

Số:

Quy Nhơn, ngày tháng năm

V/v cảnh báo doanh nghiệp có
dấu hiệu rủi ro cao về hóa đơn

Kính gửi:

- Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương;
- Chi cục Thuế các khu vực, thị xã trực thuộc Cục Thuế tỉnh Bình Định.

Thực hiện Công văn số 4679/TCT-KTNB ngày 10/10/2016 của Tổng cục Thuế về việc ngăn chặn và đẩy lùi tình trạng in, phát hành, mua bán hóa đơn bất hợp pháp. Chi cục Thuế thành phố Quy Nhơn thông báo đến Cục Thuế các tỉnh, thành phố và Chi cục Thuế các khu vực, thị xã trực thuộc Cục Thuế tỉnh Bình Định về tình hình hoạt động của Công ty TNHH Chế biến Lâm sản MIDACO với nội dung như sau:

- Tên người nộp thuế: Công ty TNHH Chế biến Lâm sản MIDACO ;
- Mã số thuế: 4101563895;
- Địa chỉ đăng ký kinh doanh với cơ quan thuế: Lô A18 KCN Phú Tài, phường Trần Quang Diệu, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh: Số 4101563895 ngày cấp 26/5/2020; cơ quan cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định;
- Ngành nghề kinh doanh chính: Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ;
- Tên người đại diện pháp luật của người nộp thuế: Nguyễn Thị Thái Thanh;
- Chức vụ: Giám đốc công ty; Chứng minh nhân dân số: 211761557; Ngày cấp: 11/02/2014;

Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú: Tổ 34, khu vực 6, phường Nguyễn Văn Cừ, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định.

Ngày 07/4/2023, Chi cục Thuế thành phố Quy Nhơn phối hợp với UBND phường Trần Quang Diệu tiến hành xác minh tình trạng hoạt động người nộp thuế tại địa chỉ đã đăng ký đối với Công ty TNHH Chế biến Lâm sản MIDACO. Qua xác minh đã xác lập biên bản người nộp thuế không còn hoạt động kinh doanh tại địa chỉ đã đăng ký.

Chi cục Thuế TP. Quy Nhơn có Thông báo số 2283/TB-CCTTP ngày 11/4/2022 về việc người nộp thuế không hoạt động kinh doanh tại địa chỉ đã đăng ký.

1. Tình hình kê khai thuế (Theo xác nhận của Đội NVKK):

Tính đến ngày 07/4/2023, Công ty TNHH Chế biến Lâm sản MIDACO chưa nộp tờ khai thuế GTGT quý 4/2022; Tờ khai thuế TNCN quý 4/2022; Tờ khai quyết toán thuế TNDN, BCTC năm 2022; Tờ khai quyết toán thuế TNCN năm 2022.

2. Tình hình nợ NSNN theo số liệu tự kê khai của đơn vị: Tính đến ngày 10/4/2023, Công ty TNHH Chế biến Lâm sản MIDACO còn nợ tiền thuế, tiền chậm nộp là: 392.844.351 đồng, cụ thể như sau:

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp (Tiểu mục 1052): 22.685.693 đồng

- Thuế Giá trị gia tăng (Tiểu mục 1701): 339.405.187 đồng
- Môn bài (Tiểu mục 2862): 3.000.000 đồng
- Tiền chậm nộp thuế TNDN (Tiểu mục 4918): 2.992.752 đồng
- Tiền chậm nộp thuế GTGT (Tiểu mục 4931): 24.760.719 đồng

3. Tình hình sử dụng hoá đơn (Theo xác nhận của Đội TBTT):

Tính đến ngày 06/4/2023, Công ty TNHH Chế biến Lâm sản MIDACO còn tồn hóa đơn, ấn chỉ trên hệ thống quản lý ấn chỉ như sau:

Mẫu số	Tên ấn chỉ	Ký hiệu	Số hóa đơn còn tồn		
			Từ số	Đến số	Số lượng
01GTKT0/001	Hóa đơn giá trị gia tăng	MC/20E	71	72	2

Công ty đã đăng ký sử dụng Hóa đơn điện tử ngày 17 tháng 12 năm 2021 theo Nghị định số 123/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ và Thông tư số 78/2021/TT-BTC ngày 17/9/2021 của Bộ Tài chính.

Đến ngày 07/4/2023, qua tra cứu hệ thống Hóa đơn điện tử, Công ty đã sử dụng 01 số hóa đơn nhưng chưa kê khai thuế GTGT, cụ thể hóa đơn số: 1, ký hiệu: C23TMC ngày 11/01/2023, số tiền chưa thuế: 153.313.200 đồng, tiền thuế: 15.331.320 đồng, tổng tiền thanh toán: 168.644.520 đồng, đơn vị mua: Công ty TNHH Quốc tế Hương Sơn, MST: 3603639218.

Nhằm kịp thời ngăn chặn và đẩy lùi tình trạng in, phát hành, mua bán hóa đơn bất hợp pháp, gian lận trong kê khai thuế GTGT, hạch toán chi phí đầu vào để trốn thuế, Chi cục Thuế thành phố Quy Nhơn thông báo đến các cơ quan, đơn vị có liên quan phối hợp rà soát các doanh nghiệp có sử dụng hóa đơn của Công ty TNHH Chế biến Lâm sản MIDACO thì tiến hành kiểm tra, xác minh và xử lý vi phạm (nếu có) theo quy định và thông báo kết quả xử lý đến Chi cục Thuế thành phố Quy Nhơn theo địa chỉ: Đường Điện Biên Phủ, Khu phố 1, Phường Nhơn Bình, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định (Đội Kiểm tra thuế số 2, SĐT: 0256.3818924)/.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Website Tổng Cục Thuế;
- Website Cục Thuế tỉnh Bình Định;
- Lãnh đạo Chi cục Thuế;
- Công an thành phố Quy Nhơn;
- Các Đội: KTr1, KTNDP, TTTBTK;
- Lưu: VT, KTr2(Thủy).

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

Phan Công Hòa