TIỀN
Ngày 20 tháng 09 năm 2017


Người nộp tiền Kế toán trưởng Thủ trưởng

Uth
Phạm Thị Thi

NGÂN HÀNG A
Ngày 20 tháng 09 năm 2017

Kế toán

Jhr



NGÂN HÀNG B
Ngày.....tháng.....năm.....
Kế toán Kế toán trưởng

KHO BẠC NHÀ NƯỚC
Ngày.....tháng.....năm.....
Thủ quỹ Kế toán Kế toán trưởng