

Số: **65**/2025/ LICOGI13-CBTT

V/v: Công bố thông tin về QĐ của cục
thuế TP Hà Nội

Hà Nội, ngày 25 tháng 02 năm 2025

Kính gửi: - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13.**
2. Mã chứng khoán: **LIG.**
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tòa nhà LICOGI 13, Khuất Duy Tiến, Nhân Chính, Thanh Xuân, HN.
4. Điện thoại: (024) 3 8544 623 Fax: (024) 3 8544 107
5. Người thực hiện công bố thông tin: **Trần Thị Vân Anh** - Trưởng phòng Kế hoạch Tổng hợp

Địa chỉ: P.308A, Hồ Quỳnh, Thanh Nhân, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Số CCCD: 019174000374 do Cục cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội cấp ngày 16/7/2019

6. Nội dung thông tin công bố:

Căn cứ Kết luận thanh tra của Phòng thanh tra 4 cục thuế Thành phố Hà Nội về kết quả thanh tra thuế năm 2023 tại Công ty cổ phần LICOGI13. Ngày 25/2/2025, Cục thuế TP Hà Nội ban hành Quyết định số 8172/QĐ-CTHN-TTKT4-XPVPHC về việc truy thu tiền thuế, tiền chậm nộp thuế và tiền phạt hành chính LICOGI13 với tổng số tiền là 4.804.471.013 đồng.

Công ty cổ phần LICOGI13 xin công bố thông tin về Quyết định của Cục thuế TP Hà Nội về kết quả thanh tra thuế năm 2023.

Trân trọng !

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu KHTH.

NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT



Trần Thị Vân Anh

QUYẾT ĐỊNH
Xử phạt vi phạm hành chính về thuế

CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ TP HÀ NỘI

Căn cứ Điều 57, Điều 68 Luật Xử lý vi phạm hành chính;
Căn cứ Luật Quản lý thuế và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thi hành;
Căn cứ các Luật thuế, Luật Phí và lệ phí và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thi hành;

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 thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định số 70486/QĐ-CTHN ngày 31 tháng 12 năm 2024 của Cục trưởng Cục Thuế TP Hà Nội về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính về thuế và hóa đơn;

Căn cứ Biên bản thanh tra thuế thuế lập ngày 24/02/2025 của Đoàn thanh tra theo Quyết định số 59292/QĐ-CTHN-TTKT4 ngày 05 tháng 11 năm 2024 của Cục Thuế TP Hà Nội về việc thanh tra thuế tại Công ty Cổ phần LICOGI 13; Mã số thuế: 0100106426; Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà LICOGI 13, đường Khuất Duy Tiến, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, TP Hà Nội.

Xét đề nghị của Trưởng phòng Thanh tra - Kiểm tra số 4 - Cục Thuế TP Hà Nội.

QUYẾT ĐỊNH:

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

1. Công ty Cổ phần LICOGI 13.

Mã số thuế: 0100106426.

Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà LICOGI 13, đường Khuất Duy Tiến, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, TP Hà Nội.

Công ty Cổ phần LICOGI 13 được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư số 0100106426 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 10/6/2005. Đăng ký thay đổi lần 26 ngày 01/02/2023.

Người đại diện theo Pháp luật: Ông Phạm Văn Thăng; Giới tính: Nam; Chức danh: Tổng giám đốc.

2. Đã thực hiện các hành vi vi phạm hành chính:



- Về Thuế GTGT: Công ty kê khai khấu trừ thuế GTGT hàng hóa, dịch vụ mua vào của doanh nghiệp bỏ địa chỉ kinh doanh, chưa phân bổ thuế GTGT cho hàng hóa dịch vụ không chịu thuế GTGT. Vi phạm theo quy định tại Điều 14, Thông tư 219/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài Chính.

- Về Thuế TNDN: Công ty hạch toán chi phí QLDN của doanh nghiệp bỏ địa chỉ kinh doanh, hạch toán chi phí lãi vay vượt giao dịch liên kết theo ND 132/ND-CP ngày 05/11/2020 của Chính Phủ. Vi phạm theo quy định tại Điều 4, Thông tư 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ Tài Chính.

- Về Thuế TNCN: Hạch toán thiếu thuế thu nhập cá nhân từ đầu tư vốn. Vi phạm theo Điều 10, Thông tư 111/2013/TT-BTC ngày 15/8/2013 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về thuế TNCN.

3. Các tình tiết tăng nặng: Không có.

4. Các tình tiết giảm nhẹ: Không có.

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

a) Hình thức xử phạt chính:

Cụ thể:

- Phạt khai sai 20% trên tổng số tiền truy thu (TM 4254) là 847.583.893 đồng, theo quy định tại Khoản 1, Điều 16, Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ; Khoản 3, Điều 143, Luật quản lý thuế số 38/2019/QH14 của Quốc hội do có hành vi kê khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp.

- Phạt vi phạm hành chính (TM 4254) số tiền: 6.500.000 đồng, theo quy định tại Điểm d, Khoản 4, Điều 7, Khoản 3, Điều 12, Khoản 3, Điều 16, Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ, đối với hành vi khai sai, khai không đầy đủ chỉ tiêu liên quan đến xác định nghĩa vụ thuế trong hồ sơ thuế nhưng không dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp.

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

c) Các biện pháp khắc phục hậu quả:

* Chi tiết các biện pháp:

- Truy thu thuế TNDN (TM 1052) qua thanh tra năm 2023 số tiền 3.444.117.106 đồng, theo quy định tại Điểm a, Khoản 2, Điều 16, Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ.

- Truy thu thuế TNCN (TM 1004) qua thanh tra năm 2023 số tiền 153.394.159 đồng, theo quy định tại Điểm a, Khoản 2, Điều 16, Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ.

- Tiền chậm nộp theo quy định tại Điểm a, Khoản 2, Điều 59, Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Quốc hội; Khoản 2, Điều 16, Nghị định 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ, đối với hành vi chậm nộp tiền thuế so với thời hạn quy định, số tiền 352.915.855 đồng (Trong đó tiền chậm nộp thuế TNDN (Tiểu mục 4918): 337.867.888 đồng, tiền chậm nộp thuế TNCN (Tiểu mục 4917): 15.047.967 đồng)

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 21/02/2025. Yêu cầu Công ty Cổ phần LICOGI 13 tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ

ngày 22/02/2025 đến ngày nộp đủ số tiền thuế chậm nộp vào ngân sách Nhà Nước theo quy định.

Tổng số tiền thuế truy thu, tiền phạt và tiền chậm nộp là: 4.804.471.013 đồng (Bốn tỷ, tám trăm linh bốn triệu, bốn trăm bảy mươi một nghìn, không trăm mười ba đồng).

* Thời hạn thực hiện các biện pháp khắc phục hậu quả: 10 ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này.

* Mọi chi phí tổ chức thi hành biện pháp khắc phục hậu quả do Công ty vi phạm có tên tại Điều này chi trả.

6. Một số nội dung xử lý khác: không

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 25/02/2024.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Phạm Văn Thăng là đại diện cho Công ty để chấp hành.

Trong thời hạn 10 ngày, phải nghiêm chỉnh chấp hành Quyết định xử phạt này. Số tiền phạt quy định tại Điều 1 nộp vào tài khoản số 7111 tại Kho bạc Nhà Nước TP Hà Nội (Cơ quan quản lý thu: Cục Thuế TP Hà Nội).

Nếu quá thời hạn mà Công ty Cổ phần LICOGI 13 không tự nguyện chấp hành quyết định xử phạt thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của Pháp luật.

Công ty Cổ phần LICOGI 13 có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện hành chính đối với Quyết định này theo quy định của Pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà Nước TP Hà Nội để thu tiền phạt.

3. Gửi cho các phòng: Phòng Thanh tra - Kiểm tra số 4; 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./. *Quanh*

Nơi nhận:

- Như Điều 3;

- Lưu: VT; TTKT4 (03). (7;4) *m*



Nguyễn Anh Dũng