

No: 108/2021/PHS-PL

Re: *Information disclosure on the receipt of  
Decision on administrative sanction on tax*

*Ho Chi Minh City, June 4<sup>th</sup>, 2021*

**INFORMATION DISCLOSURE ON WEBSITE OF STATE SECURITIES  
COMMISSION AND THE STOCK EXCHANGES**

- To:**
- **State Securities Commission;**
  - **Ha Noi Stock Exchange;**
  - **Ho Chi Minh Stock Exchange.**

Name: **PHU HUNG SECURITIES CORPORATION (PHS)**

Headquarters: 3<sup>rd</sup> Floor, CR3-03A, 109 Ton Dat Tien, Tan Phu Ward, District 7, Ho Chi Minh City.

Phone: (+84 28) 5413 5479

Fax: (+84 28) 5413 5472

Person to implement information disclosure: Mr. Chen Chia Ken

Type of information disclosure:  24 hours  72 hours  Unusual  Periodic

**Information of disclosed content:**

According to Circular 96/2020/TT-BTC on guidance for information disclosure in the stock market, PHS sincerely discloses the receipt of Decision No. 1566/QĐ-CT dated June 4<sup>th</sup>, 2021 regarding administrative sanction on tax.

The receipt date of Decision No. 1566/QĐ-CT dated June 4<sup>th</sup>, 2021 regarding administrative sanction on tax: June 4<sup>th</sup>, 2021.

The information is disclosed on PHS's website at <https://www.phs.vn>, tab Investor Relations, and section Shareholder Information.

PHS undertakes the information disclosure above is true and takes entire responsibility to the laws for information of disclosed content.

**Attachments:**

- *Decision No. 1566/QĐ-CT dated June 4<sup>th</sup>, 2021.*

**Recipient:**

- *As above;*
- *Archive at Company Secretariat;*
- *Archive at Legal Division.*

*John*  
**PERSON TO IMPLEMENT  
INFORMATION DISCLOSURE**



**Mr. CHEN CHIA KEN**



Số: 156/QĐ-CT

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 6 năm 2021

### QUYẾT ĐỊNH

#### Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế

#### CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ TP HỒ CHÍ MINH

Căn cứ Luật xử lý vi phạm hành chính ngày 20 tháng 6 năm 2012;

Căn cứ Luật Quản lý thuế ngày 13 tháng 6 năm 2019;

Căn cứ Luật Quản lý thuế ngày 29 tháng 11 năm 2006; Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế ngày 20 tháng 11 năm 2012;

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;

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 Nghị định số 109/2013/NĐ-CP ngày 24 tháng 9 năm 2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực quản lý giá, phí, lệ phí, hóa đơn;

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 Phòng và Văn phòng thuộc Cục Thuế;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế ký ngày 31 tháng 05 năm 2021 tại Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng của Đoàn kiểm tra của Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 675/QĐ-CT-KT ngày 12/5/2021 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc kiểm tra thuế tại Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng;

Căn cứ Quyết định số 2429/QĐ-CTTPHCM ngày 01 tháng 6 năm 2021 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính;

Xét đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra số 5.

### QUYẾT ĐỊNH:

**Điều 1.** Xử phạt vi phạm hành chính đối với:





1. Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng;
  - Địa chỉ: Tầng 3, CR3-03A, 109 Tôn Dật Tiên, phường Tân Phú, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh;
  - Mã số thuế: 0313642887;
  - Giấy phép số 122/GP-UBCK ngày 20/01/2016 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước; Giấy phép điều chỉnh số 47/GPĐC-UBCK ngày 21/8/2019 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
  - Người đại diện theo pháp luật: Chen Chia Ken; Giới tính: Nam;
  - Chức danh: Tổng giám đốc.

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

- Khai sai làm thiếu số tiền thuế giá trị gia tăng và thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp, quy định tại Điều 103, Điều 107 Luật Quản lý thuế ngày 29 tháng 11 năm 2006 đã được sửa đổi, bổ sung tại khoản 33 Điều 1 Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế ngày 20 tháng 11 năm 2012.

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

- Khoản 1 và khoản 2 Điều 10 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.

4. Các tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ: Không

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

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

a) Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền

Mức phạt: 37.194.490 đồng (bằng chữ: Ba mươi bảy triệu một trăm chín mươi bốn ngàn bốn trăm chín mươi đồng).

Trong đó:

- Phạt hành vi khai sai làm thiếu số tiền thuế giá trị gia tăng phải nộp (tiểu mục 4254): 5.667.839 đồng.

- Phạt hành vi khai sai làm thiếu số tiền thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (tiểu mục 4254): 31.526.651 đồng.

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

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

- Tổng số tiền truy thu thuế: 185.972.449 đồng (bằng chữ: Một trăm tám mươi lăm triệu chín trăm bảy mươi hai ngàn bốn trăm bốn mươi chín đồng).



Trong đó:

- + Thuế giá trị gia tăng (Tiểu mục 1701): 28.339.196 đồng
- + Thuế thu nhập doanh nghiệp (Tiểu mục 1052): 157.633.253 đồng
- Tổng số tiền chậm nộp thuế: 30.404.229 đồng (bằng chữ: Ba mươi triệu bốn trăm lẻ bốn ngàn hai trăm hai mươi chín đồng).

Trong đó:

- + Tiền chậm nộp thuế giá trị gia tăng (Tiểu mục 4931): 9.549.350 đồng
- + Tiền chậm nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (Tiểu mục 4918): 20.854.879 đồng

Tiền chậm nộp được tính đến ngày 15/6/2021. Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng có trách nhiệm tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 15/6/2021 đến thời điểm 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 kể từ ngày ký.

**Điều 3.** Quyết định này được:

1. Giao cho ông Chen Chia Ken 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 này, Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng 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 TP Hồ Chí Minh mở tại Kho bạc Nhà nước TP Hồ Chí Minh, địa chỉ: 37 Nguyễn Huệ, phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Nếu quá thời hạn mà Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính theo quy định của pháp luật.

Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng 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 TP. Hồ Chí Minh để thu tiền.

3. Gửi cho Phòng Thanh tra – Kiểm tra số 5, Phòng Kế khai và kế toán thuế, Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế để tổ chức thực hiện. /w

Nơi nhận: *[Signature]*

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, TTKT5 (dkthuong, 06b).

