

**PHU HUNG SECURITIES
CORPORATION**

SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness

No: 250/2020/PHS-BTKCT
*Re: Information disclosure on the receipt
of Decision on administrative sanction for
violations pertaining to taxation*

Ho Chi Minh City, December 11th, 2020

**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: 3rd 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 Article 9.1 of Circular 155/2015/TT-BTC on guidance for information disclosure on securities market, PHS sincerely discloses information on the receipt of Decision No. 3593/QĐ-CCT dated December 11th, 2020 on administrative sanction for violations pertaining to taxation of Department of Taxation of District 7 Area - Nha Be District.

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

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

Attachments:

Decision No. 3593/QĐ-CCT dated December 11th, 2020

Recipient:

- *As above;*
- *Archive Company Secretariat.*



Mr. CHEN CHIA KEN

CỤC THUẾ TP HỒ CHÍ MINH CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
CHI CỤC THUẾ KHU VỰC Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
QUẬN 7 – HUYỆN NHÀ BÈ

Số: 3593 /QĐ-CCT

Quận 7, ngày 11 tháng 12 năm 2020

QUYẾT ĐỊNH
Xử phạt vi phạm hành chính về thuế

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ KHU VỰC
QUẬN 7- HUYỆN NHÀ BÈ

Căn cứ Luật Xử lý vi phạm hành chính số 15/2012/QH13 ngày 20 tháng 6 năm 2012;

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

Căn cứ Luật Thuế Giá trị gia tăng số 13/2008/QH12 ngày 03 tháng 6 năm 2008 và Luật số 31/2013/QH13 ngày 19 tháng 6 năm 2013 sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Thuế GTGT, Luật Thuế Thu nhập doanh nghiệp số 14/2008/QH12 ngày 03 tháng 6 năm 2008 và Luật số 32/2013/QH13 ngày 19 tháng 6 năm 2013 sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Thuế TNDN và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Nghị định số 98/2007/NĐ-CP ngày 07 tháng 06 năm 2007 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính về thuế;

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 về thuế;

Căn cứ Quyết định số 110/QĐ-BTC ngày 14 tháng 01 năm 2019 của Bộ tài chính quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Chi cục Thuế quận, huyện, thị xã, thành phố và Chi cục Thuế khu vực trực thuộc Cục Thuế tỉnh, thành phố;

Căn cứ Biên bản Kiểm tra thuế ký ngày 04 tháng 12 năm 2020 theo Quyết định số 389/QĐ-CCT ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Chi cục Thuế khu vực Quận 7 – Huyện Nhà Bè về việc kiểm tra thuế tại Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng, thời kỳ kiểm tra năm 2007-2016;

Căn cứ Quyết định số 227/QĐ-CCT ngày 05 tháng 12 năm 2020 của Chi cục trưởng Chi cục Thuế về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính về thuế;

Theo đề nghị của Đội trưởng Đội Kiểm tra thuế số 1;

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng; Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 4, CR3-04B, 109 Tôn Dật Tiên, phường Tân Phú, quận 7, thành phố Hồ Chí Minh; Mã số thuế: 0304856339;



Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận số 23/UBCK-GPHĐKD do Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước cấp ngày 01/12/2006.

Người đại diện theo pháp luật: Chen Chia Ken- Giới tính: Nam.

Chức danh: Tổng giám đốc.

2. Đã có hành vi vi phạm hành chính: Hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp theo quy định tại Điều 107 Luật Quản lý thuế số 78/2006/QH11 ngày 29/11/2006; Luật số 21/2012/QH13 ngày 20 tháng 11 năm 2012 Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật quản lý thuế.

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

- Khoản 1, 2 Điều 13 Nghị định số 98/2007/NĐ-CP ngày 07 tháng 06 năm 2007 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính về thuế và Khoản 5 Điều 10 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.

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 và biện pháp khắc phục hậu quả như sau:

a) Hình thức xử phạt hành chính:

Không xử phạt vi phạm hành chính do quá thời hiệu xử phạt theo khoản 2 điều 5 Nghị định 98/2007/NĐ - CP ngày 07/06/2007 và khoản 2 điều 2 Nghị định 129/2013/NĐ - CP ngày 16/10/2013 của Chính Phủ quy định về xử lý vi phạm pháp luật về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không

c) Biện pháp khắc phục hậu quả:

- Số tiền thuế truy thu thuế thu nhập doanh nghiệp: 347.530.903 đồng (Bằng chữ: Ba trăm bốn mươi bảy triệu năm trăm ba mươi nghìn chín trăm linh ba đồng) (Tiểu mục 1052)

- Số tiền chậm nộp thuế thu nhập doanh nghiệp: 398.027.143 đồng (Bằng chữ: Ba trăm chín mươi tám triệu không trăm hai mươi bảy nghìn một trăm bốn mươi ba đồng) (Tiểu mục 4918)

Số tiền chậm nộp tính đến ngày 11/12/2020. Doanh nghiệp tự tính và nộp tiền chậm nộp tiền thuế kể từ ngày 12/12/2020 đến ngày nộp đủ số tiền thuế truy thu vào Ngân sách nhà nước theo quy định.

Điều chỉnh giảm lỗ 64.029.134.024 đồng. Trong đó: Năm 2011: 13.706.375.037 đồng, năm 2012: 47.212.164.311 đồng, năm 2015: 3.110.594.676 đồng

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

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho ông Chen Chia Ken - Đại diện cho tổ chức vi phạm có tên tại Điều 1 để chấp hành.

Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được quyết định này, Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng phải nộp số tiền thuế, tiền phạt và tiền chậm nộp vào tài khoản số: 7111.1056287 của Chi cục Thuế khu vực Quận 7 - huyện Nhà Bè mở tại Kho bạc Nhà nước Quận 7 (nộp chuyển khoản qua ngân hàng trung gian là Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Nam Sài Gòn).

Nếu quá thời hạn mà doanh nghiệp 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 Chứng khoán Phú Hưng có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện hành chính đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Kho Bạc nhà nước Quận 7 để biết và theo dõi số thu, nộp vào ngân sách nhà nước.

3. Đội Kế khai - Kế toán thuế và Tin học, Đội Quản lý nợ và Cưỡng chế nợ thuế Chi cục Thuế khu vực Quận 7 - huyện Nhà Bè để biết.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: VT.

**KT. CHI CỤC TRƯỞNG
PHÓ CHI CỤC TRƯỞNG**



Phạm Thị Thanh Phượng