

Bản án số: 18/2022/KDTM-PT
Ngày: 30 - 03 - 2022
Về việc: “Tranh chấp về phần vốn
góp và phân chia lợi nhuận”.

**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 Lê Thành Long

Các Thẩm phán: Ông Nguyễn Văn Tửu

Bà Huỳnh Thanh Duyên

- Thư ký phiên tòa: Ông Nguyễn Tấn Duy Minh - 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 Phạm Ba Duy - Kiểm sát viên.

Ngày 30 tháng 3 năm 2022, tại trụ sở Tòa án nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh xét xử phúc thẩm công khai vụ án kinh doanh thương mại thụ lý số 43/2021/TLPT-KDTM ngày 4 tháng 8 năm 2021 về việc: “Tranh chấp về phần vốn góp và phân chia lợi nhuận”.

Do Bản án kinh doanh thương mại sơ thẩm số 01/2021/KDTM-ST ngày 29 tháng 4 năm 2021 của Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long bị kháng cáo.

Theo Quyết định đưa vụ án ra xét xử số 261/2022/QĐPT-KDTM ngày 7 tháng 3 năm 2022 giữa các đương sự:

1. Nguyên đơn:

1.1. Công ty TNHH MTV Thương mại dầu khí H;

Đại diện theo pháp luật: Ông Thái H – Giám đốc;

Địa chỉ: Số 164, đường N, Khóm 7, Phường 9, thành phố T, tỉnh Trà Vinh.

1.2. Doanh nghiệp tư nhân Q – Do ông Trần Quốc V làm chủ doanh nghiệp;

Địa chỉ: Số 20E, đường H, Khóm 3, Phường 4, thành phố T, tỉnh Trà Vinh.

1.3. Ông Nguyễn Văn D, sinh năm 1967;

Địa chỉ: Số 518B, đường T, phường 1, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.

- 1.4. Bà Nguyễn Thị Ngọc H, sinh năm 1983;
Địa chỉ: Số 509, ấp T, xã T, huyện L, tỉnh Vĩnh Long.
- 1.5. Ông Trần Thành T, sinh năm 1973;
Địa chỉ: Số 9, đường T, Phường M, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.
- 1.6. Ông Nguyễn Thanh D, sinh năm 1972;
Địa chỉ: Số 201, ấp K, xã Đ, huyện C, tỉnh Hậu Giang
- 1.7. Bà Lê Thị H1, sinh năm 1984;
Địa chỉ: ấp I, xã P, huyện C, tỉnh Đồng Tháp.
Địa chỉ liên hệ: Số 481, đường 30/4, phường 1, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.
- 1.8. Ông Nguyễn Thanh Đ, sinh năm 1973;
Địa chỉ: Số 10, đường H, ấp Bì, xã T, thành phố M, tỉnh Tiền Giang.
- 1.9. Ông Trương Hữu T2, sinh năm 1975;
Địa chỉ: Số 355, ấp K, xã Tân K, huyện Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp.
- 1.10. Ông Nguyễn Văn H2, sinh năm 1974;
Địa chỉ: Số 10, Tổ 9, ấp P, xã T, huyện T, tỉnh Vĩnh Long.
- 1.11. Ông Đỗ Thanh P, sinh năm 1984;
Địa chỉ: Số 41, đường Bà H, ấp Hòa Lợi, xã H, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.
- 1.12. Ông Huỳnh Văn N4, sinh năm 1962;
Địa chỉ: Số 452, Tổ 9, Khu phố 6, Phường 9, thành phố M, tỉnh Tiền Giang.
Địa chỉ liên hệ: Số 278, đường Đ, khu phố 6, phường 9, thành phố M, tỉnh Tiền Giang.
- 1.13. Ông Nguyễn Hoàng V, sinh năm 1963;
Địa chỉ: Số 18, đường P, phường 1, thành phố S, tỉnh Đồng Tháp.
- 1.14. Bà Lê Thị Kim N2, sinh năm 1988;
Địa chỉ: Số 12/12, ấp T, xã T, huyện L, tỉnh Vĩnh Long.
- 1.15. Bà Lê Thị Cẩm P, sinh năm 1973;
Địa chỉ: Số 9, Tổ 11, Khóm 3, thị trấn T, huyện T, tỉnh Vĩnh Long.
- 1.16. Ông Nguyễn Phú X, sinh năm 1978;
Địa chỉ: Số 51, Khu vực 1, Phường L, thành phố N, tỉnh Hậu Giang.
- 1.17. Ông Lê Văn Bé S, sinh năm 1979;
Địa chỉ: Số 216, khóm 1, phường 1, thành phố S, tỉnh Đồng Tháp.
- 1.18. Ông Nguyễn Văn H3, sinh năm 1972;

Địa chỉ: Số 707, ấp T, xã T, huyện C, tỉnh Đồng Tháp.

1.19. Ông Nguyễn Minh G, sinh năm 1986;

Địa chỉ: ấp H, xã L, huyện L, tỉnh Đồng Tháp.

1.20. Bà Nguyễn Thị Hồng D, sinh năm 1989;

Địa chỉ: ấp P, xã P, huyện P, tỉnh Hậu Giang.

Địa chỉ liên hệ: Số EE15, đường L, Khu dân cư C, phường H, Quận C, thành phố Cần Thơ.

1.21. Ông Lê Lộc Q, sinh năm 1977;

Địa chỉ: ấp N, xã N, huyện C, tỉnh Hậu Giang.

Địa chỉ liên hệ: Số 367/7, Tổ 19A, khóm T, phường M, thành phố L, tỉnh An Giang.

1.22. Ông Nguyễn Viên K, sinh năm 1980;

Địa chỉ: Số 61/2A, đường M, khóm 3, phường 3, thành phố V, tỉnh Vĩnh Long.

1.23. Bà Đinh Thị Kim N4, sinh năm 1986;

Địa chỉ: Số 357, Ấp L, xã L, huyện L, tỉnh Đồng Tháp.

1.24. Bà Trịnh Thị Mỹ H, sinh năm 1978;

Địa chỉ: Số 188/107A, phường A, quận N, thành phố Cần Thơ.

Địa chỉ liên hệ: Số 22/30, phường A, Quận N, thành phố Cần Thơ.

1.25. Ông Lê Vĩnh P, sinh năm 1981;

Địa chỉ liên hệ: Số 1, phường 2, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.

Đại diện theo ủy quyền của các nguyên đơn: ông Lê Văn Bé S, sinh năm 1979 (theo Giấy ủy quyền ngày 30/10/2020 – có mặt);

Địa chỉ: Số 216, khóm 1, phường 1, thành phố S, tỉnh Đồng Tháp.

2. Bị đơn: Công ty cổ phần thương mại dầu khí C (PTC);

Địa chỉ: Số 64/20A – 67/6A, đường Phó Cơ Điều, phường 4, thành phố Vĩnh Long, tỉnh Vĩnh Long.

Đại diện theo pháp luật: Ông Lê Trung Nguyên K – Giám đốc công ty.

Đại diện theo ủy quyền của Công ty cổ phần thương mại dầu khí C: Ông Trần Ngọc V, sinh năm 1982; Địa chỉ: Số 35 Trương Công Định, phường 1, TP C, tỉnh Đồng Tháp (theo Giấy ủy quyền số 52/UQ-DKCL ngày 04/12/2020 – có mặt).

Người bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp cho Công ty cổ phần thương mại dầu khí C:

- Luật sư Nguyễn Đỗ Thùy D, thuộc Đoàn Luật sư Thành phố Hà Nội (có mặt);

- Luật sư Tô Hồng D, thuộc Đoàn Luật sư Thành phố Hồ Chí Minh (có mặt).

3. Người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan:

3.1 Ông Đỗ Đức T4, sinh năm 1973 – Chủ tịch Hội đồng quản trị PTC

Địa chỉ: Khóm 4, phường 1, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.

3.2 Ông Mai Ngọc T5, sinh năm 1975 – Thành viên Hội đồng quản trị PTC;

Địa chỉ: Ấp A, xã M, huyện L, tỉnh Đồng Tháp.

Địa chỉ liên hệ: Lô A, 100, phường T, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh.

Đại diện theo ủy quyền của ông T4 và ông T5: Anh Mai Ngọc M1, sinh năm 1990. Địa chỉ: Xã L A, huyện L, tỉnh Đồng Tháp (theo Giấy ủy quyền ngày 05/12/2020 – có mặt).

3.3 Ông Lê Trung Nguyên K, sinh năm 1975 – Thành viên HĐQT kiêm Giám đốc PTC;

Địa chỉ: Số 313, Quốc lộ 1A, phường L, Quận C, Thành phố Cần Thơ.

Địa chỉ liên hệ: Số 2, phường Th, Quận N, Thành phố Cần Thơ.

3.4 Công ty cổ phần Thương mại D (Petimex);

Địa chỉ: Số 140 Quốc lộ 30, phường Mỹ Phú, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.

Đại diện theo pháp luật: Ông Lê Thanh M – Tổng Giám đốc.

Địa chỉ: Số 140 Quốc lộ 30, phường M, thành phố C, tỉnh Đồng Tháp.

Đại diện theo ủy quyền của Công ty cổ phần Thương mại D (Petimex):

- Anh Lê Hữu N, sinh năm 1996; Địa chỉ: Thôn T, xã Q, huyện Q, tỉnh Quảng Nam. Địa chỉ liên lạc: Số 99, phường Đ, quận 1, TP. Hồ Chí Minh (có mặt).

- Anh Mai Ngọc M1, sinh năm 1990; Địa chỉ: xã L, huyện L, tỉnh Đồng Tháp (có mặt).

Người bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp cho Công ty cổ phần Thương mại D (Petimex): Luật sư Nguyễn Đức C – Đoàn Luật sư Thành phố Hồ Chí Minh (có mặt).

4. Người kháng cáo: Công ty cổ phần thương mại D.

NỘI DUNG VỤ ÁN:

Đại diện theo ủy quyền của các nguyên đơn – ông Lê Văn Bé S trình bày:
Theo nội dung đơn khởi kiện (sửa đổi, bổ sung) ngày 30/10/2020 phía nguyên đơn yêu cầu Tòa án xem xét giải quyết những vấn đề sau:

1. Yêu cầu tòa án buộc Công ty cổ phần thương mại dầu khí C (sau đây gọi tắt là PTC) thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp tăng vốn điều lệ từ 45.000.000.000đồng lên 58.285.950.000đồng.

2. Giao cho ông Lê Văn Bé S thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp cho PTC để tăng vốn điều lệ thành 58.285.950.000 đồng.

3. Yêu cầu PTC phát hành và trao cổ phiếu cho những người khởi kiện hoặc cập nhật thông tin vào Sổ đăng ký cổ đông của PTC với các thông tin sau:

Mã cổ đông	Tên người khởi kiện	Số cổ phần đang được ghi nhận tại sổ đăng ký cổ đông PTC hoặc được cấp cổ phiếu	Số cổ phần mua thêm đã thanh toán và đề nghị ghi nhận vào Sổ đăng ký cổ đông hoặc cấp cổ phiếu	Tổng số cổ phần đã thực tế thanh toán cho PTC cần được ghi nhận
A2	Công ty TNHH MTV TM dầu khí H	430.650	258.390	689.040
A4	DNTN Q	317.934	190.760	508.694
A9	Nguyễn Văn D	619.891	371.935	991.826
A10	Nguyễn Thị Ngọc H	125.650	66.240	191.890
A87	Trần Thanh Trung	625	375	1.000
A40	Nguyễn Thanh D	6.250	3.750	10.000
A69	Lê Thị H1	1.250	750	2.000
A85	Nguyễn Thanh Đ	250	150	400
A86	Trương Hữu T2	625	375	1.000
A88	Nguyễn Văn H2	625	375	1.000
A92	Đỗ Thanh P	625	375	1.000
A64	Huỳnh Văn N4	2.500	1.500	4.000
A67	Nguyễn Hoàng V	1.875	1.152	3.000
A84	Lê Thị Kim N2	250	150	400
A27	Lê Thị Cẩm P	30.475	18.285	48.760
A93	Nguyễn Phú X	2.200	1.320	3.520

A30	Lê Văn Bé S	107.275	62.865	170.140
A12	Nguyễn Văn H3	5.000	3.000	8.000
A20	Nguyễn Minh G	3.750	2.250	6.000
A95	Nguyễn Thị Hồng Dung	1.250	750	2.000
A62	Lê Lộc Q	1.800	1.080	2.880
A97	Nguyễn Viên K	38.175	22.905	61.080
A28	Đinh Thị Kim N4	21.250	12.750	34.000
A96	Trịnh Thị Mỹ H	415.250	249.150	664.400
A80	Lê Vĩnh P	99.150	57.990	157.140

4. Yêu cầu PTC bồi thường thiệt hại cho các nguyên đơn đối với cổ tức năm 2019 chưa được chia do chưa xác định được tỷ lệ sở hữu, số lượng cổ phần vì chưa hoàn tất thủ tục tăng vốn điều lệ cụ thể từng thành viên với mức cổ tức là 7% như sau:

Công ty TNHH MTV TMDK H số tiền 482.328.000đồng, DNTN Q số tiền 356.086.080 đồng, Nguyễn Văn D số tiền 694.277.920đồng, Nguyễn Thị Ngọc H số tiền 134.323.000đồng, Trần Thanh Trung số tiền 700.000đồng, Nguyễn Thanh D số tiền 7.000.000đồng, Lê Thị H1 số tiền 1.400.000đồng, Nguyễn Thanh Đ số tiền 280.000đồng, Trương Hữu T2 số tiền 700.000đồng, Nguyễn Văn H2 số tiền 700.000đồng, Đỗ Thanh P số tiền 700.000đồng, Huỳnh Văn N4 số tiền 2.800.000đồng, Nguyễn Hoàng V số tiền 2.100.000đồng, Lê Thị Kim N2 số tiền 280.000đồng, Lê Thị Cẩm P số tiền 34.132.000đồng, Nguyễn Phú X số tiền 2.464.000đồng, Lê Văn Bé S số tiền 119.098.000đồng, Nguyễn Văn H3 số tiền 5.600.000đồng, Nguyễn Minh G số tiền 4.200.000đồng, Nguyễn Thị Hồng Dung số tiền 1.400.000đồng, Lê Lộc Q số tiền 2.016.000đồng, Nguyễn Viên K số tiền 42.756.000đồng, Đinh Thị Kim N4, số tiền 23.800.000đồng, Trịnh Thị Mỹ H, số tiền 465.080.000đồng, và Lê Vĩnh P số tiền 109.998.000đồng.

5. Trường hợp PTC chưa hoàn tất việc thanh toán cổ tức năm 2019 cho những người khởi kiện thì phải chịu lãi do chậm thực hiện nghĩa vụ thanh toán với mức lãi suất 10%/năm tính từ ngày bản án, quyết định của Tòa án có hiệu lực pháp luật đến ngày thực tế hoàn tất nghĩa vụ thanh toán, tính trên số tiền chậm thanh toán.

6. Nếu PTC tiếp tục chưa hoàn tất việc tăng vốn gây ảnh hưởng đến quyền nhận cổ tức của các nguyên đơn thì PTC phải thanh toán cổ tức năm 2020 và các năm sau đó cho đến thời điểm hoàn tất thủ tục tăng vốn điều lệ và chia cổ tức cho các cổ đông cho các nguyên đơn, mức chia cổ tức được áp dụng theo mức

7% tương tự như năm 2019 hoặc mức chia cổ tức gần nhất được Đại hội đồng cổ đông thông qua vào thời điểm chia.

Trong quá trình giải quyết vụ án và tại Văn bản trình bày ý kiến ngày 05/01/2021 (bút lục số 731 – 736, 751 - 755) đại diện theo ủy quyền của bị đơn – ông Trần Ngọc V trình bày: Bị đơn thống nhất yêu cầu của nguyên đơn về tăng vốn điều lệ vì yêu cầu này là chính đáng, đẩy nhanh tiến trình phát triển chung của PTC và trước đó PTC đã thực hiện đúng và đã hoàn tất quy trình pháp luật quy định về tăng vốn điều lệ. Tuy nhiên, đề nghị Tòa án không chấp nhận yêu cầu bồi thường thiệt hại của cổ đông đối với PTC do đây là trách nhiệm cá nhân các đại diện của Petimex là ông Thu và ông Tiến đã không thực hiện đúng chức trách là thành viên và chủ tịch hội đồng quản trị của PTC.

Tại đơn yêu cầu độc lập ngày 10/12/2020 người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan ông Lê Trung Nguyên K trình bày:

Ngày 04/09/2019, Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 (ĐHĐCĐ) của PTC đã thông qua phương án tăng vốn điều lệ từ 45 tỷ đồng lên 72 tỷ đồng với tỷ lệ tán thành 100% như nội dung Đơn khởi kiện của Nguyên đơn đã trình bày.

Ông Khôi đã đăng ký mua và hoàn tất việc thanh toán mua 33.855 cổ phần vào ngày 31/12/2019.

PTC có nghĩa vụ phát hành và trao cổ phiếu cho ông Khôi hoặc cập nhật thông tin vào Sổ đăng ký cổ đông để xác nhận quyền sở hữu cổ phần đối với số cổ phần ông Khôi đã đăng ký mua và thanh toán cho PTC. Cụ thể:

Theo quy định tại khoản 5, Điều 124 về “Chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu”, Luật Doanh nghiệp năm 2014, như sau: “*Sau khi cổ phần được thanh toán đầy đủ, công ty phải phát hành và trao cổ phiếu cho người mua.*”

Ngoài ra, theo khoản 4, Điều 122 về “Chào bán cổ phần”, Luật Doanh nghiệp năm 2014: “*Công ty thực hiện đăng ký thay đổi vốn điều lệ trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày hoàn thành đợt bán cổ phần*”. Đây vừa là nghĩa vụ với Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền, vừa đảm bảo giá trị của số cổ phần được ghi nhận tại Sổ đăng ký cổ đông phù hợp với điều lệ của Công ty.

Từ các vấn đề trên, cho thấy PTC có nghĩa vụ phải trao cổ phiếu hoặc cập nhật thông tin vào Sổ đăng ký cổ đông để xác nhận quyền sở hữu cổ phần ông Khôi đã mua thêm và đã thanh toán đầy đủ cho PTC. Đồng thời, PTC phải thông báo thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp để điều chỉnh tăng mức vốn điều lệ của Công ty tương ứng với số cổ phần đã được cổ đông thanh toán.

Tuy nhiên, đến nay ông Khôi vẫn chưa nhận được cổ phiếu hoặc được cập nhật thông tin vào Sổ đăng ký cổ đông để xác nhận quyền sở hữu cổ phần đối với số cổ phần ông Khôi đã thanh toán cho PTC.

Ông Khôi đã nhiều lần yêu cầu PTC phải thực hiện thủ tục tăng vốn điều lệ và phát hành cổ phiếu hoặc cung cấp bản sao Sổ đăng ký cổ đông đã được cập

nhật thông tin về số cổ phần ông Khôi mua thêm nhưng đến nay PTC vẫn chưa thực hiện.

Dù đã thanh toán đầy đủ tiền cho PTC nhưng ông Khôi không được ghi nhận quyền sở hữu cổ phần, dẫn đến việc không thể thực hiện các quyền của chủ sở hữu như không thể chuyển nhượng, cầm cố số cổ phần này. Ngoài ra, tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2020, cổ đông của PTC không được chia cổ tức vì lý do chưa xác định xong tỷ lệ sở hữu cổ phần. Điều này gây ra thiệt hại cho các cổ đông của PTC nói chung và ông Khôi nói riêng.

Do đó, ông Khôi có yêu cầu độc lập đề nghị xem xét giải quyết như sau:

1. Đề nghị Tòa án buộc PTC phải trao cổ phiếu hoặc cập nhật thông tin vào Sổ đăng ký cổ đông về quyền sở hữu cổ phần đối với số cổ phần ông Khôi mua thêm nhưng đến nay PTC vẫn chưa thực hiện. Cụ thể:

- Số cổ phần của ông Khôi đang được ghi nhận tại sổ đăng ký cổ đông PTC: 35.550 cổ phần.

- Số cổ phần ông Khôi mua thêm đã thanh toán và đề nghị ghi nhận vào Sổ đăng ký cổ đông: 33.855 cổ phần.

- Tổng số cổ phần ông Khôi đã thực tế thanh toán cho PTC cần được ghi nhận: 69.405 cổ phần.

2. Tại Đơn khởi kiện, các Nguyên đơn đề nghị Tòa án buộc PTC thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp nhằm tăng vốn điều lệ từ 45.000.000.000 đồng lên 58.285.950.000 đồng là chưa tính số cổ phần ông Khôi đã đăng ký mua và thanh toán cho PTC. Do đó, sau khi tính thêm số cổ phần ông Khôi đã đăng ký mua và thanh toán cho PTC, ông Khôi yêu cầu Tòa án buộc PTC thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp nhằm tăng vốn điều lệ từ 45.000.000.000 đồng lên 58.624.500.000 đồng.

3. Yêu cầu PTC bồi thường thiệt hại cho ông Khôi bởi việc PTC không thực hiện đúng nghĩa vụ của mình đã gây thiệt hại cho ông Khôi. Cụ thể, cổ tức năm 2019 đã không được chia với lý do không xác định được tỷ lệ sở hữu, số lượng cổ phần vì chưa hoàn tất thủ tục tăng vốn điều lệ dù ông Khôi đã thanh toán đầy đủ. Điều này ảnh hưởng nghiêm trọng đến quyền lợi hợp pháp của ông Khôi. PTC phải bồi thường cho ông Khôi toàn bộ số cổ tức năm 2019 đáng lẽ được chia với mức cổ tức ông Khôi có thể được nhận của năm 2019 là 7% (*theo Tờ trình số 01/HĐQT-ĐHCD2020 về việc phân phối lợi nhuận, chi cổ tức năm 2019; Kế hoạch phân phối lợi nhuận, chi cổ tức năm 2020 và mức chi thù lao cho Hội đồng Quản trị năm 2020*).

Theo đó, ông Khôi đề nghị PTC bồi thường thiệt hại cho ông Khôi với mức bồi thường bằng với tiền cổ tức dự kiến có thể được chia của năm 2019 như sau:

- Tổng số cổ phần đã thực tế thanh toán cho PTC cần được ghi nhận: 69.405 cổ phần;

- Tổng giá trị mệnh giá của số cổ phần đã thực tế thanh toán cho PTC: 694.050.000 đồng;

- Tiền cổ tức dự kiến có thể được chia của năm 2019 (7%): 48.583.500 đồng.

Trường hợp PTC chưa hoàn tất việc thanh toán Cổ tức năm 2019 cho ông Khôi thì phải chịu lãi do chậm thực hiện nghĩa vụ thanh toán theo quy định của pháp luật tính từ ngày Bản án có hiệu lực pháp luật chấp nhận yêu cầu độc lập của ông Khôi đến ngày thực tế hoàn tất nghĩa vụ thanh toán trên số tiền chậm thanh toán.

Nếu PTC tiếp tục chưa hoàn tất việc tăng vốn, gây ảnh hưởng đến quyền nhận cổ tức của ông Khôi, thì PTC phải thanh toán cho ông Khôi cổ tức của năm 2020 và các năm sau đó, cho tới thời điểm hoàn tất thủ tục tăng vốn và chia cổ tức cho cổ đông. Mức chia cổ tức được áp dụng theo mức 7% tương tự như năm 2019 hoặc mức chia cổ tức gần nhất được Đại hội đồng cổ đông thông qua vào thời điểm chia.

- Tại đơn yêu cầu độc lập ngày 16/12/2020 được bổ sung ngày 05/01/2021, Đại diện theo ủy quyền của người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan Công ty Cổ phần thương mại D (sau đây gọi tắt là Petimex) - ông Lê Hữu N trình bày:

Đối với yêu cầu khởi kiện của các đồng nguyên đơn và yêu cầu độc lập của ông Lê Trung Nguyên K, Petimex hoàn toàn không đồng ý vì không đúng với sự thật khách quan và bản chất của sự việc, cụ thể:

Căn cứ theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 đã thông qua phương án tăng vốn điều lệ từ 45 tỷ lên 72 tỷ. Tuy nhiên, trong quá trình thực hiện chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu, PTC đã vi phạm nghiêm trọng quy định tại điểm a khoản 2 Điều 23 của Điều lệ Công ty có hiệu lực ngày 26 tháng 4 năm 2018 và điểm a khoản 2 Điều 124 Luật Doanh nghiệp 2014 quy định: “*Công ty phải thông báo bằng văn bản đến các cổ đông theo phương thức bảo đảm đến được địa chỉ thường trú hoặc địa chỉ liên lạc của họ trong sổ đăng ký cổ đông chậm nhất 15 ngày trước ngày kết thúc thời hạn đăng ký mua cổ phần*”. Điều này đã tước đi quyền được mua cổ phần hoặc chuyển quyền ưu tiên mua cổ phần của Petimex.

Nội dung khởi kiện cho rằng cổ đông đã đăng ký mua và hoàn tất việc thanh toán cổ phần vào ngày 31/12/2019 là không đúng, vì:

- Sau khi hết hạn đăng ký mua và chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu của cổ đông hiện hữu đối với số cổ phần chưa bán là 1.337.550 thì Hội đồng quản trị PTC không thực hiện việc chào bán số cổ phần còn lại cho cổ đông công ty hoặc người khác theo khoản 3 Điều 124 Luật Doanh nghiệp 2014.

- Tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2020 tổ chức vào ngày 25/6/2020. Các cổ đông (là các đồng nguyên đơn và ông Lê Trung Nguyên K –

người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan trong vụ án) và Công ty Petimex đều căn cứ trên vốn điều lệ PTC là 45 tỷ đồng. Các cổ đông của Công ty PTC đều biểu quyết dựa trên vốn điều lệ 45 tỷ đồng và không ai ý kiến, thắc mắc về việc tăng vốn điều lệ vào tháng 09 năm 2019 như nội dung khởi kiện.

- Tính đến thời điểm hiện tại chưa có bất kỳ văn bản nào của PTC xác nhận về việc hoàn tất thanh toán cổ phần.

Các nguyên đơn cho rằng Hội đồng quản trị PTC đã tiếp tục chào bán số cổ phần được quyền chào bán còn lại cho cổ đông của Công ty hoặc người khác, là sai sự thật. vì tính đến thời điểm hiện tại không có bất kỳ văn bản nào của PTC xác nhận việc này.

Yêu cầu chia cổ tức cho cổ đông của các đồng nguyên đơn trong đơn khởi kiện và yêu cầu độc lập của ông Khôi là không có cơ sở, không đúng sự thật.

Căn cứ theo Biên bản cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 số 01/2020/BB-ĐHCD ngày 29/06/2020 của PTC, có 51% tổng số cổ đông biểu quyết tán thành phương án không chia cổ tức năm 2019 nên Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019 đã thông qua phương án không chia cổ tức năm 2019.

Về yêu cầu của nguyên đơn đề nghị giao cho ông Lê Văn Bé S thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp cho Công ty PTC để tăng vốn điều lệ lên 58.285.950.000 đồng hoàn toàn không có cơ sở như nội dung đã nêu trên. Ông Lê Văn Bé S không thể đại diện cho Công ty PTC thực hiện thủ tục đăng ký, thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp với những sai phạm trong thủ tục chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu của chính PTC.

Từ những căn cứ trên, Petimex đề nghị Tòa án không chấp nhận yêu cầu khởi kiện của các đồng nguyên đơn và yêu cầu độc lập của ông Khôi. Đồng thời, chấp thuận yêu cầu độc lập của Petimex, hủy việc phát hành cổ phiếu chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ theo Thông báo số 128/DKCL ngày 05/9/2019 và thông báo 129/TB-DKCL ngày 06/9/2019 của PTC.

Liên quan đến yêu cầu độc lập của Petimex và ý kiến của bị đơn không đồng ý bồi thường nêu trên, nguyên đơn xác định:

Thứ nhất: Việc bị đơn không đồng ý bồi thường cho nguyên đơn là không đúng quy định tại khoản 5 điều 124 của Luật doanh nghiệp năm 2014 vì trách nhiệm trước hết thuộc về PTC; trường hợp PTC cho rằng cá nhân thành viên hội đồng quản trị (ông Thu, ông Tiến) không thực hiện đúng nhiệm vụ dẫn đến PTC vi phạm nghĩa vụ đối với cổ đông thì PTC có quyền yêu cầu các cá nhân này bồi thường cho PTC.

Thứ hai: Thông báo số 128/DKCL ngày 05/9/2019 và thông báo 129/TB-DKCL ngày 06/9/2019 của PTC đã được ban hành theo đúng quy định pháp luật và Điều lệ PTC, vì vậy, không có cơ sở để hủy theo yêu cầu của Petimex; bởi vì:

Ngày 04/9/2019, Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 (“ĐHĐCD”) của PTC đã thông qua phương án tăng vốn điều lệ với tỷ lệ tán thành là 100%.

Theo quy định tại khoản 2, Điều 124 về “Chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu”, Luật Doanh nghiệp năm 2014 thì: *“Công ty phải thông báo bằng văn bản đến các cổ đông theo phương thức bảo đảm đến được địa chỉ thường trú hoặc địa chỉ liên lạc của họ trong sổ đăng ký cổ đông chậm nhất 15 ngày trước ngày kết thúc thời hạn đăng ký mua cổ phần.”* Theo đó, Thông báo số 128/DKCL được ban hành ngày 05/9/2019, tức được ban hành và gửi các cổ đông trước ngày chính thức kết thúc thời hạn đăng ký là 20 ngày. Điều này là hoàn toàn phù hợp với quy định tại Điều 124 về “Chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu”, Luật Doanh nghiệp năm 2014. Bên cạnh đó, ngay tại cuộc họp ĐHĐCĐ, toàn bộ lịch trình thực hiện việc chào bán, đăng ký mua cổ phần cũng đã được nêu công khai, rõ ràng tại Phương án tăng vốn do ĐHĐCĐ thông qua nên tất cả các cổ đông của PTC, bao gồm Nguyên đơn và Petimex đều biết rõ các thời hạn này.

Như vậy, các thông báo trên được PTC ban hành phù hợp với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông PTC, đồng thời cũng phù hợp với quy định của Điều lệ PTC và quy định pháp luật. Do đó, các Thông báo này có giá trị thi hành đối với các cổ đông. Mặt khác, bản thân các Nguyên đơn đã hoàn toàn thừa nhận giá trị pháp lý của Thông báo. Bên cạnh đó, các cổ đông của PTC, bao gồm các Nguyên đơn, cũng chưa từng có bất kỳ ý kiến hay đề nghị về việc Petimex sẽ đại diện những người nhận Thông báo chối bỏ hiệu lực của Thông báo. Do đó, yêu cầu độc lập của Petimex là không có cơ sở pháp lý, không đại diện cho quyền lợi chung của các cổ đông PTC.

Yêu cầu độc lập của Petimex cũng không thuộc các trường hợp cổ đông được quyền khởi kiện theo quy định tại khoản 2, Điều 111, Điều 161 Luật Doanh nghiệp năm 2014. Các thông báo trên đều được ban hành căn cứ theo phương án tăng vốn điều lệ từ 45 tỷ đồng lên 72 tỷ đồng đã được ĐHĐCĐ PTC thông qua theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 với tỷ lệ tán thành 100% và được Giám đốc PTC ban hành căn cứ theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của ĐHĐCĐ và Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL của HĐQT PTC.

Ngoài ra, Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của ĐHĐCĐ cũng đã được 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết thông qua nên cũng không có cơ sở để yêu cầu tuyên hủy theo quy định tại Điều 147 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

Vì vậy, căn cứ theo các cơ sở nêu trên, Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của ĐHĐCĐ PTC hoàn toàn đảm bảo được giá trị pháp lý để thi hành, và cũng không có bất kỳ cơ sở nào để yêu cầu hủy các quyết định, thông báo, hoạt động triển khai Nghị quyết này.

- *Đại diện theo ủy quyền của ông Đỗ Đức T4 và ông Mai Ngọc T5 – ông Mai Ngọc M1 trình bày:*

Căn cứ theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của PTC đã thông qua phương án tăng vốn

điều lệ từ 45 tỷ lên 72 tỷ, không có bất kỳ phương án nào về việc tăng vốn điều lệ từ 45 tỷ đồng lên 58.285.950.000 đồng.

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 của PTC thì vào ngày 05 tháng 9 năm 2019, Hội đồng quản trị Công ty PTC ban hành Nghị quyết 01/QĐ-HĐQT-DKCL. Theo đó, Hội đồng quản trị giao cho Giám đốc Công ty và các phòng ban, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm tiến hành các thủ tục chào bán theo lộ trình Đại hội cổ đông đã thông qua và đăng ký kinh doanh theo quy định của pháp luật.

Trong suốt quá trình từ khi ban hành Nghị quyết 01/QĐ-HĐQT-DKCL ngày 05/9/2019 đến ngày 19/8/2020 (theo Văn bản đề nghị trả lời của các cổ đông PTC) thì ông Thu – với tư cách Chủ tịch Hội đồng quản trị PTC không nhận được bất kỳ báo cáo hay văn bản nào từ Giám đốc – người đại diện pháp luật của PTC, cũng như thắc mắc, khiếu nại của các cổ đông PTC.

Tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2020 tổ chức ngày 29/6/2020 của PTC thì việc biểu quyết các vấn đề của nội dung cuộc họp vẫn trên cơ sở vốn điều lệ là 45 tỷ. Không có bất kỳ cổ đông nào nêu ý kiến hoặc phản ánh việc tăng vốn điều lệ như nội dung đơn khởi kiện nêu.

Do đó, việc các đồng nguyên đơn và ông Khôi yêu cầu thực hiện thủ tục đăng ký tăng vốn điều lệ là hoàn toàn không có căn cứ.

Ngày 19 tháng 8 năm 2020, Hội đồng quản trị PTC nhận được Văn bản đề nghị trả lời của một số cổ đông PTC. Ngày 30 tháng 9 năm 2020, Hội đồng quản trị PTC nhận được khiếu nại của Petimex. Trong đó, Petimex cho rằng trong quá trình thực hiện chào bán cho cổ đông hiện hữu, Công ty PTC đã vi phạm nghiêm trọng quy định tại điểm a khoản 2 Điều 23 của Điều lệ Công ty có hiệu lực ngày 26 tháng 4 năm 2018 và điểm a khoản 2 Điều 124 Luật Doanh nghiệp 2014 quy định: *“Công ty phải thông báo bằng văn bản đến các cổ đông theo phương thức bảo đảm đến được địa chỉ thường trú hoặc địa chỉ liên lạc của họ trong số đăng ký cổ đông chậm nhất 15 ngày trước ngày kết thúc thời hạn đăng ký mua cổ phần”*. Điều này đã tước đi quyền được mua cổ phần hoặc chuyển quyền ưu tiên mua cổ phần của Petimex.

Hội đồng quản trị chưa nhận được báo cáo từ Giám đốc PTC về kết quả của việc phát hành thêm cổ phần để tăng vốn điều lệ theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019. Nhưng theo nội dung đơn kiện thì đến ngày 26/9/2019 (thời hạn cuối cùng thanh toán tiền mua cổ phần theo Thông báo số 128/DKCL ngày 5/9/2019 của Giám đốc PTC) thì chỉ có một vài cổ đông nộp đủ tiền và cũng không có việc chào bán số cổ phần còn lại.

Nhận thấy, vụ việc có tính chất phức tạp nên ông Thu và ông Tiến yêu cầu ông Khôi – Giám đốc PTC báo cáo vụ việc và triệu tập họp Hội đồng quản trị để xem xét các vấn đề mà Cổ đông nêu ra nhưng chưa nhận được báo cáo từ Giám đốc PTC. Việc họp Hội đồng quản trị cũng không thể tiến hành được do vắng thành phần tham gia.

Sau khi Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2020 tổ chức xong (vào ngày 29/6/2020), Giám đốc PTC có văn bản đề nghị Chủ tịch HĐQT triệu tập cuộc họp HĐQT PTC xem xét giải quyết đề nghị mua cổ phần của Nhóm cổ đông trên theo quy định pháp luật. Về việc này Hội đồng quản trị cũng đã triệu tập họp nhiều lần nhưng cũng không thể tiến hành được do các cuộc họp không có đủ số thành viên cần thiết để tiến hành cuộc họp.

Theo nội dung đơn khởi kiện thì cho rằng ngày 22/6/2020, Giám đốc PTC có nộp hồ sơ đăng ký thay đổi nội dung kinh doanh. Việc này Chủ tịch HĐQT PTC không hề biết và cũng không nhận bất kỳ báo cáo/văn bản nào từ Giám đốc PTC.

Mặt khác, tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2020 tổ chức ngày 29/6/2020 thì không có bất kỳ ý kiến nào liên quan đến việc nêu trên cũng như việc không có khiếu nại về vốn Điều lệ là 45 tỷ.

Về yêu cầu chia cổ tức và bồi thường thiệt hại cho cổ đông của các đồng nguyên đơn trong đơn khởi kiện và yêu cầu độc lập của ông Lê Trung Nguyên K là không có cơ sở, không đúng sự thật.

Căn cứ theo Biên bản cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 số 01/2020/BB-ĐHCD ngày 29/06/2020 của Công ty PTC, có 51% tổng số cổ đông biểu quyết tán thành phương án không chia cổ tức năm 2019 (51% là số cổ phần của các cổ đông của Công ty PTC – chính là các đồng nguyên đơn và ông Lê Trung Nguyên K), trong khi đó 49% cổ phần biểu quyết đồng ý chia cổ tức năm 2019 (49% là cổ phần của Công ty Cổ phần Thương mại D). PTC đã nêu ra nhiều lý do không chia cổ tức 2019 như: do chính sách bán hàng của Petimex thắt chặt, lấy vốn ngắn hạn nuôi vốn dài hạn, nợ khó đòi cao, thanh lý tài sản khác không hiệu quả nên tái cơ cấu nguồn vốn không kịp.

Trên cơ sở biểu quyết nêu trên, Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019 đã thông qua phương án không chia cổ tức năm 2019. Nên việc yêu cầu chia cổ tức năm 2019 và yêu cầu bồi thường thiệt hại của các đồng nguyên đơn và ông Lê Trung Nguyên K là vô lý.

Tại Bản án kinh doanh thương mại sơ thẩm số 01/2021/KDTM-ST ngày 29 tháng 4 năm 2021 của Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long đã quyết định:

Căn cứ vào Điều 147, 244 của Bộ luật tố tụng dân sự; các Điều 124, 125 và 149 của Luật doanh nghiệp năm 2014; Điều 26 của 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. Đình chỉ xét xử một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn về việc yêu cầu tòa án giao cho ông Lê Văn Bé S thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp cho PTC để tăng vốn điều lệ .

Đình chỉ xét xử một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn và một phần yêu cầu độc lập của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan ông Lê Trung Nguyên K về việc yêu cầu tòa án buộc bị đơn là Công ty cổ phần thương mại dầu khí C (PTC) bồi thường thiệt hại về cổ tức năm 2020 và các năm sau đó cho đến thời điểm hoàn tất thủ tục tăng vốn điều lệ và chia cổ tức cho các nguyên đơn, mức chia cổ tức được áp dụng theo mức 7% tương tự như năm 2019 hoặc mức chia cổ tức gần nhất được Đại hội đồng cổ đông thông qua vào thời điểm chia.

2. Chấp nhận một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn và chấp nhận một phần yêu cầu độc lập của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan ông Lê Trung Nguyên K; buộc công ty cổ phần thương mại dầu khí C (PTC) thực hiện nghĩa vụ như sau:

2.1. Phát hành cổ phiếu cho Người khởi kiện, Người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan là Ông Lê Trung Nguyên K; cập nhật vào Sổ đăng ký cổ đông của PTC số cổ phần mà PTC đã bán theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 4/9/2019 của Đại hội đồng cổ đông PTC và đã được thanh toán đủ cho PTC, theo thông tin chi tiết dưới đây:

Mã cổ đông	Người khởi kiện	Số cổ phần đã bán và đã được thanh toán đủ, cần được ghi nhận vào Sổ đăng ký cổ đông của PTC (mệnh giá 10.000đ/cổ phần)	Số tiền đã thanh toán (Đồng Việt Nam)
A2	Công ty TNHH MTV TM dầu khí H	258.390	2.583.900.000đ
A4	Doanh nghiệp tư nhân Q	190.760	1.007.604.000đ
A9	Nguyễn Văn D	371.935	3.719.346.000đ
A10	Nguyễn Thị Ngọc H	66.240	662.400.000đ
A87	Trần Thanh Trung	375	3.750.000đ
A40	Nguyễn Thanh D	3.750	37.500.000đ
A69	Lê Thị H1	750	7.500.000đ
A85	Nguyễn Thanh Đ	150	1.500.000đ
A86	Trương Hữu T2	375	3.750.000đ
A88	Nguyễn Văn H2	375	3.750.000đ
A92	Đỗ Thanh P	375	3.750.000đ
A64	Huỳnh Văn N4	1.500	15.000.000đ

A67	Nguyễn Hoàng V	1.125	11.250.000đ
A84	Lê Thị Kim N2	150	1.500.000đ
A27	Lê Thị CẩmPhụng	18.285	182.850.000đ
A93	Nguyễn Phú X	1.320	13.200.000đ
A30	Lê Văn Bé S	62.865	628.650.000đ
A12	Nguyễn Văn H3	3.000	30.000.000đ
A20	Nguyễn Minh G	2.250	22.500.000đ
A95	Nguyễn Thị Hồng Dung	750	7.500.000đ
A62	Lê Lộc Q	1.080	10.800.000đ
A97	Nguyễn Viên K	22.905	229.050.000đ
A28	Đinh Thị Kim N4	12.750	127.500.000đ
A96	Trịnh Thị Mỹ H	249.150	2.491.500.000đ
A80	Lê Vĩnh P	57.990	579.900.000đ
A98	Lê Trung Nguyên K	33.855	338.550.000đ

2.2. Thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp tại cơ quan nhà nước có thẩm quyền để ghi nhận vốn điều lệ mới là 58.624.500.000đ (*Năm mươi tám tỷ, sáu trăm hai mươi bốn triệu, năm trăm nghìn đồng*).

3. Không chấp nhận một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn và một phần yêu cầu độc lập của ông Lê Trung Nguyên K về việc yêu cầu bị đơn Công ty cổ phần thương mại dầu khí C bồi thường thiệt hại cổ tức năm 2019 và chịu lãi do chậm thực hiện nghĩa vụ với mức lãi suất 10%/năm trên số tiền cụ thể như sau:

Công ty TNHH MTV TM Dầu khí H số tiền 482.328.000đ (*bốn trăm tám mươi hai triệu ba trăm hai mươi tám ngàn đồng*), Doanh nghiệp tư nhân Q 356.086.080đ (*Ba trăm năm mươi sáu triệu không trăm tám mươi sáu ngàn không trăm tám mươi đồng*), ông Nguyễn Văn D 694.277.920đ (*sáu trăm chín mươi bốn triệu hai trăm bảy mươi bảy ngàn chín trăm hai mươi đồng*), bà Nguyễn Thị Ngọc H 134.323.000đ (*một trăm ba mươi bốn triệu ba trăm hai mươi ba ngàn đồng*), ông Trần Thanh Trung 700.000đ (*Bảy trăm ngàn đồng*), ông Nguyễn Thanh D 7.000.000đ (*Bảy triệu đồng*), bà Lê Thị H1 1.400.000đ (*một triệu bốn trăm ngàn đồng*), ông Nguyễn Thanh Đ 280.000đ (*Hai trăm tám mươi ngàn đồng*), ông Trương Hữu T2 700.000đ (*Bảy trăm ngàn đồng*), ông

Nguyễn Văn H2 700.000đ (*Bảy trăm ngàn đồng*), ông Đỗ Thanh P 700.000đ (*Bảy trăm ngàn đồng*), ông Huỳnh Văn N4 2.800.000đ (*Hai triệu tám trăm ngàn đồng*), ông Nguyễn Hoàng V 2.100.000đ (*Hai triệu một trăm ngàn đồng*), bà Lê Thị Kim N2 280.000đ (*Hai trăm tám mươi ngàn đồng*), bà Lê Thị Cẩm P, 34.132.000đ (*Ba mươi bốn triệu một trăm ba mươi hai ngàn đồng*), ông Nguyễn Phú X 2.464.000đ (*Hai triệu bốn trăm sáu mươi bốn ngàn đồng*), ông Lê Văn Bé S 119.098.000đ (*Một trăm mười chín triệu không trăm chín mươi tám ngàn đồng*), ông Nguyễn Văn H3 5.600.000đ (*Năm triệu sáu trăm ngàn đồng*), ông Nguyễn Minh G 4.200.000đ (*Bốn triệu hai trăm ngàn đồng*), bà Nguyễn Thị Hồng Dung 1.400.000đ (*Một tỷ bốn trăm triệu đồng*), ông Lê Lộc Q 2.016.000đ (*Hai triệu không trăm mười sáu ngàn đồng*), ông Nguyễn Viên K 42.756.000đ (*Bốn mươi hai triệu bảy trăm năm mươi sáu ngàn đồng*), bà Đinh Thị Kim N4 23.800.000đ (*Hai mươi ba triệu tám trăm ngàn đồng*), bà Trịnh Thị Mỹ H 465.080.000đ (*Bốn trăm sáu mươi lăm triệu không trăm tám mươi ngàn đồng*), ông Lê Vĩnh P, 109.998.000đ (*Một trăm lẻ chín triệu chín trăm chín mươi tám ngàn đồng*) và Ông Lê Trung Nguyên K 48.583.500đ (*Bốn mươi tám triệu năm trăm tám mươi ba ngàn năm trăm đồng*).

4. Không chấp nhận yêu cầu độc lập của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D (Petimex) về việc hủy phát hành cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ theo Thông báo số 128/DKCL ngày 05/9/2019 và thông báo số 129/TB-DKCL ngày 06/9/2019 của Công ty cổ phần thương mại dầu khí C (PTC).

Ngoài ra, bản án sơ thẩm còn tuyên về án phí, nghĩa vụ thi hành án và quyền kháng cáo vụ án theo quy định của pháp luật.

Ngày 11/5/2021, người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D (Petimex) kháng cáo một phần bản án sơ thẩm. Yêu cầu:

Không chấp nhận yêu cầu khởi kiện của Công ty PTC và yêu cầu độc lập của ông Lê Trung Nguyên K về việc: “Buộc Công ty PTC thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp nhằm tăng vốn điều lệ từ 45.000.000.000 đồng lên 58.624.500.000 đồng” và “Yêu cầu Công ty PTC phát hành và trao cổ phiếu hoặc cập nhật thông tin vào Sổ đăng ký cổ đông về quyền sở hữu cổ phần đối với số cổ phần mà các cổ đông đã mua thêm”.

Chấp nhận toàn bộ yêu cầu độc lập của Công ty cổ phần Thương mại D: “Tuyên hủy việc phát hành cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ theo Thông báo số 128/DKCL ngày 05/9/2019 và theo Thông báo số 129/TB-DKCL ngày 06/9/2019 của Công ty PTC”.

Đối với các nội dung khác không có kháng cáo đề nghị Tòa án cấp phúc thẩm xem xét, giải quyết theo quy định pháp luật.

Tại phiên tòa phúc thẩm:

* Người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D (Petimex) vẫn giữ nguyên yêu cầu kháng cáo.

* Luật sư bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp cho Công ty Petimex phát biểu quan điểm:

1. Thủ tục chào bán cổ phần phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu, Giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại dầu khí C (“ Công ty PTC”) vi phạm nghiêm trọng các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty PTC. Đó là:

Căn cứ Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của Đại hội đồng cổ đông Công ty PTC, ngày 05/9/2019 Hội đồng quản trị PTC đã ban hành Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL. Theo đó Hội đồng quản trị tiến hành tăng vốn điều lệ từ 45.000.000.000 đồng lên 72.000.000.000 đồng theo hình thức chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu và giao cho Giám đốc và các phòng ban, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm tiến hành các thủ tục chào bán và đăng ký kinh doanh.

Ngày trong ngày 05/9/2019, Giám đốc công ty PTC là ông Lê Trung Nguyên K đã phát hành Thông báo số 128/DKCL về việc đăng ký mua cổ phần phát hành thêm vốn Điều lệ đến tất cả các cổ đông hiện hữu của Công ty PTC theo danh sách cổ đông chốt đến ngày 21/8/2019. Tại Điều 1 của Thông báo ghi rõ: *“Đề nghị các cổ đông hiện hữu theo danh sách cổ đông chốt đến ngày 21/8/2019 của Công ty Cổ phần Thương mại Dầu khí C thực hiện đăng ký quyền mua cổ phần theo tỷ lệ được phân phối theo mẫu 01-DKM”*. Như vậy, văn bản này nhằm thông báo việc đăng ký mua cổ phần phát hành thêm đến tất cả các cổ đông hiện hữu tại thời điểm phát hành (bao gồm cả Công ty Petimex).

Tuy nhiên, với tư cách là cổ đông hiện hữu nắm giữ 49% vốn điều lệ của Công ty PTC nhưng Công ty Petimex lại không nhận được Thông báo số 128/DKCL, mà chỉ nhận được Thông báo số 129/TB-DKCL.

Đối với Thông báo 129/TB-DKCL: Tuy Thông báo đề ngày 06/9/2019 nhưng thực tế đến ngày 17/9/2019 Công ty Petimex mới nhận được Thông báo này. Theo quy định tại Điều 11 của Thông báo số 129: Thời gia đăng ký mua và chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu: *“Các ngày làm việc từ ngày 07 tháng 9 đến ngày 16 tháng 9 năm 2019”*.

Như vậy, khi nhận được Thông báo thì đã hết hạn đăng ký mua cổ phần. Đây là hành vi vi phạm nghiêm trọng nghĩa vụ Thông báo quy định tại điểm b khoản 2 Điều 124 Luật Doanh nghiệp. Theo đó *“Công ty phải thông báo bằng văn bản đến các cổ đông theo phương thức bảo đảm đến được địa chỉ thường trú hoặc địa chỉ liên lạc của họ trong sổ đăng ký cổ đông chậm nhất là 15 ngày trước ngày kết thúc thời hạn đăng ký mua cổ phần”*.

2. Công ty PTC chỉ mới chào bán một lần (thời gian đăng ký: từ ngày 07/9/2019 đến ngày 16/9/2019; thời hạn thanh toán: chậm nhất đến ngày 26/9/2019) và chưa mở bán đối với cổ phần chưa được mua hết ở đợt đầu. Việc Tòa án cấp sơ thẩm chấp nhận yêu cầu tăng vốn Điều lệ Công ty PTC từ 45.000.000.000 đồng lên 58.624.500.000 đồng (bao gồm tất cả các cổ đông thanh toán trước và sau ngày 26/9/2019) là không có cơ sở.

Theo quy định tại Điều 5 Tờ trình số 06/TTr-HĐQT ngày 23/8/2019 thì Đại hội đồng cổ đông Công ty PTC ủy quyền cho Hội đồng quản trị: “ *Quyết định thời gian thực hiện việc chào bán, phương án xử lý cổ phần lẻ và cổ phần không chào bán hết trong đợt phát hành với giá bán không thấp hơn giá bán cho cổ đông hiện hữu*”

Đồng thời, Hội đồng quản trị Công ty PTC không có bất kỳ văn bản nào ghi nhận việc ủy quyền cho giám đốc tự quyết định mở bán cổ phần không chào bán hết trong đợt phát hành đầu tiên.

Do đó, thẩm quyền mở bán cổ phần chưa được chào bán hết thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị Công ty PTC mà không thuộc thẩm quyền của Giám đốc PTC.

Đặc biệt, tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 tổ chức vào ngày 29/6/2020, các cổ đông (là các đồng nguyên đơn và ông Lê Trung Nguyên K) và Petimex đều căn cứ trên vốn điều lệ PTC là 45 tỷ đồng và không ai có ý kiến, thắc mắc về nội dung tăng vốn điều lệ.

3. Yêu cầu độc lập của Công ty Cổ phần Thương mại D là hoàn toàn có cơ sở pháp lý.

Theo quy định tại khoản 4 Điều 153 Luật doanh nghiệp năm 2020, Cổ đông có quyền yêu cầu Tòa án hủy bỏ Quyết định/Nghị quyết của Hội đồng quản trị nếu có căn cứ vi phạm pháp luật, vi phạm điều lệ.

Thông báo số 128/DKCL và Thông báo 129/DKCL có tính chất pháp lý tương tự với Quyết định của Hội đồng quản trị. Bởi lẽ Giám đốc PTC ban hành 02 văn bản này dựa trên việc được Hội đồng quản trị giao quyền thực hiện theo nội dung Nghị quyết 01 ngày 05/9/2019 của Hội đồng quản trị Công ty PTC.

Do đó Tòa án cấp sơ thẩm không chấp nhận yêu cầu độc lập của Công ty Petimex làm ảnh hưởng nghiêm trọng đến quyền và lợi ích hợp pháp của Công ty Petimex. Vì thế đề nghị Hội đồng xét xử chấp nhận đơn kháng cáo của Công ty Petimex.

* Người đại diện theo ủy quyền của các nguyên đơn đề nghị Hội đồng xét xử giữ nguyên bản án sơ thẩm.

* Người đại diện theo ủy quyền của bị đơn đề nghị Hội đồng xét xử không chấp nhận kháng cáo của Petimex.

* Luật sư bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của bị đơn, Công ty cổ phần thương mại dầu khí C phát biểu:

- *Thứ nhất*, Thông báo 128/DKCL và Thông báo 129/TB-DKCL không tạo ra sự bất bình đẳng giữa Petimex và các cổ đông khác, bởi chính những người đại diện vốn của Petimex là người đã quyết định, đã ký các thông báo này:

Tại thời điểm năm 2019, 2020, Petimex đã cử 03 người đại diện vốn của Petimex tại PTC. Cả 03 người đại diện vốn của Petimex đều nắm giữ chức vụ quản lý, điều hành tại PTC, gồm chức danh thành viên HĐQT, Chủ tịch HĐQT và Giám đốc.

Với vị trí là người quản lý PTC, hơn ai hết, những người đại diện vốn của Petimex là những người nắm rõ toàn bộ thời hạn, kế hoạch triển khai việc chào bán, đăng ký mua, nộp tiền thanh toán đối với các cổ phần chào bán cho cổ đông theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ. Cụ thể:

Ngày 20/08/2019, Ông Lê Trung Nguyên K- người đại diện vốn của Petimex nắm giữ vị trí Giám đốc, người đại diện theo pháp luật của PTC đã lập Phương án phát hành cổ phần tăng vốn điều lệ lên 72 tỷ đồng để trình HĐQT PTC trong đó nêu rõ lộ trình, thời gian, phương án thực hiện.

Ngày 23/08/2019, Ông Đỗ Đức T4 - người đại diện vốn của Petimex nắm giữ vị trí Chủ tịch HĐQT PTC đã lập Tờ trình số 06/TTr- HĐQT về việc tăng vốn điều lệ công ty từ 45 tỷ đồng lên 72 tỷ đồng trên cơ sở Phương án phát hành cổ phần ngày 20/08/2019.

Ngày 23/08/2019, HĐQT PTC đã tổ chức cuộc họp, trong đó có sự tham gia của những người đại diện vốn của Petimex nắm giữ vị trí Chủ tịch và thành viên HĐQT PTC. Tại cuộc họp, tất cả các thành viên HĐQT đều biểu quyết thông qua việc phát hành cổ phần theo Tờ trình số 06/TTr- HĐQT của Chủ tịch HĐQT.

Ngày 04/09/2019, tại cuộc họp ĐHĐCĐ PTC, với sự có mặt của tất cả người đại diện vốn của Petimex tại PTC cùng với Khách mời là ông Nguyễn Văn Dũng là thành viên Hội đồng quản trị, Phó Tổng Giám đốc của Petimex, ĐHĐCĐ đã thảo luận và biểu tán thành phương án tăng vốn điều lệ với các thông tin thực hiện cụ thể.

Như vậy, thực tế, chính những người đại diện vốn của Petimex đã lập phương án tăng vốn điều lệ và trực tiếp thực hiện phương án mình đề ra.

- *Thứ hai*, việc Petimex không mua cổ phần hoàn toàn xuất phát từ chính Petimex:

Trong tháng 08/2019, những người đại diện vốn của Petimex tại PTC đã lập Phương án phát hành cổ phần tăng vốn điều lệ lên 72 tỷ đồng, tổ chức cuộc họp HĐQT để biểu quyết thông qua phương án nhằm trình ĐHĐCĐ PTC.

Đến ngày 04/09/2019, tại cuộc họp ĐHĐCĐ PTC, những người đại diện vốn của Petimex tại PTC đã biểu quyết tán thành phương án tăng vốn điều lệ theo phương thức chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu.

Đến ngày 05/09/2019 và ngày 06/09/2019, PTC đã có Thông báo gửi Cổ đông về quyền mua đăng ký cổ phần được chào bán theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ với thời hạn cuối cùng để thực hiện quyền mua cổ phần là ngày 26/9/2019, ngày cổ đông phải hoàn thành việc thanh toán, cũng là ngày chính

thức hoàn tất việc đăng ký mua cổ phần. Tính đến ngày 26/09/2019, chỉ có một số cổ đông thực hiện việc thanh toán tiền mua cổ phần cho PTC theo đúng thông báo của PTC và còn lại một số cổ phần chưa được đăng ký mua và thanh toán trong thời hạn. Trong thời gian này, Petimex không hề đăng ký mua hay thanh toán tiền mua cổ phần, không có thông báo về việc chuyển nhượng quyền mua cổ phần.

Sau khi hết thời hạn thông báo đăng ký mua và thanh toán mà số cổ phần dự kiến chào bán chưa được mua hết thì HĐQT có quyền bán số cổ phần được quyền chào bán còn lại đó cho cổ đông của công ty hoặc người khác theo khoản 3, Điều 124, Luật Doanh nghiệp năm 2014. Do vậy, sau ngày 26/9/2019, căn cứ theo sự ủy quyền, phân công của HĐQT tại Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL và Khoản 3, Điều 124 Luật Doanh nghiệp năm 2014, Giám đốc PTC, cũng là người đại diện vốn của Petimex tại PTC đã tiếp tục chào bán, nhận thanh toán đối với số cổ phần chưa được bán cho cổ đông của PTC, bao gồm cả Petimex cho đến hết ngày 31/12/2019.

Vì các cổ đông chưa đăng ký mua cổ phần của PTC hầu hết là nhân viên của PTC và Petimex nên trong cuộc họp của PTC với sự tham dự của các lãnh đạo của PTC - đồng thời cũng chính là người đại diện vốn của Petimex tại PTC- đã thông báo trực tiếp với các cổ đông. Tại phiên tòa, qua phần hỏi, các bên đã làm rõ và xác nhận nội dung này. Như vậy, số cổ phần còn lại chưa được bán đã được chào bán tiếp cho đến hết ngày 31/12/2019. Tính đến ngày 31/12/2019, có 1.362.450 cổ phần đã bán và thanh toán đủ tiền cho PTC, còn lại 1.337.550 cổ phần chưa bán.

Trong thời gian này, Petimex không hề đăng ký mua hay thanh toán tiền mua cổ phần, không có thông báo về việc chuyển nhượng quyền mua cổ phần.

Ngày 10/08/2020, tức là gần 01 năm sau khi việc chào bán cổ phần đã hoàn thành thì, Petimex mới phát hành Công văn số 044/HĐQT-TMDK cho rằng chưa thể mua được cổ phần do phải đợi có sự chấp thuận của UBND Tỉnh Đồng Tháp trước khi thực hiện việc góp vốn, nội dung cụ thể như sau: *“do Petimex là cổ đông có vốn nhà nước nên phải chờ ý kiến của Chủ sở hữu là Ủy ban nhân dân tỉnh Đồng Tháp. Sau khi có ý kiến chấp thuận của Ủy ban nhân dân tỉnh Đồng Tháp, Petimex mới có thể thực hiện việc góp tăng vốn tại Công ty PTC”*

Như vậy, nguyên nhân thực sự của việc trong suốt thời gian rất dài, từ thời điểm những người đại diện vốn của Petimex trong vai trò là những người quản lý, lãnh đạo PTC, ký ban hành các Thông báo 128, 129 về việc đăng ký và thanh toán tiền mua cổ phần được chào bán vào tháng 9/2019 đến khi PTC hoàn tất việc chào bán cổ phần vào ngày 31/12/2019, Petimex không hề đăng ký mua, không hề thanh toán tiền là vì Petimex chưa được UBND Tỉnh Đồng Tháp- đại diện chủ sở hữu Nhà nước cho phép thực hiện.

-Thứ ba, việc chào bán tiếp đối với các cổ phần chưa bán hết đã được thực hiện đúng theo quy định và đã hoàn tất vào ngày 31/12/2019:

Ngày 04/09/2019, ĐHĐCĐ của PTC đã thông qua Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ và có nội dung chấp thuận phương án tăng vốn điều lệ từ 45 tỷ đồng lên 72 tỷ đồng với tỷ lệ tán thành 100%. Căn cứ theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ của ĐHĐCĐ ngày 05/09/2018, HĐQT của PTC đã có Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL giao cho Giám đốc PTC và các phòng ban tiến hành thủ tục chào bán theo lộ trình ĐHĐCĐ đã thông qua và đăng ký kinh doanh theo quy định.

Ngày 05/09/2019 và ngày 06/09/2019, PTC đã có Thông báo gửi Cổ đông về quyền mua đăng ký cổ phần được chào bán theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ. Tại các Thông báo nêu rõ thời gian nộp tiền mua là đến ngày 26/09/2019.

Theo quy định tại khoản 2, Điều 124 về “Chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu”, Luật Doanh nghiệp năm 2014 thì: *“Công ty phải thông báo bằng văn bản đến các cổ đông theo phương thức bảo đảm đến được địa chỉ thường trú hoặc địa chỉ liên lạc của họ trong sổ đăng ký cổ đông chậm nhất 15 ngày trước ngày kết thúc thời hạn đăng ký mua cổ phần.”*

Việc mua cổ phần chỉ được xem là hoàn thành khi cổ đông hoàn thành nghĩa vụ thanh toán. Do đó, thời hạn cuối cùng để thực hiện quyền mua cổ phần phải được xác định là ngày 26/9/2019 ngày cổ đông phải hoàn thành việc thanh toán, cũng là ngày chính thức hoàn tất việc đăng ký mua cổ phần như các Thông báo đã nêu.

PTC đã phát hành Thông báo số 128/TB-DKCL gửi các Cổ đông được ban hành ngày 05/09/2019 và Thông báo số 129/TB-DKCL gửi Petimex được ban hành ngày 06/09/2019, tức được thông báo cho các cổ đông trước ngày chính thức kết thúc thời hạn đăng ký là 21, 20 ngày. Điều này hoàn toàn phù hợp với quy định tại Điều 124 về “Chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu”, Luật Doanh nghiệp năm 2014.

Tính đến ngày 26/09/2019 là thời hạn cuối cùng để đăng ký và thanh toán tiền mua cổ phần theo Thông báo số 128 và 129 thì, chỉ có một số cổ đông thực hiện việc thanh toán tiền mua cổ phần cho PTC và còn lại một số cổ phần chưa được đăng ký mua và thanh toán trong thời hạn.

Sau khi hết thời hạn thông báo đăng ký mua và thanh toán mà số cổ phần dự kiến chào bán chưa được mua hết thì HĐQT có quyền bán số cổ phần được quyền chào bán còn lại đó cho cổ đông của công ty hoặc người khác theo khoản 3, Điều 124 về “Chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu”, Luật Doanh nghiệp năm 2014 quy định: *“Trường hợp số lượng cổ phần dự kiến chào bán không được cổ đông và người nhận chuyển quyền ưu tiên mua đăng ký mua hết thì Hội đồng quản trị có quyền bán số cổ phần được quyền chào bán còn lại đó cho cổ đông của công ty hoặc người khác theo cách thức hợp lý với điều kiện không thuận lợi hơn so với những điều kiện đã chào bán cho các cổ đông, trừ trường hợp Đại hội đồng cổ đông có chấp thuận khác hoặc cổ phần được bán qua Sở giao dịch chứng khoán.”*

Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ của ĐHĐCĐ PTC đã giao, ủy quyền HĐQT chỉ đạo Giám đốc Công ty tổ chức triển khai thực hiện phương án tăng vốn. Và thực tế, ngày 05/09/2018, HĐQT của PTC đã có Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL giao cho Giám đốc PTC và các phòng ban tiến hành thủ tục chào bán theo lộ trình ĐHĐCĐ đã thông qua và đăng ký kinh doanh theo quy định.

Do vậy, căn cứ theo sự phân công của HĐQT tại Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL và Khoản 3, Điều 124 Luật Doanh nghiệp năm 2014, Giám đốc PTC, cũng là người đại diện theo ủy quyền của Petimex, đã thông báo chào bán số cổ phần chưa được bán cho cổ đông của PTC, bao gồm cả Petimex, với thời hạn đăng ký mua và thanh toán là trước ngày 31/12/2019.

Tính đến ngày 31/12/2019, có 1.362.450 cổ phần đã bán và thanh toán đủ cho PTC, tương ứng với số tiền là 13.624.500.000 đồng.

Như vậy, việc chào bán cổ phần của đợt phát hành cổ phần theo Nghị quyết ngày 04/09/2019 của ĐHĐCĐ PTC đã được thực hiện theo đúng quy định pháp luật và hoàn tất vào ngày 31/12/2019. Theo đó, số vốn điều lệ mới của PTC là 58.624.500.000 đồng (Năm mươi tám tỷ sáu trăm hai mươi bốn triệu năm trăm nghìn đồng).

-Thứ tư, không có căn cứ áp dụng khoản 4, Điều 153 Luật Doanh nghiệp năm 2020, có hiệu lực từ ngày 01-01-2021 để hủy Thông báo 128/DKCL và Thông báo 129/TB-DKCL đã được ban hành năm 2019 vì:

Theo quy định tại Điều 152 về “Hiệu lực trở về trước của văn bản quy phạm pháp luật”, Luật ban hành Văn bản quy phạm pháp luật năm 2015 thì: “1. *Chỉ trong trường hợp thật cần thiết để bảo đảm lợi ích chung của xã hội, thực hiện các quyền, lợi ích của tổ chức, cá nhân được quy định trong luật, nghị quyết của Quốc hội, văn bản quy phạm pháp luật của cơ quan trung ương mới được quy định hiệu lực trở về trước.*”

Như vậy, điều kiện để áp dụng các quy định của Luật Doanh nghiệp năm 2020 cho sự việc diễn ra vào năm 2019 thì buộc phải thỏa mãn điều kiện là thuộc trường hợp đã được quy định ngay trong Luật Doanh nghiệp hoặc quy định tại nghị quyết của Quốc hội, văn bản quy phạm pháp luật của cơ quan trung ương.

Tại Điều 217 về “Điều khoản thi hành”, Luật Doanh nghiệp năm 2020 chỉ quy định:

“1. Luật này có hiệu lực thi hành từ ngày 01 tháng 01 năm 2021.

2. Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 hết hiệu lực kể từ ngày Luật này có hiệu lực thi hành.

3. Thay thế cụm từ “doanh nghiệp nhà nước” bằng cụm từ “doanh nghiệp do Nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ” quy định tại điểm m khoản 1 Điều 35 và điểm k khoản 1 Điều 37 của Luật Ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13; điểm a khoản 3 Điều 23 của Luật Thủy lợi số 08/2017/QH14 đã được sửa đổi,

bổ sung một số điều theo Luật số 35/2018/QH14; điểm b khoản 2 Điều 74 của Bộ luật Tố tụng dân sự số 92/2015/QH13 đã được sửa đổi, bổ sung một số điều theo Luật số 45/2019/QH14; điểm a khoản 2 Điều 43 của Luật Quản lý, sử dụng vũ khí, vật liệu nổ và công cụ hỗ trợ số 14/2017/QH14 đã được sửa đổi, bổ sung một số điều theo Luật số 50/2019/QH14; Điều 19 của Luật Tổ cáo số 25/2018/QH14; các điều 3, 20, 30, 34, 39 và 61 của Luật Phòng, chống tham nhũng số 36/2018/QH14.

4. Chính phủ quy định việc đăng ký và hoạt động của hộ kinh doanh.

5. Căn cứ vào quy định của Luật này, Chính phủ quy định chi tiết việc tổ chức quản lý và hoạt động của doanh nghiệp nhà nước trực tiếp phục vụ quốc phòng, an ninh hoặc kết hợp kinh tế với quốc phòng, an ninh.”

Tại Điều 218 về “Quy định chuyển tiếp”, Luật Doanh nghiệp năm 2020 chỉ quy định:

“1. Các công ty không có cổ phần hoặc phân vốn góp do Nhà nước nắm giữ thực hiện góp vốn, mua cổ phần trước ngày 01 tháng 7 năm 2015 không phải thực hiện theo quy định tại khoản 2 Điều 195 của Luật này nhưng không được tăng tỷ lệ sở hữu chéo.

2. Đối tượng là người quản lý doanh nghiệp, Kiểm soát viên và người đại diện theo ủy quyền mà không đáp ứng đủ tiêu chuẩn, điều kiện quy định tại điểm b khoản 5 Điều 14, khoản 3 Điều 64, khoản 3 Điều 93, khoản 3 Điều 101, các điểm a, b và c khoản 3 Điều 103, điểm d khoản 1 Điều 155, điểm b khoản 5 Điều 162 và khoản 2 Điều 169 của Luật này được tiếp tục thực hiện nhiệm vụ đến hết thời gian còn lại của nhiệm kỳ.”

Không có bất kỳ quy định nào của Luật Doanh nghiệp năm 2020 cho phép áp dụng các quy định của Luật Doanh nghiệp năm 2020 cho sự việc diễn ra trước ngày 01/01/2021. Như vậy, không có bất kỳ cơ sở pháp lý nào để Petimex cho rằng có thể áp dụng quy định về việc tuyên hủy nghị quyết HĐQT tại khoản 4, Điều 153 Luật Doanh nghiệp năm 2020, có hiệu lực từ ngày 01/01/2021 cho một sự việc đã diễn ra vào năm 2019.

Bên cạnh đó, Khoản 2 Điều 152 Luật ban hành Văn bản quy phạm pháp luật năm 2015 nêu ra hai trường hợp tuyệt đối không được quy định hiệu lực trở về trước, đó đều là những trường hợp mà nếu sử dụng văn bản mới để hồi tố sẽ bất lợi hơn cho chủ thể bị áp dụng nếu so với quy định trong văn bản đang có hiệu lực tại thời điểm hành vi được thực hiện.

“2. Không được quy định hiệu lực trở về trước đối với các trường hợp sau đây:

a) Quy định trách nhiệm pháp lý mới đối với hành vi mà vào thời điểm thực hiện hành vi đó pháp luật không quy định trách nhiệm pháp lý;

b) Quy định trách nhiệm pháp lý nặng hơn.”

Do vậy, các luật sư bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của bị đơn đề nghị không chấp nhận đơn kháng cáo của Công ty Petimex.

* Đại diện Viện kiểm sát nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh tham gia phiên tòa phát biểu:

1. Về thủ tục tố tụng:

Đơn kháng cáo của người có quyền lợi nghĩa vụ liên quan đảm bảo quy định pháp luật về nội dung và thời hạn kháng cáo.

Việc tuân theo pháp luật của những người tiến hành tố tụng và người tham gia tố tụng trong quá trình giải quyết vụ án ở giai đoạn phúc thẩm đảm bảo đúng quy định.

2. Về nội dung giải quyết vụ án:

Xét nội dung kháng cáo của người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan Công ty Cổ phần Thương mại D thấy rằng:

- Về thủ tục chào bán cổ phần của Công ty cổ phần Thương mại dầu khí C (Công ty PTC) đã thực hiện đúng quy trình tăng vốn điều lệ theo quy định tại Điều 124, 125 và 149 của Luật doanh nghiệp 2014, cụ thể qua các văn bản phát hành: Phương án phát hành cổ phần tăng vốn điều lệ ngày 20/8/2019 do Giám đốc ông Lê Trung Nguyên K ký; Tờ trình số 06/TTr-HĐQT ngày 23/8/2019; Biên bản họp đại hội cổ đông ngày 04/9/2019 về tăng vốn điều lệ có 100% cổ đông thông qua; Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 có nội dung giao Hội đồng quản trị chỉ đạo giám đốc triển khai tăng vốn điều lệ; Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL ngày 05/9/2019 của Hội đồng quản trị về tăng vốn điều lệ. Do đó, kháng cáo của Công ty Petimex cho rằng thủ tục chào bán cổ phần của Công ty PTC không đúng pháp luật là không có căn cứ.

- Về tiếp tục mở bán đối với số cổ phần chưa được chào bán hết đợt đầu và thẩm quyền chào bán thuộc Hội đồng quản trị không phải giám đốc Công ty PTC. Khoản 3 Điều 124 Luật doanh nghiệp 2014 quy định: *"3. Trường hợp số lượng cổ phần dự kiến chào bán không được cổ đông và người nhận chuyển quyền ưu tiên mua đăng ký mua hết thì Hội đồng quản trị có quyền bán số cổ phần được quyền chào bán còn lại đó cho cổ đông của công ty hoặc người khác theo cách thức hợp lý..."*.

Tại Điều 2 Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 của Công ty PTC quy định: *"2. Giao Hội đồng quản trị chỉ đạo Giám đốc Công ty tổ chức triển khai thực hiện các nội dung như Điều 1 (tăng vốn Điều lệ Công ty từ 45 tỷ đồng lên 72 tỷ đồng)..."*.

Quyết định số 01/QĐ-HĐQT-DKCL ngày 05/9/2019 của Hội đồng quản trị giao Giám đốc Công ty và các phòng ban cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm tiến hành các thủ tục chào bán theo lộ trình Đại hội cổ đông đã thông qua và đăng ký kinh doanh theo quy định pháp luật.

Thực tế Công ty PTC đã thực hiện đầy đủ 6 bước chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ. Theo thông báo thời gian đăng ký mua từ ngày 07/9/2019 đến ngày 16/9/2019 và thời gian nộp tiền mua từ ngày 17/9/2019 đến ngày 26/9/2019. Tính đến ngày 26/9/2019, do chỉ có một số cổ đông thực hiện việc thanh toán tiền mua cổ phần Công ty PTC và còn lại một số cổ phần chưa được đăng ký mua nên Hội đồng quản trị Công ty PTC tiếp tục chào bán theo quy định của Luật doanh nghiệp. Tính đến ngày 31/12/2019, có 1.362.450 cổ phần đã bán và thanh toán đủ tiền cho công ty PTC, còn lại 1.337.550 cổ phần chưa bán.

Như vậy, việc chào bán cổ phần theo nghị quyết Đại hội cổ đông ngày 04/9/2019 đã hoàn tất vào ngày 31/12/2019. Tại thời điểm chào bán, ông Lê Trung Nguyên K là Giám đốc Công ty PTC được giao triển khai thực hiện là đúng thẩm quyền theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông và Quyết định của Hội đồng quản trị Công ty PTC. Do đó kháng cáo của công ty Petimex là không có cơ sở.

- Về việc Tòa án không chấp nhận yêu cầu độc lập của Công ty Petimex hủy phát hành cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ theo thông báo của Công ty PTC làm ảnh hưởng nghiêm trọng quyền và lợi ích hợp pháp của Công ty Petimex.

Xét thấy, các thông báo của Công ty PTC là văn bản thủ tục chào bán cổ phần theo quy định của Luật doanh nghiệp, không phải là Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Thông báo và Quyết định của Hội đồng quản trị không có tính chất pháp lý tương tự nhau nên kháng cáo của Công ty Petimex yêu cầu hủy thông báo của Công ty PTC theo Luật doanh nghiệp là không có căn cứ. Mặt khác, những người nắm giữ chức vụ quan trọng trong Hội đồng quản trị Công ty PTC đều là những đại diện cổ phần của Công ty Petimex, là những người tổ chức Đại hội cổ đông và là người có thẩm quyền ra các văn bản tăng vốn điều lệ. Tại Biên bản họp Đại hội cổ đông ngày 04/9/2019 có mặt đại diện công ty Petimex nhưng Công ty Petimex không đăng ký mua cổ phần chào bán cho cổ đông hiện hữu. Do đó, Tòa án không chấp nhận yêu cầu độc lập của Công ty Petimex là có cơ sở.

Đề nghị Hội đồng xét xử căn cứ khoản 1 Điều 308 Bộ luật Tố tụng dân sự, tuyên xử:

- Không chấp nhận kháng cáo của người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan Công ty Cổ phần Thương mại D.

- Giữ nguyên quyết định của Bản án số 01/2021/KDTM-ST ngày 29/4/2021 của Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long.

NHẬN ĐỊNH CỦA TÒA ÁN:

Căn cứ vào các tài liệu, chứng cứ đã được xem xét tại phiên tòa, kết quả tranh tụng tại phiên tòa; Hội đồng xét xử phúc thẩm nhận định:

Đơn kháng cáo của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D đúng về hình thức, nội dung, được nộp trong thời hạn luật định và thực hiện nghĩa vụ án phí nên là kháng cáo hợp lệ.

[1] Về tố tụng:

[1.1] Các đồng nguyên đơn và người có quyền lợi liên quan ông Lê Trung Nguyên K khởi kiện Công ty cổ phần thương mại dầu khí C vì các nguyên đơn mua cổ phần từ năm 2019 và đã thanh toán đầy đủ cho PTC nhưng không được ghi nhận quyền sở hữu cổ phần. Đồng thời nguyên đơn và ông Lê Trung Nguyên K yêu cầu PTC bồi thường thiệt hại cổ tức năm 2019, 2020. Do đó, Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long xác định đây là vụ án tranh chấp về kinh doanh thương mại “tranh chấp về phần vốn góp và phân chia lợi nhuận” và thụ lý, giải quyết là đúng thẩm quyền theo quy định tại Điều 30 và 37 của Bộ luật tố tụng dân sự.

[1.2] Các đương sự vắng mặt tại phiên tòa nhưng đã có đơn đề nghị vắng mặt hoặc đã có người đại diện theo ủy quyền theo quy định tại Điều 228 của Bộ luật tố tụng dân sự.

[2] Về nội dung:

Quá trình giải quyết vụ án tại cấp sơ thẩm nguyên đơn rút một phần yêu cầu khởi kiện về việc giao đại diện nguyên đơn ông Lê Văn Bé S thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp cho PTC để tăng vốn điều lệ đồng thời đại diện các nguyên đơn và ông Khôi cùng rút yêu cầu PTC tiếp tục thanh toán cổ tức năm 2020 và các năm sau đó cho đến thời điểm hoàn tất thủ tục tăng vốn điều lệ với mức chia cổ tức được áp dụng 7% tương tự năm 2019 hoặc mức chia cổ tức gần nhất được Đại hội đồng cổ đông thông qua vào thời điểm chia. Do đó Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long đình chỉ giải quyết đối với yêu cầu đã rút là đúng theo quy định tại Điều 244 của Bộ luật tố tụng dân sự.

[3] Xét yêu cầu kháng cáo của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D, Hội đồng xét xử nhận thấy:

[3.1] Đối với thủ tục chào bán cổ phần phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu:

Ngày 04/9/2019, Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 (ĐHĐCĐ) của PTC đã thông qua phương án tăng vốn điều lệ từ 45 tỷ đồng lên 72 tỷ đồng với tỷ lệ tán thành 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết.

Do đó ĐHĐCĐ đã ra Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 giao HĐQT chỉ đạo giám đốc công ty tổ chức triển khai thực hiện phương án tăng vốn. Trên cơ sở Nghị quyết số 07, ngày 05/9/2019 HĐQT của PTC đã có Quyết định số 01/QĐ-HĐQT giao cho giám đốc PTC và các phòng ban tiến hành thủ tục chào bán theo lộ trình ĐHĐCĐ đã thông qua và đăng ký kinh doanh theo quy định.

Thực hiện Quyết định số 01/QĐ-HĐQT nêu trên, ngày 05/9/2019 Giám đốc PTC đã ra thông báo số 128/DKCL và ngày 06/9/2019 ra thông báo số

129/DKCL gửi cổ đông công ty cổ phần Thương Mại dầu khí C thông báo đăng ký mua cổ phần phát hành thêm tăng vốn điều lệ. Trong đó Thông báo 129/DKCL gửi cho Petimex và Thông báo 128/DKCL gửi các cổ đông còn lại. Trong cả 2 thông báo đều thông báo về thời gian thực hiện như sau:

Đối với Thông báo số 128 có nội dung:

Cổ đông hiện hữu đăng ký quyền mua, ủy quyền, nhận ủy quyền mua và nộp tiền từ ngày 07/9/2019 đến hết ngày 26/9/2019

Còn với Thông báo 129, ghi rõ:

Thời gian đăng ký mua và chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu: Các ngày làm việc từ ngày 07 tháng 9 năm 2019 đến ngày 16 tháng 9 năm 2019.

Thời gian nộp tiền mua cổ phiếu: Các ngày làm việc từ ngày 17 tháng 9 năm 2019 đến 26 tháng 9 năm 2019.

Petimex cho rằng nhận được Thông báo số 129 vào ngày 17/9/2019, tuy nhiên trên cơ sở tra cứu vận đơn đối với Thông báo 129 của đơn vị cung cấp dịch vụ bưu chính (Viettelpost) tại địa chỉ: evtp.viettelpost.vn thì thực tế, Thông báo 129 đã được phát thành công cho Petimex vào lúc 12h27 ngày 16/9/2019 với ghi chú người nhận là “LIEN”. Vì vậy Petimex cho rằng nhận thông báo vào ngày 17/9/2019 là không đúng thực tế.

Mặc dù theo quy định tại điểm b khoản 2 Điều 124 Luật Doanh nghiệp 2014 về chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu thì “*Công ty phải thông báo bằng văn bản đến các cổ đông theo phương thức bảo đảm đến được địa chỉ thường trú hoặc địa chỉ liên lạc của họ trong sổ đăng ký cổ đông chậm nhất là 15 ngày trước ngày kết thúc thời hạn đăng ký mua cổ phần*”.

Quy định nêu trên là nhằm đảm bảo để các cổ đông nắm bắt được thông tin về chào bán cổ phần. Tuy nhiên qua hồ sơ vụ án thì Petimex đã biết các thông tin về thời hạn đăng ký mua và nộp tiền thanh toán để mua cổ phần được chào bán cho cổ đông hiện hữu theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ của Đại hội đồng cổ đông PTC trước thời điểm nhận Thông báo số 129/DKCL ngày 06 tháng 9 năm 2019. Bởi các lý do sau:

[3.1.1] Từ trước năm 2019 do Petimex là công ty có 49% vốn điều lệ tại PTC nên Petimex đã cử 03 người là đại diện vốn tại PTC. Cả 03 người đều nắm chức vụ quản lý doanh nghiệp tại PTC bao gồm chức danh thành viên HĐQT, Chủ tịch HĐQT và Giám đốc. Những người đại diện vốn của Petimex phải thực hiện các công việc trong phạm vi ủy quyền, phải báo cáo tình hình thực hiện công việc cho Petimex và chỉ thực hiện trên cơ sở có sự đồng ý, chấp thuận của Petimex.

Thực tế chính những đại diện vốn của Petimex đã tham gia vào quá trình lập Tờ trình phương án tăng vốn điều lệ để trình Đại hội đồng cổ đông bất thường PTC và nêu rõ thời gian thực hiện chào bán cổ phần là tháng 9 năm 2019. Ông Đỗ Đức T4 người đại diện vốn của Petimex, đồng thời là Chủ tịch

HĐQT của PTC, là người đề nghị các thời hạn thực hiện kế hoạch đăng ký mua, nộp tiền thanh toán để mua cổ phần theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ. Cũng chính người đại diện vốn của Petimex, đồng thời cũng là Giám đốc PTC ký Thông báo số 129 để gửi cho Petimex và nêu rõ thời hạn thực hiện đăng ký và nộp tiền mua cổ phần.

Như vậy toàn bộ phương án, trình tự thực hiện, kế hoạch chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ của Đại hội đồng cổ đông bất thường PTC do chính những người đại diện vốn của Petimex tại PTC lên kế hoạch, triển khai thực hiện. Những người này được Petimex ủy quyền đại diện vốn của Petimex tại PTC là những người phải có trách nhiệm báo cáo, thông báo với Petimex, thúc đẩy Petimex thực hiện các công việc nhằm bảo đảm quyền lợi của Petimex. Trách nhiệm này được quy định cụ thể tại Điều 15 Luật Doanh nghiệp 2014 về “Người đại diện theo ủy quyền của chủ sở hữu, thành viên, cổ đông là tổ chức”. Cụ thể *“Người đại diện theo ủy quyền của chủ sở hữu, thành viên, cổ đông công ty là tổ chức phải là cá nhân được ủy quyền bằng văn bản nhân danh chủ sở hữu, thành viên, cổ đông đó thực hiện các quyền và nghĩa vụ theo luật này”*. Do đó mọi thông tin mà người đại diện vốn góp của Petimex biết thì cũng chính là Petimex biết. Điều này cũng được chính Quyết định số 021/QĐ-HĐQT_TMDK ngày 06/5/2019 của Petimex khi cử người đại diện vốn góp của Petimex tại PTC đã nêu rõ *“...Ông Đỗ Đức T4 là người đại diện phụ trách chung, chịu trách nhiệm về hậu quả đầu tư phần vốn góp của Petimex nắm giữ tại Công ty Cổ phần Thương mại Dầu khí C, đồng thời báo cáo đầy đủ các công việc liên quan cho hội đồng quản trị Petimex theo quy định pháp luật hiện hành”*.

Do đó Petimex cho rằng thời hạn cuối cùng để thực hiện quyền mua cổ phần là ngày 16/9/2019 trong khi Petimex nhận được Thông báo 129 vào ngày 17/9/2019 nên đã làm mất đi quyền mua cổ phần của Petimex là không phù hợp. Đồng thời hạn thực hiện đến ngày 16/9/2019 chỉ là thời gian để đăng ký mua cổ phần. Thời hạn cuối cùng để thực hiện quyền mua sẽ là ngày 26/9/2019 quy định về thời hạn thanh toán, cũng được coi là ngày chính thức hoàn tất việc đăng ký mua cổ phần. Tuy nhiên Petimex đã không thực hiện quyền của mình.

Như vậy Thông báo 129/DKCL được ban hành ngày 06/9/2019, tại thời điểm ra thông báo này Petimex biết, nên được coi là thông báo được gửi trước thời hạn cuối cùng 20 ngày, do đó cũng không trái với thủ tục chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu quy định tại Điều 124 Luật doanh nghiệp 2014.

[3.1.2] Ngoài ra Petimex không thực hiện đăng ký mua cổ phần có thể xuất phát từ việc thực tế không thể tiến hành việc góp vốn theo Nghị quyết 07/NQ-ĐHĐCĐ, vì:

Ủy ban nhân dân tỉnh Đồng Tháp là đại diện nhà nước sở hữu 98,63% vốn điều lệ của Petimex, do đó các giao dịch đầu tư của Petimex phải được UBND tỉnh Đồng Tháp chấp thuận bằng văn bản. Điều này được thể hiện qua Công văn 044/ĐDQT-TMDK ngày 10/8/2020 *“do Petimex là cổ đông có vốn của nhà*

nước nên phải chờ ý kiến của Chủ sở hữu là Ủy ban nhân dân tỉnh đồng Tháp. Sau khi có ý kiến chấp thuận của Ủy ban nhân dân tỉnh đồng Tháp, Petimex mới có thể thực hiện việc góp vốn tại Công ty PTC". Như vậy tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2019 Petimex không đăng ký mua, cũng không có ý kiến về việc nhận thông báo chậm dẫn đến không thực hiện được quyền mua hoặc chuyển quyền ưu tiên là vì Petimex chưa được UBND Tỉnh Đồng Tháp- đại diện chủ sở hữu Nhà nước cho phép thực hiện.

[3.2] Công ty Petimex kháng cáo cho rằng thẩm quyền chào bán, phương án xử lý cổ phần lẻ và cổ phần không chào bán hết trong đợt phát hành thuộc HĐQT mà không có văn bản nào của HĐQT ghi nhận việc ủy quyền cho giám đốc tự quyết định mở bán cổ phần không chào bán hết trong đợt phát hành đầu tiên. Thấy rằng:

Ngày 04/9/2019 ĐHĐCĐ của PTC đã thông qua phương án tăng vốn điều lệ từ 45 tỷ lên 72 tỷ đồng với tỷ lệ tán thành 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết, với các nội dung như sau:

- Tổng giá trị chào bán theo mệnh giá: 27 tỷ đồng.
- Vốn điều lệ dự kiến sau chào bán: 72 tỷ đồng.
- Nguyên tắc xử lý số cổ phần lẻ và không chào bán hết: HĐQT sẽ chào bán cho cổ đông công ty hoặc người khác với những điều kiện phù hợp và giá không được thấp hơn giá chào bán cho cổ đông hiện hữu.
- Thời gian dự kiến phát hành: 9/2019.
- Lộ trình thực hiện:
 - + Giai đoạn đăng ký mua cổ phiếu: 07/9/2019 - 16/9/2019.
 - + Giai đoạn nộp tiền mua cổ phiếu: 17/9/2019 - 26/9/2019.
 - + Hoàn tất: 27/9/2019 - 30/11/2019.

Nghị quyết 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của ĐHĐCĐ PTC giao Hội đồng quản trị chỉ đạo giám đốc PTC triển khai thực hiện phương án tăng vốn. Trên cơ sở NQ/07 của Đại hội đồng cổ đông, ngày 05/9/2019 HĐQT PTC đã có Quyết định 01/QĐ-HĐQT giao cho giám đốc PTC và các phòng ban tiến hành các thủ tục chào bán theo lộ trình đã được ĐHĐCĐ đã thông qua và đăng ký kinh doanh theo quy định với thời hạn dự kiến như nêu trên.

Như vậy Giám đốc PTC đã ra các thông báo chào bán cổ phần là đúng thẩm quyền đã được HĐQT PTC giao.

Căn cứ theo sự phân công của HĐQT tại Quyết định 01/QĐ-HĐQT, Giám đốc PTC cũng là người đại diện theo pháp luật của Petimex, đã thông báo chào bán số cổ phần chưa được chào bán cho cổ đông của PTC bao gồm cả Petimex với thời hạn đăng ký mua và thanh toán là trước ngày 31/12/2019.

Tính đến ngày 31/12/2019 có 1.362.450 cổ phần đã được bán cho các cổ

đồng hiện hữu và thanh toán đủ tiền cho PTC theo đúng tỷ lệ đã được Đại hội đồng cổ đông bất thường của PTC biểu quyết là 10:6 (cổ đông sở hữu 10 cổ phần sẽ được hưởng quyền mua 06 cổ phần). Còn lại 1.337.550 cổ phần chưa được bán (đây cũng chính là tỷ lệ cổ phần còn lại Petimex không đăng ký mua trong năm 2019).

[3.3] Đối với kháng cáo đề nghị chấp nhận yêu cầu độc lập của Petimex về yêu cầu hủy các Thông báo số 128 và 129.

Ngày 18 tháng 11 năm 2020 Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long thụ lý vụ án Kinh doanh Thương mại số 06/2020/TLST-KDTM về việc “Tranh chấp về phần vốn góp và phân chia lợi nhuận”.

Ngày 16/12/2020 Petimex có đơn yêu cầu độc lập gửi Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long với yêu cầu tuyên hủy Thông báo số 129/DKCL ngày 06/9/2019 của PTC và yêu cầu này đã được Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long thụ lý.

Ngày 18/12/2020 Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long đã tiến hành mở Phiên họp kiểm tra việc giao nộp, tiếp cận, công khai chứng cứ và hòa giải với sự có mặt của Petimex. Tại phiên họp đại diện của Petimex đã tham dự và khẳng định giữ nguyên các yêu cầu độc lập của mình.

Ngày 05/01/2021 Petimex có đơn Bổ sung yêu cầu độc lập nhằm bổ sung các yêu cầu của mình. Trong đó yêu cầu độc lập mới được bổ sung là: “Tuyên hủy việc phát hành cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ theo Thông báo số 128/DKCL đề ngày 05/9/2019 của Công ty PTC”. Đồng thời Petimex cũng giữ nguyên yêu cầu tại đơn yêu cầu độc lập ngày 16/12/2020.

Petimex viện dẫn khoản 4 Điều 153 Luật doanh nghiệp năm 2020 (Luật hiện hành tại thời điểm nộp đơn bổ sung yêu cầu độc lập), cổ đông có quyền yêu cầu Tòa án hủy bỏ Quyết định/Nghị quyết của HĐQT nếu có căn cứ cho rằng vi phạm pháp luật, vi phạm Điều lệ Công ty. Petimex cho rằng trong trường hợp này Thông báo 128 và Thông báo 129 có tính chấp pháp lý tương tự với Quyết định của Hội đồng quản trị. Nội dung của các Thông báo này đã quyết định cụ thể về thời gian đăng ký mua, chuyển nhượng quyền mua hay thời hạn thanh toán. Đồng thời, về tính hiệu lực, Thông báo 128 và Thông báo 129 hoàn toàn tương tự với giá trị của một Quyết định của HĐQT. Bởi lẽ, Giám đốc PTC ký hai văn bản này dựa trên việc được Hội đồng quản trị giao quyền thực hiện theo nội dung Nghị quyết 01 ngày 05/9/2019 của Hội đồng quản trị PTC.

Hội đồng xét xử nhận thấy:

Khoản 4 Điều 153 Luật Doanh nghiệp năm 2020 (là một quy định mới so với khoản 4 Điều 149 luật Doanh nghiệp năm 2014) về các quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị, theo đó: “*Trường hợp nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị thông qua trái với quy định của pháp luật, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, điều lệ công ty gây thiệt hại cho công ty thì các thành viên tán thành thông qua nghị quyết, quyết định đó phải cùng liên đới chịu trách nhiệm cá nhân về nghị quyết, quyết định đó và phải đền bù thiệt hại cho công ty; thành*

viên phản đối thông qua nghị quyết, quyết định nói trên được miễn trừ trách nhiệm. Trường hợp này cổ đông của công ty có quyền yêu cầu tòa án đình chỉ thực hiện hoặc hủy bỏ nghị quyết, quyết định nói trên”

Khoản 4 Điều 149 Luật Doanh nghiệp năm 2014 quy định “ *Khi thực hiện chức năng, quyền hạn của mình, Hội đồng quản trị tuân thủ quy định của pháp luật, điều lệ công ty và nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Trong trường hợp nghị quyết do Hội đồng quản trị thông qua trái với quy định của pháp luật hoặc Điều lệ công ty gây thiệt hại cho công ty thì các thành viên tán thành thông qua nghị quyết đó phải cùng liên đới chịu trách nhiệm cá nhân về nghị quyết đó và phải đền bù thiệt hại cho công ty; thành viên phản đối thông qua nghị quyết nói trên được miễn trừ trách nhiệm. Trường hợp này, cổ đông sở hữu ít nhất 01 năm có quyền yêu cầu Hội đồng quản trị đình chỉ quyết định nói trên”*

Như vậy, NQ 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của Đại hội đồng cổ đông; Quyết định 01/QĐ-HĐQT ngày 05/9/2019 của Hội đồng quản trị PTC giao cho giám đốc PTC và các phòng ban tiến hành các thủ tục chào bán theo lộ trình được ban hành vào tháng 9 năm 2019 trước khi Luật Doanh nghiệp năm 2020 có hiệu lực thi hành (01/01/2020). Do đó nếu các Nghị quyết, quyết định của HĐQT vi phạm pháp luật cũng như Điều lệ công ty thì luật không quy định cổ đông công ty có quyền yêu cầu Tòa án hủy bỏ hay đình chỉ thực hiện.

Đồng thời, Quyết định số 01/QĐ-HĐQT ngày 05/9/2019 của Hội đồng quản trị Công ty PTC được ban hành trên cơ sở Nghị quyết 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 04/9/2019 của Đại hội đồng cổ đông được 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết tán thành. Các Nghị quyết và Quyết định nêu trên hoàn toàn không trái với pháp luật và điều lệ của Công ty, do đó có hiệu lực thực hiện.

Khoản 2 Điều 148 Luật Doanh nghiệp 2014 quy định về hiệu lực các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông “ *Các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông được thông qua bằng 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết là hợp pháp và có hiệu lực ngay cả khi trình tự và thủ tục thông qua nghị quyết đó không được thực hiện đúng như quy định”*

Đồng thời Khoản 4 Điều 153 Luật Doanh nghiệp năm 2020 là một quy định mới so với khoản 4 Điều 149 luật Doanh nghiệp năm 2014, vì thế căn cứ Khoản 2 Điều 152 Luật ban hành Văn bản quy phạm pháp luật năm 2015 quy định:

“2. Không được quy định hiệu lực trở về trước đối với các trường hợp sau đây:

a) Quy định trách nhiệm pháp lý mới đối với hành vi mà vào thời điểm thực hiện hành vi đó pháp luật không quy định trách nhiệm pháp lý;

b) Quy định trách nhiệm pháp lý nặng hơn.”

Do đó yêu cầu phản tố của Petimex yêu cầu hủy các Thông báo của Công ty Cổ phần thương mại dầu khí C là không có căn cứ.

Tại phiên tòa phúc thẩm người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D không cung cấp được chứng cứ nào mới, do đó đơn kháng cáo không được chấp nhận.

[4] Quan điểm bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D không được Hội đồng xét xử chấp nhận.

[5] Quan điểm bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp cho bị đơn của các luật sư được Hội đồng xét xử chấp nhận.

[6] Quan điểm của đại diện Viện kiểm sát nhân dân cấp cao tại phiên tòa phù hợp với nhận định của Hội đồng xét xử.

[7] Các phần khác của Bản án kinh doanh thương mại sơ thẩm không có kháng cáo, kháng nghị có hiệu lực pháp luật kể từ ngày hết thời hạn kháng cáo, kháng nghị.

[8] Án phí kinh doanh thương mại phúc thẩm: Do kháng cáo không được chấp nhận nên Công ty cổ phần thương mại D phải chịu.

Vì các lẽ nêu trên.

QUYẾT ĐỊNH:

Căn cứ vào khoản 1 Điều 308 Bộ luật tố tụng dân sự.

[1] Không chấp nhận kháng cáo của người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan Công ty cổ phần thương mại D.

Giữ nguyên Bản án kinh doanh thương mại sơ thẩm số 01/2021/KDTM-ST ngày 29 tháng 4 năm 2021 của Tòa án nhân dân tỉnh Vĩnh Long.

Căn cứ vào Điều 147, 244 của Bộ luật tố tụng dân sự; các Điều 124, 125 và 149 của Luật doanh nghiệp năm 2014; Điều 26 của 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. Đình chỉ xét xử một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn về việc yêu cầu tòa án giao cho ông Lê Văn Bé S thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp cho PTC để tăng vốn điều lệ .

Đình chỉ xét xử một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn và một phần yêu cầu độc lập của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan ông Lê Trung Nguyên K về việc yêu cầu tòa án buộc bị đơn là Công ty cổ phần thương mại dầu khí C (PTC) bồi thường thiệt hại về cổ tức năm 2020 và các năm sau đó cho đến thời điểm hoàn tất thủ tục tăng vốn điều lệ và chia cổ tức cho các nguyên đơn, mức chia cổ tức được áp dụng theo mức 7% tương tự như năm

2019 hoặc mức chia cổ tức gần nhất được Đại hội đồng cổ đông thông qua vào thời điểm chia.

2. Chấp nhận một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn và chấp nhận một phần yêu cầu độc lập của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan ông Lê Trung Nguyên K; buộc công ty cổ phần thương mại dầu khí C (PTC) thực hiện nghĩa vụ như sau:

2.1. Phát hành cổ phiếu cho Người khởi kiện, Người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan là Ông Lê Trung Nguyên K; cập nhật vào Sổ đăng ký cổ đông của PTC số cổ phần mà PTC đã bán theo Nghị quyết số 07/NQ-ĐHĐCĐ ngày 4/9/2019 của Đại hội đồng cổ đông PTC và đã được thanh toán đủ cho PTC, theo thông tin chi tiết dưới đây:

Mã cổ đông	Người khởi kiện	Số cổ phần đã bán và đã được thanh toán đủ, cần được ghi nhận vào Sổ đăng ký cổ đông của PTC (mệnh giá 10.000đ/cổ phần)	Số tiền đã thanh toán (Đồng Việt Nam)
A2	Công ty TNHH MTV TM dầu khí H	258.390	2.583.900.000đ
A4	Doanh nghiệp tư nhân Q	190.760	1.007.604.000đ
A9	Nguyễn Văn D	371.935	3.719.346.000đ
A10	Nguyễn Thị Ngọc H	66.240	662.400.000đ
A87	Trần Thanh Trung	375	3.750.000đ
A40	Nguyễn Thanh D	3.750	37.500.000đ
A69	Lê Thị H1	750	7.500.000đ
A85	Nguyễn Thanh Đ	150	1.500.000đ
A86	Trương Hữu T2	375	3.750.000đ
A88	Nguyễn Văn H2	375	3.750.000đ
A92	Đỗ Thanh P	375	3.750.000đ
A64	Huỳnh Văn N4	1.500	15.000.000đ
A67	Nguyễn Hoàng V	1.125	11.250.000đ
A84	Lê Thị Kim N2	150	1.500.000đ
A27	Lê Thị CẩmPhụng	18.285	182.850.000đ

A93	Nguyễn Phú X	1.320	13.200.000đ
A30	Lê Văn Bé S	62.865	628.650.000đ
A12	Nguyễn Văn H3	3.000	30.000.000đ
A20	Nguyễn Minh G	2.250	22.500.000đ
A95	Nguyễn Thị Hồng Dung	750	7.500.000đ
A62	Lê Lộc Q	1.080	10.800.000đ
A97	Nguyễn Viên K	22.905	229.050.000đ
A28	Đinh Thị Kim N4	12.750	127.500.000đ
A96	Trịnh Thị Mỹ H	249.150	2.491.500.000đ
A80	Lê Vĩnh P	57.990	579.900.000đ
A98	Lê Trung Nguyên K	33.855	338.550.000đ

2.2. Thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi nội dung Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp tại cơ quan nhà nước có thẩm quyền để ghi nhận vốn điều lệ mới là 58.624.500.000đ (*Năm mươi tám tỷ, sáu trăm hai mươi bốn triệu, năm trăm nghìn đồng*).

3. Không chấp nhận một phần yêu cầu khởi kiện của các nguyên đơn và một phần yêu cầu độc lập của ông Lê Trung Nguyên K về việc yêu cầu bị đơn Công ty cổ phần thương mại dầu khí C bồi thường thiệt hại cổ tức năm 2019 và chịu lãi do chậm thực hiện nghĩa vụ với mức lãi suất 10%/năm trên số tiền cụ thể như sau:

Công ty TNHH MTV TM Dầu khí H số tiền 482.328.000đ (*bốn trăm tám mươi hai triệu ba trăm hai mươi tám nghìn đồng*), Doanh nghiệp tư nhân Q 356.086.080đ (*Ba trăm năm mươi sáu triệu không trăm tám mươi sáu nghìn không trăm tám mươi đồng*), ông Nguyễn Văn D 694.277.920đ (*sáu trăm chín mươi bốn triệu hai trăm bảy mươi bảy nghìn chín trăm hai mươi đồng*), bà Nguyễn Thị Ngọc H 134.323.000đ (*một trăm ba mươi bốn triệu ba trăm hai mươi ba nghìn đồng*), ông Trần Thanh Trung 700.000đ (*Bảy trăm nghìn đồng*), ông Nguyễn Thanh D 7.000.000đ (*Bảy triệu đồng*), bà Lê Thị H1 1.400.000đ (*một triệu bốn trăm nghìn đồng*), ông Nguyễn Thanh Đ 280.000đ (*Hai trăm tám mươi nghìn đồng*), ông Trương Hữu T2 700.000đ (*Bảy trăm nghìn đồng*), ông Nguyễn Văn H2 700.000đ (*Bảy trăm nghìn đồng*), ông Đỗ Thanh P 700.000đ (*Bảy trăm nghìn đồng*), ông Huỳnh Văn N4 2.800.000đ (*Hai triệu tám trăm nghìn đồng*), ông Nguyễn Hoàng V 2.100.000đ (*Hai triệu một trăm nghìn đồng*), bà Lê Thị Kim N2 280.000đ (*Hai trăm tám mươi nghìn đồng*), bà Lê Thị Cẩm P, 34.132.000đ (*Ba mươi bốn triệu một trăm ba mươi hai nghìn đồng*), ông Nguyễn

Phú X 2.464.000đ (Hai triệu bốn trăm sáu mươi bốn ngàn đồng), ông Lê Văn Bé S 119.098.000đ (Một trăm mười chín triệu không trăm chín mươi tám ngàn đồng), ông Nguyễn Văn H3 5.600.000đ (Năm triệu sáu trăm ngàn đồng), ông Nguyễn Minh G 4.200.000đ (Bốn triệu hai trăm ngàn đồng), bà Nguyễn Thị Hồng Dung 1.400.000đ (Một tỷ bốn trăm triệu đồng), ông Lê Lộc Q 2.016.000đ (Hai triệu không trăm mười sáu ngàn đồng), ông Nguyễn Viên K 42.756.000đ (Bốn mươi hai triệu bảy trăm năm mươi sáu ngàn đồng), bà Đinh Thị Kim N4 23.800.000đ (Hai mươi ba triệu tám trăm ngàn đồng), bà Trịnh Thị Mỹ H 465.080.000đ (Bốn trăm sáu mươi lăm triệu không trăm tám mươi ngàn đồng), ông Lê Vĩnh P, 109.998.000đ (Một trăm lẻ chín triệu chín trăm chín mươi tám ngàn đồng) và Ông Lê Trung Nguyên K 48.583.500đ (Bốn mươi tám triệu năm trăm tám mươi ba ngàn năm trăm đồng).

4. Không chấp nhận yêu cầu độc lập của người có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan là Công ty cổ phần thương mại D (Petimex) về việc hủy phát hành cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ theo Thông báo số 128/DKCL ngày 05/9/2019 và thông báo số 129/TB-DKCL ngày 06/9/2019 của Công ty cổ phần thương mại dầu khí C (PTC).

[2] Các phần khác của bản án kinh doanh thương mại sơ thẩm không có kháng cáo, kháng nghị có hiệu lực pháp luật kể từ ngày hết thời hạn kháng cáo, kháng nghị.

[3] Án phí kinh doanh thương mại phúc thẩm: Công ty cổ phần thương mại D phải chịu 2.000.000 đồng được trừ vào số tiền đã nộp theo biên lai thu số 0003343 ngày 11 tháng 5 năm 2021 của Cục Thi hành án dân sự tỉnh Vĩnh Long.

[4] Bản án kinh doanh thương mại phúc thẩm có hiệu lực pháp luật kể từ ngày tuyên án.

Nơi nhận:

- Tòa án nhân dân tối cao; (1)
- VKSNDCC tại TP Hồ Chí Minh; (1)
- TAND tỉnh Vĩnh Long; (1)
- VKSND tỉnh Vĩnh Long; (1)
- Cục THADS tỉnh Vĩnh Long; (1)
- Nguyên đơn; (25)
- Bị đơn; (1)
- NLQ; (4)
- Lưu VT (6), HS (2) T.43 (BA 36).

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

Lê Thành Long