

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ**

**VẬN TẢI SAFI**

-----☪☪☪☪-----

Số : 12/CBTT\_SAFI-2022

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc Lập – Tự Do – Hạnh Phúc**

-----☪☪☪☪-----

*Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2022*

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDC TP.HCM**

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước

- Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh

Tên công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ VẬN TẢI SAFI

Trụ sở chính: 209 Nguyễn Văn Thủ - Phường Đa Kao – Quận 1 – Tp. Hồ Chí Minh.

Điện thoại: 028.38238799 Fax: 028.38226283

Người thực hiện công bố thông tin: NGUYỄN HOÀNG ANH

Địa chỉ: 209 Nguyễn Văn Thủ - Phường Đa Kao – Quận 1 – Tp. Hồ Chí Minh.

Điện thoại: 028.38238799 Fax: 028.38226283

Loại thông tin công bố:  24h  72h  yêu cầu  Bất thường  Định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

- Đã nhận quyết định xử lý vi phạm hành chính về thuế số 3174/QĐ-CTDAN ký ngày ngày 11/08/2022 về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế tại Chi nhánh Công ty CP Đại lý Vận tải Safi tại Đà Nẵng với kỳ kiểm tra năm 2020, 2021, 6 tháng đầu năm 2022 và đã thực hiện các biện pháp khắc phục hậu quả.

Thông tin này đã được công bố trên trang điện tử của công ty theo đường dẫn <http://www.safi.com.vn>

Chúng 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 thông tin đã công bố.

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**NGUYỄN HOÀNG ANH**

TỔNG CỤC THUẾ  
CỤC THUẾ THÀNH PHỐ ĐÀ NẴNG

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 3174 /QĐ-CTDAN

Đà Nẵng, ngày 11 tháng 8 năm 2022

## QUYẾT ĐỊNH

### Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế

#### CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ THÀNH PHỐ ĐÀ NẴNG

*Căn cứ Luật Xử lý vi phạm hành chính ngày 20 tháng 6 năm 2012;*

*Căn cứ Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019;*

*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 thuế.*

*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 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 Biên bản kiểm tra lập ngày 05/8/2022 giữa Cục Thuế TP. Đà Nẵng (Đoàn Kiểm tra thuộc Phòng Thanh tra – Kiểm tra 1) và Chi nhánh Công ty cổ phần đại lý vận tải Safi tại Đà Nẵng;*

*Căn cứ Quyết định số 2871/QĐ-CTDAN ngày 22/12/2021 của Cục trưởng Cục Thuế thành phố Đà Nẵng về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính về thuế;*

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

## QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Tên tổ chức vi phạm: Chi nhánh Công ty cổ phần đại lý vận tải Safi tại Đà Nẵng.

Địa chỉ trụ sở chính: Lô 39, đường số 2, Khu công nghiệp Đà Nẵng, P. An Hải Bắc, Q. Sơn Trà, TP. Đà Nẵng.

Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0301471330-004 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Đà Nẵng cấp ngày 16/6/2000.

Mã số thuế: 0301471330-004.

Người đại diện theo pháp luật: Ông Nguyễn Hoàng Dũng; Giới tính: Nam.

Chức danh: Giám đốc.

2. Đã có các hành vi vi phạm hành chính:



Khai sai các nội dung trong hồ sơ khai thuế GTGT, thuế nhà thầu NN, thuế TNCN dẫn đến thiếu số tiền thuế nhà thầu nước ngoài phải nộp, tiền thuế TNCN phải nộp, giảm số thuế GTGT được khấu trừ chuyên kỳ sau là hành vi vi phạm quy định tại khoản 1 Điều 142 Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14.

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

Hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế TNDN (nộp thay nhà thầu nước ngoài) phải nộp, tiền thuế TNCN phải nộp, giảm số thuế GTGT được khấu trừ chuyên kỳ sau là hành vi vi phạm quy định tại khoản 1 Điều 142 Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14.

4. Các tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ:

a) Các tình tiết giảm nhẹ: Không.

b) Các tình tiết tăng nặng: Không.

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

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

a) Hình thức xử phạt chính:

- Phạt tiền đối với hành vi khai sai các nội dung trong hồ sơ khai thuế GTGT dẫn đến giảm số thuế GTGT còn được khấu trừ chuyên kỳ sau theo quy định tại khoản 3 Điều 12 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP với số tiền thuế là: 6.500.000đ.

- Phạt tiền đối với hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế TNDN (nộp thay nhà thầu nước ngoài) phải nộp năm 2020, 2021, thiếu số tiền thuế TNCN kỳ kê khai từ tháng 01-05/2022 (tỷ lệ 20% trên số thuế truy thu) theo quy định tại khoản 2 Điều 10 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ và khoản 1 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP với số tiền: 26.076.601 đồng; trong đó:

+ Phạt tiền đối với hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế TNDN (nộp thay nhà thầu nước ngoài) phải nộp năm 2020, 2021 (theo tỷ lệ 20% trên số thuế truy thu):  $52.858.401 \text{ đồng} \times 20\% = 10.571.680 \text{ đồng}$ .

+ Phạt tiền đối với hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế TNCN kỳ kê khai từ tháng 01-05/2022 (theo tỷ lệ 20% trên số thuế truy thu):  $77.524.607 \times 20\% = 15.504.921 \text{ đồng}$ .

Tổng số tiền phạt phải nộp qua kiểm tra là 32.576.601 đồng

(Bằng chữ: Ba mươi hai triệu, năm trăm bảy mươi sáu nghìn, sáu trăm lẻ một đồng).

b) Biện pháp khắc phục hậu quả:

- Buộc nộp đủ số tiền thuế TNDN (nộp thay nhà thầu nước ngoài), thuế TNCN còn thiếu vào ngân sách nhà nước theo quy định tại khoản 2 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP với số tiền thuế truy thu là: 130.383.008 đồng; cụ thể:

+ Tiền thuế TNDN (nộp thay nhà thầu nước ngoài), tiểu mục 1052, số tiền: 52.858.401 đồng;



+ Tiền thuế TNCN, tiêu mục 1001, số tiền: 77.524.607 đồng.

(Bằng chữ: Một trăm ba mươi triệu, ba trăm tám mươi ba nghìn, không trăm lẻ tám đồng).

- Tiền chậm nộp do hành vi kê khai khấu trừ thuế TNCN khi chi trả tiền lương, tiền công hàng tháng cho người lao động không đúng theo quy định và tiền chậm nộp trên số tiền thuế truy thu là: 25.906.927 đồng; trong đó:

+ Tiền chậm nộp do hành vi kê khai khấu trừ thuế TNCN khi chi trả tiền lương, tiền công hàng tháng cho người lao động không đúng theo quy định là: 11.763.302 đồng (cụ thể tiền chậm nộp thuế TNCN năm 2020 là 2.852.122 đồng, tiền chậm nộp thuế TNCN năm 2021 là 8.911.180 đồng).

+ Tiền chậm nộp trên số tiền thuế truy thu do kê khai sai tính đến hết ngày 03/8/2022 theo khoản 2a Điều 59 Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Quốc hội là: 14.143.624 đồng (cụ thể tiền chậm nộp thuế TNDN (nộp thay nhà thầu nước ngoài) là 10.322.036 đồng, tiền chậm nộp thuế TNCN là 3.821.588 đồng) (bảng kê tính tiền chậm nộp đính kèm).

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 03/8/2022, Chi nhánh có trách nhiệm tự xác định và nộp tiền chậm nộp kể từ ngày 04/8/2022 đến ngày liền kề trước ngày đã nộp vào NSNN theo quy định tại khoản 2 Điều 59 Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Quốc hội.

Tổng số tiền thuế, tiền phạt và tiền chậm nộp phải nộp qua kiểm tra là 188.866.536 đồng.

(Bằng chữ: Một trăm tám mươi tám triệu, tám trăm sáu mươi sáu nghìn, năm trăm ba mươi sáu đồng).

- Yêu cầu Chi nhánh thực hiện kê khai điều chỉnh giảm thuế còn được khấu trừ chuyển kỳ sau, số tiền: 50.565.247 đồng theo đúng quy định tại kỳ kê khai tiếp theo sau khi nhận được Quyết định xử lý.

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

**Điều 3.** Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Nguyễn Hoàng Dũng, Giám đốc Chi nhánh Công ty cổ phần đại lý vận tải Safi tại Đà Nẵng để chấp hành.

Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được quyết định này, Chi nhánh Công ty cổ phần đại lý vận tải Safi tại Đà Nẵng có trách nhiệm nộp số tiền thuế thiếu, tiền phạt ghi tại Điều 1 vào Ngân sách Nhà nước theo tài khoản số 7111 tại Kho Bạc Nhà nước Đà Nẵng, cơ quan quản lý thu Cục Thuế thành phố Đà Nẵng theo quy định của Pháp luật về giao dịch điện tử <https://nopthue.gdt.gov.vn> hoặc <http://thuedientu.gdt.gov> như sau:

\* Đối với mã số thuế: 0301471330-004:

+ Truy thu tiền thuế TNCN: Chương 557, tiêu mục 1001, số tiền: 77.524.607 đồng;

+ Tiền phạt khai sai thuế GTGT và thuế nhà thầu NN: Chương 158, tiểu mục 4254, số tiền: 17.071.680 đồng; ✓

+ Tiền phạt khai sai thuế TNCN: Chương 158, tiểu mục 4268, số tiền: 15.504.921 đồng;

+ Tiền chậm nộp thuế TNCN: Chương 158, tiểu mục 4917, số tiền: 15.584.891 đồng;

\* Đối với mã số thuế: 040437164-001 (MST nộp hộ nhà thầu nước ngoài):

+ Truy thu tiền thuế TNDN nhà thầu NN: Chương 562, tiểu mục 1052, số tiền: 52.858.401 đồng;

+ Tiền chậm nộp thuế nhà thầu NN: Chương 562, tiểu mục 4918, số tiền: 10.322.036 đồng;

Nếu quá thời hạn nêu trên mà Chi nhánh Công ty cổ phần đại lý vận tải Safi tại Đà Nẵng không chấp hành quyết định xử phạt thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính theo quy định của pháp luật.

Chi nhánh Công ty cổ phần đại lý vận tải Safi tại Đà Nẵng có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước thành phố Đà Nẵng để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra 1, Trưởng phòng Kế khai và Kế toán thuế, Trưởng phòng Quản lý nợ và Cưỡng chế nợ thuế thuộc Cục Thuế TP Đà Nẵng, để tổ chức thực hiện Quyết định này. ✓

**Nơi nhận:**

- Như Điều 3;
- Phòng NVDTPC;
- Lưu: VT, TTKT1 (03 bản).

**KT. CỤC TRƯỞNG  
PHÓ CỤC TRƯỞNG**



**Lưu Đức Sáu**