



CKDA

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

Số: 98 CV/CKĐA/VPĐQT

Hà Nội, ngày 09 tháng 8 năm 2022

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội**

- Tên tổ chức: Công ty cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogi
 - Mã chứng khoán: CKD
 - Địa chỉ: Km 12+800, Quốc lộ 3, Tổ 6, Thị trấn Đông Anh, Huyện Đông Anh, Hà Nội
 - Điện thoại liên hệ: 024 38833818 Fax: 024 38832718
 - Email: info@ckda.vn

Người thực hiện công bố thông tin: Trần Thị Hồng Vân

(theo Ủy quyền số 0304A/CKĐA/HĐQT ngày 03/4/2019 của Người đại diện theo Pháp luật của Công ty)

Điện thoại: 0972 511 525

2. Nội dung thông tin cung cấp: Quyết định số 38162/QĐ-CTHN-TTKT7-XPVPHC ngày 04/8/2022 của Cục Thuế Thành phố Hà Nội về việc Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogi và Quyết định số 38163/QĐ-CTHN-TTKT7-XPVPHC ngày 04/8/2022 của Cục Thuế Thành phố Hà Nội về việc Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với Chi nhánh Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogi: Nhà máy Nhôm Đông Anh (nhận ngày 09/8/2022).

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 09/8/2022 tại đường link: www.ckda.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin cung cấp trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN



TRẦN THỊ HỒNG VÂN

Số: 38162/QĐ-CTHN-TTKT7-XPVPHC

Hà Nội, ngày 04 tháng 8 năm 2022

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐÔNG ANH LICOGI

CÔNG VĂN ĐẾN

Số: 2455

Ngày: 09/08/2022

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 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 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 19/10/2020 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 chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục thuế thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định số 03/QĐ-CTHN ngày 04/01/2022 của Cục Thuế TP Hà Nội về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hoá đơn;

Căn cứ Biên bản thanh tra thuế ký ngày 02/08/2022 giữa Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI và Đoàn thanh tra theo Quyết định 24661/QĐ-CTHN-TTKT7 ngày 31/05/2022 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc thanh tra thuế tại Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI;

Xét đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra – Kiểm tra số 7 – 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 cơ khí Đông Anh LICOGI; Mã số thuế: 0100106391, địa chỉ: Km 12+800, Quốc lộ 3, Tổ 6, Thị trấn Đông Anh, huyện Đông Anh, thành phố Hà Nội.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100106391 đăng ký lần đầu ngày 11/4/2014, đăng ký thay đổi lần thứ 9 ngày 10/8/2020.

Người đại diện theo pháp luật: Ông Lã Quý Duẩn. Giới tính: Nam

Chức danh: Tổng Giám đốc

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

- Khai sai nhưng không dẫn đến thiếu số thuế phải nộp, tăng số thuế được miễn, giảm hoặc chưa được hoàn thuế quy định tại Khoản 3 Điều 16 Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ.



- Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp theo quy định tại Khoản 1, Khoản 2, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013; Khoản 1, Điều 16, Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ

3. Các tình tiết tăng nặng: Vi phạm nhiều lần đối với hành vi Khai sai nhưng không dẫn đến thiếu số thuế phải nộp, tăng số thuế được miễn, giảm hoặc chưa được hoàn thuế quy định tại Khoản 1 Điều 6; Khoản 4 Điều 7 và Khoản 3 Điều 12 Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ.

4. Các tình tiết giảm nhẹ: Không có.

5. 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: 35.100.000 đồng theo quy định tại Khoản 1 Điều 6; Khoản 4 Điều 7 và Khoản 3 Điều 12 Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ (*Tiểu mục 4254*).

- Phạt tiền: 34.856.154 đồng theo quy định tại Khoản 1, Khoản 2, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013; Khoản 1, Điều 16 Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ (*Tiểu mục 4254*).

Tổng số tiền phạt: 69.956.154 đồng (*bằng chữ: Sáu mươi chín triệu, chín trăm năm mươi sáu nghìn, một trăm năm mươi tư đồng*).

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

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

* Chi tiết các biện pháp:

- Kê khai giảm thuế GTGT còn được khấu trừ, số tiền: 34.579.725 đồng tại tờ khai thuế GTGT của kỳ tính thuế nhận được quyết định xử lý.

- Nộp đủ số tiền thuế GTGT năm 2020 còn thiếu vào Ngân sách nhà nước, số tiền: 8.033.211 đồng (*bằng chữ: Tám triệu, không trăm ba mươi ba nghìn, hai trăm mười một đồng*) (*Tiểu mục 1701*)

- Nộp đủ số tiền thuế TNDN từ sản xuất kinh doanh còn thiếu vào Ngân sách nhà nước, số tiền: 166.247.558 đồng (Năm 2020: 57.772.807 đồng, Năm 2021: 108.474.751 đồng) (*bằng chữ: Một trăm sáu mươi sáu triệu, hai trăm bốn mươi bảy nghìn, năm trăm năm mươi tám đồng*). (*Tiểu mục 1052*)

- Nộp tiền chậm nộp tiền thuế vào NSNN, số tiền: 13.833.477 đồng theo quy định tại Điều a, Khoản 2, Điều 59, Luật số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Luật Quản lý thuế và Khoản 2 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ, trong đó:

+ Tiền chậm nộp thuế GTGT, số tiền: 1.572.316 đồng (*Tiểu mục: 4931*)

+ Tiền chậm nộp thuế TNDN, số tiền: 12.261.161 đồng (*Tiểu mục: 4918*)

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 28/07/2022.

Yêu cầu Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 29/07/2022 đến ngày nộp đủ số tiền thuế chậm nộp vào NSNN.

* 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.

6. Một số nội dung xử lý khác:

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 04 / 8 /2022.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Lã Quý Duẩn 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 cơ khí Đông Anh LICOGI không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của pháp luật.

Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI 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 cơ khí Đông Anh LICOGI 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 Phòng Kê khai và kế toán thuế, Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế để phối hợp thực hiện. /.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: Hồ sơ, VT, TTKT7. (7;4)



Nguyễn Tiên Trường

Số: 38163/QĐ-CTHN-TTKT7-XPVPHC

Hà Nội, ngày 04 tháng 8 năm 2022

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ ĐÔNG ANH LICOGI

CÔNG VĂN ĐẾN

Số: 24.56.....

Ngày: 09/08/2022

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 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 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 19/10/2020 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 chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục thuế thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định số 03/QĐ-CTHN ngày 04/01/2022 của Cục Thuế TP Hà Nội về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hoá đơn;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế ký ngày 02/08/2022 giữa Chi nhánh Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI: Nhà Máy Nhôm Đông Anh và Đoàn kiểm tra theo Quyết định 35315/QĐ-CTHN-TTKT7 ngày 19/07/2022 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc kiểm tra thuế tại Chi nhánh Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI: Nhà Máy Nhôm Đông Anh;

Xét đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra – Kiểm tra số 7 – Cục Thuế TP Hà Nội,

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Chi nhánh Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI: Nhà Máy Nhôm Đông Anh; Mã số thuế: 0100106391-003, địa chỉ: Km 12+800, Quốc lộ 3, Tổ 6, Thị trấn Đông Anh, huyện Đông Anh, thành phố Hà Nội

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0500468389 do Sở Kế hoạch Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 24/6/2005, thay đổi lần thứ 18 ngày 16/9/2014.

Người đại diện theo pháp luật: Ông Lã Quý Duẩn. Giới tính: Nam

Chức danh: Tổng Giám đốc

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



- Khai sai nhưng không dẫn đến thiếu số thuế phải nộp, tăng số thuế được miễn, giảm hoặc chưa được hoàn thuế quy định tại Khoản 4, Điều 6; Khoản 5, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ.

- Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp theo quy định tại Khoản 1 Điều 16 Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ và Khoản 1, Khoản 2, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ.

3. Các tình tiết tăng nặng: Vi phạm nhiều lần đối với hành vi khai sai nhưng không dẫn đến thiếu số thuế phải nộp quy định tại Khoản 4, Điều 6; Khoản 5, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ.

4. Các tình tiết giảm nhẹ: Không có.

5. 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: 2.520.000 đồng theo quy định tại Khoản 4, Điều 6; Khoản 5, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ (*Tiểu mục 4254*).

- Phạt tiền: 11.086.161 đồng theo quy định tại Khoản 1 Điều 16 Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ và Khoản 1, Khoản 2, Điều 10 Nghị định 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ (*Tiểu mục 4254*).

Tổng số tiền phạt: 13.606.161 đồng (*bằng chữ: Mười ba triệu, sáu trăm linh sáu nghìn, một trăm sáu mươi một đồng*).

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

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

* Chi tiết các biện pháp:

- Nộp đủ số tiền thuế GTGT còn thiếu vào Ngân sách nhà nước, số tiền: 55.430.807 đồng (Năm 2020: 20.390.204 đồng, Năm 2021: 35.040.603 đồng) (*bằng chữ: Năm mươi lăm triệu, bốn trăm ba mươi nghìn, tám trăm linh bảy đồng*). (*Tiểu mục 1701*)

- Nộp tiền chậm nộp tiền thuế GTGT vào NSNN, số tiền: 10.276.530 đồng theo quy định tại Điểm a, Khoản 2, Điều 59, Luật số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Luật Quản lý thuế và Khoản 2 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ (*TM 4931*)

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 28/7/2022. Yêu cầu Chi nhánh Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI: Nhà Máy Nhôm Đông Anh tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 29/7/2022 đến ngày nộp đủ số tiền thuế chậm nộp 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.

6. Một số nội dung xử lý khác:

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 04 / 8 /2022.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Lã Quý Duân 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 Chi nhánh Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI: Nhà Máy Nhôm Đông Anh không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của pháp luật.

Chi nhánh Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI: Nhà Máy Nhôm Đông Anh 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.

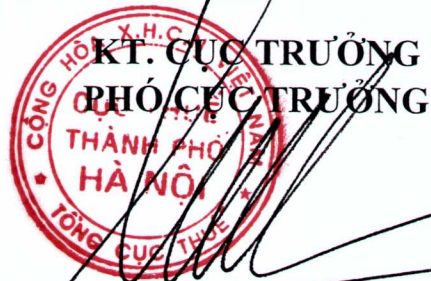
Chi nhánh Công ty cổ phần cơ khí Đông Anh LICOGI: Nhà Máy Nhôm Đông Anh có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện hành chính đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước TP Hà Nội để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Phòng Kế khai và kế toán thuế, Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế để phối hợp thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: Hồ sơ, VT, TTKT7. (7;4)



Nguyễn Tiến Trường

