SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ
TỈNH ĐỒNG THÁP
THANH TRA

Số: 171/KL-TTr

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Đồng Tháp, ngày 17 tháng 10 năm 2023

KẾT LUẬN THANH TRA
Về việc thanh tra tình hình chấp hành pháp luật của Doanh nghiệp theo Luật Doanh nghiệp tại Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân

Thực hiện Quyết định số 17/QĐ-TTr ngày 06/10/2023 của Chánh Thanh tra Sở Kế hoạch và Đầu tư, về việc thanh tra tình hình chấp hành pháp luật của Doanh nghiệp theo Luật Doanh nghiệp tại Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân, từ ngày 13/10/2023 đến ngày 16/10/2023. Đoàn Thanh tra tiến hành thanh tra tại Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra số 169/BC-ĐTTr ngày 17/10/2023 của Trưởng đoàn thanh tra, Chánh Thanh tra Sở Kế hoạch và Đầu tư Kết luận như sau:

1. Khái quát chung

1.1. Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân, mã số doanh nghiệp 1402087355, do phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Tháp cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần đầu: ngày 18/01/2018, đăng ký thay đổi lần thứ 01: ngày 07/3/2018.

1.2. Địa chỉ trụ sở chính: Đường Gò Tháp, khóm 3, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp.

1.3. Vốn điều lệ: 19.900.000.000 (Mười chín tỷ, chín trăm triệu đồng)

1.4. Người đại diện theo pháp luật của Công ty là ông Ngô Thanh Hùng; Sinh ngày: 28/9/1999; Chứng minh nhân dân số: 341948899; Ngày cấp: 09/9/2015; Nơi cấp: Công an tỉnh Đồng Tháp.

Địa chỉ thường trú: Khóm 3, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp.

Địa chỉ liên lạc: Khóm 3, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp.

1.5. Ngành nghề kinh doanh

Mã ngành, nghề kinh doanh	Tên ngành, nghề kinh doanh
4931 (Chính)	Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt) Chi tiết: Vận tải hành khách bằng taxi
2395	Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao Chi tiết: Sản xuất các sản phẩm bê tông tươi

Mã ngành, nghề kinh doanh	Tên ngành, nghề kinh doanh
4931 (Chính)	Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt) Chi tiết: Vận tải hành khách bằng taxi
3011	Đóng tàu và cấu kiện nổi Chi tiết: Đóng mới phương tiện thủy
3315	Sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác) Chi tiết: Sửa chữa phương tiện thủy
4100	Xây dựng nhà các loại Chi tiết: Xây dựng công trình dân dụng
4210	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ Chi tiết: Xây dựng công trình giao thông (cầu, đường, cống)
4290	Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác Chi tiết: Xây dựng công trình công nghiệp, thủy lợi
4312	Chuẩn bị mặt bằng Chi tiết: San lấp mặt bằng
4511	Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác Chi tiết: Mua bán xe ô tô
4659	Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác Chi tiết: Mua bán tàu, ghe, xà lan
4661	Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan Chi tiết: Mua bán nhựa đường
4662	Bán buôn kim loại và quặng kim loại Chi tiết: Mua bán sắt, thép
4663	Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng Chi tiết: Mua bán vật liệu xây dựng và các sản phẩm bê tông tươi
4730	Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh Chi tiết: Bán lẻ xăng, dầu, nhớt
4932	Vận tải hành khách đường bộ khác Chi tiết: Cho thuê xe ô tô có lái xe; vận tải hành khách bằng xe khách liên, nội tỉnh
4933	Vận tải hàng hóa bằng đường bộ Chi tiết: Vận tải hàng hóa bằng xe tải liên, nội tỉnh
5022	Vận tải hàng hóa đường thuỷ nội địa Chi tiết: Vận tải hàng hóa đường sông bằng xà lan, tàu thủy, ghe
5222	Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy Chi tiết: Kéo đẩy phương tiện thủy
5224	Bốc xếp hàng hóa Chi tiết: Bốc xếp hàng hóa đường thủy, đường sông

Mã ngành, nghề kinh doanh	Tên ngành, nghề kinh doanh
4931 (Chính)	Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt) Chi tiết: Vận tải hành khách bằng taxi
7710	Cho thuê xe có động cơ Chi tiết: Cho thuê xe cơ giới; xe ô tô không có lái xe

2. Kết quả kiểm tra, xác minh.

Ngày 13/10/2023, Đoàn Thanh tra đã phối hợp với UBND huyện Tháp Mười đến địa chỉ: Đường Gò Tháp, khóm 3, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp nơi Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân đặt làm trụ sở chính. Kết quả kiểm tra, xác minh như sau:

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

- Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân có địa chỉ trụ sở chính: Đường Gò Tháp, khóm 3, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp. Tài liệu chứng minh: Hợp đồng thuê nhà đặt trụ sở Công ty, ngày 01/01/2022 giữa Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân; đại diên: ông Ngô Thanh Hùng với ông Ngô Văn Thanh; CMND số: 340701036; cấp ngày: 09/9/2009; Nơi cấp Công an Đồng Tháp.

- Kết quả kiểm tra, xác minh: Đoàn thanh tra ghi nhận Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân có địa chỉ trụ sở chính: Đường Gò Tháp, khóm 3, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp thuộc quyền sử dụng hợp pháp của Công ty.

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

- Vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 19.900.000.000 đồng.

- Kiểm tra Báo cáo tài chính điện tử năm 2022, lập ngày 11/3/2023 của Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân, thể hiện vốn đầu tư của chủ sở hữu như sau:

+ Số dư đầu kỳ: 10.000.000.000 đồng;

+ Số phát sinh trong kỳ: 9.900.000.000 đồng;

+ Số dư cuối kỳ: 19.900.000.000 đồng.

- Kiểm tra sổ cổ đông của Công ty:

+ Ông Ngô Thanh Hùng góp đủ vốn ngày 05/01/2022, giá trị: 6.766.000.000 đồng;

+ Ông Nguyễn Quốc Vũ góp đủ vốn ngày 05/01/2022, giá trị: 6.567.000.000 đồng;

Ông Đặng Phú Sơn góp đủ vốn ngày 05/01/2022, giá trị: 6.567.000.000 đồng.

Nhận xét:

- Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân đăng ký lần đầu ngày 18/01/2018; đăng ký thay đổi lần 1 ngày 07/3/2018; vốn điều lệ là 19.900.000.000 đồng. Căn cứ theo quy định tại khoản 2 Điều 47 Luật Doanh nghiệp 2020[1] thì các cổ đông Công ty phải góp đủ vốn điều lệ theo hồ sơ đã đăng ký là 19.900.000.000 đồng vào ngày 07/6/2018. Tuy nhiên, đến ngày 05/01/2022 các cổ đông Công ty mới góp đủ vốn điều lệ theo hồ sơ đã đăng ký là 19.900.000.000 đồng. Như vậy, các cổ đông Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân đã góp đủ vốn điều lệ theo hồ sơ đã đăng ký nhưng trễ thời hạn góp vốn là 41 tháng theo quy định tại khoản 2 Điều 47 Luật Doanh nghiệp 2020.

- Đối chiếu theo quy định của Nghị nghị số 122/2021/NĐ-CP ngày 28/12/2021 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực kế hoạch và đầu tư (Nghị định số 122) thì Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân đã vi phạm theo quy định tại khoản 3 Điều 46 Nghị định số 122 là không thực hiện thủ tục điều chỉnh vốn hoặc thay đổi thành viên, cổ đông sáng lập theo quy định tại cơ quan đăng ký kinh doanh khi đã kết thúc thời hạn góp vốn và hết thời gian điều chỉnh vốn do thành viên, cổ đông sáng lập không góp đủ vốn nhưng không có thành viên, cổ đông sáng lập nào thực hiện cam kết góp vốn.

- Tuy nhiên, đến ngày 05/01/2022 các cổ đông Công ty đã góp đủ vốn điều lệ theo hồ sơ đã đăng ký là 19.900.000.000 đồng và đến thời điểm thanh tra là ngày 13/10/2023 thì hành vi vi phạm của các cổ đông Công ty đã chấm dứt 22 tháng (01 năm 10 tháng). Đối chiếu theo theo quy định tại khoản 1, khoản 2 Điều 5 Nghị định số 122[2] thì đã hết thời hiệu xử lý *(Thời hiệu xử phạt vi phạm hành chính đối với lĩnh vực đăng ký doanh nghiệp là 01 năm).*

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

Qua kiểm tra, Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân lưu giữ tài liệu cơ bản theo quy định tại Điều 11 Luật Doanh nghiệp, cụ thể:

a) Điều lệ công ty; sổ đăng ký cổ đông;

---

[1] 2. Thành viên phải góp vốn cho công ty đủ và đúng loại tài sản đã cam kết khi đăng ký thành lập doanh nghiệp trong thời hạn 90 ngày kể từ ngày được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, không kể thời gian vận chuyển, nhập khẩu tài sản góp vốn, thực hiện thủ tục hành chính để chuyển quyền sở hữu tài sản. Trong thời hạn này, thành viên có các quyền và nghĩa vụ tương ứng với tỷ lệ phần vốn góp đã cam kết. Thành viên công ty chỉ được góp vốn cho công ty bằng loại tài sản khác với tài sản đã cam kết nếu được sự tán thành của trên 50% số thành viên còn lại.

[2] 1. Thời hiệu xử phạt vi phạm hành chính đối với lĩnh vực đầu tư, đấu thầu, đăng ký doanh nghiệp là 01 năm; đối với lĩnh vực quy hoạch là 02 năm.

2. … Đối với hành vi vi phạm đang thực hiện thì thời hiệu được tính từ thời điểm phát hiện hành vi vi phạm. Trường hợp hành vi vi phạm đã kết thúc thì thời hiệu được tính từ thời điểm chấm dứt hành vi vi phạm.

b) Tài liệu, giấy tờ xác nhận quyền sở hữu tài sản của công ty;

c) Sổ kế toán, chứng từ kế toán, báo cáo tài chính hằng năm.

3. Kết luận về những nội dung đã tiến hành thanh tra.

Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân, mã số doanh nghiệp 1402087355, do phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Tháp cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần đầu: ngày 18/01/2018, đăng ký thay đổi lần thứ 01: ngày 07/3/2018. Tại thời điểm thanh tra Công ty cơ bản chấp hành theo quy định của Luật Doanh nghiệp, cụ thể:

3.1. Tài liệu chứng minh Địa chỉ trụ sở chính thuộc quyền sở hữu hoặc quyền sử dụng hợp pháp của Doanh nghiệp.

Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân có địa chỉ trụ sở chính: Đường Gò Tháp, khóm 3, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp thuộc quyền sử dụng hợp pháp của Công ty.

3.2. Góp vốn điều lệ theo hồ sơ đăng ký.

Các cổ đông Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân đã góp đủ vốn điều lệ theo hồ sơ đã đăng ký nhưng trễ thời hạn góp vốn là 41 tháng theo quy định tại khoản 2 Điều 47 Luật Doanh nghiệp 2020.

3.3. Chế độ lưu giữ tài liệu của Công ty.

Công ty đã thực hiện công tác lưu giữ tài liệu cơ bản theo quy định tại Điều 11 của Luật Doanh nghiệp.

4. Các biện pháp xử lý theo thẩm quyền đã áp dụng: Không có.

5. Kiến nghị các biện pháp xử lý: Không có.

Trên đây là Kết luận thanh tra việc chấp hành thực hiện pháp luật của Doanh nghiệp theo Luật Doanh nghiệp tại Công ty Cổ phần Vận tải Thanh Phương Ngân./.

Nơi nhận:
- Thanh tra Tỉnh (b/c);
- Công ty CP Vận tải Thanh Phương Ngân;
- GĐ và các P.GĐ Sở;
- Phòng ĐKKD;
- Lưu: VT+ĐTTr.

CHÁNH THANH TRA

Huỳnh Thanh Chiến