

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/Sở Giao dịch Chứng
khoán TP HCM/Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
- *Vietnam Exchange/Ho Chi Minh Stock Exchange/Hanoi Stock
Exchange*

1. **Tên tổ chức/Name of organization:** Công ty Cổ phần Chứng khoán BIDV/*BIDV Securities Joint Stock Company*

Mã chứng khoán/Stock code: BSI

Địa chỉ/Address: Tầng 8, Tầng 9 Toà nhà ThaiHoldings, 210 Trần Quang Khải, Tràng Tiền, Hoàn Kiếm, Hà Nội/*Floor 8, 9 ThaiHoldings Building, 210 Tran Quang Khai, Trang Tien, Hoan Kiem, Hanoi.*

Điện thoại/Tel: 024.39352722

Fax: 024.33816699

Email: ir@bsc.com.vn

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

Ngày 27/12/2024 Công ty cổ phần Chứng khoán BIDV đã nhận Quyết định số 69009/QĐ-CTHN-TTKT3-XPVPHC ngày 27/12/2024 của Cục thuế TP Hà Nội về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế.

On December 27, 2024, BIDV Securities Joint Stock Company received Decision No. 69009/QĐ-CTHN-TTKT3-XPVPHC dated December 27, 2024 of the Hanoi Tax Department on administrative sanctions for tax violations.

3. Thông tin này đã được công bố trên **trang thông tin điện tử của công ty** vào ngày 27/12/2024 tại đường dẫn: <https://www.bsc.com.vn/nha-dau-tu/thong-tin-tai-chinh>

*This information was published on the company's website on December 27, 2024, as in the link:
<https://www.bsc.com.vn/nha-dau-tu/thong-tin-tai-chinh>*

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/Attached documents:

- Văn bản liên quan đến nội dung công bố thông tin/*Document related to the content of disclosure*

TỔNG GIÁM ĐỐC
GENERAL DIRECTOR *GD*



NGUYỄN DUY VIÊN

Số: 69009/QĐ-CTHN-TTKT3-XPVPHC

Hà Nội, ngày 27 tháng 12 năm 2024

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 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 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 và 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 54499/QĐ-CTHN ngày 04/10/2024 của Cục trưởng
Cục Thuế TP Hà Nội về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính;

Căn cứ Biên bản thanh tra thuế ký ngày 23/12/2024 giữa Đoàn thanh tra và
Công ty CP Chứng khoán BIDV theo Quyết định số 55083/QĐ-CTHN-TTKT3 ngày
09/10/2024 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc thanh tra chấp hành pháp
luật thuế tại Công ty CP Chứng khoán BIDV;

Căn cứ Kết luận thanh tra số 69008/KL-CTHN-TTKT3 ngày 27/12/2024 của
Cục Thuế TP Hà Nội.

Theo đề nghị của ông Trưởng Phòng Thanh tra kiểm tra số 3 - 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 CP Chứng khoán BIDV, mã số thuế: 0101003060; địa chỉ: Tầng
8, tầng 9, Tòa nhà Thaiholdings, số 210 Trần Quang Khải, phường Tràng Tiền,
Hoàn Kiếm, Hà Nội;

Thời kỳ thanh tra: Năm 2023

Công ty Cổ phần Chứng khoán BIDV (“Công ty”) là một công ty cổ phần
được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam, Giấy phép hoạt động kinh
doanh chứng khoán số 02/GPHĐKD do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp lần đầu
vào ngày 26 tháng 11 năm 1999 và các giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và
hoạt động công ty chứng khoán do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp theo từng
thời kỳ:



+ Giấy phép số 70/GPĐC-UBCK do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 13/09/2023;

+ Giấy Chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0101003060 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội cấp lần đầu ngày 31 tháng 03 năm 2000, đăng ký thay đổi lần thứ 27 vào ngày 22 tháng 09 năm 2023;

Người đại diện theo pháp luật: Nguyễn Duy Viễn; Giới tính: Nam

Chức danh: Tổng Giám Đốc

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

- Về Thuế TNDN: Công ty hạch toán chi phí mua hàng hóa dịch vụ của doanh nghiệp có thông báo bỏ địa chỉ kinh doanh (hóa đơn đầu vào mua trước thời điểm cơ quan thuế ra thông báo); Công ty hạch toán chi phí không đúng kỳ, hạch toán chi phí khấu hao TSCĐ chưa đúng quy định, Công ty chưa thực hiện quy định tại Điều 4, thông tư 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ Tài Chính;

3. Các tình tiết tăng nặng: Không có

4. Các tình tiết giảm nhẹ: Không có.

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

6. 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 (tiểu mục 4254), mức phạt 20% trên số thuế TNDN tăng thêm, số tiền: 159.150.497 đồng (*bằng chữ: Một trăm năm mươi chín triệu, một trăm năm mươi nghìn, bốn trăm chín mươi bảy đồng*) theo quy định tại Khoản 1 Điều 16 Nghị định số 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, bao gồm: 100.197.977 đồng tiền phạt khai sai mức 20% trên số thuế TNDN năm 2023 tăng thêm qua Thanh tra và 58.952.520 đồng tiền phạt khai sai mức 20% trên số thuế tăng thêm đối với thuế TNDN theo kiến nghị của KTNN (Thông báo số: 704/TB-KTNN ngày 13/11/2023 của Kiểm toán Nhà nước).

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 TNDN (tiểu mục 1052) còn thiếu vào NSNN, tổng số: 795.752.486 đồng, trong đó:

+ Nộp đủ số tiền thuế TNDN còn thiếu theo Kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước (Thông báo số: 704/TB-KTNN ngày 13/11/2023 của Kiểm toán Nhà nước) vào Ngân sách nhà nước, số tiền: 294.762.602 đồng (Năm 2022).

Đến thời điểm 24/11/2022 đơn vị đã nộp thuế TNDN, số tiền là 294.762.602 đồng vào NSNN.

+ Nộp đủ số tiền thuế TNDN năm 2023 còn thiếu (số tiền thuế TNDN tăng thêm qua thanh tra) vào Ngân sách nhà nước, số tiền: 500.989.884 đồng.

- Nộp tiền chậm nộp (tiểu mục 4918), số tiền: 61.688.099 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 3 Điều 10 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ; Khoản 2 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ do có hành vi chậm nộp tiền thuế.

Trong đó: đơn vị đã nộp tiền chậm nộp (tiểu mục 4918), số tiền: 20.957.621 đồng vào ngân sách nhà nước ngày 24/11/2023. Số tiền chậm nộp thuế TNDN (tiểu mục 4918) còn phải nộp NSNN là 40.730.478 đồng. (bằng chữ: Bốn mươi triệu, bảy trăm ba mươi nghìn, bốn trăm bảy mươi tám đồng).

Số tiền chậm nộp tiền thuế TNDN nêu trên được tính đến hết ngày 27/12/2024.

Yêu cầu Công ty CP Chứng khoán BIDV tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 28/12/2024 đến ngày nộp đủ số tiền thuế chậm nộp vào Ngân sách Nhà Nước.

Tổng số tiền thuế truy thu, tiền phạt và tiền chậm nộp là: 1.016.591.082 đồng (Một tỷ không trăm mười sáu triệu, năm trăm chín mươi một nghìn, không trăm tám mươi hai đồng./.).

Sau khi trừ số tiền thuế TNDN truy thu và tiền chậm nộp tiền thuế TNDN đơn vị đã nộp vào NSNN theo kiến nghị tăng thu của KTNN ngày 24/11/2023 thì số tiền còn lại phải nộp vào NSNN là: 700,870,859 đồng (Bảy trăm triệu, tám trăm bảy mươi nghìn, tám trăm năm mươi chín đồng./.).

* 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: Không.

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 27 tháng 12 năm 2024.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Nguyễn Duy Viễn là đại diện cho Công ty CP Chứng khoán BIDV (đại diện cho tổ chức vi phạm có tên tại Điều 1) để chấp hành.

Công ty CP Chứng khoán BIDV phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Nếu quá thời hạn mà Công ty CP Chứng khoán BIDV không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế theo quy định của pháp luật.

Công ty CP Chứng khoán BIDV có trách nhiệm nộp đủ số tiền thuế thiếu, tiền phạt, tiền chậm nộp theo quy định tại Điều 1 vào tài khoản số 7111 của Kho bạc nhà nước TP Hà Nội, cơ quan quản lý thu: Cục Thuế TP Hà Nội.

Công ty CP Chứng khoán BIDV 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 3, Trưởng phòng Thanh tra – kiểm tra số 8, Phòng Kế khai và kế toán thuế, Phòng QLN và CCNT để tổ chức thực hiện./

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, HS, TTKT3(03). (7; 4)



Trần Quang Hưng

