

Số: 189/CBTT-CHOLIMEX

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 10 năm 2024

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 Xuất nhập khẩu và Đầu tư Chợ Lớn (Cholimex)
 - Mã chứng khoán: CLX
 - Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, phường 11, quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh
 - Điện thoại: 08.38547102 Fax: 08.38555682
 - Email: info@cholimex.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

Ngày 31/10/2024 Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu và Đầu tư Chợ Lớn (Cholimex) nhận Quyết định số 4009/QĐ-CT ngày 25 tháng 10 năm 2024 của Cục thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 31/10/2024 tại đường dẫn: <https://www.cholimex.vn/vi/cong-bo-thong-tin/>

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.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu.

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN



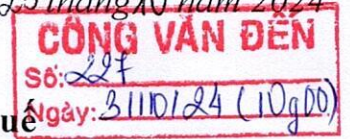
NGUYỄN THỊ THÙY TRÂM

Số: 40.09/QĐ-CT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 10 năm 2024

QUYẾT ĐỊNH

Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế



CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ THÀNH PHỐ 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 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, hóa 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 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 các Phòng và Văn phòng thuộc Cục Thuế;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế ký ngày 17 tháng 10 năm 2024 giữa Công ty cổ phần XNK và đầu tư Chợ Lớn và trưởng đoàn kiểm tra theo Quyết định số 988/QĐ-CT-KT ngày 17/9/2024 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc kiểm tra thuế tại Công ty cổ phần XNK và đầu tư Chợ Lớn;

Căn cứ Quyết định số 7387/QĐ-CTTPHCM ngày 29 tháng 12 năm 2023 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính;

Theo đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra – Kiểm tra số 4.

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Công ty cổ phần XNK và đầu tư Chợ Lớn;

- Địa chỉ trụ sở chính: 631-633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh ;

- Giấy chứng nhận đăng ký số 0301307933 do Sở Kế Hoạch và Đầu tư TP Hồ Chí Minh cấp. Đăng ký lần đầu ngày 06/8/2010. Đăng ký thay đổi lần thứ 15 ngày 25/4/2024.

- Mã số thuế: 0301307933;

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

- Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế giá trị gia tăng, thu nhập cá nhân phải nộp quy định tại khoản 2, khoản 3 Điều 138 và khoản 1 Điều 142 Luật Quản lý thuế ngày 13 tháng 6 năm 2019.

- Khai sai thuế thu nhập doanh nghiệp nhưng không dẫn đến số thuế phải nộp quy định tại khoản 1 Điều 141 Luật Quản lý thuế ngày 13 tháng 6 năm 2019.

- Phạt về hành vi sử dụng không hợp pháp hóa đơn để khai thuế làm giảm số thuế phải nộp hoặc tăng số tiền thuế được hoàn, số tiền thuế được miễn, giảm.

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

- Khoản 4 Điều 7; Khoản 1, khoản 2, khoản 3 Điều 16; Khoản 2, khoản 3 Điều 17 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.

4. Các tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ:

a. Tình tiết tăng nặng: vi phạm nhiều lần.

b. Tình tiết giảm nhẹ: không

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

6. Bị áp dụng hình thức xử phạt, biện pháp khắc phục hậu quả như sau:

a) Hình thức xử phạt chính: phạt tiền

Mức phạt: 54.550.973 đồng (Bằng chữ: Năm mươi bốn triệu năm trăm năm mươi nghìn chín trăm bảy mươi ba đồng)

Trong đó:

- Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu số thuế giá trị gia tăng, thu nhập cá nhân phải nộp (tiểu mục 4254): 35.294.348 đồng.

- Phạt về hành vi sử dụng không hợp pháp hóa đơn để khai thuế làm giảm số thuế phải nộp hoặc tăng số tiền thuế được hoàn, số tiền thuế được miễn, giảm quy định tại khoản 2, khoản 3 Điều 17 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày

19/10/2020 của Chính Phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hóa đơn: 6.656.625 đồng (Bằng chữ: Sáu triệu sáu trăm năm mươi sáu nghìn sáu trăm hai mươi lăm đồng).

- Phạt về hành vi lập hóa đơn không đúng thời điểm theo quy định của pháp luật về hóa đơn bán hàng hóa, cung ứng dịch vụ quy định tại khoản 4 Điều 24 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính Phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hóa đơn: 12.600.000 đồng (Bằng chữ: mười hai triệu sáu trăm nghìn đồng).

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không

c) Biện pháp khắc phục hậu quả:

- Truy thu số tiền thuế thiếu vào ngân sách nhà nước: 180.157.490 đồng (Bằng chữ: Một trăm tám mươi triệu một trăm năm mươi bảy nghìn bốn trăm chín mươi đồng)

Trong đó:

+ Truy thu thuế giá trị gia tăng (tiểu mục 1701) : 91.662.577 đồng.

+ Truy thu thuế thu nhập cá nhân (tiểu mục 1001) : 88.494.913 đồng.

- Tiền chậm nộp tiền thuế: 63.486.388 đồng (Bằng chữ: Sáu mươi ba triệu bốn trăm tám mươi sáu nghìn ba trăm tám mươi tám đồng), trong đó:

Trong đó:

+ Tiền chậm nộp tiền thuế giá trị gia tăng (tiểu mục 4931): 34.309.554 đồng;

+ Tiền chậm nộp tiền thuế thu nhập cá nhân (tiểu mục 4917): 29.176.834 đồng;

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 17/10/2024. Công ty cổ phần XNK và đầu tư Chợ Lớn có trách nhiệm tự tính và nộp tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 17/10/2024 đến thời điểm thực nộp số tiền thuế truy thu và tiền phạt vào ngân sách nhà nước theo quy định.

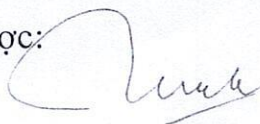
- Giảm lỗ : 1.473.324.362 đồng (Bằng chữ: Một tỷ bốn trăm bảy mươi ba triệu ba trăm hai mươi bốn nghìn ba trăm sáu mươi hai đồng).

- Giảm khấu trừ: 17.333.021 đồng (Bằng chữ: Mười bảy triệu ba trăm ba mươi ba nghìn không trăm hai mươi một đồng)

Đề nghị Công ty cổ phần XNK và đầu tư Chợ Lớn không được chuyển số lỗ này vào các năm tiếp theo.

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

Điều 3. Quyết định này được:



1. Giao cho Công ty cổ phần XNK và đầu tư Chợ Lớn Quyết định này để chấp hành.

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

Nếu quá thời hạn nêu trên mà Công ty cổ phần XNK và đầu tư Chợ Lớn 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 XNK và đầu tư Chợ Lớn 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 Thành phố Hồ Chí Minh để thu tiền.

3. Gửi cho Phòng Kế khai và Kế toán thuế, Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế, Phòng Thanh tra Kiểm tra số 4 để tổ chức thực hiện Quyết định này. *H. Trach*

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, TTKT4 (httcuong, 06b).

841212

**KT.CỤC TRƯỞNG
PHÓ CỤC TRƯỞNG**



Nguyễn Tiên Dũng