

UBND TỈNH ĐỒNG NAI
BAN QUẢN LÝ
CÁC KHU CÔNG NGHIỆP,
KHU KINH TẾ

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

Số: /KCNKKT-DN
V/v tuyên truyền phổ biến các quy
định về chủ sở hữu hưởng lợi của
doanh nghiệp.

Đồng Nai, ngày tháng 7 năm 2026

Kính gửi: Các doanh nghiệp đang hoạt động trong các Khu công nghiệp,
Khu kinh tế trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

Căn cứ Quyết định số 948/QĐ-TTg ngày 27/5/2026 của Thủ tướng Chính phủ ban hành Kế hoạch hành động quốc gia thực hiện nghĩa vụ của Chính phủ Việt Nam về trao đổi thông tin theo yêu cầu vì mục đích thuế; Văn bản số 4759/STC-ĐKKD ngày 24/7/2026 của Sở Tài chính về việc tuyên truyền, phổ biến và hướng dẫn bổ sung thông tin chủ sở hữu hưởng lợi của doanh nghiệp;

Thực hiện chức năng quản lý nhà nước đối với các KCN, KKT trên địa bàn thành phố Đồng Nai, nhằm tuyên truyền, phổ biến các quy định về đăng ký doanh nghiệp, Ban Quản lý các Khu công nghiệp, Khu kinh tế (Ban Quản lý) thông tin và đề nghị các doanh nghiệp thực hiện một số nội dung sau:

1. Phổ biến quy định về chủ sở hữu hưởng lợi của doanh nghiệp:

Đề nghị các doanh nghiệp nghiên cứu, thực hiện các quy định về chủ sở hữu hưởng lợi của doanh nghiệp theo quy định tại Luật số 76/2025/QH15 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Doanh nghiệp; Nghị định số 168/2025/NĐ-CP ngày 30/6/2025 của Chính phủ về đăng ký doanh nghiệp và Thông tư số 68/2025/TT-BTC ngày 01/7/2025 của Bộ Tài chính quy định biểu mẫu sử dụng trong đăng ký doanh nghiệp và đăng ký hộ kinh doanh.

Việc kê khai thông tin về chủ sở hữu hưởng lợi là quy định của pháp luật nhằm nâng cao tính công khai, minh bạch trong hoạt động của doanh nghiệp; góp phần phòng, chống rửa tiền, tài trợ khủng bố, trốn thuế, gian lận thương mại và các hành vi lợi dụng tư cách pháp nhân để thực hiện hoạt động vi phạm pháp luật; đồng thời thực hiện các cam kết quốc tế của Việt Nam về trao đổi thông tin vì mục đích thuế.

2. Đối tượng, nội dung thực hiện:

Việc kê khai phải bảo đảm đầy đủ, trung thực, chính xác và thống nhất với hồ sơ đăng ký doanh nghiệp; Doanh nghiệp chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính trung thực, chính xác của các thông tin đã kê khai.

Theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Nghị định số 168/2025/NĐ-CP, doanh nghiệp thực hiện kê khai đối với các trường hợp sau:

- Cá nhân là cổ đông sở hữu từ 25% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trở lên đối với công ty cổ phần;

- Cá nhân là thành viên sở hữu từ 25% vốn điều lệ trở lên đối với công ty trách nhiệm hữu hạn hai thành viên trở lên và công ty hợp danh;
- Chủ sở hữu công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên;
- Cá nhân có quyền chi phối đối với doanh nghiệp theo quy định tại Điều 17 Nghị định số 168/2025/NĐ-CP (nếu có);
- Thông tin của tổ chức là cổ đông sở hữu từ 25% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trở lên theo quy định của pháp luật.

3. Cơ quan thực hiện tiếp nhận và xử lý hồ sơ:

Việc kê khai, cập nhật thông tin chủ sở hữu hưởng lợi được thực hiện trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Nghị định số 168/2025/NĐ-CP.

Việc tiếp nhận, kiểm tra và xử lý hồ sơ đăng ký doanh nghiệp thuộc thẩm quyền của đơn vị đăng ký kinh doanh thuộc Sở Tài chính theo quy định của pháp luật. Doanh nghiệp thực hiện việc kê khai, cập nhật thông tin chủ sở hữu hưởng lợi thông qua hồ sơ đăng ký doanh nghiệp theo quy định hiện hành.

4. Tổ chức thực hiện:

Đề nghị các doanh nghiệp trong KCN, KKT trên địa bàn thành phố:

- Chủ động rà soát thông tin về cơ cấu sở hữu, cổ đông, thành viên góp vốn và các cá nhân có quyền chi phối doanh nghiệp.
- Thực hiện kê khai, cập nhật thông tin chủ sở hữu hưởng lợi khi thực hiện thủ tục đăng ký doanh nghiệp hoặc khi có thay đổi theo quy định của pháp luật.
- Lưu giữ đầy đủ hồ sơ, tài liệu có liên quan để phục vụ công tác quản lý nhà nước khi có yêu cầu của cơ quan có thẩm quyền.

Trong quá trình thực hiện, nếu phát sinh khó khăn, vướng mắc về thủ tục đăng ký doanh nghiệp và kê khai thông tin chủ sở hữu hưởng lợi, đề nghị doanh nghiệp liên hệ cơ quan đăng ký kinh doanh thuộc Sở Tài chính để được hỗ trợ, hướng dẫn kịp thời.

Ban Quản lý đề nghị các doanh nghiệp quan tâm, triển khai thực hiện nhằm bảo đảm tuân thủ đúng quy định của pháp luật và nâng cao tính minh bạch trong hoạt động sản xuất, kinh doanh.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Sở Tài chính;
- Lãnh đạo Ban;
- Các phòng, đơn vị trực thuộc;
- Lưu: VT, DN (Tr).

**KT. TRƯỞNG BAN
PHÓ TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Quốc Ân