



SFCT Intelligence Bulletin

Lực lượng đặc nhiệm xử lý các thỏa thuận lập hoá đơn giả

Serious Financial Crime Taskforce (Lực lượng đặc nhiệm về Tội phạm Tài chính Nghiêm trọng) đang nhắm mục tiêu vào các thỏa thuận lập hóa đơn giả và thỏa thuận tài chính khác bất hợp pháp.

Tổng quan

[Serious Financial Crime Taskforce](#) (SFCT) đang cảnh báo các doanh nghiệp về việc sử dụng các thỏa thuận tài chính bất hợp pháp như lập hóa đơn giả để gian lận hệ thống thuế và hưu bổng.

Lập hóa đơn giả là gì?

Các thỏa thuận lập hóa đơn giả bao gồm việc phát hành hóa đơn khi không cung cấp hàng hóa hoặc dịch vụ. Điều này có thể trông như:

1. Một thực thể công ty (người quảng bá) phát hành hóa đơn cho một doanh nghiệp hợp pháp nhưng không cung cấp hàng hóa hoặc dịch vụ gì.
2. Doanh nghiệp thanh toán các hóa đơn bằng chi phiếu hoặc chuyển khoản trực tiếp và người quảng bá trả lại phần lớn số tiền đã trả cho chủ sở hữu doanh nghiệp bằng tiền mặt.
3. Người quảng bá giữ lại một khoản tiền nhỏ là tiền hoa hồng.
4. Sau đó, doanh nghiệp khai cho các khoản khấu trừ và GST đã đóng một cách bất hợp pháp từ hóa đơn giả.
5. Chủ sở hữu doanh nghiệp sử dụng số tiền mặt họ nhận được cho mục đích riêng hoặc trả lương bằng tiền mặt cho người lao động và không báo cáo chính xác số tiền đó trong tờ khai thuế của họ.

Hành động của Lực lượng đặc nhiệm

SFCT đang cảnh báo các doanh nghiệp không nên sử dụng những hình thức thỏa thuận này. Chúng tôi được trang bị các nguồn lực, có khả năng kết hợp dữ liệu tinh vi, khả năng phân tích và các mối quan hệ cho phép chia sẻ tin tức để phát hiện ngay cả tội phạm tài chính phức tạp nhất.

Trong khi hầu hết các doanh nghiệp Úc đều làm điều đúng đắn thì một thiểu số lại tìm cách trốn tránh hệ thống thuế. Hành vi này làm suy yếu tính toàn vẹn của hệ thống thuế và hưu bổng, đồng thời gây bất lợi cho các doanh nghiệp trung thực đang làm điều đúng đắn.

Khi nào thích hợp chúng tôi sẽ hợp tác với các cơ quan đối tác để hiệu quả xử lý những người tham gia vào việc lập hoá đơn giả hoặc các thỏa thuận tài chính khác bất hợp pháp. Những người tìm cách trốn tránh hệ thống thuế và hưu bổng sẽ bị bắt và phải đối mặt với toàn bộ quyền lực của pháp luật.

Những điều quý vị nên làm?

Nếu là một doanh nghiệp có tham gia trong thỏa thuận lập hóa đơn giả hoặc thỏa thuận tài chính khác bất hợp pháp, chúng tôi đặc biệt khuyến khích quý vị hãy trình báo và [tự nguyện tiết lộ](#) thay vì chờ chúng tôi liên lạc quý vị. Chúng tôi có thể giảm bớt hình phạt cho quý vị.

Các thành viên có liên quan trong cộng đồng nghi ngờ một doanh nghiệp hoặc cá nhân tham gia thỏa thuận lập hoá đơn giả có thể báo cáo một cách bí mật cho chúng tôi bằng cách gửi báo cáo bí mật trực tuyến [hoặc gọi số 1800 060 062](#).

Nếu quý vị muốn nói chuyện với chúng tôi bằng một ngôn ngữ không phải là tiếng Anh, hãy gọi cho Dịch vụ Phiên dịch và Thông dịch (TIS National) qua số **13 14 50** để được giúp đỡ với cuộc gọi.

i Đây chỉ là một bản tóm tắt khái quát.

Để biết thêm thông tin hãy truy cập ato.gov.au/SFCT hoặc ato.gov.au/falseinvoicing

