

Số: 3164/KL- SKHĐT

Đồng Tháp, ngày 20 tháng 12 năm 2019

## **KẾT LUẬN THANH TRA**

### **Việc Chấp hành thực hiện pháp luật của Doanh nghiệp theo Luật Doanh nghiệp tại Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung năm 2018.**

Thực hiện Quyết định thanh tra số 121/QĐ-SKHĐT ngày 01/11/2019 của Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư về việc thanh tra việc Chấp hành thực hiện pháp luật của Doanh nghiệp theo Luật Doanh nghiệp tại Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung năm 2018. Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra Công ty.

Xét báo cáo kết quả thanh tra ngày 19/12/2019 của Trưởng đoàn thanh tra tại Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung, Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư Kết luận như sau:

## **PHẦN THỨ NHẤT KHÁI QUÁT CHUNG**

1. Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung được phòng Đăng ký Kinh doanh tỉnh Đồng Tháp cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, Mã số doanh nghiệp: 1401940475, ngày cấp 08/10/2013.

2. Địa chỉ trụ sở chính: Số 431, Quốc lộ 54, ấp Tân Bình, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp.

3. Vốn điều lệ: 3.000.000.000 đồng (Ba tỷ đồng).

4. Người đại diện theo pháp luật là ông Lâm Văn Út (chức danh Chủ tịch công ty kiêm Giám đốc), sinh ngày 21/04/1971, CMND: 330953027, ngày cấp 11/10/2008, nơi cấp Công an Vĩnh Long. Nơi đăng ký hộ khẩu: Số 431, Quốc lộ 54, ấp Tân Bình, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp. Chỗ ở hiện tại: Số 431, Quốc lộ 54, ấp Tân Bình, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp.

5. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất plastic và cao su tổng hợp dạng nguyên sinh (Chi tiết: Sản xuất hạt nhựa PP, PE, PVC, PET); Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu (Chi tiết: Mua bán và xuất nhập khẩu phế liệu: đồng, sắt, thép, nhôm, nhựa, giấy); Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống.

## **PHẦN THỨ HAI**

### **KẾT QUẢ THANH TRA**

**Việc chấp hành các quy định theo Luật Doanh nghiệp năm 2014 của Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung**

**1. Tài liệu chứng minh Địa chỉ trụ sở chính thuộc quyền sở hữu hoặc quyền sử dụng hợp pháp của Công ty.**

Người đại diện pháp luật – Ông Lâm Văn Út (cũng là Chủ sở hữu Công ty) đã cung cấp cho Đoàn Thanh tra tài liệu chứng minh trụ sở chính: Số 431, Quốc lộ 54, ấp Tân Bình, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp thuộc quyền sử dụng hợp pháp của Công ty (Quyền sử dụng đất và sở hữu công trình thuộc ông Lâm Văn Út).

**2. Tài liệu chứng minh Chủ sở hữu đã thực hiện góp Vốn điều lệ theo hồ sơ đăng ký**

Tổng vốn điều lệ kê khai tại thời điểm thành lập Công ty là 3.000.000.000 đồng (ba tỷ đồng), thời điểm góp vốn là ngày 15/10/2013. Tuy nhiên, qua buổi làm việc trực tiếp giữa Đoàn Thanh tra và ông Lâm Văn Út – Chủ sở hữu Công ty thì được biết, số vốn trên mới chỉ góp được 300.000.000 đồng (ba trăm triệu đồng) ngay sau khi được cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp. Phần vốn điều lệ này dùng để mua máy móc, thiết bị để phục vụ cho việc sản xuất, tái chế hạt nhựa. Phần vốn điều lệ 2.700.000.000 đồng (hai tỷ bảy trăm triệu đồng) còn lại, doanh nghiệp không thực hiện góp. Việc không góp đủ vốn điều lệ, được Chủ sở hữu giải thích như sau:

Do không hiểu rõ kỹ thuật về máy móc tái chế hạt nhựa, nên khi đầu tư đã đầu tư nhằm hệ thống máy móc kém chất lượng, đối tác cung cấp máy lại không hỗ trợ kỹ thuật. Do đó, Công ty không thể vận hành. Bên cạnh đó, do quy mô sản xuất nhỏ lẻ, khách hàng ít, khả năng quản trị kém, doanh nghiệp không thể vận hành kinh doanh theo hình thức doanh nghiệp. Năm 2014, Chủ sở hữu công ty đã quyết định chuyển hình thức hoạt động sang mô hình Hộ kinh doanh cá thể, chấm dứt hoạt động dưới hình thức doanh nghiệp. Do đó, Chủ sở hữu Công ty cũng không tiếp tục góp phần vốn điều lệ còn lại.

**3. Chế độ lưu giữ tài liệu của Công ty theo quy định tại Điều 11 của Luật Doanh nghiệp.**

Chủ sở hữu Công ty cho biết, hiện doanh nghiệp không còn lưu giữ các tài liệu giấy tờ phải lưu giữ theo quy định tại Điều 11 của Luật Doanh nghiệp. Lý do việc không lưu giữ các tài liệu này được giải trình như sau:

Năm 2014, sau khi chuyển hình thức hoạt động từ doanh nghiệp sang hình thức Hộ kinh doanh cá thể, Công ty cũng không còn hoạt động từ năm 2014. Do, không hiểu quy định pháp luật nên toàn bộ tài liệu liên quan đến Công ty, Doanh nghiệp cũng không quan tâm lưu giữ.

**4. Những thuận lợi, khó khăn vướng mắc trong quá trình hoạt động của Công ty.**

Khó khăn mà doanh nghiệp gặp phải trong thời gian vừa qua là lựa chọn sai mô hình hoạt động. Với quy mô và khả năng quản trị tại thời điểm thành lập, nên chọn mô hình Hộ kinh doanh thì phù hợp hơn. Trên thực tế, đến năm 2014, Doanh nghiệp đã phải thực hiện chuyển đổi mô hình hoạt động (sang hình thức Hộ kinh doanh).

### **5. Những đề xuất, kiến nghị (nếu có).**

Để phù hợp với việc kinh doanh và quy mô sản xuất của gia đình, Chủ sở hữu Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung đề nghị được giải thể doanh nghiệp. Đồng thời, đề nghị Phòng Đăng ký kinh doanh hỗ trợ Doanh nghiệp trong việc thực hiện các thủ tục trên theo đúng quy định của pháp luật.

## **PHẦN THỨ BA KẾT LUẬN**

Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung tại thời điểm đăng ký doanh nghiệp (năm 2013) cơ bản chấp hành những quy định theo Luật Doanh nghiệp, cụ thể như sau:

### **1. Về pháp nhân:**

Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung có đăng ký doanh nghiệp và được phòng Đăng ký Kinh doanh tỉnh Đồng Tháp cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, Mã số 1401940475, ngày cấp 08/10/2013.

### **2. Địa chỉ trụ sở chính:**

Địa chỉ trụ sở chính: Số 431, Quốc lộ 54, ấp Tân Bình, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp, thuộc quyền sử dụng hợp pháp của doanh nghiệp.

### **3. Thực hiện góp vốn:**

- Tổng vốn điều lệ của Công ty là 3.000.000.000 đồng (ba tỷ đồng). Chủ sở hữu chỉ thực góp 300.000.000 đồng (ba trăm triệu đồng) để đầu tư máy móc thiết bị sản xuất hạt nhựa. Phần vốn điều lệ 2.700.000.000 đồng (hai tỷ bảy trăm triệu đồng) còn lại Chủ sở hữu không góp, do không tiếp tục hoạt động theo mô hình doanh nghiệp mà chuyển hoạt động theo Hộ kinh doanh cá thể.

### **4. Về lưu giữ tài liệu:**

Doanh nghiệp chưa tuân thủ quy định về việc lưu giữ tài liệu theo quy định tại Điều 11 của Luật Doanh nghiệp. Nguyên nhân của việc không thực hiện quản lý tốt tài liệu là do khả năng quản trị doanh nghiệp kém, nhận thức pháp luật của Người quản lý doanh nghiệp không cao.

### **5. Tình hình thực tế tại thời điểm thanh tra:**

Tại thời điểm thanh tra (tức ngày 05/11/2019), tại địa chỉ số 431, Quốc lộ 54, ấp Tân Bình, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp, đã tồn tại 02

mô hình kinh doanh: (1) mô hình kinh doanh dưới hình thức doanh nghiệp (được đăng ký bởi Công ty TNHH Một thành viên Vĩnh Ký Lai Vung) và (2) là mô hình kinh doanh dưới hình thức Hộ kinh doanh cá thể trên cùng địa chỉ. Tuy nhiên, trên thực tế, hoạt động sản xuất kinh doanh chỉ tồn tại với tư cách là Hộ kinh doanh cá thể.

## **PHẦN THỨ TƯ**

### **KIẾN NGHỊ**

Theo kết quả Thanh tra, Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư kiến nghị Người đại diện pháp luật – Ông Lâm Văn Út (cũng là Chủ sở hữu Công ty) với một số nội dung sau:

**1.** Không xử phạt doanh nghiệp theo quy định tại Nghị định 50/2016/NĐ-CP ngày 01/6/2016 của Chính phủ Quy định xử phạt hành chính trong lĩnh vực kế hoạch và Đầu tư đối với việc góp vốn không đủ như cam kết (do Doanh nghiệp không còn hoạt động từ năm 2014).

**2.** Không xử phạt doanh nghiệp theo quy định tại Nghị định 50/2016/NĐ-CP ngày 01/6/2016 của Chính phủ Quy định xử phạt hành chính trong lĩnh vực kế hoạch và Đầu tư đối với việc Không lưu giữ tài liệu tại trụ sở chính hoặc địa điểm khác được quy định trong Điều lệ Công ty (do Doanh nghiệp không còn hoạt động từ năm 2014).

**3.** Giao phòng Đăng ký kinh doanh hỗ trợ, hướng dẫn Công ty thực hiện hồ sơ giải thể Doanh nghiệp theo đề nghị của Doanh nghiệp.

**4.** Công ty phải chủ động liên hệ với các cơ quan có liên quan đến việc quản lý doanh nghiệp như: Phòng Cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội – Công an tỉnh Đồng Tháp, Chi cục Thuế khu vực 5, Phòng Đăng ký kinh doanh tỉnh Đồng Tháp để làm thủ tục giải thể doanh nghiệp theo quy định.

Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung tổ chức thực hiện theo Kết luận Thanh tra, có các biện pháp và thời gian khắc phục những tồn tại, sai sót. Sau khi thực hiện xong các nội dung nêu trên, đề nghị Công ty có báo cáo gửi về Sở Kế hoạch và Đầu tư (thông qua Thanh tra Sở) bằng văn bản trước ngày **31/01/2020**./.

**Nơi nhận:**

- Thanh tra Tỉnh (b/c);
- Công ty TNHH MTV Vĩnh Ký Lai Vung;
- BGĐ Sở;
- Phòng ĐKKD;
- Lưu: VT+TTr (htc).

**GIÁM ĐỐC**

**Trương Hòa Châu**