

Số: 3165/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 Thanh Danh năm 2018.

Thực hiện Quyết định thanh tra số 119/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 Thanh Danh 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 Thanh Danh, Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư Kết luận như sau:

PHẦN THỨ NHẤT KHÁI QUÁT CHUNG

1. Công ty TNHH Thanh Danh được phòng Đăng ký Kinh doanh tỉnh Đồng Tháp cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, số 5102000286; Ngày cấp 08/5/2006, đã thay đổi lần thứ 2 vào ngày 03/5/2007.

2. Địa chỉ trụ sở chính: Số 471/3, tổ 13, ấp Tân Lợi, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp.

3. Vốn điều lệ: 1.000.000.000 đồng (Một tỷ đồng).

4. Người đại diện theo pháp luật là bà Phạm Kim Ngọc (chức danh Chủ tịch Hội đồng thành viên); Sinh ngày 21/03/1970, CMND: 340735042, ngày cấp 11/06/1987, nơi cấp Công an Đồng Tháp; Nơi đăng ký hộ khẩu: Số 471/3, tổ 13, ấp Tân Lợi, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp. Chỗ ở hiện tại: Số 471/3, tổ 13, ấp Tân Lợi, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp.

5. Ngành nghề kinh doanh: Xay xát thóc lúa và đánh bóng gạo; Mua bán lương thực, thực phẩm, nông sản nguyên liệu và sơ chế; Buôn bán máy móc, thiết bị và phụ tùng (thiết bị và phụ tùng xay xát, máy lau bóng gạo); Buôn bán sắt, thép, kim loại.

PHẦN THỨ HAI KẾT QUẢ THANH TRA

Việc chấp hành các quy định theo Luật Doanh nghiệp năm 2014 của Công ty TNHH Thanh Danh, như sau:

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 Công ty – bà Phạm Kim Ngọc đã cung cấp cho Đoàn Thanh tra tài liệu chứng minh trụ sở chính: Số 471/3, tổ 13, ấp Tân Lợi, 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 bà Phạm Kim Ngọc và ông Lê Thanh Văn là hai thành viên công ty).

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

Tổng vốn điều lệ của Công ty là 1.000.000.000 đồng (Một tỷ đồng). Tại buổi làm việc với Đoàn thanh tra, bà Phạm Kim Ngọc cho biết, số vốn điều lệ trên được góp bằng tiền VNĐ và đã được các thành viên góp đủ, đúng hạn theo cam kết. Phần vốn điều lệ này, Công ty sử dụng để mua máy móc, thiết bị để phục vụ cho nhà máy xay xát lúa gạo. Tuy nhiên, các chứng từ chứng minh việc góp vốn hiện tại bị thất lạc. Do thành viên Công ty là ông Lê Thanh Văn phụ trách lưu giữ các tài liệu này hiện bị bệnh tai biến (lúc nhớ lúc quên), nên không thể cung cấp đầy đủ cho Đoàn Thanh tra.

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

Tại buổi làm việc, Người đại diện pháp luật 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 Người đại diện pháp luật giải trình như sau:

- Sau khi đi vào hoạt động một thời gian, do khách hàng ít, quy mô sản xuất là nhỏ lẻ, chi phí quản lý doanh nghiệp cao...do đó tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty không hiệu quả, dẫn đến thua lỗ. Trước tình hình đó, Hội đồng thành viên nhận định, nếu tiếp tục duy trì hoạt động kinh doanh theo mô hình doanh nghiệp thì không phù hợp và không hiệu quả. Năm 2014, sau khi bàn bạc, Hội đồng thành viên thống nhất chuyển toàn bộ hoạt động kinh doanh hiện có sang mô hình Hộ kinh doanh và hoạt động ổn định cho đến nay.

- Do Công ty không còn hoạt động từ năm 2014, nên toàn bộ tài liệu liên quan đến Công ty, Doanh nghiệp cũng không quan tâm lưu giữ.

- Bên cạnh đó, như trình bày ở trên, nhiệm vụ lưu giữ hồ sơ, tài liệu của Công ty được giao cho ông Lê Thanh Văn phụ trách. Năm 2013, ông Văn bị bệnh tai biến, sức khỏe suy yếu, nên không nhớ tài liệu lưu giữ ở đâu.

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, Công ty TNHH Thanh Danh 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 Thanh Danh tại thời điểm đăng ký doanh nghiệp (năm 2006) cơ bản chấp hành những quy định theo Luật Doanh nghiệp, cụ thể như sau:

1. Về pháp nhân:

Công ty TNHH Thanh Danh có đăng ký doanh nghiệp và được phòng Đăng ký Kinh doanh tỉnh Đồng Tháp cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, số 5102000286; cấp ngày 08/05/2006, đã thay đổi lần thứ 2 vào ngày 03/05/2007.

2. Địa chỉ trụ sở chính:

Địa chỉ trụ sở chính: Số 471/3, tổ 13, ấp Tân Lợi, xã Phong Hòa, huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp thuộc quyền sử dụng hợp pháp của doanh nghiệp.

3. Thực hiện góp vốn:

Theo báo cáo, các thành viên công ty đã có thực hiện góp vốn điều lệ bằng tiền VNĐ, góp đủ và đúng theo cam kết trong hồ sơ thành lập doanh nghiệp (theo hồ sơ là 01 tỷ đồng)

Mặc dù, Doanh nghiệp không cung cấp được chứng từ chứng minh góp vốn, Tuy nhiên, tại thời điểm thanh tra, toàn bộ nhà máy xay xát lúa gạo vẫn còn tồn tại và được Hộ kinh doanh kế thừa hoạt động. Điều này, chứng minh rằng, tại thời điểm thành lập doanh nghiệp, các thành viên đã góp vốn điều lệ để đầu tư nhà máy xay xát.

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; người quản lý doanh nghiệp bị bệnh đột ngột.

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 Thanh Danh) và (2) 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 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 là bà Phạm Kim Ngọc (chức danh Chủ tịch Hội đồng thành viên) 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 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).

2. 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.

3. 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 Thanh Danh 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 Thanh Danh;
- BGĐ Sở;
- Phòng ĐKKD;
- Lưu: VT+TTTr (htc).

GIÁM ĐỐC

Trương Hòa Châu