

Hà Nội, ngày 11 tháng 12 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Vv xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hóa đơn

Kính gửi: - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

I. Giới thiệu về Tổ chức công bố thông tin:

- Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Bảo hiểm Ngân hàng Nông nghiệp (ABIC)
- Mã chứng khoán: ABI
- Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 6 tòa nhà chung cư 29T1 - đường Hoàng Đạo Thúy - phường Trung Hòa - Quận Cầu Giấy - TP Hà Nội.
- Điện thoại: (024) 62990055
- Người thực hiện công bố thông tin: Ông Đỗ Minh Hoàng – Thành viên HĐQT chuyên trách.

II. Nội dung thông tin công bố:

1. CTCP Bảo hiểm Ngân hàng Nông nghiệp công bố thông tin về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế của Công ty như sau:

Ngày 11/12/2024 Công ty nhận được Quyết định số 3757/QĐ-CT ngày 29/11/2024 của Cục trưởng Cục thuế Tỉnh Thanh Hóa về việc xử phạt hành chính vi phạm về thuế và hóa đơn đối với CTCP Bảo hiểm Ngân hàng Nông nghiệp – Chi nhánh Thanh Hóa với nội dung xử phạt như sau:

- a) Hình thức xử phạt: Phạt tiền; Mức phạt: 47.584.142 đồng, gồm:
- Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu số thuế GTGT phải nộp năm 2023: 38.495.230 đồng
 - Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu số thuế TNCN phải nộp năm 2023: 2.888.913 đồng.
 - Phạt hành vi kê khai sai các chỉ tiêu trên các phụ lục kèm theo tờ khai thuế nhưng không liên quan đến xác định nghĩa vụ thuế: 6.200.000 đồng.

b) Biện pháp khắc phục hậu quả:

- Truy thu thuế: 206.920.711 đồng, gồm:

- Tiền chậm nộp tiền thuế: 19.117.852 đồng.

Tổng số thuế truy thu, phạt hành chính và tiền chậm nộp: 273.622.705 đồng

Quyết định có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký (Chi tiết xem tại file đính kèm).

2. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của ABIC từ ngày 11/12/2024 tại đường dẫn: <https://abic.com.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 thông tin công bố.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu CSNS, VP TSC.

NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN ✎

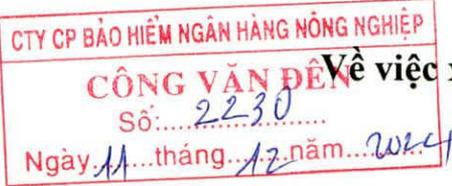


Đỗ Minh Hoàng

Số: 3757 /QĐ-CT

Thanh Hóa, ngày 29 tháng 11 năm 2024.

QUYẾT ĐỊNH



Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hóa đơn

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ

Căn cứ Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019;
Căn cứ Luật thanh tra và các văn bản hướng dẫn thi hành;
Căn cứ các Luật thuế, Pháp lệnh phí, lệ phí và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Luật xử lý vi phạm hành chính số 15/2012/QH13 ngày 20/6/2012 và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật xử lý vi phạm hành chính;

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 trực thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định số 3237/QĐ-CT ngày 01/12/2022 của Cục Thuế về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hóa đơn;

Căn cứ kiến nghị tại biên bản làm việc ngày 28/11/2024 và biên bản vi phạm hành chính ký ngày 29/11/2024 của tổ kiểm tra hồ sơ khai thuế theo Quyết định số 2676/QĐ-CT ngày 23 tháng 8 năm 2024 của Cục trưởng Cục Thuế tỉnh Thanh Hóa về việc giao nhiệm vụ kiểm tra hồ sơ khai thuế tại trụ sở cơ quan Thuế đối với Công ty CP bảo hiểm ngân hàng nông nghiệp- CN Thanh Hóa; MST: 0102183722-009; Địa chỉ: Lô NP2-13 khu TTTM đại siêu thị Big C, phường Đông Hương, thành phố Thanh Hoá, tỉnh Thanh Hoá;

Theo đề nghị của Ông Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra số 2.

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Tên tổ chức vi phạm: Công ty CP bảo hiểm ngân hàng nông nghiệp- CN Thanh Hóa;

Địa chỉ trụ sở chính: Lô NP2-13 khu TTTM đại siêu thị Big C, phường Đông Hương, thành phố Thanh Hoá, tỉnh Thanh Hoá;

- Công ty hoạt động theo giấy phép số 38/GPĐK3/KDBH ngày 26/7/2008 của Bộ Tài Chính;

Mã số thuế: 0102183722-009;

Người đại diện theo pháp luật Ông Trần Thăng Khánh; Giới tính: Nam;

Chức danh: Giám đốc;

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

- Hành vi khai sai dẫn đến thiếu thuế GTGT, thuế TNCN phải nộp năm 2023.



- Hành vi kê khai sai, khai không đầy đủ các chỉ trên tờ khai thuế, các phụ lục kèm theo tờ khai thuế nhưng không liên quan đến xác định nghĩa vụ thuế (*tờ khai quyết toán thuế TNCN năm 2023 và phụ lục kèm theo tờ khai thuế GTGT tháng 4, tháng 5 năm 2023*).

3. Các hành vi nêu trên vi phạm quy định tại: Khoản 2 Điều 12, Khoản 1, Điều 16 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, hóa đơn.

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

a) Các tình tiết giảm nhẹ: Không;

b) Các tình tiết tăng nặng: 01 tình tiết (*Vi phạm nhiều lần*)

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

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

1.1. Phạt vi phạm hành chính:

- **Hình thức xử phạt:** Phạt tiền; Mức phạt (tiểu mục 4254): 47.584.142 đồng, gồm:

+ *Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu thuế GTGT phải nộp năm 2023 (tiểu mục 4254): 38.495.230 đồng;*

+ *Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu thuế TNCN phải nộp năm 2023 (tiểu mục 4254): 2.888.913 đồng;*

+ *Phạt hành vi kê khai sai các chỉ tiêu trên các phụ lục kèm theo tờ khai thuế nhưng không liên quan đến xác định nghĩa vụ thuế (tiểu mục 4254): 6.200.000 đồng.*

1.2. Các biện pháp khắc phục hậu quả:

- **Truy thu thuế:** 206.920.711 đồng, gồm:

+ *Truy thu thuế GTGT (TM: 1701): 192.476.148 đồng.*

+ *Truy thu thuế TNCN (TM: 1001): 14.444.563 đồng.*

- **Tiền chậm nộp tiền thuế:** 19.117.852 đồng, gồm:

+ *Tiền chậm nộp thuế GTGT (TM: 4931): 18.073.510 đồng;*

+ *Tiền chậm nộp thuế TNCN (TM: 4917): 1.044.342 đồng;*

Tổng số thuế truy thu, phạt hành chính và tiền chậm nộp: 273.622.705 đồng (*Bằng chữ: Hai trăm bảy mươi ba triệu sáu trăm hai mươi hai nghìn bảy trăm linh năm đồng*).

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 28/11/2024, Công ty CP bảo hiểm ngân hàng nông nghiệp- CN Thanh Hóa có trách nhiệm tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 28/11/2024 đến ngày liền kề trước 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 kể từ ngày ký.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Trần Thăng Khánh là đại diện cho tổ chức vi phạm có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được quyết định này, Công ty CP bảo hiểm ngân hàng nông nghiệp- CN Thanh Hóa phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Số tiền phạt vi phạm hành chính, tiền thuế và tiền chậm nộp tiền thuế quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản tài khoản 7111 của Cục Thuế tỉnh Thanh Hóa mở tại Kho bạc Nhà nước tỉnh Thanh Hoá khi có quyết định xử lý của Cục Thuế tỉnh Thanh Hoá theo nội dung Chương 158; Khoản 344 và các tiêu mục tại điểm a, điểm c khoản 6 Điều 1;

Nếu quá thời hạn nêu trên mà Công ty CP bảo hiểm ngân hàng nông nghiệp- CN Thanh Hóa 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 CP bảo hiểm ngân hàng nông nghiệp- CN Thanh Hóa có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Gửi Kho bạc Nhà nước tỉnh Thanh Hoá để thu tiền phạt.

3. Gửi cho các phòng: Kế khai và Kế toán thuế; Quản lý nợ và Cường chế nợ thuế và phòng Kiểm tra – Kiểm tra số 2 để tổ chức thực hiện Quyết định này. /.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu VT, TTKT2 (06 bản).

KT. CỤC TRƯỞNG
PHÓ CỤC TRƯỞNG



Vũ Quốc Dũng

