

Tòa án hủy biện pháp khẩn cấp tạm thời việc truy thu gần 400 tỷ tiền thuế của Thuduc House

22:05 26/02/2021

Chiều nay (26/2), Tòa án Nhân dân TPHCM đã có quyết định huỷ bỏ biện pháp khẩn cấp tạm thời liên quan đến việc Cục Thuế TPHCM truy thu 396,5 tỷ đồng của Công ty CP Phát triển Nhà Thủ Đức (Thuduc House).

Theo đó, Quyết định của Tòa án Nhân dân TPHCM được đưa ra, sau khi nghiên cứu hồ sơ vụ án hành chính sơ thẩm thụ lý đơn về việc khiếu kiện quyết định hành chính.



Toà án Nhân dân TPHCM đã có quyết định huỷ bỏ biện pháp khẩn cấp tạm thời liên quan đến việc Cục Thuế TPHCM truy thu 396,5 tỷ đồng của Công ty CP Phát triển Nhà Thủ Đức. (Ảnh: PLO)

Đồng thời, Tòa án Nhân dân TPHCM đã nhận được công văn của Cục Thuế TPHCM đề nghị huỷ bỏ biện pháp khẩn cấp tạm thời đối với việc truy thu gần 400 tỷ đồng của Thuduc House.

Xét thấy các tài liệu, chứng từ và các tình tiết có liên quan của vụ việc, Tòa án Nhân dân TPHCM nhận định việc tiếp tục duy trì biện pháp khẩn cấp tạm thời không còn thuộc trường hợp khẩn cấp. Quyết định huỷ bỏ biện pháp khẩn cấp tạm thời của Tòa án Nhân dân TPHCM có hiệu lực kể từ ngày ký.

Trước đó, ngày 24/02/2021, Cục Thuế TP.HCM đã có văn bản số 1610 /CTTPHCM-TTKT4 gửi Chánh án Tòa án Nhân dân TP.HCM, về việc đề nghị huỷ bỏ Quyết định áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời đối với việc truy thu gần 400 tỷ tiền hoàn thuế của Thuduc House, nhằm đảm bảo thu hồi tiền thuế vào Ngân sách nhà nước kịp thời.

Số: 1610 /CTTPHCM-TTKT4
V/v đề nghị hủy bỏ Quyết định áp dụng
biện pháp khẩn cấp tạm thời

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 02 năm 2021

Kính gửi: Chánh án Tòa án Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh.

Qua Thanh tra tại Công ty Cổ Phần Phát Triển Nhà Thủ Đức, Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh đã phát hiện Công ty Cổ Phần Phát Triển Nhà Thủ Đức thực hiện hành vi vi phạm có dấu hiệu phạm tội trốn thuế theo quy định tại Điều 200 Bộ Luật hình sự ngày 27 tháng 11 năm 2015.

Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh đã ban hành các Quyết định số 5438/QĐ-CT ngày 25 tháng 12 năm 2020, Quyết định số 5439/QĐ-CT ngày 25 tháng 12 năm 2020 và Quyết định số 66/QĐ-CT ngày 11 tháng 01 năm 2021 về việc áp dụng các biện pháp khắc phục hậu quả thu hồi tiền hoàn thuế giá trị gia tăng.

Ngày 11 tháng 01 năm 2021, Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh nhận được Quyết định số 03/2021/QĐ-BPKCTT đề ngày 06 tháng 01 năm 2021 của Tòa án Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời về việc tạm đình chỉ thi hành Quyết định số 5438/QĐ-CT ngày 25 tháng 12 năm 2020 và Quyết định số 5439/QĐ-CT ngày 25 tháng 12 năm 2020 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh.

Ngày 26 tháng 01 năm 2021, Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh nhận được Quyết định số 30/2021/QĐ-BPKCTT đề ngày 25 tháng 01 năm 2021 của Tòa án Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời về việc tạm đình chỉ thi hành Quyết định số 66/QĐ-CT ngày 11 tháng 01 năm 2021 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh.

Ngày 13 tháng 01 năm 2021, Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh có Đơn khiếu nại số 236/CTTPHCM-TTKT9 về việc đề nghị Tòa án Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh hủy bỏ Quyết định áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời số 03/2021/QĐ-BPKCTT ngày 06 tháng 01 năm 2021.

Ngày 27 tháng 01 năm 2021, Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh có Đơn khiếu nại số 658/CTTPHCM-TTKT9 về việc đề nghị Tòa án Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh hủy bỏ Quyết định áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời số 30/2021/QĐ-BPKCTT ngày 25 tháng 01 năm 2021.

Ngày 20 tháng 01 năm 2021, Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh nhận được Quyết định số 55/2021/QĐ-TA đề ngày 15 tháng 01 năm 2021 của Chánh án Tòa án Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh về việc giải quyết khiếu nại với nội dung là không chấp nhận đơn khiếu nại của Cục trưởng Cục thuế Thành phố

Một phần văn bản số 1610 /CTTPHCM-TTKT4 của Cục Thuế TP.HCM gửi Chánh án Tòa án Nhân dân TP.HCM.. (Ảnh: PV)

Theo văn bản của Cục thuế TP.HCM, qua thanh tra tại Thuduc House, Cục thuế đã phát hiện công ty này thực hiện hành vi vi phạm có dấu hiệu phạm tội trốn thuế theo quy định tại điều 200 Bộ luật Hình sự năm 2015.

Theo đó, từ năm 2017 đến 2019, Thuduc House mở 501 tờ khai xuất khẩu với các mặt hàng linh kiện điện tử, trị giá tính thuế là 5.286 tỷ đồng. Các mặt hàng linh kiện điện tử này được mua từ công ty con của Thuduc House là Công ty cổ phần Thuduc House Wood Trading.

Công ty TNHH Thương mại – Xây dựng An Lành Phát là đơn vị bán các mặt hàng linh kiện điện tử cho công ty con của Thuduc House. Số mặt hàng linh kiện điện tử được Thuduc House xuất khẩu cho các đối tác nước ngoài, không trải qua bất kỳ công đoạn sản xuất nào. Sau khi hoàn tất thủ tục xuất khẩu, Thuduc House làm thủ tục hoàn thuế giá trị gia tăng (GTGT) tại Cục Thuế TPHCM. Tổng cộng số tiền hoàn thuế GTGT từ tháng 2/2018 đến tháng 8/2019 là gần 261 tỷ đồng.



Từ tháng 2/2018 đến tháng 8/2019 Thuduc House đã được hoàn thuế GTGT 17 lần, với số tiền 260.970.608.921 đồng. (Ảnh: PV)

Tuy nhiên, kết quả xác minh của cơ quan chức năng cho thấy, Công ty An Lành Phát mua hàng trôi nổi trên thị trường, hợp thức hoá các hoá đơn đầu vào từ các công ty không còn hoạt động tại địa chỉ đăng ký với cơ quan thuế, và có dấu hiệu mua bán trái phép hoá đơn. Các hoá đơn đầu vào này liên quan đến hoá đơn đầu ra xuất cho Công ty Thuduc House Wood Trading.

Sau đó, công ty con của Thuduc House xuất hoá đơn mà thực tế không có giao dịch mua bán cho Thuduc House để công ty này đứng tên trên hợp đồng xuất khẩu và đứng tên trên tờ khai hải quan cho hoạt động xuất nhập khẩu của Công ty An Lành Phát.

Kết quả xác minh tại Hong Kong thì 3 lô hàng của Thuduc House không được nhập khẩu vào Hong Kong. Còn xác minh tại 2 công ty nhập khẩu ở Campuchia thì không có dữ liệu nhập khẩu. Phân viện Khoa học hình sự (Bộ Công an) phát

hiện một số tài liệu, hợp đồng với phía đối tác nước ngoài có con dấu, chữ ký bị chỉnh sửa. Cục Cảnh sát Điều tra tội phạm về tham nhũng, kinh tế, buôn lậu (C03) đã bắt 20 đối tượng, thu giữ 200 con dấu của các tổ chức trong và ngoài nước.

Trên cơ sở kết quả xác minh, Cục Thuế TPHCM ban hành các quyết định phạt và truy thu số tiền hoàn thuế GTGT và tiền chậm nộp đối với Thuduc House là 396,5 tỷ đồng. Sau đó, Thuduc House yêu cầu Tòa án Nhân dân TPHCM áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời, tạm đình chỉ thi hành quyết định của Cục Thuế TPHCM để bảo vệ chứng cứ, bảo toàn tình trạng hiện có, tránh gây hậu quả không thể khắc phục được.

Cục thuế khẳng định quyết định phạt và truy thu thuế đã ban hành là đúng pháp luật, cần được thực hiện ngay. Các quyết định áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời của TAND TP.HCM có thể dẫn đến tình trạng doanh nghiệp không còn tài sản để thu hồi tiền thuế vào ngân sách nhà nước.

Từ đó, Cục thuế đề nghị chánh án TAND TP hủy bỏ những quyết định áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời nhằm đảm bảo kịp thời công tác thu hồi tiền thuế ở Công ty CP Phát triển nhà Thủ Đức.

Nguyễn Tùng - Hoàng Dương