

Số: *Quy Nhơn, ngày tháng năm*
V/v cảnh báo doanh nghiệp có
dấu hiệu rủi ro cao về thuế, hóa đơn

Kính gửi:

- Cục Thuế thành phố Hồ Chí Minh
- Cục Thuế tỉnh Tây Ninh
- Cục Thuế tỉnh Bình Định
- Chi cục Thuế Quận 1, Tp Hồ Chí Minh
- Chi cục Thuế thành phố Thủ Đức, tp Hồ Chí Minh

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 khu vực, thị xã trực thuộc về tình hình hoạt động của Công ty TNHH Xây dựng Tổng hợp Nhơn Phước với nội dung như sau:

Người nộp thuế: Công ty TNHH Xây dựng Tổng hợp Nhơn Phước.

Mã số thuế: 4101526269, đơn vị cấp: Chi cục Thuế thành phố Quy Nhơn.

Địa chỉ đăng ký kinh doanh với cơ quan thuế: Thôn Nhơn Phước, xã Nhơn Hội, TP. Quy Nhơn, tỉnh Bình Định.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh: Số 4101526269, cấp ngày 27 tháng 9 năm 2018, cơ quan cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định.

Ngành nghề kinh doanh chính: Xây dựng công trình cấp, thoát nước.

Tên người đại diện pháp luật của người nộp thuế: Trần Trọng Đường.

Chức vụ: Giám đốc; CMND số: 215071734; Ngày cấp: 14/5/2015, Cơ quan cấp: Công an tỉnh Bình Định.

Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú: Thôn Nhơn Phước, xã Nhơn Hội, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định.

Ngày 16/10/2024, Chi cục Thuế thành phố Quy Nhơn phối hợp với UBND phường Đông Đa tiến hành xác minh tình trạng hoạt động người nộp thuế tại địa chỉ đã đăng ký đối với Công ty TNHH Xây dựng Tổng hợp Nhơn Phước. 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 thành phố Quy Nhơn có Thông báo số 6872/TB-CCTTP ngày 16/10/2024 về việc người nộp thuế không còn hoạt động kinh doanh tại địa chỉ đã đăng ký.

1. Tình hình kê khai thuế: Tính đến ngày 09/10/2024 Công ty TNHH Xây dựng Tổng hợp Nhơn Phước chưa nộp đủ hồ sơ khai thuế gồm: Tờ khai thuế GTGT, tờ khai khấu trừ thuế TNCN Quý 2/2024 và Quý 3/2024 (hạn nộp 31/10/2024).

2. Tình hình nợ đọng tiền thuế theo số liệu tự kê khai của Công ty TNHH Xây dựng Tổng hợp Nhơn Phước tính đến ngày 16/10/2024, như sau:

Đơn vị tính: Đồng

STT	Loại tiền thuế, tiền phạt	Mã Tiểu mục	Số tiền nợ
1	Tiền thuế GTGT	1701	22.138.384
2	Lệ phí Môn bài	2863	4.000.000
3	Tiền chậm nộp thuế GTGT	4931	8.174.229
4	Tiền chậm nộp thuế khác	4944	528.000
	Tổng cộng		34.840.613

3. Tình hình sử dụng hóa đơn:

Tính đến ngày 09/10/2024, số lượng hóa đơn tồn trước giai đoạn Nghị định 123/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính Phủ và Thông tư 78/2021/TT-BTC ngày 17/9/2021 của Bộ Tài Chính ban hành và thực hiện là: Đơn vị không còn tồn hóa đơn, ấn chỉ.

Ngày 07/12/2021 Đơn vị đã đăng ký sử dụng hóa đơn điện tử có mã của cơ quan thuế theo Nghị định 123/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính Phủ và Thông tư 78/2021/TT-BTC ngày 17/9/2021 của Bộ Tài chính.

Qua tra cứu dữ liệu trên Ứng dụng Quản lý hóa đơn điện tử theo Thông tư số 78/2021/TT-BTC, tại thời điểm 10 giờ 30 phút ngày 16/10/2024 số lượng hóa đơn mua vào, bán ra từ ngày 07/12/2021 đến ngày 16/10/2024 như sau:

DVT: đồng

Hàng hóa dịch vụ mua vào			Hàng hóa dịch vụ bán ra		
Số lượng hóa đơn	Trị giá HH, DV mua vào	Thuế GTGT đầu vào	Số lượng hóa đơn	Doanh thu bán ra	Thuế GTGT đầu ra
37	293.222.026	24.900.313	24	376.800.151	33.856.649

(Đính kèm bảng kê hóa đơn bán ra kết xuất từ ứng dụng hóa đơn điện tử).

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 Xây dựng Tổng hợp Nhơn Phước 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, TP.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, TTTBTT, KTNDP;
- Lưu: VT, KTr2.

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

Phan Công Hòa