

Tên báo cáo		Hình thức nộp báo cáo	Chu kỳ báo cáo	Nội dung chính của báo cáo	Hậu quả tiềm ẩn đối với việc không tuân thủ
Báo cáo tình hình hoạt động mua bán hàng hóa và các hoạt động liên quan trực tiếp đến mua bán hàng hóa		Báo cáo trực tuyến: Nhập dữ liệu vào biểu mẫu được công bố trên website của Sở Công Thương (SCT)	Báo cáo thường niên	<p>Nội dung:¹</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Số lượng, doanh thu, lợi nhuận từ hoạt động nhập khẩu và phân phối; ✓ Doanh thu, lợi nhuận và các đối tác chính của các hoạt động kinh doanh liên quan; ✓ Tình hình hoạt động của các cơ sở bán lẻ; ✓ Nghĩa vụ thuế và tài chính. <p>Nơi nộp báo cáo: Website của SCT cấp tỉnh</p> <p>Hạn chót: Trước ngày 31 tháng 01 của năm liền kề sau năm báo cáo</p> <p>Căn cứ pháp lý: Điều 40 Nghị định 09/2018/NĐ-CP</p>	Không thực hiện báo cáo: phạt tiền từ 10.000.000 VNĐ đến 20.000.000 VNĐ ² .
Báo cáo tình hình thực hiện vay, trả nợ nước ngoài không được	Báo cáo cho khoản vay ngắn hạn	Báo cáo trực tuyến: Nhập dữ liệu trên Trang điện tử quản lý vay, trả nợ nước	Báo cáo định kỳ hàng tháng	<p>Nội dung:³</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Thông tin khoản vay: số tiền giải ngân và trả nợ (gốc và lãi), từng đợt giải ngân và trả nợ; 	Gửi báo cáo không đúng thời hạn theo quy định của pháp luật hoặc số liệu báo cáo gửi không chính xác từ 02 lần trở lên trong năm tài chính: phạt tiền từ 10.000.000 VNĐ đến 20.000.000 VNĐ ⁴ và

¹ Nội dung chi tiết của báo cáo được quy định tại Mẫu số 13 Nghị định số 09/2018/NĐ-CP.

² Điều 70 Nghị định 98/2020/NĐ-CP

³ Nội dung chi tiết của báo cáo được quy định tại Phụ lục 05 Thông tư số 12/2022/TT-NHNN.

⁴ Điều 47.1(b), (d) Nghị định 88/2019/NĐ-CP.

Tên báo cáo		Hình thức nộp báo cáo	Chu kỳ báo cáo	Nội dung chính của báo cáo	Hậu quả tiềm ẩn đối với việc không tuân thủ
chính phủ bảo lãnh	Báo cáo cho khoản vay trung, dài hạn	ngoài không được Chính phủ bảo lãnh		<p>✓ Hồ sơ, tài liệu chứng minh việc giải ngân và trả nợ đến thời điểm báo cáo.</p> <p>Nơi nộp báo cáo: Trang điện tử quản lý vay, trả nợ nước ngoài không được Chính phủ bảo lãnh (https://qlnh-sbv.cic.org.vn/qlnh/)</p> <p>Hạn chót: chậm nhất vào ngày 05 của tháng tiếp theo kỳ báo cáo</p> <p>Căn cứ pháp lý: Điều 41 Thông tư 12/2022/TT-NHNN</p>	<p>buộc phải gửi lại báo cáo đầy đủ, chính xác.⁵</p> <p>Không gửi đủ báo cáo hoặc báo cáo không đủ nội dung theo quy định của pháp luật: phạt tiền từ 20.000.000 VNĐ đến 30.000.000 VNĐ⁶, và buộc phải gửi lại báo cáo đầy đủ, chính xác.⁷</p> <p>Báo cáo không trung thực: Phạt tiền từ 60.000.000 VNĐ đến 80.000.000 VNĐ.⁸</p>

⁵ Điều 47.7(a) Nghị định 88/2019/NĐ-CP.

⁶ Điều 47.2 Nghị định 88/2019/NĐ-CP.

⁷ Điều 47.7(a) Nghị định 88/2019/NĐ-CP.

⁸ Điều 47.4(a) Nghị định 88/2019/NĐ-CP.