

UBND THÀNH PHỐ ĐỒNG NAI

SỞ TÀI CHÍNH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: /STC-ĐKKD

Đồng Nai, ngày tháng 7 năm 2026

V/v tuyên truyền, phổ biến và hướng dẫn bổ sung thông tin chủ sở hữu hưởng lợi của doanh nghiệp

Kính gửi:

- Thuê thành phố;
- Ban Quản lý các khu công nghiệp, khu kinh tế thành phố;
- Liên đoàn Doanh nghiệp thành phố;
- Hội Doanh nhân trẻ thành phố;
- Hội Nữ Doanh nhân thành phố;
- Hội Doanh nhân Cựu chiến binh thành phố;
- Các doanh nghiệp trên địa bàn thành phố;
- Liên minh Hợp tác xã thành phố;
- Ủy ban nhân dân các xã, phường.

Căn cứ Quyết định số 948/QĐ-TTg của 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;

Thực hiện Công văn số 9365/BTC-DNTN ngày 03/7/2026 của Bộ Tài chính; chỉ đạo của UBND thành phố tại Công văn số 5135/UBND-KTNS ngày 12/7/2026 về việc triển khai Công văn số 9365/BTC-DNTN ngày 03/7/2026 của Bộ Tài chính.

Nhằm triển khai thực hiện thống nhất, đúng quy định của pháp luật và tạo thuận lợi cho doanh nghiệp trong quá trình thực hiện thủ tục đăng ký doanh nghiệp, Sở Tài chính đề nghị các cơ quan, đơn vị căn cứ chức năng, nhiệm vụ được giao, địa bàn phụ trách phối hợp triển khai thực hiện các nội dung sau:

1. Về tuyên truyền, phổ biến về chủ sở hữu hưởng lợi của doanh nghiệp

Đề nghị các cơ quan, đơn vị và Ủy ban nhân dân các xã, phường căn cứ chức năng, nhiệm vụ được giao phối hợp tuyên truyền, phổ biến đến cộng đồng doanh nghiệp trên địa bàn thành phố 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, cập nhật và lưu giữ thông tin về chủ sở hữu hưởng lợi của doanh nghiệp là quy định mới của Luật Doanh nghiệp, nhằm nâng cao tính công khai, minh bạch trong hoạt động của doanh nghiệp; tạo cơ sở để các cơ quan nhà nước thực hiện hiệu quả công tác quản lý, giám sát; 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, việc thực hiện đầy đủ các quy định về chủ sở hữu hưởng lợi góp phần thực hiện các cam kết quốc tế của Việt Nam về trao đổi thông tin theo yêu cầu vì mục đích thuế; nâng cao mức độ minh bạch của môi trường đầu tư, kinh doanh; tạo điều kiện thuận lợi cho doanh nghiệp trong quá trình hợp tác, giao dịch với các tổ chức, cá nhân trong và ngoài nước.

Công tác tuyên truyền được thực hiện thông qua các hội nghị, hội thảo, tập huấn; Cổng thông tin điện tử, Trang thông tin điện tử của các cơ quan, đơn vị và các hình thức phù hợp khác, nhằm bảo đảm doanh nghiệp được tiếp cận đầy đủ, kịp thời các quy định của pháp luật.

Đề nghị Báo và Phát thanh, Truyền hình Đồng Nai phối hợp đăng tải, tuyên truyền rộng rãi nội dung hướng dẫn về kê khai, cập nhật và lưu giữ thông tin chủ sở hữu hưởng lợi của doanh nghiệp, góp phần nâng cao nhận thức, tạo sự thống nhất trong tổ chức triển khai thực hiện và bảo đảm việc chấp hành đúng các quy định của pháp luật.

2. Đối tượng và nội dung kê khai thông tin chủ sở hữu hưởng lợi

Theo quy định của Luật Doanh nghiệp, 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.
- Việc kê khai phải bảo đảm đầy đủ, trung thực, chính xác và thống nhất với các tài liệu trong 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; việc kê khai thông tin về chủ sở hữu hưởng lợi không làm thay đổi quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của doanh nghiệp theo quy định của pháp luật.

Trong quá trình tiếp nhận và giải quyết hồ sơ đăng ký doanh nghiệp, Cơ quan đăng ký kinh doanh sẽ kiểm tra việc kê khai thông tin về chủ sở hữu

hưởng lợi theo quy định của pháp luật; trường hợp hồ sơ chưa đầy đủ hoặc chưa đúng quy định sẽ hướng dẫn doanh nghiệp sửa đổi, bổ sung để hoàn thiện.

3. Về tăng cường công tác kiểm tra, giám sát

Ủy ban nhân dân xã, phường chỉ đạo cơ quan đăng ký kinh doanh cấp xã thực hiện kiểm tra, giám sát việc thực hiện nghĩa vụ kê khai, cập nhật thông tin đăng ký của hợp tác xã, liên hiệp hợp tác xã, tổ hợp tác.

4. Về thực hiện công tác phối hợp báo cáo

- Đề nghị các cơ quan đơn vị, Liên đoàn Doanh nghiệp, Hội Doanh nhân trẻ, Hội Nữ Doanh nhân, Hội Doanh nhân Cựu chiến binh phối hợp báo cáo tình hình thực hiện công tác tuyên truyền, phổ biến, hướng dẫn về triển khai các biện pháp đôn đốc doanh nghiệp thực hiện quy định về chủ sở hữu hưởng lợi.

- Ủy ban nhân dân các xã, phường chỉ đạo cơ quan đăng ký kinh doanh cấp xã khẩn trương thực hiện việc kê khai, cập nhật thông tin đăng ký của hợp tác xã, liên hiệp hợp tác xã, tổ hợp tác. Báo cáo kết quả thực hiện số lượng hợp tác xã, liên hiệp hợp tác xã, tổ hợp tác đã được kiểm tra; số lượng vi phạm được phát hiện; số lượng bị xử phạt theo quy định.

Sở Tài chính đề nghị các cơ quan, đơn vị và Ủy ban nhân dân các xã, phường tổng hợp kết quả triển khai thực hiện, gửi báo cáo về Sở Tài chính trước ngày 10/12/2026 để tổng hợp, báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố và Bộ Tài chính theo quy định.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Văn phòng UBND thành phố (phối hợp);
- Thuế tỉnh (phối hợp);
- Trung tâm Phục vụ Hành chính công thành phố (phối hợp);
- Ban Giám đốc sở (báo cáo);
- Các phòng thuộc sở;
- Đăng Website sở;
- Lưu: VT, ĐKKD.

**KT.GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC**

Ngô Đức Thắng