

Số: ..05.../CV-TCG-O.LG
No.:/CV-TCG-O.LG

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 01 năm 2023
Hochiminh City, day 19 month 01 year 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG
EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán; Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam;
Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh.
To: State Securities Commission of Vietnam; Vietnam Stock Exchange;
Hochiminh Stock Exchange.

1. Tên tổ chức/Name of organization:

Công ty cổ phần dệt may đầu tư thương mại Thành Công/Thanh Cong Textile Garment Investment Trading JSC.

- Mã chứng khoán/Stock code: TCM
- Địa chỉ/Address: 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, Tp.HCM
- Điện thoại liên hệ/Tel.: (08) 38 153 962 Fax: (08) 38 152 757 – (08) 38 154
- E-mail: tcm@thanhcong.com.vn

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

Công ty nhận được Quyết định số 208/QĐ-CT và Quyết định số 240/QĐ-CT đề ngày 18/01/2023 của Cục thuế Tp. Hồ Chí Minh về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế, thu hồi hoàn thuế. Tổng số tiền Công ty phải nộp cho cơ quan thuế theo hai Quyết định này là 246.914.349đ (Vui lòng xem chi tiết toàn văn 2 Quyết định đính kèm theo bản công bố thông tin này).

The Company has received Decision no. 208/QĐ-CT and Decision no. 240/QĐ-CT dated 18th January 2023 by Hochiminh City Tax Department regarding the sanction of tax administrative violation, and tax refund recovery. Accordingly, the total payable taxation is a sum of VND 246,914,349 (Kindly find further details as the Decisions attached to this disclosure).

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 19/01/2023 tại đường dẫn www.thanhcong.com.vn, xem mục Quan hệ cổ đông/ This information was published on the Company's website on 19th January 2023, as in the link www.thanhcong.com.vn, refer to the Investor Relation section.

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:

- Quyết định số 208/QĐ-CT ngày 18/01/2023/
Decision no. 208/QĐ-CT dated 18 Jan 2023.
- Quyết định số 240/QĐ-CT ngày 18/01/2023/
Decision no. 208/QĐ-CT dated 18 Jan 2023.

Nơi nhận/Recipients:

- Như trên/hereinabove;
- Lưu: P.NS, P.Pháp chế
Archive: HR Dept., Legal Dept.

Đại diện tổ chức

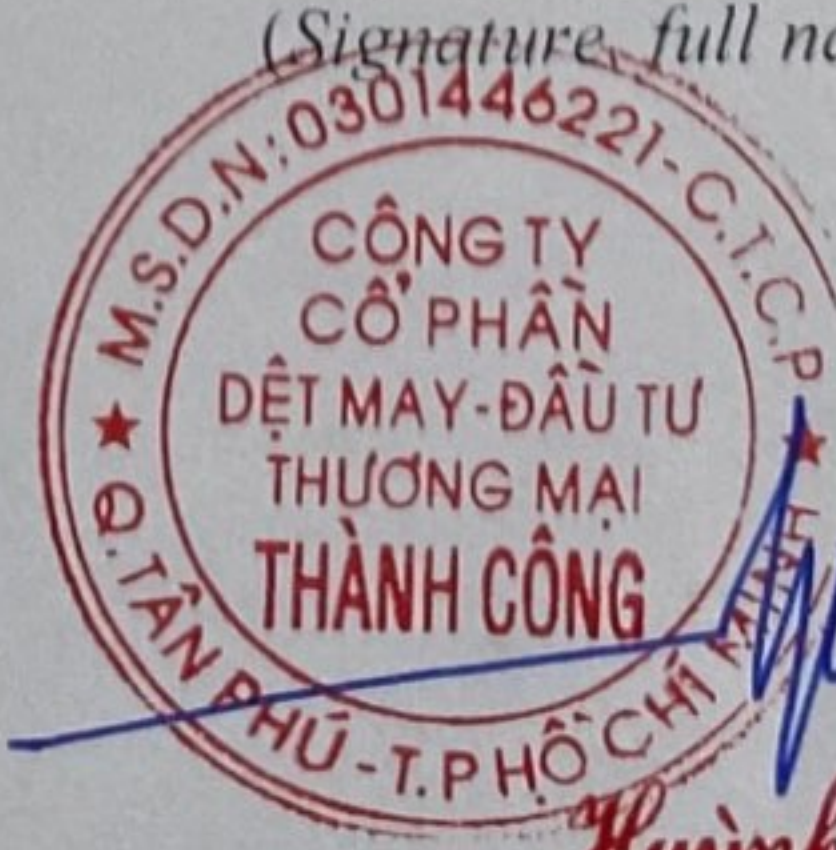
Organization representative

Người UQ CBTT – Giám đốc Pháp chế

The authorized person to disclose information –
Chief Legal Officer

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

(Signature, full name, position, and seal)



Huỳnh Thị Thu Pa

Số: 208

/QĐ-CT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2023

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 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 các Phòng và Văn phòng thuộc Cục Thuế;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế số 11/BB-TTKT1 ký ngày 12 tháng 01 năm 2023 giữa Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công theo Quyết định kiểm tra số 1418/QĐ-CT-KT ngày 31/12/2021 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc kiểm tra tại trụ sở người nộp thuế;

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 Trưởng Phòng Thanh tra - Kiểm tra thuế số 1.



QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công;

Địa chỉ trụ sở chính: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP Hồ Chí Minh;

Số Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp: 0301446221; Ngày cấp: 23/06/2006; nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh; đăng ký thay đổi lần 23 ngày 23/06/2022.

Mã số thuế: 0301446221;

Người đại diện theo pháp luật: Ông Jung Sung Kwan – Giới tính: Nam;

Chức danh: Tổng Giám đốc.

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

- Kê khai thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN): Công ty thực hiện chưa đúng các quy định đã được hướng dẫn cụ thể tại khoản 1, 2 Điều 4 của Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ Tài chính về Thuế TNDN làm thiếu số thuế phải nộp 75.405.604 đồng;

Với những hành vi trên Công ty thực hiện hành vi vi phạm hành chính là kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp, do sử dụng hóa đơn chưa thông báo tình hình sử dụng với Cơ quan Thuế vi phạm quy định tại Điều 30, khoản 3 Điều 103, Điều 107, Điều 108 của Luật Quản lý thuế ngày 29/11/2006, được bổ sung, sửa đổi bởi khoản 33 Điều 1 Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế ngày 20/11/2012 (hiệu lực trước ngày 01/7/2020); vi phạm quy định tại Điều 142, Điều 143 của Luật Quản lý thuế ngày 13/6/2019 (hiệu lực từ ngày 01/7/2020).

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

- Khoản 1, khoản 2, khoản 3, khoản 4 Điều 10, khoản 1, khoản 2 Điều 11 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.

- Khoản 1, khoản 2 Điều 16, khoản 1, khoản 2 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) Các tình tiết giảm nhẹ: Không.

b) Các tình tiết tăng nặng: 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 tiền phạt: 132.802.842 đồng (Bằng chữ: Một trăm ba mươi hai triệu tám trăm lẻ hai nghìn tám trăm bốn mươi hai đồng)

Trong đó:

- Phạt hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số thuế giá trị gia tăng phải nộp (tiểu mục 4254): 236.431 đồng.

- Phạt hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (tiểu mục 4254): 472.861 đồng.

- Phạt về hành vi sử dụng hóa đơn chưa thông báo tình hình sử dụng với Cơ quan Thuế (sử dụng hóa đơn chưa đúng quy định) (tiểu mục 4254): 132.093.550 đồng.

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không.

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

- Truy thu số tiền thuế thiếu vào ngân sách nhà nước: 75.405.604 đồng (bằng chữ: Bảy mươi lăm triệu bốn trăm lẻ năm nghìn sáu trăm lẻ bốn đồng)

Trong đó:

+ Truy thu thuế thu nhập doanh nghiệp (tiểu mục 1052): 75.405.604 đồng

- Tiền chậm nộp thuế: 627.841 đồng (bằng chữ: Sáu trăm hai mươi bảy nghìn tám trăm bốn mươi một đồng)

Trong đó:

+ Tiền chậm nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (tiểu mục 4918): 627.841 đồng

Số tiền chậm nộp tính đến hết ngày 12/01/2023. Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công tự tính và nộp tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 12/01/2023 đến ngày thực nộp số tiền thuế truy thu và tiền phạt vào ngân sách Nhà nước theo quy định.

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

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho ông Jung Sung Kwan 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, Tổ chức có tên tại Điều 1 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 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 Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công 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 Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công 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 kê toán thuế, phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế, phòng Thanh tra - Kiểm tra số 1 để tổ chức thực hiện Quyết định này. /

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, TTKT1 (phung, 6b).

**KT. CỤC TRƯỞNG
PHÓ CỤC TRƯỞNG**



Thái Minh Giao

QUYẾT ĐỊNH
Về việc thu hồi hoàn thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

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

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

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 số 11/BB-TTKT1 ký ngày 12 tháng 01 năm 2023 giữa Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công và Đoàn kiểm tra theo Quyết định kiểm tra số 1418/QĐ-CT-KT ngày 31/12/2021 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc kiểm tra tại trụ sở người nộp thuế;

Theo đề nghị của Trưởng Phòng Thanh tra - Kiểm tra thuế số 1.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Thu hồi tiền hoàn thuế đối với: Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công

Mã số thuế: 0301446221;

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, P.Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP Hồ Chí Minh;

Tổng số tiền thuế là: 37.702.803 đồng

(bằng chữ: Ba mươi bảy triệu bảy trăm lẻ hai nghìn tám trăm lẻ ba đồng).

Trong đó:

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

Stt	Quyết định hoàn thuế		Tài khoản ngân sách	Tiểu mục	Số tiền thuế đã được hoàn	Ngày ngân sách hoàn trả	Số tiền thu hồi hoàn thuế	Lý do thu hồi hoàn
	Số	Ngày						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(9)	(10)
1	767/QĐ-CT-GT	26/04/2019	8993	7551	12.390.668.834	04/05/2019	11.388.050	Sử dụng hóa đơn không có giá trị sử dụng

2	1379/QĐ-CT-GT	24/07/2019	8993	7551	22.127.427.352	26/07/2019	1.147.470	Sử dụng hóa đơn không có giá trị sử dụng
3	2510/QĐ-CT-GT	17/12/2019	8993	7551	12.404.712.640	23/12/2019	406.643	Sử dụng hóa đơn không có giá trị sử dụng
4	299/QĐ-CT-GT	02/03/2020	8993	7551	16.895.767.843	05/03/2020	1.800.000	Sử dụng hóa đơn không có giá trị sử dụng
5	1383/QĐ-CT-GT	31/07/2020	8993	7551	19.867.032.112	05/08/2020	22.531.600	Sử dụng hóa đơn không có giá trị sử dụng
6	1463/QĐ-CT-GT	13/08/2020	8993	7551	19.396.473.548	18/08/2020	336.000	Sử dụng hóa đơn không có giá trị sử dụng
7	1964/QĐ-CTTPHCM-KĐT	15/04/2021	8993	7551	15.258.787.732	19/04/2021	93.040	Sử dụng hóa đơn không có giá trị sử dụng
Tổng cộng					118.340.870.061		37.702.803	

Đề nghị Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công nộp số tiền thu hồi hoàn thuế vào tài khoản ngân sách số 8993 mở tại Kho bạc Nhà nước Thành phố Hồ Chí Minh, Chương: 160, Tiểu mục nêu trên.

Điều 2. Tiền chậm nộp thuế của Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công theo quy định tại Điều 59 Luật Quản lý thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành được tính đến hết ngày 12 tháng 01 năm 2023, số tiền là số tiền là 375.259 đồng.

Đề nghị Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế từ sau ngày 12 tháng 01 năm 2023 đến thời điểm thực nộp số tiền thu hồi hoàn thuế vào ngân sách nhà nước theo quy định vào tài khoản thu ngân sách nhà nước số 7111.1056137 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 theo Tiểu mục nêu trên.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

Công ty Cổ Phần Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công, Trưởng phòng Kế khai và kế toán thuế, Trưởng phòng Nghiệp vụ - Dự toán - Pháp chế, Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra số 1, Kho bạc Nhà nước Thành phố Hồ Chí Minh chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này. //

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- KBNN TP Hồ Chí Minh;
- Lưu: VT, TTKT1/KK/NVDTPC (phung, 06b).

810062

