NH SECURITIES VIETNAM

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN NH VIỆT NAM
Số: 281/CV-NHSV

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

Hà Nội, ngày 04 tháng 10 năm 2019

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

Kính gửi: **- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước**
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty: Công ty TNHH Chứng Khoán NH Việt Nam

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 9, tòa tháp Đông, Lotte Center Hà Nội, 54 Liễu Giai, Phường Cống Vị, Quận Ba Đình, Hà Nội.

Điện thoại: 0243.941.3369 **Fax**: 0243.941.0248

Người thực hiện công bố thông tin: **Moon Young Tae**

Địa chỉ: Tầng 9, tòa tháp Đông, Lotte Center Hà Nội, 54 Liễu Giai, Phường Cống Vị, Quận Ba Đình, Hà Nội.

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 0243.941.3369 **Fax**: 0243.941.0248

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

Nội dung thông tin công bố (*):

Quyết định xử phạt vi phạm hành chính của Cục Thuế TP Hà Nội đối với Công ty Cổ phần Chứng khoán WOORI CBV.

Thông tin trên đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 04/10/2019 tại đường dẫn: https://nhsv.vn/tin-tuc/cong-bo-thong-tin-quyet-dinh-xu-phat-vi-pham-hanh-chinh-cua-cuc-thue-tp-ha-noi-doi-voi-cong-ty-co-phan-chung-khoan-woori-cbv-.html

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.

NHSV trân trọng thông báo.

Tài liệu đính kèm:
Quyết định số 75093/QĐ-CT-TKT8-XPVPHC ngày 27/09/2019 của Cục Thuế TP Hà Nội

ĐẠI DIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN

CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN CHỨNG KHOÁN NH VIỆT NAM

MOON YOUNG TAE

TỔNG CỤC THUẾ **CỤC THUẾ TP HÀ NỘI**	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
Số: 75093 /QĐ-CT-TKT8-XPVPHC	*Hà Nội, ngày 27 tháng 9 năm 2019*

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 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 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 109/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực quản lý giá, phí, lệ phí, hóa đơn;

Căn cứ Biên bản Thanh tra thuế ký ngày 27/09 /2019 của Đoàn Thanh tra thuế của Cục Thuế TP Hà Nội theo Quyết định số 65914/QĐ-CT-TKT8 ngày 21/8/2019 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc thanh tra thuế tại Công ty cổ phần chứng khoán WOORI CBV;

Căn cứ Quyết định về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính số 13842/QĐ-CT-GQXP ngày 01/04/2019 của Cục Thuế TP Hà Nội;

Tôi: Nguyễn Văn Hổ;

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 WOORI CBV.

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 18, tòa nhà ICON4, số 243A Đê La Thành, quận Đống Đa, TP Hà Nội.

Mã số thuế: 0102113316;

- Công ty cổ phần chứng khoán WOORI CBV có Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 43/UBCK-GPHĐKD do UB chứng khoán Nhà nước cấp ngày 18/12/2006.

Người đại diện theo pháp luật: Ông Moon Young Tae Giới tính: Nam

Chức danh: Tổng Giám đốc

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

- Về Thuế GTGT: Giảm thuế GTGT còn được khấu trừ chuyển kỳ sau, số tiền: 22.180.903 đồng do Công ty kê khai thiếu doanh thu tính thuế GTGT theo quy định tại TT 219/2013/TT- BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính.

- Về Thuế TNDN: Công ty hạch toán chi phí không được trừ khi tính thuế TNDN, chi phí không hợp lý hợp lệ theo quy định tại Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ Tài chính.

- Về Thuế TNCN: Công ty kê khai thiếu, sai các chỉ tiêu trên hồ sơ khai thuế, kê khai thiếu thuế TNCN từ tiền lương tiền công theo quy định tại Điều 25 Thông tư số 111/2013/TT-BTC ngày 15/8/2013 của Bộ Tài chính.

2. Các tình tiết tăng nặng: Không có.

3. Các tình tiết giảm nhẹ: Không có.

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:

- Phạt tiền (TM 4268): 1.969.728 đồng *(Một triệu chín trăm sáu mươi chín nghìn bảy trăm hai tám đồng)* theo quy định tại khoản 1, điểm 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.

-Phạt tiền (TM 4254): 2.100.000 đồng *(Hai triệu một trăm nghìn đồng chẵn)* theo qui định tại Khoản 4 Điều 6 Mục 2 Nghị định 129/2013/NĐ-CP của Chính phủ ngày 16/10/2013 về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không có.

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

* Chi tiết các biện pháp:

- Giảm số thuế TNDN năm 2017 phải nộp qua thanh tra, số tiền: 27.634.249 đồng.

- Nộp đủ số tiền thuế TNCN thiếu (TM 1001): 9.848.638 đồng (*Chín triệu tám trăm bốn mươi tám nghìn sáu trăm ba tám đồng)*.

- Nộp tiền chậm nộp tiền thuế (TM 4917): 1.601.389 đồng *(Một triệu sáu trăm linh một nghìn ba trăm tám chín đồng)* theo quy định tại khoản 32, Điều 1 Luật số 21/2012/QH13 ngày 20/11/2012 Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế; Điều 3 Luật thuế số 106/2016/QH13 ngày 06/04/2016 của Quốc hội sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật thuế GTGT, Luật thuế TTĐB, Luật Quản lý thuế.

Số tiền chậm nộp tiền thuế trên được tính đến hết ngày 24/09/2019.

Công ty cổ phần chứng khoán WOORI CBV tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 25/09/2019 đến ngày nộp đủ số tiền thuế thiếu vào ngân sách nhà nước.

* 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 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 Moon Young Tae 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 WOORI CBV không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của pháp luật.

Công ty cổ phần chứng khoán WOORI CBV phải nộp tiền thuế thiếu, tiền phạt, tiền khắc phục hậu quả khác vào tài khoản số 7111 của Kho bạc Nhà nước TP Hà Nội (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 WOORI CBV 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 Hà Nội để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Trưởng Phòng Thanh tra – Kiểm tra số 8; Phòng Kê khai kế toán thuế để tổ chức thực hiện.

Nơi nhận:
- Như Điều 3;
- Lưu hồ sơ: VT, TKT8.(6;4)

NGƯỜI RA QUYẾT ĐỊNH

CỤC THUẾ THÀNH PHỐ HÀ NỘI

Nguyễn Văn Hổ
PHÓ CỤC TRƯỞNG