

Bản án số: 135/2022/HC-PT

Ngày 25 - 02 - 2022

V/v: Khiếu kiện quyết định hành chính
trong lĩnh vực cấp giấy chứng nhận
đăng ký doanh nghiệp

**NHÂN DANH
NƯỚC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

TÒA ÁN NHÂN DÂN CẤP CAO TẠI THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

- Thành phần Hội đồng xét xử phúc thẩm gồm có:

Thẩm phán – Chủ tọa phiên tòa: Ông Chung Văn Kết

Các Thẩm phán:

Ông Tô Chánh Trung

Bà Trần Thị Thúy Hồng

- Thư ký phiên tòa: Bà Phạm Minh Trang - Thư ký Tòa án nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh.

- Đại diện Viện kiểm sát nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh tham gia phiên tòa: Ông Nguyễn Hữu Hậu - Kiểm sát viên.

Ngày 25 tháng 02 năm 2022, Tòa án nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh xét xử phúc thẩm công khai vụ án hành chính thụ lý số 337/2021/TLPT-HC ngày 26 tháng 7 năm 2021 về việc “*Khiếu kiện quyết định hành chính trong lĩnh vực cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp*”.

Do Bản án hành chính sơ thẩm số 09/2021/HC-ST ngày 07 tháng 5 năm 2021 của Tòa án nhân dân tỉnh Bình Thuận bị kháng cáo.

Theo Quyết định đưa vụ án ra xét xử phúc thẩm số 223/2022/QĐPT-HC ngày 07 tháng 02 năm 2021, giữa các đương sự:

- Người khởi kiện: Ông Nguyễn Mạnh Đ, sinh năm 1964. Nơi cư trú: Số 256-258, đường 3 tháng 2, Khu phố X, thị trấn Đ, huyện Đ, tỉnh Bình Thuận.

Người đại diện theo ủy quyền: Ông Nguyễn Mạnh H, sinh năm 1966; Nơi cư trú: Số 108 đường ĐT 766, Thôn 1, xã N, huyện Đ, tỉnh Bình Thuận (có mặt).

- Người bị kiện:

1. Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh B (Đề nghị xét xử vắng mặt).

Có người bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp: Luật sư Lê Văn L, Trung tâm tư vấn pháp luật, Hội luật gia tỉnh Bình Thuận (có mặt).

2. Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận (Đề nghị xét xử vắng mặt);

3. Phòng đăng ký kinh doanh - Sở K tỉnh Bình Thuận.

Người đại diện theo pháp luật: Ông Trần Võ Hải B - Trưởng phòng (có mặt).

- Người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan:

1. Ông Trương Văn Q, sinh năm 1964; Nơi cư trú: Khu phố 3, thị trấn V, huyện Đ, tỉnh Bình Thuận (xin xử vắng mặt).

Người đại diện theo ủy quyền: Ông Nguyễn Mạnh H, sinh năm 1966; Nơi cư trú: Số 108 đường ĐT 766, Thôn 1, xã N, huyện Đ, tỉnh Bình Thuận (có mặt).

2. Ông Nguyễn Mạnh H, sinh năm 1966 (có mặt);

3. Ông Trần Văn Đ, sinh năm 1964; Nơi cư trú: Số 35, đường C, phường P, thành phố P, tỉnh Bình Thuận (có mặt).

4. Ông Nguyễn T, sinh năm 1970; Nơi cư trú: Số 338, khu phố P, thị trấn P, huyện H, tỉnh Bình Thuận (có mặt).

5. Ông Trần Văn Đ1, sinh năm 1960; Nơi cư trú: Thôn 9, xã Đ, huyện Đ, tỉnh Bình Thuận. *Người đại diện theo ủy quyền:* Ông Trần Văn Đ, sinh năm 1964; (có mặt).

Người kháng cáo: Chủ tịch UBND tỉnh B; Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận và Phòng đăng ký kinh doanh - Sở K tỉnh Bình Thuận.

NỘI DUNG VỤ ÁN:

Theo đơn khởi kiện, bản tự khai và các tài liệu khác có trong hồ sơ vụ án, ông Nguyễn Mạnh Đ trình bày:

Công ty TNHH Sơn T được thành lập, đăng ký doanh nghiệp lần đầu vào năm 2007 tại Phòng đăng ký kinh doanh - Sở K tỉnh Bình Thuận; qua nhiều năm hoạt động, tôi là người đại diện theo pháp luật và Giám đốc của công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần thứ 5 ngày 12/10/2015 và lần thứ 6 ngày 24/11/2015. Ngày 03/9/2019, một số người trong công ty đã tự đề nghị thay đổi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp mà không có ý kiến của tôi là người đại diện theo pháp luật. Ngày 04/9/2019, Phòng đăng ký kinh doanh thuộc Sở K tỉnh Bình Thuận cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 cho Công ty TNHH Sơn T là trái quy định pháp luật, bởi các lý do sau đây:

- Thời gian này, Tòa án nhân dân tỉnh Bình Thuận đang thụ lý giải quyết 03 vụ tranh chấp phần vốn góp (liên quan đến quyền biểu quyết) do các thành viên công ty khởi kiện theo các Thông báo thụ lý vụ án số 05/TB-TLVA ngày 06/6/2019, số 03/TB-TLVA ngày 11/6/2019, số 09/TB-TLVA ngày 03/9/2019, trong các vụ án này, các thành viên của công ty đã có đơn đề nghị ngăn chặn việc thực hiện thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp tuy nhiên ngày 04/9/2019 Phòng đăng ký kinh doanh vẫn cố tình cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 là trái với quy định tại Điều 58 Nghị định 78/2015/NĐ-CP ngày 14/9/2015.

- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 cấp cho Công ty TNHH Sơn T là sai quy định của pháp luật, cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sai tất cả các nội dung, thông tin trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp. Biên bản họp hội đồng thành viên không hợp lệ, không triệu tập thành viên đúng theo điều lệ, không mời

ông Nguyễn Mạnh Đ, ông Nguyễn Mạnh H, ông Trương Văn Q; 09 giấy chứng nhận phần vốn góp mà ghi không có trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp. Phòng đăng ký kinh doanh cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp trong trường hợp bị pháp luật cấm theo điều 58 Nghị định 78, khi công ty đang tranh chấp vốn góp là tranh chấp quyền biểu quyết do đó kết quả biểu quyết trong biên bản họp hội đồng thành viên là không đúng quy định.

Do đó, người khởi kiện đề nghị Tòa án giải quyết:

- Hủy Quyết định số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh B về việc giải quyết khiếu nại lần hai của ông Nguyễn Mạnh Đ.

- Hủy Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận về việc giải quyết đơn khiếu nại của ông Nguyễn Mạnh Đ - Công ty TNHH Sơn T.

- Hủy Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 ngày 04/9/2019 của Phòng đăng ký kinh doanh - Sở K tỉnh Bình Thuận cấp cho Công ty TNHH Sơn T.

Ý kiến của Chủ tịch UBND tỉnh B nêu tại Văn bản số 1553/TTBT-PNV1 ngày 11/12/2020 do Thanh tra tỉnh Bình Thuận thừa ủy quyền của Chủ tịch UBND tỉnh B có ý kiến đối với yêu cầu của ông Nguyễn Mạnh Đ:

Ngày 03/9/2019, Công ty TNHH Sơn T nộp hồ sơ đăng ký thay đổi người đại diện theo pháp luật từ ông Nguyễn Mạnh Đ sang ông Nguyễn T đúng thành phần, nội dung theo quy định tại Điều 43 Nghị định 78/2015/NĐ-CP ngày 14/8/2015 của Chính Phủ về đăng ký doanh nghiệp; trong đó, Thông báo thay đổi và quyết định của Hội đồng thành viên do ông Trần Văn Đ1- Chủ tịch hội đồng thành viên ký là đúng quy định của tại điểm c khoản 2 Điều 43 Nghị định 78/2015/NĐ-CP; biên bản họp Hội đồng thành viên có 2/3 thành viên công ty tham dự là ông Nguyễn T và ông Trần Văn Đ1, có tỷ lệ vốn góp là 66,666% vốn điều lệ đã biểu quyết thống nhất thay đổi người đại diện pháp luật là đúng quy định tại Điều 15 Điều lệ Công ty.

Việc tranh chấp phần vốn góp giữa các bên đề nghị thỏa thuận giải quyết hoặc khởi kiện ra Tòa án để được giải quyết theo quy định của pháp luật. Sau khi có kết quả giải quyết của Tòa án, trường hợp kết quả xử lý của Tòa án làm thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp. Phòng đăng ký kinh doanh sẽ yêu cầu Công ty thực hiện đăng ký thay đổi theo quyết định của Tòa án và theo trình tự thủ tục được quy định tại khoản 4 Điều 31 Luật doanh nghiệp năm 2014. Việc này đã được Phòng đăng ký kinh doanh – thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư trả lời cho ông Nguyễn Mạnh Đ tại Công văn số 346/CV-ĐKKD 10/10/2019 và Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư về việc giải quyết khiếu nại lần đầu của ông Nguyễn Mạnh Đ.

Trên cơ sở tài liệu, chứng cứ thu thập được qua quá trình xác minh cho thấy nội dung khiếu nại của ông Nguyễn Mạnh Đ không có cơ sở pháp lý. Do đó, Quyết định số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh B và Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận về việc giải quyết đơn khiếu nại của ông Nguyễn Mạnh Đ là đúng quy định pháp luật. Do đó, Chủ tịch UBND tỉnh B vẫn giữ nguyên nội dung giải quyết khiếu nại tại Quyết định số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020

Đại diện Sở K tỉnh Bình Thuận trình bày: Đối với việc cấp thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần 7 cho Công ty TNHH Sơn T, qua kiểm tra thành phần hồ sơ đầy đủ và nội dung được kê khai đầy đủ theo quy định của Luật Doanh nghiệp. Trong hồ sơ kê khai đăng ký, doanh nghiệp cam kết chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính hợp pháp, chính xác và trung thực của nội dung đăng ký theo quy định tại Khoản 7 Điều 8 Luật Doanh nghiệp năm 2018. Cơ quan đăng ký kinh doanh căn cứ vào thành phần hồ sơ đã kê khai đầy đủ theo quy định, cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp theo nội dung doanh nghiệp đăng ký, kê khai. Theo đó, Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần 7 chỉ thay đổi người đại diện theo pháp luật từ ông Nguyễn Mạnh Đ sang ông Nguyễn T. Thành viên góp vốn của Công ty TNHH Sơn T không thay đổi. Do đó, Phòng đăng ký kinh doanh cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần 7 cho Công ty TNHH Sơn T là hoàn toàn đúng quy định.

Về việc tranh chấp phần vốn góp trong Công ty TNHH Sơn T, ngày 17/4/2019 Phòng đăng ký kinh doanh đã có văn bản số 125/CV-ĐKKD đề nghị Công ty tổ chức cuộc họp hội đồng thành viên để xác định thực tế phần góp vốn của các thành viên tại công ty, trường hợp chưa được giải quyết thỏa đáng tại cuộc họp hội đồng thành viên, đề nghị khởi kiện ra Tòa án để được giải quyết theo quy định của pháp luật. Sau khi có kết quả giải quyết của Tòa án, trường hợp kết quả xử lý của Tòa án làm thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp, Phòng đăng ký kinh doanh sẽ yêu cầu Công ty thực hiện đăng ký thay đổi theo quyết định của Tòa án theo trình tự thủ tục được quy định tại khoản 4 Điều 31 Luật doanh nghiệp năm 2014 (nay là khoản 4 Điều 30 Luật doanh nghiệp 2020) và xử lý các hành vi vi phạm luật doanh nghiệp (nếu có) của Công ty Sơn T.

Việc cấp và thu hồi giấy CNĐKDN là thuộc thẩm quyền của Phòng đăng ký kinh doanh trên cơ sở quy định của pháp luật tại Điều 209 Luật doanh nghiệp năm 2014. Sở Kế hoạch và Đầu tư không có thẩm quyền này. Vụ việc của ông Nguyễn Mạnh Đ đã được Sở kế hoạch và Đầu tư giải quyết khiếu nại theo Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận và Quyết định giải quyết khiếu nại lần 2 số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh B.

Quyết định giải quyết khiếu nại số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận là đúng quy định nên không đồng ý với yêu cầu khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ.

Đại diện Phòng Đăng ký kinh doanh trình bày:

Phòng Đăng ký kinh doanh đã xem xét hồ sơ Công ty TNHH Sơn T nộp đúng thành phần theo quy định tại Điều 43 Nghị định 78/2015/NĐ-CP của Chính phủ (gồm Thông báo thay đổi người đại diện theo pháp luật, Quyết định và bản sao hợp lệ biên bản họp của Hội đồng thành viên, Bản sao hợp lệ một trong các loại giấy tờ chứng thực cá nhân của người bổ sung, thay thế làm đại diện theo pháp luật Công ty). Trong đó, Thông báo thay đổi và Quyết định của Hội đồng thành viên do Chủ tịch Hội đồng thành viên ký là đúng quy định tại điểm c khoản 2 Điều 43 Nghị định 78/2015/NĐ-CP; biên bản họp đồng thành viên có 2/3 thành viên Công ty tham dự là ông Nguyễn T và ông Trần Văn Đ1, có tỷ lệ góp vốn góp là 66,666% vốn điều lệ đã biểu quyết thống nhất thay đổi người đại diện pháp luật là đúng quy định tại Điều 15 Điều lệ Công ty.

Công ty TNHH Sơn T không thuộc trường hợp không thực hiện đăng ký thay đổi quy định tại Điều 56 Nghị định 78/2015/NĐ-CP. Phòng Đăng ký kinh doanh đã xem xét tính hợp lệ của hồ sơ đăng ký thay đổi của Công ty TNHH Sơn T và cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần thứ 7 ngày 04/9/2019 cho công ty với người đại diện theo pháp luật mới là ông Nguyễn T chức danh Giám đốc. Phòng cấp Giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp lần thứ 7 cho Công ty TNHH Sơn T là hoàn toàn đúng theo quy định của pháp luật. Đối với việc tranh chấp phần vốn góp của Công ty, Phòng Đăng ký kinh doanh đã hướng dẫn khởi kiện ra tòa và hiện đang được tòa thụ lý. Sau khi có kết quả xét xử, trường hợp kết quả xét xử của Tòa án làm thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp, doanh nghiệp lập hồ sơ đăng ký thay đổi theo Quyết định của Tòa được quy định tại khoản Điều 31 Luật doanh nghiệp năm 2014 (nay khoản 4 Điều 30 Luật Doanh Nghiệp năm 2020). Phòng Đăng ký kinh doanh không đồng ý với yêu cầu khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ.

Theo bản tự khai và các tài liệu khác có trong hồ sơ vụ án, ông Nguyễn Mạnh H trình bày:

Tôi khẳng định, sau ngày 9/8/2019 tôi đã là thành viên góp vốn của Công ty TNHH Sơn T với phần vốn góp là 11.293.869.000 đồng. Việc công ty không mời tôi tham gia dự họp Hội đồng thành viên và không đăng ký thành viên cho tôi là vi phạm pháp luật. Tôi đồng ý với tất cả các yêu cầu khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ.

Theo bản tự khai và các tài liệu khác có trong hồ sơ vụ án, ông Nguyễn T trình bày: Tôi không đồng ý với các yêu cầu khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ, bởi vì:

- Việc ông Nguyễn Mạnh Đ tự ý cấp giấy chứng nhận góp vốn cho ông Nguyễn Mạnh H mà không thông qua Hội đồng thành viên, không được Hội đồng thành viên xác nhận là không đúng với điều lệ của công ty, không có giá trị pháp lý.

- Việc Công ty TNHH Sơn T đăng ký thay đổi người đại diện theo pháp luật từ ông Nguyễn Mạnh Đ sang ông Nguyễn T là đúng quy định. Do đó, Phòng đăng ký kinh doanh cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp cho Công ty TNHH Sơn T đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 04/9/2019 là đúng trình tự, thủ tục. Cũng như các quyết định giải quyết khiếu nại số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh B về việc giải quyết khiếu nại lần hai của ông Nguyễn Mạnh Đ, Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận về việc giải quyết đơn khiếu nại của ông Nguyễn Mạnh Đ – Công ty TNHH Sơn T là đúng quy định.

Theo bản trình bày ý kiến ngày 04/12/2020, các tài liệu khác có trong hồ sơ vụ án, ông Trần Văn Đ trình bày: Từ ngày thành lập đến nay, Công ty TNHH Sơn T đã đăng ký thay đổi 7 lần, trong đó:

Tại lần thay đổi thứ 5 ngày 12/10/2015, ông Nguyễn Mạnh Đ lúc đó là giám đốc, tôi là Chủ tịch Hội đồng thành viên cùng với toàn bộ thành viên góp vốn của Công ty và những người liên quan đã ký hồ sơ xác nhận các thành viên góp vốn như sau: ông Trần Văn Đ 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng), ông Nguyễn T 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng), ông Nguyễn Mạnh Đ 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng).

Tại lần thay đổi thứ 6 ngày 24/11/2015, ông Nguyễn Mạnh Đ lúc đó là giám đốc, ông Trần Văn Đ là Chủ tịch Hội đồng thành viên cùng với toàn bộ thành viên góp vốn

của Công ty và những người liên quan đã ký xác nhận góp vốn như sau: Trần Văn Đ1 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng), ông Nguyễn T 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng), ông Nguyễn Mạnh Đ 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng).

Như vậy, từ ngày 24/11/2015, tôi không còn là thành viên của Công ty TNHH Sơn T.

Theo bản trình bày ý kiến ngày 06/12/2020, các tài liệu khác có trong hồ sơ vụ án, ông Trần Văn Đ1 trình bày:

Ngày 24/11/2015, tôi mua của ông Trần Văn Đ phần vốn góp 5 tỷ đồng chiếm 33,33% vốn điều lệ của Công ty TNHH Sơn T, chúng tôi đã hoàn thành đầy đủ nghĩa vụ và thực hiện thủ tục thay đổi tại Phòng đăng ký kinh doanh và được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 6 ngày 24/11/2015, thành viên góp vốn công ty gồm Trần Văn Đ1 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng), ông Nguyễn T 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng), ông Nguyễn Mạnh Đ 33,33% vốn điều lệ (5 tỷ đồng).

Ngày 06/8/2019, tôi với chức danh Chủ tịch hội đồng thành viên gửi giấy mời họp đến các thành viên công ty qua dịch vụ chuyển phát nhanh với nội dung tiến hành bầu lại giám đốc, sửa đổi điều lệ cho phù hợp với hoạt động công ty.

Ngày 09/8/2019, ông Nguyễn Mạnh Đ gửi văn bản đòi cuộc họp vào ngày khác, vì thế, cuộc họp hội đồng thành viên công ty hoãn lại.

Ngày 20/8/2019, tôi gửi giấy mời họp lần hai qua dịch vụ chuyển phát nhanh với nội dung cuộc họp là bầu lại giám đốc, sửa đổi điều lệ cho phù hợp với hoạt động công ty (Giấy mời và chứng từ gửi qua dịch vụ chuyển phát nhanh của 02 lần gửi Công ty đều lưu giữ và đã giao cho Phòng đăng ký kinh doanh để làm việc với ông Nguyễn Mạnh Đ).

Tại cuộc họp hội đồng thành viên ngày 03/9/2019, ông Nguyễn Mạnh Đ vắng mặt không có lý do. Theo điểm a khoản 2 Điều 59 Luật doanh nghiệp; khoản 2 Điều 15 Điều lệ công ty, tham dự cuộc họp có 2/3 thành viên là tôi và ông Nguyễn T với tỷ lệ vốn góp là 66,66% vốn điều lệ đã biểu quyết 2/2, chiếm 100% thành viên dự họp thống nhất bãi nhiệm giám đốc, người đại diện theo pháp luật của công ty là ông Nguyễn Mạnh Đ, bầu ông Nguyễn T làm giám đốc và người đại diện theo pháp luật của Công ty. Công ty đã tiến hành đăng ký thay đổi và được Phòng đăng ký kinh doanh cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần 7 cho Công ty TNHH Sơn T.

Việc Phòng đăng ký kinh doanh cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần 7 cho Công ty TNHH Sơn T là đúng theo quy định của pháp luật.

Tại Bản án số 09/2021/HC-ST ngày 07 tháng 5 năm 2021 của Tòa án nhân dân tỉnh Bình Thuận đã quyết định:

Căn cứ Điều 6, khoản 1 Điều 30, khoản 4 Điều 32, Điều 116, điểm b khoản 2 Điều 193, Điều 194 Luật Tổ tụng hành chính; Nghị định 78/2015/NĐ-CP ngày 14/9/2015; Điều 58, 59 Luật Doanh nghiệp năm 2014; Nghị quyết số 326/2016/UBTVQH 14 ngày 30/12/2016 của Ủy ban thường vụ Quốc hội quy định về mức thu, miễn, giảm, thu, nộp, quản lý và sử dụng án phí và lệ phí Tòa án.

[1]. Chấp nhận yêu cầu khởi kiện của Nguyễn Mạnh Đ, tuyên xử:

- Hủy Quyết định số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh B về việc giải quyết khiếu nại lần hai của ông Nguyễn Mạnh Đ.

- Hủy Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận về việc giải quyết đơn khiếu nại của ông Nguyễn Mạnh Đ – Công ty TNHH Sơn T.

- Hủy Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 ngày 04/9/2019 của Phòng đăng ký kinh doanh - Sở K tỉnh Bình Thuận cấp cho Công ty TNHH Sơn T.

Ngoài ra, bản án sơ thẩm còn quyết định về án phí hành chính sơ thẩm, quyền kháng cáo.

Ngày 17/5/2021 và ngày 28/5/2021 người bị kiện gồm: Phòng đăng ký kinh doanh – Sở K tỉnh Bình Thuận; Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận và Chủ tịch UBND tỉnh B có đơn kháng cáo bản án sơ thẩm yêu cầu cấp phúc thẩm xem xét, giải quyết theo hướng bác toàn bộ yêu cầu khởi kiện của người khởi kiện ông Nguyễn Mạnh Đ.

Tại phiên tòa phúc thẩm:

- Người kháng cáo giữ nguyên yêu cầu kháng cáo; Người bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp cho người bị kiện cho rằng nội dung tuyên xử của Tòa sơ thẩm là chưa đảm bảo cơ sở pháp lý; vượt quá thẩm quyền trong việc xét xử vụ án hành chính (*xem xét việc chuyển nhượng vốn góp, tư cách thành viên công ty là đối tượng trong vụ án dân sự khác*) và có vi phạm nghiêm trọng thủ tục tố tụng. Đề nghị hủy bản án sơ thẩm.

- Đại diện Viện kiểm sát nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh tham gia phiên tòa đề nghị hội đồng xét xử chấp nhận toàn bộ kháng cáo của người bị kiện, sửa bản án sơ thẩm theo hướng bác toàn bộ đơn khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ;

NHẬN ĐỊNH CỦA TÒA ÁN:

Sau khi nghiên cứu các tài liệu có trong hồ sơ vụ án đã được thẩm tra và căn cứ vào kết quả tranh luận tại phiên tòa, Hội đồng xét xử phúc thẩm nhận định:

Về tố tụng:

Tại phiên tòa phúc thẩm, những người đã được triệu tập hợp lệ có đơn đề nghị xét xử vắng mặt; Căn cứ vào Điều 225 của Luật Tố tụng hành chính Tòa án tiến hành xét xử vắng mặt theo quy định.

Về nội dung kháng cáo:

[1]. Những người bị kiện kháng cáo cho rằng hồ sơ, thủ tục thay đổi người đại diện pháp luật của Công ty TNHH Sơn T (gọi tắt là Công ty) nộp đúng theo quy định tại Điều 43 Nghị định 78/2015/NĐ-CP của Chính phủ và đúng quy định tại Điều 15 Điều lệ Công ty. Do Công ty TNHH Sơn T không thuộc trường hợp không thực hiện đăng ký thay đổi quy định tại Điều 56 Nghị định 78/2015/NĐ-CP cho nên Phòng Đăng ký kinh doanh –Sở K tỉnh Bình Thuận đã xem xét tính hợp lệ của hồ sơ đăng ký thay đổi của Công ty TNHH Sơn T và cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần thứ 7 vào

ngày 04/9/2019 cho Công ty với người đại diện theo pháp luật mới là ông Nguyễn T, chức danh Giám đốc là hoàn toàn đúng theo quy định của pháp luật.

[2]. Tuy nhiên phía người khởi kiện ông Nguyễn Mạnh Đ, người đại theo ủy quyền của ông Nguyễn Mạnh Đ thì cho rằng: Biên bản cuộc họp ngày 03/9/2020 Công ty triệu tập Hội đồng thành viên là không hợp lệ, vì không trực tiếp gửi giấy mời cho Ông (Thời điểm này ông là giám đốc Công ty), đã vi phạm khoản 2 Điều 14 Điều lệ Công ty.

[3]. Tòa sơ thẩm nhận định việc ông Trần Văn Đ1 triệu tập Hội đồng thành viên ngày 03/9/2019, gồm 3 thành viên: ông Nguyễn T, ông Trần Văn Đ1 và ông Nguyễn Mạnh Đ mỗi người có vốn góp 33,33%, là không đúng thực tế góp vốn của các thành viên trong Công ty. Lý do: theo Biên bản họp Công ty ngày 13/11/2017, ông Trần Văn Đ1 chuyển nhượng cho ông Trần Văn Đ 16,67% vốn góp; chuyển nhượng cho ông Trương Văn Q 6,17% vốn góp; Còn Biên bản họp hội đồng thành viên ngày 25/5/2018 xác định ông Nguyễn Mạnh H có góp vốn 64,13%. Như vậy, kể từ ngày 13/11/2017 phần vốn góp của ông Trần Văn Đ1 chỉ còn 10,49%/33,33%; còn ông Nguyễn T thực tế không có góp vốn trong Công ty. Nên phần vốn góp của ông Trần Văn Đ1 và ông Nguyễn T trong Công ty Sơn T không đảm bảo điều kiện số thành viên dự họp sở hữu ít nhất 50% vốn điều lệ, đã vi phạm Điều 59 Luật doanh nghiệp 2014 và Điều 15 Điều lệ Công ty (sửa đổi ngày 15/11/2015). Nhận định này là có căn cứ.

[4]. Theo quy định tại khoản 18 Điều 1 Nghị định số 108/2018/NĐ-CP ngày 23/8/2018 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung Điều 58 của Nghị định số 78 ngày 14/9/2015 của Chính phủ về đăng ký doanh nghiệp, như sau: *“Trường hợp thông tin kê khai trong hồ sơ đăng ký doanh nghiệp là không trung thực, không chính xác thì Phòng Đăng ký kinh doanh thông báo cho cơ quan nhà nước có thẩm quyền để xử lý theo quy định của pháp luật và yêu cầu doanh nghiệp làm lại hồ sơ để cấp lại Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp. Việc cấp lại Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp được thực hiện trong thời hạn 03 ngày làm việc, kể từ ngày nhận được hồ sơ hợp lệ của doanh nghiệp”*.

Hồ sơ thể hiện ngày 07/3/2019, Công ty Sơn T nộp hồ sơ đăng ký thay đổi thông tin người quản lý doanh nghiệp và thành viên góp vốn thì ngày 14/3/2019 Phòng Đăng ký kinh doanh thuộc Sở K tỉnh Bình Thuận mời Công ty làm việc và ra Thông báo 125/CV-ĐKKD ngày 17/4/2019, kết luận: *“Công ty TNHH Sơn T đăng ký kê khai không chính xác thành viên góp vốn, đã vi phạm điều cấm đối với Công ty không được làm, quy định tại khoản 4 Điều 17 Luật doanh nghiệp. Cụ thể là: “Kê khai không trung thực, không chính xác nội dung hồ sơ đăng ký doanh nghiệp và nội dung hồ sơ đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp. Biện pháp khắc phục, là: Công ty phải cấp lại giấy chứng nhận góp vốn cho các thành viên hiện hữu”*.

[5]. Như vậy kể từ ngày 14/3/2019, các giấy chứng nhận phần góp vốn được cấp sau là không hợp lệ. Tại thời điểm này chỉ có ông Nguyễn Mạnh Đ là người đại diện theo pháp luật duy nhất của Công ty theo quy định tại Điều 14, khoản 5 Điều 48 của Luật Doanh nghiệp và Điều 6 điều lệ Công ty. Phòng Đăng ký kinh doanh biết rõ hồ sơ

đăng ký doanh nghiệp của Công ty Sơn T là không trung thực, không chính xác về thành viên góp vốn nhưng vẫn cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 ngày 04/9/2019 là đã vi phạm quy định nêu trên. Ông Nguyễn Mạnh Đ tiếp tục khiếu nại nhưng tại Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận và Quyết định số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh B bác đơn khiếu nại của ông Nguyễn Mạnh Đ là không phù hợp như nhận định trên.

[6]. Mặt khác, thành viên Công ty ông Nguyễn Mạnh H cũng đã khởi kiện yêu cầu xác định tỷ lệ phần vốn góp và chuyển quyền quản lý Công ty Sơn T. Tại bản án phúc thẩm Kinh doanh thương mại số 52/2021/KDTM-PT ngày 08 tháng 12 năm 2021 của Tòa cấp cao tại thành phố Hồ Chí Minh đã quyết định: “*Công nhận ông Nguyễn Mạnh H có phần góp vốn vào Công ty TNHH Sơn T với số tiền đã góp là 8.359.697.000 đồng tương ứng với tỷ lệ 55,7313% vốn điều lệ của Công ty. Buộc Công ty TNHH Sơn T cấp Giấy chứng nhận phần vốn góp cho ông Nguyễn Mạnh H theo quy định của pháp luật tương ứng với giá trị phần vốn góp đã góp với số tiền là 8.359.697.000 đồng, tỷ lệ 55,7313% vốn điều lệ của Công ty*”. Như vậy, việc Phòng Đăng ký kinh doanh – Sở K tỉnh Bình Thuận đã cấp đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần thứ 7 vào ngày 04/9/2019 cho Công ty với người đại diện theo pháp luật mới là ông Nguyễn T, chức danh Giám đốc là không phù hợp với thực tế vốn góp của các thành viên.

[7]. Tòa sơ thẩm chấp nhận yêu cầu khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ là có căn cứ. Đại diện Viện kiểm sát cấp cao tại thành phố Hồ Chí Minh đề nghị cấp phúc thẩm chấp nhận kháng cáo của người bị kiện, sửa bản án hành chính sơ thẩm theo hướng không chấp nhận yêu cầu khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ là chưa phù hợp với phân tích như đã nêu trên. Quan điểm của người bảo vệ quyền, lợi ích hợp pháp cho người bị kiện cho rằng chỉ xem xét tính hợp lệ của việc cấp đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, chứ không xem xét tính hợp pháp và tính có căn cứ là không đúng với quy định tại Điều 193 của Luật tổ tụng hành chính.

[8]. Do yêu cầu kháng cáo không được chấp nhận nên người kháng cáo phải chịu án phí hành chính phúc thẩm theo luật định.

Vì các lẽ trên,

QUYẾT ĐỊNH:

Căn cứ khoản 1 Điều 241 của Luật tổ tụng hành chính 2015; Áp dụng Nghị quyết số 326/2016/UBTVQH14 ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Ủy ban thường vụ Quốc hội quy định về mức thu, miễn, giảm, thu nộp, quản lý và sử dụng án phí, lệ phí Tòa án;

Tuyên xử:

1. Bác kháng cáo của những người bị kiện: Chủ tịch UBND tỉnh B, Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận, Phòng đăng ký kinh doanh – Sở K tỉnh Bình Thuận về việc yêu cầu Tòa phúc thẩm sửa án sơ thẩm theo hướng bác toàn bộ yêu cầu khởi kiện của ông Nguyễn Mạnh Đ. Giữ nguyên quyết định của bản án sơ thẩm số 09/2021/HC-ST ngày 07 tháng 5 năm 2021 của Tòa án nhân dân tỉnh Bình Thuận.

2. Chấp nhận yêu cầu khởi kiện của Nguyễn Mạnh Đ, tuyên:

- Hủy Quyết định số 2563/QĐ-UBND ngày 19/10/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh B về việc giải quyết khiếu nại lần hai của ông Nguyễn Mạnh Đ.

- Hủy Quyết định số 475/QĐ-SKHĐT ngày 06/11/2019 của Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận về việc giải quyết đơn khiếu nại của ông Nguyễn Mạnh Đ – Công ty TNHH Sơn T.

- Hủy Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 ngày 04/9/2019 của Phòng đăng ký kinh doanh - Sở K tỉnh Bình Thuận cấp cho Công ty TNHH Sơn T.

3. Án phí hành chính phúc thẩm người kháng cáo Chủ tịch UBND tỉnh B, Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận, Phòng đăng ký kinh doanh – Sở K tỉnh Bình Thuận phải chịu 300.000 đồng. Số tiền tạm ứng án phí 300.000 đồng của Chủ tịch UBND tỉnh B nộp theo biên lai thu tiền số 0008113 ngày 11/06/2021; Giám đốc Sở K tỉnh Bình Thuận, Phòng đăng ký kinh doanh – Sở K tỉnh Bình Thuận nộp theo biên lai thu tiền số 0008109, 008110 ngày 08/06/2021 tại Cục thi hành án dân sự tỉnh Bình Thuận nay được khấu trừ.

4. Các quyết định khác của bản án sơ thẩm

không bị kháng cáo, kháng nghị có hiệu lực pháp luật kể từ khi hết thời hạn kháng cáo, kháng nghị.

5. Bản án phúc thẩm có hiệu lực kể từ ngày tuyên án.

Nơi nhận:

- TAND tối cao (1);
- VKSND cấp cao tại TP.HCM (1);
- TAND tỉnh Bình Thuận (1);
- VKSND tỉnh Bình Thuận (1);
- Cục THADS tỉnh Bình Thuận (1);
- Các đương sự;
- Lưu HS, VP, PMT, 21b.

**TM. HỘI ĐỒNG XÉT XỬ PHÚC THẨM
THẨM PHÁN – CHỦ TỌA PHIÊN TÒA**

Chung Văn Kết