

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG
KHOÁN PHÚ HƯNG
PHU HUNG SECURITIES
CORPORATION**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness**

Số/No.: 156/2023/PHS-PL

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 6 năm 2023
Ho Chi Minh City, 07 June 2023

**CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG
EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE**

- Kính gửi/ To:
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/ *State Securities Commission of Vietnam*;
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam/ *Vietnam Exchange*;
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội/ *Hanoi Stock Exchange*.

1. Tên tổ chức: **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHÚ HƯNG (“PHS”)**
Name of organization: PHU HUNG SECURITIES CORPORATION (“PHS”)

- Mã chứng khoán/Mã thành viên/Stock code/Broker code: PHS/022
- Địa chỉ/Address: Tầng 21, Phú Mỹ Hưng Tower, 08 Hoàng Văn Thái, Phường Tân Phú, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh/21st Floor, Phu My Hung Tower, 08 Hoang Van Thai, Tan Phu Ward, District 7, Ho Chi Minh City
- Điện thoại liên hệ/Tel.: (+84 28) 5413 5479 Fax: (+84 28) 5413 5472
- E-mail: cbtt_phs@phs.vn

2. Nội dung thông tin công bố/ *Contents of disclosure*:

Căn cứ quy định tại Thông tư 96/2020/TT-BTC hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, PHS trân trọng công bố Quyết định về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế số 1343/QĐ-CT ngày 01 tháng 6 năm 2023.

According to Circular 96/2020/TT-BTC on guidance for information disclosure in the stock market, PHS sincerely discloses Decision on penalty for tax violation No. 1343/QĐ-CT dated 01 June 2023.

Ngày nhận được Quyết định xử phạt nêu trên: ngày 07 tháng 6 năm 2023

Receipt date of the above Decision on penalty: 07 June 2023

(Chi tiết vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm)
(Further information, please find the attachment)

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của PHS vào ngày 07 tháng 6 năm 2023 tại đường dẫn: <https://www.phs.vn>, phần Về PHS, mục Quan hệ cổ đông.
This information was published on PHS's website on 07 June 2023 in the link at <https://www.phs.vn>, tab About PHS, and section Investor relation.

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.

We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.

Tài liệu đính kèm:

Quyết định về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế số 1343/QĐ-CT ngày 01 tháng 6 năm 2023

Decision on penalty for tax violation No. 1343/QĐ-CT dated 01 June 2023

ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC
ORGANIZATION REPRESENTATIVE

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)
(Signature, full name, position, and seal)



Ông/ Mr. CHEN CHIA KEN

Người đại diện theo pháp luật thứ hai kiêm

Tổng Giám đốc

**The second legal representative cum
General Director**

Số: 1343/QĐ-CT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 01 tháng 6 năm 2023

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; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Xử lý vi phạm hành chính ngày 13 tháng 11 năm 2020;

Căn cứ Luật Quản lý thuế ngày 13 tháng 6 năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

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 ngày 20 tháng 11 năm 2012; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của các luật về thuế ngày 26 tháng 11 năm 2014 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ các Luật thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành;

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; Nghị định 102/2021/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2021 của Chính phủ sửa đổi bổ sung một số điều của các Nghị định về xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế, hoá đơn; hải quan; kinh doanh bảo hiểm, kinh doanh xổ số; quản lý, sử dụng tài sản công; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; dự trữ quốc gia; kho bạc nhà nước; kế toán, kiểm toán độc lập;

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 Phòng và Văn phòng thuộc Cục Thuế;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế ký ngày 16 tháng 5 năm 2023 giữa đại diện Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng và trưởng đoàn kiểm tra theo Quyết định số 305/QĐ-CT-KT ngày 07 tháng 4 năm 2023 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc kiểm tra thuế tại Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng;



Căn cứ Quyết định số 7335/QĐ-CTTPHCM ngày 29 tháng 12 năm 2022 của người được giao phụ trách Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh Phó Tổng cục trưởng Tổng cục Thuế Vũ Xuân Bách về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính;

Theo đề nghị của Phó Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra số 5.

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng;

- Địa chỉ: Tầng 21, Phú Mỹ Hưng Tower, 08 Hoàng Văn Thái, phường Tân Phú, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh;

- Mã số thuế: 0313642887;

- Giấy phép số 122/GP-UBCK ngày 20/01/2016 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước; Giấy phép điều chỉnh số 110/GPĐC-UBCK ngày 10/11/2022 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước;

- Người đại diện theo pháp luật: Chen Chia Ken;

Giới tính: Nam

- Chức danh: Tổng Giám đốc.

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

- Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp và thuế thu nhập cá nhân phải nộp quy định tại khoản 3 Điều 103 và Điều 107 của Luật Quản lý thuế ngày 29 tháng 11 năm 2006; khoản 33 Điều 1 Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế ngày 20 tháng 11 năm 2012; khoản 1 Điều 142 Luật Quản lý thuế ngày 13 tháng 6 năm 2019

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

- Khoản 1 Điều 10 Nghị định 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. Áp dụng xử phạt theo quy định tại khoản 2; Điều 10 và áp dụng biện pháp khắc phục hậu quả tại khoản 3, khoản 4 Điều 10 Nghị định này.

- Khoản 1 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế, hóa đơn. Áp dụng biện pháp khắc phục hậu quả tại khoản 2 Điều 16 Nghị định này.

4. Các tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ:

- Tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ: Không

5. Các tình tiết liên quan đến 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

Mức phạt: 94.524.287 đồng (bằng chữ: chín mươi bốn triệu năm trăm hai mươi bốn ngàn hai trăm tám mươi bảy đồng).

Trong đó:

- Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế giá trị gia tăng phải nộp (tiểu mục 4254): 1.270.960 đồng.

- Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (tiểu mục 4254): 13.410.432 đồng.

- Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế thu nhập cá nhân phải nộp (tiểu mục 4268): 79.842.895 đồng.

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

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

- Truy thu số tiền thuế thiếu vào ngân sách nhà nước: 472.621.433 đồng (bằng chữ: bốn trăm bảy mươi hai triệu sáu trăm hai mươi một ngàn bốn trăm ba mươi ba đồng).

Trong đó:

+ Truy thu số tiền thuế giá trị gia tăng (tiểu mục 1701): 6.354.796 đồng

+ Truy thu số tiền thuế thu nhập doanh nghiệp (tiểu mục 1052): 67.052.163 đồng

+ Truy thu số tiền thuế thu nhập cá nhân (tiểu mục 1001): 399.214.474 đồng

- Tiền chậm nộp tiền thuế: 60.607.092 đồng (bằng chữ: sáu mươi triệu sáu trăm lẻ bảy ngàn không trăm chín mươi hai đồng).

Trong đó:

+ Tiền chậm nộp tiền thuế giá trị gia tăng (tiểu mục 4931): 754.060 đồng

+ Tiền chậm nộp tiền thuế thu nhập doanh nghiệp (tiểu mục 4918): 13.679.798 đồng

+ Tiền chậm nộp tiền thuế thu nhập cá nhân (tiểu mục 4917): 46.173.234 đồng

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến ngày 19/5/2023. Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng có trách nhiệm tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 19/5/2023 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 có

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

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho ông Chen Chia Ken là đại diện cho tổ chức vi phạm có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Trong thời hạn 10 (mười) ngày kể từ ngày nhận được Quyết định này, Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Số tiền truy thu, tiền phạt và tiền chậm nộp tiền thuế quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số 7111.1056137 của Cục Thuế TP Hồ Chí Minh mở tại Kho bạc Nhà nước TP Hồ Chí Minh, địa chỉ: 37 Nguyễn Huệ, phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Nếu quá thời hạn mà Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính theo quy định của pháp luật.

Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng 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 TP Hồ Chí Minh để thu tiền.

3. Gửi cho Phòng Thanh tra - Kiểm tra số 5, Phòng Kế khai và kế toán thuế, Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế để tổ chức thực hiện Quyết định này. / *VT*

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, TTKT5 (dkthuong,06b).

850695

**KT. CỤC TRƯỞNG
PHÓ CỤC TRƯỞNG**



Thái Minh Giao