

Số: 05 /XL3 - CBTT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 3 năm 2019



PETROLIMEX

V/v Giải trình CV 256/SGDHN-QLNY

**Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Ngày 06/3/2019, Công ty CP Xây lắp III Petrolimex (Công ty) nhận được công văn số 256/SGDCKHN-QLNY ngày 27/02/2019 của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội về việc giải trình và công bố thông tin về quyết định xử lý vi phạm về thuế, quyết định cưỡng chế nợ thuế theo báo cáo của Cơ quan thuế đối với doanh nghiệp.

Công ty CP Xây lắp III Petrolimex (MCK: PEN) xin giải trình cụ thể vấn đề trên như sau:

Ngày 04/12/2017, Công ty CP Xây lắp III Petrolimex nhận được quyết định số 3567/QĐ-CCT ngày 20/11/2017 do Chi cục thuế huyện Nhà Bè ban hành về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản ngân hàng, để thi hành thông báo tiền thuế nợ và tiền chậm nộp số 08/DN/2007/TB-CCT ngày 9/10/2017 với số tiền là: 724.515.851 đồng.

Đồng thời cũng trong ngày 04/12/2017 Công ty mới nhận được thông báo 08/DN/2007/TB-CCT ngày 9/10/2017 của Chi cục thuế Nhà Bè về tiền thuê đất năm 2017 của lô đất số 16/8 ấp 3, xã Phú xuân, huyện Nhà Bè TP. Hồ Chí Minh.

Do Công ty chúng tôi nhận được quyết định và thông báo cùng một thời điểm (ngày 4/12/2017), ngay sau đó Công ty CP Xây lắp III Petrolimex đã làm việc với Chi cục Thuế Nhà Bè và đã hoàn tất việc nộp vào Ngân sách nhà nước số tiền 724.515.851 đồng (Bảy trăm hai mươi bốn triệu năm trăm mười lăm ngàn tám trăm năm mươi một đồng) theo thông báo của Chi Cục thuế Nhà Bè.

Nay Công ty xin báo cáo và giải trình các nội dung theo yêu cầu của Quý Sở.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên
- Đính kèm QĐ 3567, TB 08 và GNTVNSNN
- Lưu VT, P.TCKT

CÔNG TY CP XÂY LẮP III PETROLIMEX

GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Sum

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP III PETROLIMEX

232 Nguyễn Tất Thành, P.13, Q.4, Tp.HCM, Việt Nam – T (84-8)3.940 4602 – F (84-8)3.940 4606 –

W www.penjico.vn

Số: 8567/QĐ-CCT

Nhà Bè, ngày 20 tháng 11 năm 2017

K/C P.TCKT, TCNS  
kiểm tra báo cáo, đề  
xuất plan g/q  
gấp

**QUYẾT ĐỊNH**

Về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế bằng biện pháp  
trích tiền từ tài khoản ngân hàng

CÔNG VĂN ĐẾN

Số 606

04/12/2017

CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC THUẾ HUYỆN NHÀ BÈ

Căn cứ Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử lý vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Thông tư số 215/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn về cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế; Theo quyết định 751/QĐ-TCT ngày 20/04/2015 của Tổng cục trưởng Tổng cục Thuế về việc ban hành qui trình cưỡng chế nợ thuế.

Căn cứ đề nghị thi hành thông báo tiền thuế nợ và tiền chậm nộp số 08/DN/2007/TB-CCT/TB-CCT ngày 09 tháng 10 năm 2017 của Chi cục Thuế huyện Nhà Bè;

Theo đề nghị của Đội trưởng Quản lý nợ và Cưỡng chế nợ Thuế

**QUYẾT ĐỊNH**

**Điều 1:**

Cưỡng chế bằng biện pháp trích tiền từ tài khoản ngân hàng để thi hành thông báo tiền thuế nợ và tiền chậm nộp số 08/DN/2007/TB-CCT/TB07-CCT ngày 09 tháng 10 năm 2017 của Chi cục Thuế huyện Nhà Bè.

1. Đối với:

Công Ty Cổ Phần Xây Lấp Iii - Petrolimex

Mã số thuế: 0302536580

Địa chỉ kinh doanh: 232 Nguyễn Tất Thành, phường 13, Quận 4

2. Lý do bị cưỡng chế:

Người nộp thuế không thi hành thông báo tiền thuế nợ và tiền chậm nộp số 08/DN/2007/TB-CCT/TB07-CCT ngày 09 tháng 10 năm 2017 của Chi cục Thuế huyện Nhà Bè, kể từ ngày hết thời hạn nộp thuế theo quy định của Luật Quản lý thuế và của cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

3. Số tiền bị cưỡng chế: 724.515.851 đồng.

(Bảy trăm hai mươi bốn triệu năm trăm mười lăm nghìn tám trăm năm mươi một đồng.)

Số tài khoản: 3617040250177 của Công Ty Cổ Phần Xây Lấp Iii - Petrolimex mở tại Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex- Chi nhánh Đồng Tháp

Yêu cầu ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex- Chi nhánh Đồng Tháp phong toả tài khoản với số tiền: 724.515.851 đồng đối với Công Ty Cổ Phần Xây Lắp Iii - Petrolimex

**Điều 2:**

Công Ty Cổ Phần Xây Lắp Iii - Petrolimex phải nghiêm chỉnh thực hiện Quyết định này và phải chịu mọi chi phí về việc tổ chức thực hiện các biện pháp cưỡng chế theo quy định.

Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex- Chi nhánh Đồng Tháp có trách nhiệm trích số tiền nêu tại Điều 1 của Quyết định này để nộp vào tài khoản số 7111.1054223 của Chi cục Thuế huyện Nhà Bè mở tại Kho bạc Nhà nước huyện Nhà Bè. Trường hợp trên tài khoản của Công Ty Cổ Phần Xây Lắp Iii - Petrolimex nhỏ hơn số tiền trên Quyết định cưỡng chế nợ thì Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex- Chi nhánh Đồng Tháp vẫn phải trích số tiền còn lại sau khi trừ đi số dư tối thiểu để duy trì tài khoản và tiếp tục theo dõi, trích tiếp số tiền phát sinh có trên tài khoản của doanh nghiệp trong thời gian quyết định có hiệu lực.

**Điều 3:**

Quyết định này có hiệu lực từ ngày 27 tháng 11 năm 2017 đến ngày 26 tháng 12 năm 2017.

Quyết định có 02 trang không tách rời.

Quyết định có này được gửi cho:

Công Ty Cổ Phần Xây Lắp Iii - Petrolimex để thực hiện

Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex- Chi nhánh Đồng Tháp (để biết, thực hiện)

Đội Quản lý nợ và Cưỡng chế nợ thuế; Đội Kiểm tra Thuế (biết)



CHI CỤC TRƯỞNG

Nguyễn Ngọc Minh

**Nơi nhận:**

- Như điều 2;
- Cục Thuế TP. Hồ Chí Minh (để báo cáo);
- Lưu: VT.

CỤC THUẾ TP. HỒ CHÍ MINH  
**CHI CỤC THUẾ NHÀ BÈ**  
Số: 08/DN/2017/TB-CCT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**  
Nhà Bè, ngày 09 tháng 10 năm 2017

W/CP.TCKT, TCNS

4/17 *Handwritten signature*

**THÔNG BÁO**  
**Tiền thuế nợ, tiền phạt và tiền chậm nộp**

**CÔNG VĂN ĐẾN**  
Số: 607  
Ngày 04/12/2017

Cơ quan thuế thông báo đến: Công ty Cổ Phần Xây Lấp III - Petrolimex  
Mã số thuế: 0302536580  
Địa chỉ nhận thông báo: 232 Nguyễn Tất Thành, Phường 13, Quận 4, TP. Hồ Chí Minh.

Căn cứ dữ liệu tại cơ quan thuế về tình hình kê khai và nộp thuế vào ngân sách nhà nước, Công ty Cổ Phần Xây Lấp III - Petrolimex chưa nộp đủ số tiền thuế, tiền phạt và tiền chậm nộp (sau đây gọi chung là số tiền) như sau:

1. Tổng số tiền chưa nộp NSNN tính đến ngày 30/09/2017 là: 724,515,851 đồng.  
Trong đó:

- Số tiền thuế: 492,592,246 đồng.
- Số tiền chậm nộp: 231,923,605 đồng.

2. Số tiền quá hạn nộp phải thực hiện cưỡng chế nợ thuế là: 724,515,851 đồng.  
Đề nghị người nộp thuế nộp ngay số tiền nêu tại điểm 1 vào NSNN.

Nếu có vướng mắc, đề nghị người nộp thuế liên hệ với Chi cục Thuế huyện Nhà Bè theo địa chỉ: 296A Nguyễn Bình, xã Phú Xuân huyện Nhà Bè, Tp. Hồ Chí Minh.

Bộ phận liên hệ: Đội Trước bạ, Thu khác và Quản lý thuế thu nhập cá nhân  
Số điện thoại: 08.37827804. *Handwritten mark*

**Nơi nhận:**

- Công ty CP XL III - Petrolimex;
- Đội KK-KTT; Đội QL&CCN;
- Lưu VT, TB-TK&TNCN.

**KT. CHI CỤC TRƯỞNG**  
Phó Chi cục Trưởng



*Phạm Thị Thanh Phương*

Không ghi vào  
khu vực này

# GIẤY NỘP TIỀN VÀO NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Tiền mặt  Chuyển khoản   
(Đánh dấu X vào ô tương ứng)

Mẫu số: C1-02/NS  
Theo TT số 128/2008/TT-BTC  
ngày 24/12/2008 của BTC  
Mã hiệu: (1) .....  
Số: (1) .....

Người nộp thuế: **CÔNG TY CP XÂY LẬP III PETROLIMEX**

Mã số thuế: 0302536580

Địa chỉ: 232 Nguyễn Tất Thành quận 4 TP Hồ Chí Minh

Người nộp thay: (2) .....

Mã số thuế: .....

Địa chỉ: .....

Tỉnh, TP: .....

Đề nghị NH (KBNN) (3): BIDV CN Sài Gòn

trích TK số: 140.10.00.001651.1

(hoặc) nộp tiền mặt (4) để chuyển cho KBNN: Kho Bạc Nhà Bè huyện Nhà Bè

tỉnh, TP: Huyện Nhà Bè TP. Hồ Chí Minh

Để ghi thu NSNN

hoặc nộp vào TK tạm thu số (5): 7111.1054.223 tại Kho Bạc Nhà Bè huyện Nhà Bè

Cơ quan quản lý thu: Chi cục thuế huyện Nhà Bè

Mã số: .....

Tờ khai HQ, QĐ số: hợp đồng thuê đất 3027/HĐ-TNMT-ĐKKTD ngày: 05/05/2009

loại hình XNK:

(hoặc) Bảng kê biên lai số (6): ..... ngày .....

| STT       | Nội dung các khoản nộp NS   | chương | Mục  | Tiểu mục | Số tiền       |
|-----------|---|--------|------|----------|---------------|
| 01        | Nộp tiền thuê đất còn nợ tại xã Phú Xuân huyện Nhà Bè, TP.HCM         | 158    | 3600 | 3601     | 489.767.877 đ |
| 02        | Tiền phạt chậm nộp tiền thuê đất tại xã Phú Xuân huyện Nhà Bè, TP.HCM | 158    | 3600 | 4944     | 231.923.605 đ |
| Tổng cộng |   |        |      |          | 721.691.482 đ |

Tổng số tiền ghi bằng chữ: Bảy trăm hai mươi một triệu sáu trăm chín mươi một ngàn bốn trăm tám mươi hai đồng

## PHẦN KBNN GHI

Mã quỹ: ..... Mã ĐBHC: .....

Nợ TK: .....

Mã KBNN: ..... Mã nguồn NS: .....

Có TK: .....

ĐỐI TƯỢNG NỘP TIỀN (9)

Ngày tháng 02 năm 2018

Người nộp tiền Kế toán trưởng (10) Thủ trưởng (10)

*Quỳnh*  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
XÂY LẬP III  
PETROLIMEX  
QUẬN 4 (175) HỒ CHÍ MINH  
NGÂN HÀNG B

Ngày.....tháng.....năm.....

Kế toán

Kế toán trưởng

NGÂN HÀNG A (11)  
Ngày 02 tháng 02 năm 2018  
Kế toán  
PHÒNG GIAO DỊCH  
KHÁCH HÀNG  
DOANH NGHIỆP  
CHI NHÁNH  
NGÂN HÀNG THỌ  
CẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN  
SÀI GÒN  
QUẬN 5 - TP. HỒ CHÍ MINH

KHO BẠC NHÀ NƯỚC

Ngày.....tháng.....năm.....

Thủ quỹ (7)

Kế toán

Kế toán trưởng (8)

**Ghi chú:** (1) do hệ thống thông tin thu nộp thuế tự sinh (giấy nộp tiền do người nộp lập thì để trống); (2) chỉ ghi nếu người nộp thay có nhu cầu; (3) Ngân hàng (KBNN) nơi trích TK hoặc nơi Ngân hàng thu TM; (4) dùng khi nộp TM vào KBNN (hoặc ngân hàng); (5) nộp tiền vào TK tạm thu của cơ quan thu mở tại KBNN; (6) dùng cho cơ quan thu để nộp tiền vào KBNN theo bảng kê; (7) cán bộ KBNN thu TM; (8) Kế toán trưởng KBNN ký khi trích TK của người nộp tại KBNN; (9) chỉ in và sử dụng tại KBNN chưa tham gia hệ thống thông tin thu nộp thuế (nếu KBNN đã tham gia thì người nộp tiền chỉ lập Bảng kê nộp thuế); (10) dùng cho tổ chức khi lập GNT để nộp chuyển khoản; (11) chỉ in và sử dụng khi thanh toán liên ngân hàng dùng chứng từ giấy./.

DEBIT ADVICE

K - THIEN LONG BRANCH  
U, O CHO DUA,, Q.DONG DA, HANOI

POSTING REF : 1220009173400001  
POSTING DATE: 06-DEC-17

PHAN XAY LAP III PETROLIMEX  
NGUYEN TAT THANH, PHUONG 13, QUAN 4, TP HO CHI MINH

ATTN: ACCOUNTING DEPARTMENT

WE HAVE DEBITED YOUR ACCOUNT NO. 6285866-001 WITH THE FOLLOWING DETAILS

DATE : 06-DEC-17

AMOUNT : VND 22,000.00

INWORDS TWENTY TWO THOUSAND VND ONLY

TRANSACTION DETAILS:

DEANGOCDM - THU PHI CONG TY GUI SO PHU QUA DUONG BUU DIEN THANG 12/2017- \

Authorized Signature

KIỂM SOÁT VIÊN

*Đoàn Thu Trang*

IVBHOF0012

DEBIT ADVICE

INDOVINA BANK - THIEN LONG BRANCH  
36 HOANG CAU, O CHO DUA,, Q.DONG DA, HANOI

POSTING REF : 122TVOT173600008  
POSTING DATE: 26-DEC-17

TO:CT CO PHAN XAY LAP III PETROLIMEX  
232 NGUYEN TAT THANH, PHUONG 13, QUAN 4, TP HO CHI MINH

ATTN: ACCOUNTING DEPARTMENT

WE HAVE DEBITED YOUR ACCOUNT NO. 6285866-001 WITH THE FOLLOWING DETAILS

DATE : 26-DEC-17

AMOUNT : VND 2,824,369.00

INWORDS TWO MILLION EIGHT HUNDRED TWENTY FOUR THOUSAND THREE HUNDRED SIXTY NINE VND ONLY

TRANSACTION DETAILS:

DEATRANGVTT - MST 0302536580 CT CHO CCT HUYEN NHA BE, NOP TIEN THUE DAT, MA  
NDKT:3601, MA DVQHNS: 1054223, THEO QD CCT SO 3567/QD-CCT NGÀY 20.11.17 (SAU KHI TRU  
PHI VA SO DU TOI THIEU)-FT OUTWARD AMT \

Authorized Signature

KIỂM SOÁT VIÊN

*Đoàn Thu Trang*



IVBHOF0012