

BỘ TÀI CHÍNH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: **6053** /BTC-DNTN

Hà Nội, ngày **07** tháng **5** năm 2025

V/v sử dụng thông tin cá nhân khi chưa có
sự đồng ý của chủ thể thông tin cá nhân

Kính gửi: Sở Tài chính các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương.

Thời gian qua xuất hiện một số vụ việc về người dân bị người khác sử dụng thông tin cá nhân (Chứng minh nhân dân hoặc Căn cước công dân) của mình để đăng ký doanh nghiệp khi chưa có sự đồng ý của chủ thể thông tin cá nhân.

Theo quy định tại Điều 16 Luật Doanh nghiệp thì một trong những hành vi bị nghiêm cấm là kê khai không trung thực, không chính xác nội dung hồ sơ đăng ký doanh nghiệp và nội dung hồ sơ đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp. Đồng thời, theo quy định tại Điều 212 Luật Doanh nghiệp thì một trong những trường hợp doanh nghiệp bị thu hồi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là nội dung kê khai trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp là giả mạo.

Để nâng cao ý thức cảnh giác của người dân, đồng thời xử lý kịp thời, nghiêm minh hành vi sử dụng thông tin cá nhân của người khác vào mục đích đăng ký doanh nghiệp trái quy định, Bộ Tài chính đề nghị Sở Tài chính các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương thực hiện như sau:

1. Tăng cường hiệu quả công tác quản lý nhà nước đối với doanh nghiệp theo chức năng, nhiệm vụ và quy định của pháp luật; xử phạt nghiêm các cá nhân vi phạm pháp luật về đăng ký doanh nghiệp.
2. Hướng dẫn người dân bị sử dụng thông tin cá nhân trái phép liên hệ với cơ quan công an để được xử lý theo quy định của pháp luật.
3. Phối hợp, chia sẻ thường xuyên thông tin đăng ký doanh nghiệp với các cơ quan quản lý nhà nước chuyên ngành trên địa bàn để tăng cường và nâng cao hiệu quả của công tác kiểm tra, giám sát.

Bộ Tài chính đề nghị Quý Sở nghiên cứu, thực hiện ✓

Nơi nhận:

- Như trên;
- Bộ trưởng (để b/c);
- UBND các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương;
- Lưu: VT, DNTN (T.Ngọc 66b) *CYT*

KT. BỘ TRƯỞNG
THỨ TRƯỞNG



Nguyễn Đức Tâm

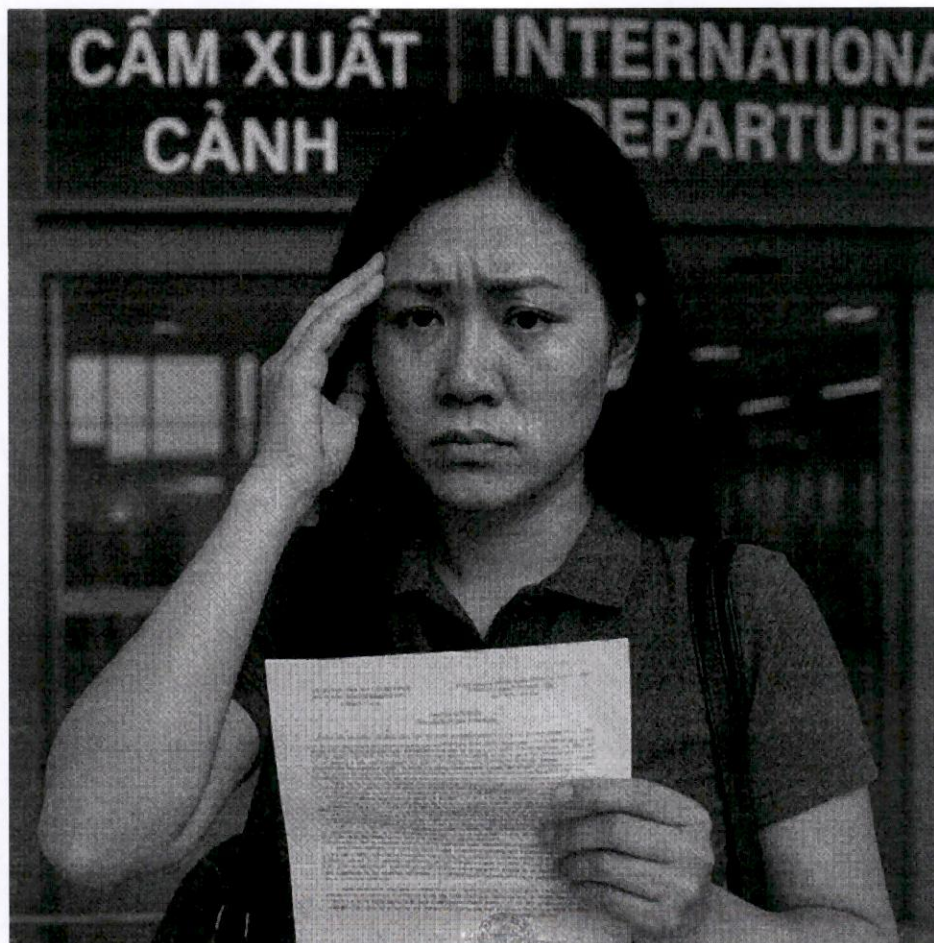
Sớm phát hiện bị lấy tên làm giám đốc công ty 'ma', vẫn không tránh được bị cấm xuất cảnh



TRƯƠNG TRUNG

Tuổi Trẻ trên Google News

Thêm một trường hợp nữa ở TP.HCM bỗng dưng trở thành giám đốc của một công ty 'ma'. Khi ra tới sân bay Tân Sơn Nhất để đi nước ngoài thì chị bị hoãn xuất cảnh vì công ty kia nợ thuế.



Nhiều người ra tới sân bay mới biết mình bị cấm xuất cảnh vì là đại diện pháp luật cho công ty "ma"
- Ảnh minh họa AI

Phát hiện giả mạo, báo cáo nhưng không thoát lệnh "hoãn xuất cảnh"

Sau khi *Tuổi Trẻ Online* phản ánh về trường hợp anh Ngô Hoàng Vỹ (ngụ TP.HCM) bị cấm xuất cảnh vì bị giả giấy tờ lập công ty ma, có thêm một người gặp hoàn cảnh tương tự.

Trong đơn gửi đến *Tuổi Trẻ Online*, chị V.T.H.O. (33 tuổi, trú quận Bình Tân, TP.HCM) cho biết vào ngày 10-3-2024, chị tình cờ phát hiện mình là người đại diện pháp luật Công ty TNHH

thương mại dịch vụ Tấn Hoàng Võ có mã số thuế 0314498139, địa chỉ trụ sở tại đường Đoàn Văn Bơ, phường 13, quận 4, TP.HCM.

Biết có người sử dụng thông tin cá nhân của mình để thành lập doanh nghiệp, ngay sau đó chị O. đã đến Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM (nay là Sở Tài chính) để trình báo, đề nghị hủy đứng tên người đại diện pháp luật công ty kia.

Trong công văn trả lời, đơn vị này cho biết công ty Tấn Hoàng Võ đổi tên người đại diện pháp luật là bà O. vào ngày 22-12-2023.

Trước đó công ty này có tên gọi Công ty TNHH tư vấn doanh nghiệp Y & M, do hai người khác thành lập năm 2017.

Đồng thời đề nghị bà O. liên hệ cơ quan công an có thẩm quyền để xem xét, xử lý nhằm xác định nội dung kê khai trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp là giả mạo hay không.



Một người ở TP.HCM bị cấm xuất cảnh vì bóng dưng làm giám đốc công ty 'trên trời rơi xuống'

ĐỌC NGAY

Thông tin chi tiết:		Dấu đóng			
Mã số doanh nghiệp	0314498139	Ngày cấp	09/07/2017	Ngày đăng NHT	
Tên chính thức	CÔNG TY TNHH TƯ VẤN DOANH NGHIỆP TẤN HOÀNG VÕ	Tên giao dịch			
Nơi đăng ký quản lý thuế	Chi cục Thuế Quận 4				
Địa chỉ trụ sở	55/11/7 Đoàn Văn Bơ, phường 13, Quận 4, TP Hồ Chí Minh				
Nơi đăng ký nộp thuế	Chi cục Thuế Quận 4				
Địa chỉ nhận thông báo thuế	55/11/7 Đoàn Văn Bơ, phường 13, Quận 4, TP Hồ Chí Minh				
QD/L Ngày cấp		Cơ quan ra quyết định			
GP/KD Ngày cấp	03/14/2017 - 09/07/2017	Cơ quan cấp	Thành phố Hồ Chí Minh	Ngày nhận tờ khai	20/12/2023
Ngày tháng báo đầu năm kế chính	01/01	Ngày tháng kết thúc năm kế chính	31/12	Mã số hiện thời	
Ngày bắt đầu HĐ	05/07/2017				
Chương - Khoản	754-459	Hình thức h toán	Độc lập	PĐ kinh doanh GTGT	Kiểm tra
Chỉ số thuế người đại diện pháp luật	0314498139	Địa chỉ chỉ số thuế người đại diện pháp luật	0314498139	Huấn luyện viên	Huấn luyện viên
Tên giám đốc	O. O. O. O.	Địa chỉ			
Ký hiệu trưởng	O. O. O. O.	Địa chỉ			
Doanh nghiệp chủ quản		ĐV trách nhiệm	ĐV trực thuộc	VP đại diện	

Thông tin thuế của công ty "ma" - Ảnh: TRƯỜNG TRUNG

"Qua thông tin ngày thành lập doanh nghiệp, tôi rất lấy làm lạ vì thời điểm đó chứng minh thư của tôi đã được thu hồi để làm căn cước công dân mới. Tôi đến địa chỉ công ty ghi trên giấy tờ thì thấy đây là công ty 'ma'. Sở đã trả lời bằng văn bản, tôi đã liên hệ các cơ quan để trình báo nhưng vẫn chưa được giải quyết" - chị O. cho biết.

Đến ngày 13-3 vừa qua, chị O. có chuyến công tác tới Trung Quốc. Khi đến sân bay Tân Sơn Nhất, chị bị giữ lại và được thông báo về việc bị tạm hoãn xuất cảnh.

"Tôi ngỡ ngàng vì không biết tại sao lại bị tạm hoãn xuất cảnh. Sau đó tôi được giải thích rằng tôi bị tạm hoãn xuất cảnh theo thông báo của cơ quan thuế do liên quan đến công ty kia, khiến tôi giật mình.

Trước đó tôi cũng không nhận được bất kỳ thông báo nào của cơ quan thuế và các đơn vị liên quan nào, đến bây giờ vẫn không biết mình nợ thuế bao nhiêu mà bị cấm xuất cảnh" - chị O. bức xúc kể lại.

Số: 02/41 /ĐKKD-T6
Về văn bản đề ngày 14 tháng 03 năm
2024 của bà **Trần Thị Hoàng Võ**

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 03 năm 2024

Kính gửi: Bà **Trần Thị Hoàng Võ**

Phòng Đăng ký kinh doanh thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là Phòng Đăng ký kinh doanh) nhận được văn bản có tiêu đề “*Đơn Kiến nghị*” đề ngày 14 tháng 03 năm 2024 của bà **Trần Thị Hoàng Võ** phản ánh về việc thông tin cá nhân của Bà bị lấy để đăng ký thành lập Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Tấn Hoàng Võ (mã số doanh nghiệp: 0314498139), đồng thời đề nghị sớm xem xét hướng dẫn giải quyết sự việc nêu trên theo quy định của pháp luật do Tổ tiếp công dân thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư chuyển đến Phòng Đăng ký kinh doanh. Về việc này, căn cứ quy định tại Khoản 1 Điều 20 Thông tư số 05/2021/TT-TTCP ngày 01 tháng 10 năm 2021 của Thanh tra Chính phủ quy định quy trình xử lý đơn khiếu nại, đơn tố cáo, đơn kiến nghị, phản ánh; căn cứ quy định tại Điểm a Khoản 1 Điều 14, Điều 15 Nghị định số 01/2021/NĐ-CP ngày 04 tháng 01 năm 2021 của Chính phủ về đăng ký doanh nghiệp (sau đây gọi tắt là Nghị định số 01/2021/NĐ-CP), Phòng Đăng ký kinh doanh có ý kiến theo lĩnh vực phụ trách như sau:

Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM (nay là Sở Tài chính) trả lời bà O. lần đầu ngay sau khi bà trình báo bị làm giám đốc công ty “ma” - Ảnh: TRƯỜNG TRUNG

Cục nợ “trên trời rơi xuống” không biết kêu ai

Bị cấm xuất cảnh, mất tiền, lỡ công việc, chị O. xách vali về nhà và tiếp tục đi gõ cửa nhiều cơ quan.

Không biết mình nợ bao nhiêu thuế, chị O. tìm đến Chi cục Thuế quận 4 và các cơ quan công an trình bày nhưng không có kết quả.

Ngày 14-3, chị tiếp tục có đơn gửi đến Sở Tài chính TP.HCM đề nghị giải quyết.



Cô giáo bị cấm xuất cảnh vì bỗng dưng làm giám đốc công ty ma

ĐỌC NGAY

Đến ngày 21-3, Sở Tài chính TP.HCM đã có công văn gửi Công an TP.HCM.

Theo đó, sở này cung cấp hồ sơ của Công ty Tấn Hoàng Võ và đơn phản ánh của chị O., việc đề nghị cơ quan công an điều tra xác minh việc làm giả mạo hồ sơ để có cơ sở giải quyết kiến nghị của chị O..

Sở này đề xuất trong trường hợp nội dung kê khai trong hồ sơ đăng ký thay đổi lần thứ nhất ngày 22-12-2023 của Công ty TNHH thương mại dịch vụ Tấn Hoàng Võ là giả mạo, đề nghị Công an TP.HCM có văn bản xác định và nêu rõ “nội

dung kê khai trong hồ sơ đăng ký thay đổi lần thứ nhất ngày 22-12-2023 của Công ty TNHH thương mại dịch vụ Tấn Hoàng Võ là giả mạo” để có cơ sở giải quyết theo quy định tại khoản 2 điều 74 nghị định số 01/2021/NĐ-CP.

Trường hợp không có cơ sở xác định nội dung kê khai trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp là giả mạo, đề nghị có văn bản thông tin về kết quả xác minh, trong đó nêu rõ “không có cơ sở

kết luận nội dung kê khai trong hồ sơ đăng ký thay đổi lần thứ nhất ngày 22-12-2023 của Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Tấn Hoàng Võ là giả mạo" để có cơ sở phản hồi cho chị O..

Tuổi Trẻ Online sẽ tiếp tục theo dõi và thông tin về diễn biến của vụ việc này.

SỞ TÀI CHÍNH THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH PHÒNG ĐĂNG KÝ KINH DOANH	CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Số: 730 /ĐKKD-T6 V/v chuyển hồ sơ, vụ việc của Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Tấn Hoàng Võ để xác minh, xử lý theo thẩm quyền	Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 03 năm 2025
Kính gửi: Công an Thành phố Hồ Chí Minh	
Phòng Đăng ký kinh doanh thuộc Sở Tài chính (sau đây gọi tắt là Phòng Đăng ký kinh doanh) nhận được văn bản có tiêu đề "Đơn Kiến nghị" của bà Võ Thị Hoàng Oanh phản ánh kiến nghị về việc bị lấy cắp thông tin cá nhân để đăng ký thành lập doanh nghiệp Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Tấn Hoàng Võ có mã số thuế 0314498139, bà đề nghị hỗ trợ cung cấp thông tin và hồ sơ cho cơ quan công an có thẩm quyền để điều tra xác minh giả mạo. Căn cứ quy định tại Điểm a khoản 1 Điều 14, Điều 15 Nghị định số 01/2021/NĐ-CP ngày 04 tháng 01 năm 2021 của Chính phủ về đăng ký doanh nghiệp (sau đây gọi tắt là Nghị định số 01/2021/NĐ-CP), Phòng Đăng ký kinh doanh có ý kiến theo lĩnh vực phụ trách như sau: Theo thông tin hiện lưu giữ tại Cơ sở dữ liệu quốc gia về đăng ký doanh nghiệp do Bộ Tài chính quản lý thì: Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Tấn Hoàng Võ (tên cũ: Công ty TNHH Tư vấn Doanh nghiệp Y & M), mã số doanh	

Sở Tài chính TP.HCM đã có công văn gửi Công an TP.HCM đề nghị làm rõ nội dung phản ánh của chị O. - Ảnh: TRƯỜNG TRUNG



Giải pháp nào tránh 'cắm xuất cảnh' khi bị đứng tên giám đốc 'công ty ma'?

Từ vụ việc nhiều người bỗng dưng thành giám đốc các công ty "ma", các luật sư nhìn nhận quy trình hiện nay được quy định khá chặt chẽ để đăng ký doanh nghiệp dễ, nhưng xử lý trường hợp hồ sơ đăng ký doanh nghiệp giả mạo lại rất gian nan.

TRƯỜNG TRUNG

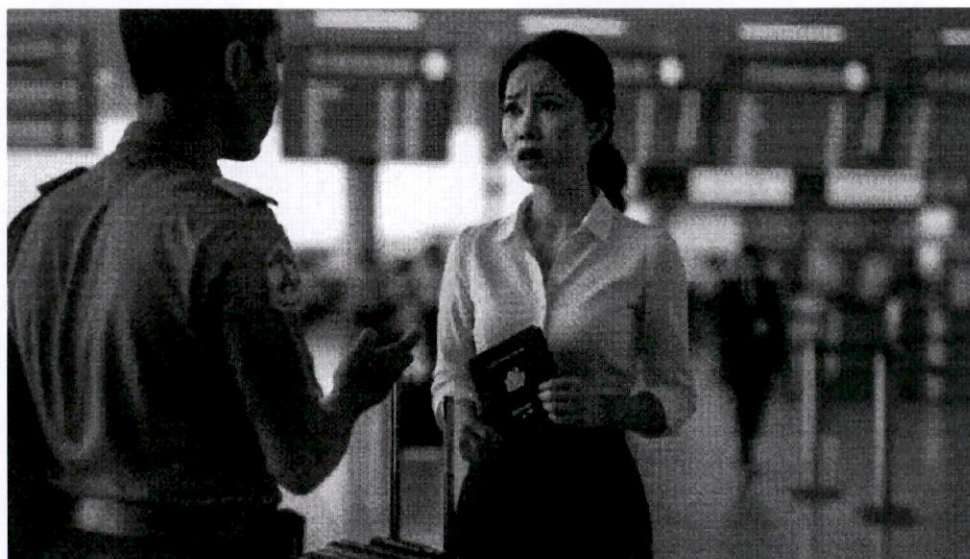
Thời sự

Xác minh vụ việc 1 giáo viên ở TP HCM bỗng đứng tên giám đốc công ty nợ thuế tại Đà Nẵng

(NLDO) - Một nữ giáo viên ở TP HCM tá hỏa khi bị cấm xuất cảnh vì đang đứng tên giám đốc 1 công ty hiện nợ thuế 64 triệu đồng tại Đà Nẵng

Ngày 25-3, bà Trần Thị Thanh Tâm, Giám đốc Sở Tài chính TP Đà Nẵng, cho biết đã yêu cầu các đơn vị liên quan vào cuộc xác minh phản ánh của một giáo viên tại TP HCM về việc bất ngờ bị đứng tên giám đốc 1 công ty đang nợ thuế ở Đà Nẵng.

Theo đó, Phòng Đăng ký kinh doanh Sở Tài chính TP Đà Nẵng - trước đây là Sở Kế hoạch và Đầu tư (KH-ĐT) - đã có văn bản gửi công an đề nghị xác minh hồ sơ giả mạo. "Cơ quan công an đang thụ lý vụ việc" - Giám đốc Sở Tài chính Đà Nẵng nói.



Nữ giáo viên ở TP HCM bất ngờ phát hiện mình đứng tên giám đốc một công ty đang nợ thuế ở Đà Nẵng (ảnh minh họa bằng AI)

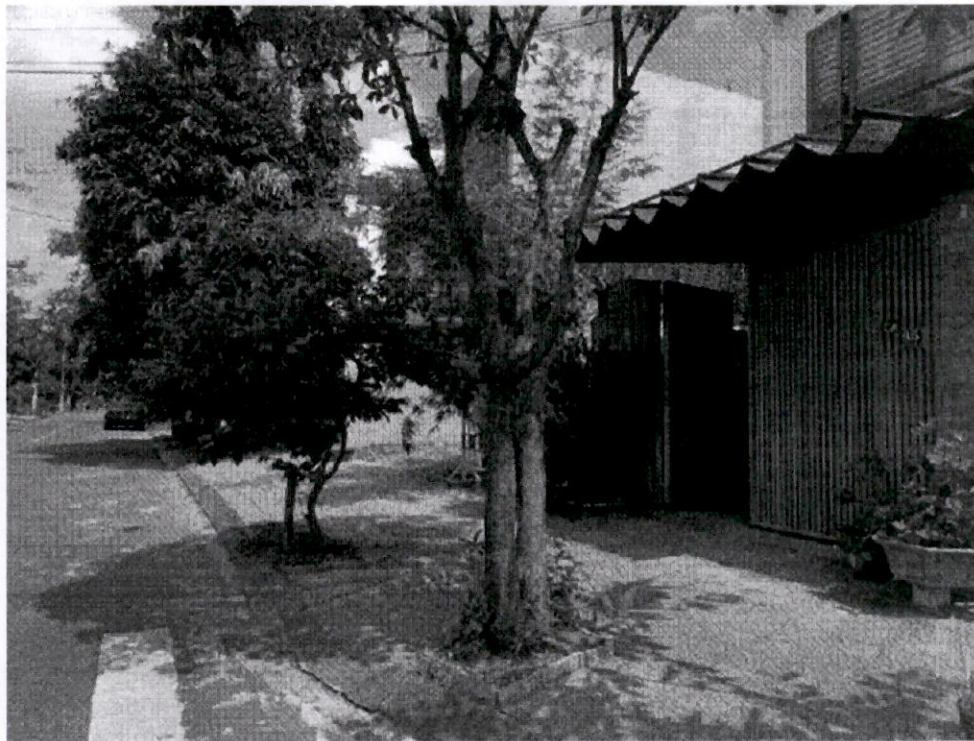
Trước đó, bà N.T.T. (ngụ huyện Củ Chi, TP HCM) có đơn gửi báo chí về việc bỗng dưng nợ thuế, bị cấm xuất cảnh. Theo đơn, ngày 23-1, bà T. đến sân bay Tân Sơn Nhất để xuất cảnh đi Lệ Giang - Trung Quốc.

Lúc này, bà T. tá hỏa khi mình bị tạm hoãn xuất cảnh. Lý do, bà T. đang đứng tên Giám đốc Công ty TNHH HALLE ở quận Cẩm Lệ, TP Đà Nẵng. Công ty này nợ 64 triệu đồng tiền thuế nên bà T. bị đưa vào danh sách cấm xuất cảnh.

"Tôi liên hệ Cục Thuế TP Đà Nẵng thì kiểm tra đúng là thông tin cá nhân tôi đứng tên giám đốc Công ty HALLE và đang nợ thuế" - bà T. cho hay.

Tuy nhiên, bà T. khẳng định hồ sơ công ty nói trên là giả, vì bà là giáo viên, đang sinh sống và làm việc tại TP HCM, không hề liên quan công ty này.

"Tôi rất hoang mang và lo lắng, vì thông tin cá nhân của mình bị đánh cắp và làm giả mạo giấy tờ hồ sơ mở công ty, nợ thuế, ảnh hưởng đến uy tín cá nhân và ảnh hưởng đến công việc của tôi" - bà T. trình bày.



Công an Đà Nẵng đang thụ lý điều tra tình pháp lý của hồ sơ đăng ký doanh nghiệp (Ảnh: Địa chỉ ghi trong giấy đăng ký kinh doanh của Công ty TNHH HALLE)

Phòng Đăng ký kinh doanh Sở KH-ĐT Đà Nẵng (nay là Sở Tài chính) cho biết Công ty TNHH HALLE được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp mã số 0402086624, đăng ký lần đầu ngày 15-3-2021. Ngày 21-12-2023, Phòng Đăng ký kinh doanh nhận được hồ sơ đăng ký thay đổi người đại diện theo pháp luật của Công ty TNHH HALLE.

Trên cơ sở hồ sơ đầy đủ và hợp lệ theo quy định tại Nghị định 01/2021, đơn vị đã cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần 1 ngày 25-12-2023 cho Công ty TNHH HALLE.

Phòng Đăng ký kinh doanh đã có công văn gửi Công an TP Đà Nẵng đề nghị phối hợp xác định nội dung kê khai trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp là giả mạo theo đúng quy định tại Nghị định 01/2021.

• **Loạt doanh nghiệp bán hóa đơn trái phép có đăng ký kinh doanh tại TP HCM**

Khi có kết luận của cơ quan công an, Phòng Đăng ký kinh doanh sẽ tiếp tục xử lý theo đúng quy định của pháp luật và phản hồi cho bà T. biết kết quả.

Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp của Công ty TNHH HALLE thể hiện trụ sở chính đặt tại 85 Trung Lương 18, phường Hòa Xuân, quận Cẩm Lệ. Nhưng thực tế, ghi nhận tại số nhà này, PV không thấy bảng hiệu công ty nào có nội dung như trên.

'Bồ đưng làm giám đốc', phải tự mình đi điều tra danh tính công ty



NGỌC KHẢI

Tuổi Trẻ trên Google News

Khi tra cứu mã số thuế bằng số căn cước công dân trên hệ thống điện tử, ông N.T.L. (ngụ TP.HCM) phát hiện mình đang đứng tên giám đốc một công ty. Ông L. đã trình báo cơ quan chức năng.



Ông N.T.L. cho biết sau khi phát hiện mình đang đứng tên giám đốc, đại diện pháp luật cho một công ty có địa chỉ trụ sở ở phường 6 (quận Bình Thạnh), ông đã trình báo đến Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM - Ảnh: NGỌC KHẢI

Ngày 16-3, trao đổi với phóng viên *Tuổi Trẻ Online*, ông N.T.L. (ngụ TP.HCM) cho biết trước Tết Giáp Thìn, khi tra cứu mã số thuế bằng số căn cước công dân trên hệ thống điện tử, ông tá hỏa khi phát hiện mình đang đứng tên giám đốc, đại diện pháp luật một công ty có địa chỉ trụ sở ở phường 6 (quận Bình Thạnh).

Ông L. khẳng định ông không hề biết công ty trên, cũng như không ủy quyền cho ai thực hiện thành lập công ty trên.

Ông L. cho rằng mình đã bị người khác lấy thông tin cá nhân của ông thành lập doanh nghiệp.

Sau khi phát hiện thông tin cá nhân của mình bị người khác dùng thành lập doanh nghiệp, ông L. đã trình báo đến Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM.

Ông L. cho biết theo thông tin trên giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thì công ty mà ông "bồ đưng làm giám đốc" có vốn điều lệ là 5



Lãnh 13 năm tù vì lập công ty ma để nhập ngà voi, sừng tê giác từ châu Phi về Việt Nam

[ĐỌC NGAY](#)

tỉ đồng, đăng ký lần đầu vào tháng 8-2023.

Ông L. đến địa chỉ trụ sở công ty ở phường 6 (quận Bình Thạnh) để tìm hiểu thì nơi đây là một tòa nhà văn phòng cho thuê. Qua hỏi thăm một số người tại tòa nhà trên thì không ai biết nơi đây có công ty mà ông "bỗng dưng làm giám đốc".

"Tôi lo lắng kẻ gian đã dùng thông tin cá nhân của tôi để đăng ký thành lập công ty, sau đó dùng vào mục đích vi phạm pháp luật" - ông L. nêu bức xúc.

Trao đổi với *Tuổi Trẻ Online*, luật sư Nguyễn Ngô Quang Nhật (Đoàn luật sư TP.HCM) cho biết khi người dân phát hiện thông tin cá nhân của mình bị lợi dụng, mạo danh để thành lập doanh nghiệp thì cần thông báo bằng văn bản tới phòng đăng ký kinh doanh - nơi doanh nghiệp đặt trụ sở chính, đề nghị phòng đăng ký kinh doanh thực hiện kiểm tra, giám sát doanh nghiệp.

Đồng thời, người dân cần làm đơn tố cáo hành vi giả mạo này gửi đến cơ quan công an nơi doanh nghiệp đặt trụ sở chính, để cơ quan công an xác định hồ sơ đăng ký doanh nghiệp là giả mạo.

Khi đó, người dân sẽ có quyền đề nghị phòng đăng ký kinh doanh thực hiện thu hồi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp do giả mạo.

Cũng theo luật sư Nguyễn Ngô Quang Nhật, để biết thông tin doanh nghiệp, người dân có thể truy cập Cổng thông tin quốc gia về đăng ký doanh nghiệp tại địa chỉ <https://dangkykinhdoanh.gov.vn> (bao gồm: tên doanh nghiệp; mã số doanh nghiệp; địa chỉ trụ sở chính; ngành, nghề kinh doanh; họ và tên người đại diện theo pháp luật; tình trạng pháp lý của doanh nghiệp).

Hoặc gửi đề nghị cung cấp thông tin đến phòng đăng ký kinh doanh để được cung cấp thông tin theo quy định.



Cụ ông 80 tuổi bỗng dưng bị mang mã số thuế của giám đốc

TTO - Trong rất nhiều trường hợp bị chiếm dụng mã số thuế cá nhân có cả chuyện một cụ ông 80 tuổi bỗng dưng có mã số thuế của một giám đốc có thu nhập cao.

NGỌC KHÁI

[Trang chủ](#) -> [Thuế & cuộc sống](#)

Nở rộ lấy cắp thông tin cá nhân để lập “doanh nghiệp ma”, mua bán hóa đơn trái phép

10/12/2024, 10:17

Like 1 Share

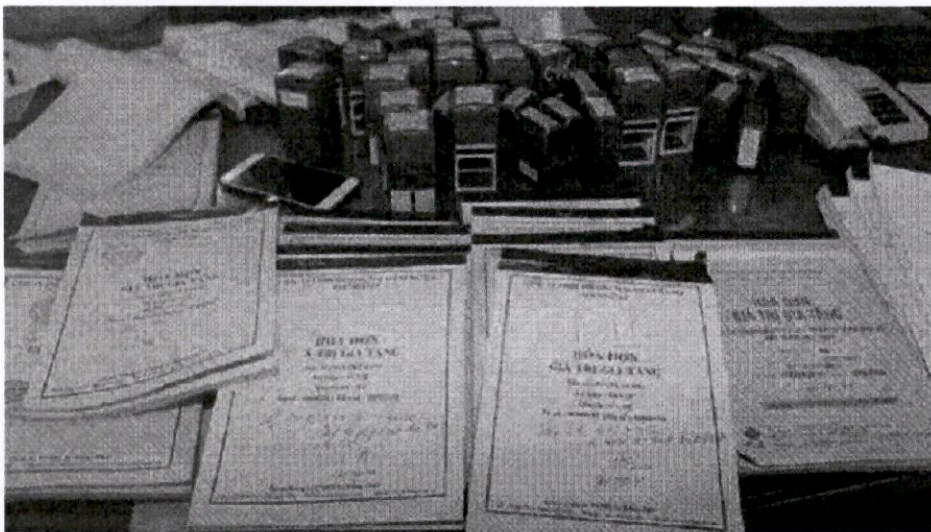
Chia sẻ

TCDN - Thực tế hiện nay nhiều người dân đang phải đối mặt với tình trạng bị lấy cắp thông tin cá nhân để đăng ký làm đại diện pháp luật của doanh nghiệp. Và doanh nghiệp do cá nhân này làm giám đốc đã có hành vi vi phạm quy định pháp luật về tội làm giả và bán hóa đơn, chứng từ.

Thông tin cá nhân bị đánh cắp để lập “doanh nghiệp ma”

Ông Nguyễn Tiến Dũng, Phó cục trưởng Cục Thuế Tp.HCM, cho biết hiện nay có nhiều đối tượng lấy cắp thông tin cá nhân, căn cước công dân (CCCD) của người dân để đăng ký doanh nghiệp, thành lập công ty mua bán hóa đơn, sau khi hoàn tất thủ tục đăng ký kinh doanh.

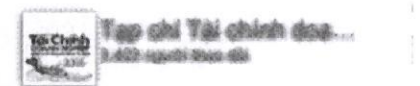
Sở dĩ, hiện nay, pháp luật Việt Nam quy định về trình tự, thủ tục đăng ký kinh doanh khá thông thoáng, điều này tạo sự thuận lợi cho những người có nhu cầu thành lập doanh nghiệp, nhưng cũng là kẽ hở để tội phạm lợi dụng, thực hiện hành vi trái pháp luật.



Nở rộ tình trạng lấy cắp thông tin cá nhân để lập “doanh nghiệp ma” mua bán hóa đơn bất hợp pháp.

Do vậy, thực tế hiện nay nhiều người dân đang phải đối mặt với tình trạng bị lấy cắp thông tin cá nhân để đăng ký làm đại diện pháp luật của doanh nghiệp. Và doanh nghiệp do cá nhân này làm giám đốc đã có hành vi vi phạm quy định pháp luật về tội làm giả và bán hóa đơn, chứng từ.

Từ đó, người dân đó có thể bị truy cứu trách nhiệm hình sự về tội in, phát hành, mua bán trái phép hóa đơn, chứng từ thu nộp ngân sách nhà nước theo quy định tại Điều 164a Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Bộ luật Hình sự năm 2009. Điều này quy định: Người nào in, phát hành, mua bán trái phép hóa đơn, chứng từ thu nộp ngân sách nhà nước với số lượng lớn hoặc đã bị xử phạt hành chính về hành vi này hoặc đã bị kết án về tội này, chưa được xóa án tích mà còn vi phạm, thì bị phạt tiền từ 50 triệu đồng đến 200 triệu đồng, cải tạo không giam giữ đến 03 năm hoặc phạt tù từ 06 tháng đến 03 năm. Phạm tội có tình tiết tăng nặng quy định tại Khoản 2 còn có thể bị phạt tù từ 01 năm đến 05 năm. Người phạm tội còn có thể bị phạt tiền từ 10 triệu đồng đến 150 triệu đồng, cấm đảm nhiệm chức vụ, cấm hành nghề hoặc làm công việc nhất định từ 01 - 05 năm.



XEM NHIỀU

- 1 [Mỹ chính thức áp thuế 46% với hàng Việt](#)
- 2 [Cách tắt cả chức vụ trong Đảng của nguyên Phó thủ tướng Trương Hòa Bình](#)
- 3 [Truy thu gần 2 tỷ đồng tiền thuế doanh nghiệp và thực phẩm](#)
- 4 [Tổng Bí thư Tô Lâm: Tiến tới miễn viện phí cho toàn dân](#)
- 5 [Thuế đối ứng của Mỹ bắt đầu có hiệu lực với 86 quốc gia](#)
- 6 [Mỹ đồng ý đàm phán thỏa thuận thương mại đối ứng với Việt Nam sau Nhật - Hàn Quốc](#)

DÒNG SỰ KIỆN

#THUẾ NHÀ ĐẤT - ĐÁNH THẾ NÀO CHO HỢP LÝ?



[Nhiều doanh nghiệp vướng dự án vì “tắc” tính tiền sử dụng đất](#)

Tổng cục Thuế cũng cho biết, thời gian qua, cơ quan thuế các cấp luôn tăng cường công tác phòng chống gian lận hoá đơn, đặc biệt là công tác phối hợp với cơ quan Công an.

Theo Tổng cục Thuế, chỉ tính riêng năm 2023, công tác phối hợp với cơ quan Công an trong đấu tranh chống gian lận hoá đơn, cơ quan thuế đã chuyển hồ sơ sang cơ quan Công an kiến nghị điều tra, khởi tố 88 hồ sơ. Đồng thời, cơ quan thuế cũng nhận được 4.416 yêu cầu cung cấp hồ sơ của cơ quan Công an đề nghị cung cấp hồ sơ, tài liệu liên quan đến lĩnh vực thuế của người nộp thuế phục vụ công tác quản lý, trấn áp tội phạm kinh tế của cơ quan Công an.

Theo đó, nhiều vụ án gian lận hoá đơn đã bị xử lý, điển hình như: Vụ án mua bán hóa đơn giả trị giá tăng không hợp pháp do Nguyễn Minh Tú cầm đầu; Vụ án mua bán hóa đơn của đối tượng Trương Xuân Đước; Vụ án Hoàng Đặng Ngọc Mỹ Trang và đồng phạm can tội "in, phát hành, mua bán trái phép hóa đơn" và "trốn thuế"...

Tuy nhiên, thời gian gần đây, tội phạm về thuế vẫn có chiều hướng gia tăng, hành vi mua bán hoá đơn ngày một tinh vi, gây khó khăn cho cơ quan chức năng. Các đối tượng lợi dụng quy định trong đăng ký kinh doanh để thành lập một hoặc chuỗi doanh nghiệp, hộ kinh doanh thông qua việc sử dụng giấy chứng minh thư nhân dân/căn cước công dân của một số người thiếu hiểu biết, háms lợi, bị mất cắp hoặc giả mạo, hoạt động trong một chu kỳ ngắn rồi bỏ trốn, mất tích.

Sử dụng thông tin sinh trắc học với người đăng ký sử dụng hóa đơn điện tử

Trước thực trạng đó, Cục Thuế Tp.HCM vừa thông tin về việc từ chối cấp mã hóa đơn điện tử của người nộp thuế trên địa bàn thành phố năm 2024.

Cục Thuế Tp.HCM cho biết, sắp tới Chính phủ sẽ ban hành Nghị định sửa đổi, bổ sung Nghị định số 123/2020/NĐ-CP, trong đó có bổ sung nội dung khi tổ chức, cá nhân đăng ký sử dụng hóa đơn Hệ thống hóa đơn điện tử sẽ đối chiếu thông tin sinh trắc học theo quy định về định danh và xác thực điện tử của người đại diện theo pháp luật, đại diện hộ kinh doanh, cá nhân kinh doanh, chủ doanh nghiệp tư nhân đăng ký sử dụng hóa đơn; xác minh địa chỉ đăng ký của người nộp thuế nếu người nộp thuế đã từng có trạng thái mã số thuế không hoạt động tại địa chỉ đã đăng ký, người nộp thuế thuộc trường hợp rủi ro cao về thuế để phòng ngừa gian lận ngay từ khi người nộp thuế đăng ký sử dụng hóa đơn điện tử.

Nhằm tăng cường công tác quản lý rủi ro, cảnh báo đến tổ chức, cá nhân, hộ kinh doanh nắm rõ quy định để phòng tránh rủi ro, Cục Thuế Tp.HCM sẽ mời người nộp thuế có dấu hiệu rủi ro đến làm việc trực tiếp tại cơ quan thuế để hướng dẫn chính sách pháp luật thuế, hướng dẫn về cách nhận diện hành vi mua bán, sử dụng hóa đơn bất hợp pháp và chế tài xử lý đối với từng hành vi để người nộp thuế biết nhằm tránh tham gia vào các giao dịch mua bán hóa đơn,

Cùng với đó, thông tin đến người nộp thuế biết cơ quan thuế có công cụ quản lý rủi ro về hóa đơn có chức năng gửi email cảnh báo rủi ro cho người bán và người mua; đồng thời để xác nhận thông tin người đại diện pháp luật, địa điểm kinh doanh để hạn chế trường hợp đối tượng lấy cấp thông tin căn cước công dân của người dân để đăng ký doanh nghiệp, thành lập công ty để mua bán hóa đơn.

Cũng theo Cục Thuế Tp.HCM, để phòng chống gian lận và ngăn chặn sử dụng hóa đơn điện tử không hợp pháp, cơ quan thuế đã có nhiều giải pháp như: Triển khai "Hệ thống phân tích cơ sở dữ liệu và quản lý hóa đơn điện tử", với chức năng phân tích dữ liệu (đối chiếu dữ liệu hóa đơn điện tử với tờ khai thuế, so sánh đánh giá dữ liệu hóa đơn mua vào bán ra...), phục vụ cho công tác quản lý rủi ro về hóa đơn điện tử trong toàn ngành Thuế, giúp cơ quan thuế đẩy mạnh áp dụng phân tích dữ liệu lớn (big data) và trí tuệ nhân tạo (AI) để quản lý thuế, quản lý hóa đơn góp phần kiểm soát, phát hiện nhanh người nộp thuế gian lận về hóa đơn.

Từ đó, đã phối hợp hiệu quả với các cơ quan chức năng liên quan để xử lý nghiêm các tổ chức, cá nhân sử dụng hóa đơn không hợp pháp, sử dụng không hợp pháp hóa đơn nhằm hợp thức hóa chi phí để giảm số thuế phải nộp, hợp thức hóa cho hàng hóa mua trôi nổi trên thị trường... để trốn thuế.

Thuế chuyển nhượng bất động sản ở Tp.HCM đạt gần 5.000 tỷ trong 9 tháng

Cục Thuế Tp.HCM đã giải quyết xong hồ sơ đất đai tồn đọng

Kiến nghị ban hành chính sách thuế hạn chế tình trạng nhà đất bỏ hoang

Cần làm Luật Thuế bất động sản

Đánh thuế với người nhiều nhà đất khó ngân đầu cơ

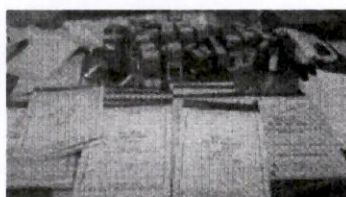
Cơ quan thuế các cấp sẽ tập trung thực hiện rà soát, phân tích để kịp thời phát hiện các dấu hiệu rủi ro trong việc sử dụng hóa đơn điện tử, giúp ngăn ngừa, xử lý các trường hợp vi phạm pháp luật về hóa đơn chứng từ nói riêng và về thuế nói chung, góp phần tăng cường hiệu lực, hiệu quả quản lý thuế cũng như tạo sự minh bạch, bình đẳng, cải thiện môi trường đầu tư kinh doanh.

Hoàng Tư

Bạn đang đọc bài viết [Nờ rô lấy cấp thông tin cá nhân để lập "doanh nghiệp ma", mua bán hóa đơn trái phép](#) tại chuyên mục [Thuế & cuộc sống](#) của [Tạp chí Tài chính doanh nghiệp](#). Liên hệ cung cấp thông tin và gửi tin bài cộng tác:
email: tapchitaichinhdoanhnghiep@gmail.com, hotline: 086 508 6899

 Tag: thành lập doanh nghiệp ma mua bán trái phép hóa đơn lấy cấp thông tin cá nhân

TIN LIÊN QUAN



Sẽ sử dụng thông tin sinh trắc học với người đăng ký sử dụng hóa đơn điện tử

Cục Thuế Tp.HCM cho biết tới đây sẽ bổ sung quy định tổ chức, cá nhân phải đối chiếu thông tin sinh trắc học và xác thực điện tử khi đăng ký sử dụng hóa đơn nhằm ngăn tình trạng lập doanh nghiệp ma, mua bán hóa đơn trốn thuế.



Truy tố 38 bị cáo liên quan đến vụ mua bán hơn 19.200 hóa đơn khống

Nguyễn Đăng Thuyết cùng 37 bị cáo liên quan đến vụ mua bán hơn 19.200 hóa đơn khống, gây thiệt hại hơn 743 tỷ đồng cho ngân sách.



Công ty Thành An: Mua bán hàng nghìn hóa đơn khống, gây thất thoát ngân sách hơn 700 tỷ đồng

Công ty TNHH Thành An Hà Nội, Công ty TNHH thiết bị y tế Danh, Công ty TNHH thiết bị y tế Trảng Thi sử dụng hơn 19.000 hóa đơn khống để kê khai thuế gây thiệt hại cho nhà nước số thuế VAT, thuế TNDN hơn 743 tỷ đồng.



Hà Giang: Khởi tố Giám đốc Công ty Bảo Anh Minh vì mua bán trái phép hóa đơn

Kết quả điều tra bước đầu xác định: Từ tháng 5/2023 - 11/2023, tại Công ty TNHH MTV Bảo Anh Minh, Bùi Quang Tuấn và Lê Thị Hà đã thực hiện hành vi in, phát hành, bán hóa đơn giá trị gia tăng không có hàng hóa, dịch vụ thực tế với tổng giá trị ghi trên hóa đơn nhiều tỷ đồng.

NÓNG TRONG NGÀY



[Cách tắt cả chức vụ trong Đảng của nguyên](#)



[Mỹ đồng ý đàm phán thỏa thuận thương mại](#)



[GRDP của Nam Định đạt](#)



[Mỹ xác nhận Trung Quốc](#)

Sử dụng căn cước công dân giả để thành lập doanh nghiệp mua bán hóa đơn

Thúy Hằng • 11/07/2023 22:19

Cơ quan Thuế cho biết đã phối hợp với cơ quan chức năng rà soát, phát hiện một số đối tượng sử dụng chứng minh thư/CCCD giả để thành lập mới hoặc mua lại doanh nghiệp ngừng hoạt động để bán hóa đơn không hợp pháp cho các doanh nghiệp làm giảm nghĩa vụ thuế đối với ngân sách Nhà nước.

Theo thông tin phát đi trong tối ngày 11/7 của Tổng cục Thuế, trong thời gian qua về cơ bản các doanh nghiệp đã tuân thủ tốt pháp luật về thuế, tuy nhiên vẫn còn một số doanh nghiệp luôn tìm cách gian lận về thuế, mua bán hóa đơn không hợp pháp nhằm trốn thuế, chiếm đoạt tiền hoàn thuế từ ngân sách Nhà nước. Cơ quan Thuế đã phối hợp với cơ quan chức năng rà soát, phát hiện một số đối tượng sử dụng chứng minh thư/CCCD giả để thành lập mới hoặc mua lại doanh nghiệp ngừng hoạt động để bán hóa đơn không hợp pháp cho các doanh nghiệp làm giảm nghĩa vụ thuế đối với ngân sách Nhà nước.

Qua công tác phối hợp với các cơ quan chức năng đã phát hiện 524 doanh nghiệp bán hóa đơn không hợp pháp, hóa đơn không (là một trong các hành vi bị nghiêm cấm quy định tại Khoản 7 Điều 6 Luật Quản lý thuế), trường hợp 524 doanh nghiệp bán hóa đơn này khác với trường hợp các doanh nghiệp bán hàng rồi bỏ địa chỉ kinh doanh đã đăng ký với cơ quan thuế vì các doanh nghiệp bán hóa đơn chủ yếu khai khống hóa đơn hàng hóa mua vào.

Thực hiện tinh thần chỉ đạo của Chính phủ, Thủ tướng Chính phủ, Bộ trưởng Bộ Tài chính về tạo thuận lợi, tháo gỡ khó khăn, vướng mắc cho DN nhất là các DN vừa và nhỏ, thay cho việc phải tiến hành thanh tra, kiểm tra tại doanh nghiệp, căn cứ quy định tại khoản 2 Điều 19 Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 cơ quan thuế có quyền yêu cầu tổ chức, cá nhân có liên quan cung cấp thông tin, tài liệu liên quan đến việc xác định nghĩa vụ thuế và phối hợp với cơ quan quản lý thuế để thực hiện pháp luật về thuế; căn cứ khoản 8 Điều 17 Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 quy định người nộp thuế (NNT) có trách nhiệm chấp hành quyết định, thông báo, yêu cầu của cơ quan quản lý thuế, công chức quản lý thuế, Tổng cục Thuế đã ban hành Công văn số 1798/TCT-TTKT ngày 16/5/2023 để khuyến cáo các doanh nghiệp có hóa đơn đầu vào của 524 doanh nghiệp bán hóa đơn không hợp pháp để chủ động rà soát và loại trừ các hóa đơn không hợp pháp, không có hàng hóa kèm theo để điều chỉnh kê khai, hạch toán đúng nghĩa vụ thuế với nhà nước.

Luật quản lý thuế số 38 đã quy định trách nhiệm, quyền lợi của NNT liên quan đến hóa đơn như sau: Trường hợp người mua hàng hóa, dịch vụ sử dụng hóa đơn, chứng từ không hợp pháp chứng minh được lỗi vi phạm sử dụng hóa đơn không hợp pháp thuộc về bên bán hàng thì bị xử phạt vi phạm hành chính về thuế theo quy định tại Điều 142 Luật Quản lý thuế. Trường hợp phát hiện NNT sử dụng hóa đơn không hợp pháp, sử dụng không hợp pháp hóa đơn thì bị xử phạt vi phạm hành chính về hành vi trốn thuế theo quy định tại Điều 143 Luật Quản lý thuế.

Thực hiện các quy định pháp luật về thuế, Tổng cục Thuế yêu cầu Cục Thuế địa phương thông báo mời doanh nghiệp liên quan đến 524 doanh nghiệp có rủi ro cao nêu trên để chứng minh việc sử dụng hóa đơn là hợp pháp. Việc giải trình trực tiếp tại Cơ quan Thuế hoặc bằng văn bản là lựa chọn của doanh nghiệp.

Các doanh nghiệp có hóa đơn mua bán hàng hóa phù hợp với thực tế giao dịch thực hiện kê khai nộp thuế theo quy định hiện hành.

- Danh sách doanh nghiệp bỏ địa chỉ kinh doanh được đăng tải kể từ ngày cơ quan thuế có thông báo doanh nghiệp bỏ địa chỉ kinh doanh quy định tại Điều 29 Nghị định số 126/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 quy định chi tiết một số điều của Luật Quản lý thuế; kể từ ngày cơ quan thuế ban hành thông báo NNT không hoạt động tại địa chỉ đã đăng ký; hệ thống hóa đơn điện tử của cơ quan Thuế sẽ tự động chặn xuất hóa đơn của các doanh nghiệp bỏ địa chỉ kinh doanh.

NNT có thể tra cứu danh sách doanh nghiệp bỏ địa chỉ kinh doanh tại địa chỉ: <https://www.gdt.gov.vn>

<https://daidoanket.vn/su-dung-can-cuoc-cong-dan-gia-de-thanh-lap-doanh-nghiep-mua-ban-hoa-don-10256153.html>

Thúy Hằng