

Số: 57977/QĐ-CTHN-TTKT8-XPVPHC

Hà Nội, ngày 07 tháng 8 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH
Xử phạt vi phạm hành chính về thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ THÀNH PHỐ HÀ NỘI

Căn cứ Điều 57, Điều 68 Luật Xử lý vi phạm hành chính;
Căn cứ Luật Quản lý thuế;
Căn cứ các Luật thuế, Luật Phí và lệ phí và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thi hành;
Căn cứ số Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ quy định 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 chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục thuế thuộc Tổng cục Thuế;
Căn cứ Quyết định số 38266/QĐ-CTHN ngày 01/06/2023 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc giao quyền ký, đóng dấu văn bản;
Căn cứ công văn số 3883/TCT-TTKT ngày 20/10/2022 của Tổng Cục Thuế v/v phân công thực hiện và báo cáo kết quả thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước theo công văn số 4323/KBNN-KTNN ngày 31/8/202;
Căn cứ Công văn số 415/KTNN-TH ngày 05/7/2022 của Kiểm toán nhà nước v/v gửi BCKT báo cáo tài chính các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn, tài sản nhà nước năm 2021, việc thực hiện đề án cơ cấu lại hệ thống các tổ chức tín dụng gắn với xử lý nợ xấu giai đoạn 2016-2020 của Ngân hàng nông nghiệp và phát triển nông thôn Việt Nam (Phụ lục số 04/BCKT-TCNH: Bảng kiến nghị tăng thu NSNN năm 2021 tại NHNN và PTNT Việt Nam)
Căn cứ Biên bản vi phạm hành chính lập ngày 07/8/2023 giữa Công ty Cổ phần Chứng khoán Agribank và Đại diện Phòng Thanh tra - Kiểm tra số 8, Cục Thuế thành phố Hà Nội;
Xét đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra số 8 - Cục Thuế TP Hà Nội.

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Công ty Cổ phần Chứng khoán Agribank

Mã số thuế 0101150107

Địa chỉ: Tầng 5, Tòa nhà Artex, Số 172 Ngọc Khánh, Phường Giảng Võ, Quận Ba Đình, TP Hà Nội

Người đại diện theo pháp luật: Lê Sơn Tùng Giới tính: Nam.

Chức danh: Tổng Giám đốc

Chức danh: Tổng Giám đốc

2. Đã thực hiện các hành vi vi phạm hành chính: Kê khai sai dẫn đến thiếu số thuế TNDN phải nộp, số tiền 400.514.919 đồng theo thông báo kết quả kiểm toán năm 2021 của Kiểm toán Nhà nước.

3. Các tình tiết tăng nặng: Không.

4. Các tình tiết giảm nhẹ: Không.

5. Bị áp dụng hình thức xử phạt như sau:

a) Hình thức xử phạt chính:

Tiền phạt khai sai mức 20% trên số thuế tăng thêm theo quy định tại điểm c, khoản 2, Điều 138 Luật Quản lý Thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 và khoản 1, Điều 16, Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ do có hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp, số tiền: 80.102.984 đồng (bằng chữ: *Tám mươi triệu, một trăm linh hai nghìn, chín trăm tám mươi tư đồng*) -TM 4254.

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không.

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 09 /08/2023

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho ông Lê Sơn Tùng 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 này, Công ty Cổ phần Chứng khoán Agribank phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Số tiền tiền phạt quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số 7111 tại Kho bạc Nhà nước TP Hà Nội (cơ quan quản lý thu: Cục Thuế TP Hà Nội)

Nếu quá thời hạn mà Công ty Công ty Cổ phần Chứng khoán Agribank 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 Cổ phần Chứng khoán Agribank 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 TP Hà Nội để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Trưởng: Phòng Thanh tra - Kiểm tra số 8, Phòng Kê khai và kế toán thuế, Phòng quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế để tổ chức thực hiện. /

Nơi nhận:

- Như Điều 3;

- Lưu: Hồ sơ VT; TTKT8 (03).



Nguyễn Hồng Thái