

Thuyết trình bởi **Nguyễn Hiếu Lợi**

3120430083 - DLU1202

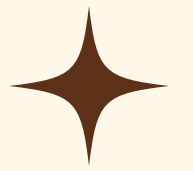
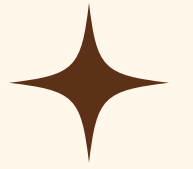
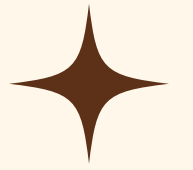
VỤ ÁN TÂN HOÀNG MINH



Đại học Sài Gòn

Mục lục

- | | | | |
|-----------|----------------------|-----------|------------------------------|
| 01 | Giới thiệu tổng quan | 03 | Phân tích cấu thành tội phạm |
| 02 | Tóm tắt vụ án | 04 | Diễn biến trước phiên xét xử |





Sơ đồ các bị cáo liên quan đến vụ án



Đỗ Anh Dũng

Chủ tịch HĐQT - TGD Tập đoàn Tân Hoàng Minh



Đỗ Hoàng Việt

P.TGD Công ty TNHH Thương mại
Dịch vụ Khách sạn THM



Nguyễn Mạnh Hùng

CT HĐQT Công ty TNHH Đầu tư BĐS Ngôi
Sao Việt; P.TGD Công ty TNHH Thương mại
Dịch vụ Khách sạn THM



Trần Hồng Sơn

CT HĐQT Công ty CP Đầu tư và Dịch vụ
Khách sạn Soleil; P.TGD Công ty TNHH
Thương mại Dịch vụ Khách sạn THM



Nguyễn Khoa Đức

CT HĐQT kiêm GD Công ty CP
Cung điện Mùa Đông



Lê Văn Thịnh

P.TGD Công ty TNHH Thương mại
Dịch vụ Khách sạn THM



Phùng Thế Vinh

Nguyên GD Trung tâm Tài chính Kế
toán, Công ty TNHH Thương mại
Dịch vụ Khách sạn THM

Tóm tắt vụ án



”Biến hóa” từ có lỗi thành có lãi

Đầu năm 2021, tài chính của Tập đoàn THM gặp nhiều khó khăn, nợ ngân hàng gần 20.000 tỉ đồng và các khoản nợ khác. Để giải quyết tình hình, ông Dũng chỉ đạo con trai là Đỗ Hoàng Việt tìm cách phát hành trái phiếu để huy động vốn.

Ba công ty con được THM dùng để phát hành trái phiếu:



**Công ty bất động sản
Ngôi Sao Việt**



**Công ty CP đầu tư dịch
vụ khách sạn Soleil**



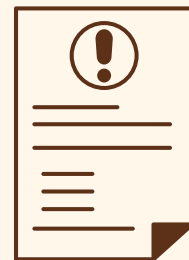
**Công ty CP Cung
Điện Mùa Đông**



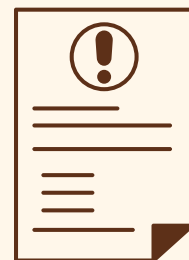
02 Tóm tắt vụ án



Vụ án Tân Hoàng Minh



Cả 3 công ty không đủ điều kiện phát hành trái phiếu nên Đỗ Hoàng Việt đã chỉ đạo chỉnh sửa báo cáo tài chính theo hướng không đúng với thực tế, tạo lãi "khống" để đủ điều kiện phát hành trái phiếu.



=> Cơ quan truy tố cáo buộc rằng có sự hỗ trợ từ các đơn vị kiểm toán và thiếu giám sát từ các ngân hàng, THM đã tận dụng cơ hội này để thu hút các nhà đầu tư bằng cách "đánh bóng" tên tuổi và báo cáo tài chính.



Sự “cả tin” của những nhà đầu tư không chuyên



Táng 7-2021, ông Dũng thành lập trung tâm kinh doanh trái phiếu thuộc THM, **giao cho Đỗ Hoàng Việt** làm giám đốc.



Ông Dũng ủy quyền **cho phó tổng giám đốc tập đoàn và 21 cá nhân** thuộc các công ty con ký các hợp đồng hợp tác đầu tư trái phiếu nhưng thực chất là để bán cho các nhà đầu tư.



Mục đích là "huy động và chiếm đoạt tiền của nhà đầu tư thứ cấp", chủ yếu là người dân.





Tháng 12-2021, Công ty Cung Điện Mùa Đông phát hành 32 triệu trái phiếu với tổng giá trị hơn 3.000 tỉ đồng.



THM luân chuyển 70 tỉ đồng qua các ngân hàng, vào tài khoản Công ty Cung Điện Mùa Đông. Số tiền tiếp tục được luân chuyển quay vòng qua các cá nhân, cuối cùng "đổ" về tài khoản của THM với tổng là 3.230 tỉ đồng (gấp 47 lần số tiền thực tế).



Chuyển tiền quay vòng nhằm mục đích hợp thức hóa các hợp đồng đặt mua trái phiếu sơ cấp và tạo ra giá trị ảo của trái phiếu, chiếm đoạt hơn 3.300 tỉ đồng của hơn 3.300 khách hàng.



02 Tóm tắt vụ án

Vụ án Tân Hoàng Minh

- ✦ THM đã phát hành trái phiếu riêng lẻ và huy động được hơn 13.972 tỉ đồng bằng cách sử dụng nhiều chiêu thức gian dối.

=> Cáo trạng cho thấy, do quá tin tưởng các gói trái phiếu được phát hành đúng quy định pháp luật, có dòng tiền đầu tư thật vào dự án, báo cáo tài chính trung thực và THM là công ty lớn, có thương hiệu nên người dân dễ dàng đổ tiền mua và trở thành chủ sở hữu của 9 gói trái phiếu.





Số tiền chiếm đoạt được đã đi về đâu ?

Số tiền thu được từ việc này đã được sử dụng cho việc chi trả nợ ngân hàng, mua cổ phần hoặc hợp tác đầu tư vào nhiều dự án, thanh toán các chi phí của tập đoàn, đầu tư chứng khoán, trả nợ cá nhân, mua bán USD,...

Chủ thể

Đủ 16 tuổi trở lên, có
năng lực trách
nhiệm hình sự.

Khách thể

Xâm phạm đến quyền
sở hữu tài sản của
người khác.

Mặt chủ quan

Lỗi cố ý trực tiếp

Cấu thành tội “Lừa đảo chiếm
đoạt tài sản” – Điều 174 BLHS

03 Phân tích cấu thành tội phạm của bị can Đỗ Anh Dũng

Vụ án Tân Hoàng Minh



Hành vi

Đưa ra thông tin giả nhưng làm cho người khác tin đó là thật và giao tài sản cho người phạm tội.



Chuyển dịch một cách trái pháp luật tài sản của người khác thành của mình.



Mặt khách quan

Hậu quả thiệt hại



Dấu hiệu bắt buộc: Người phạm tội dùng các thủ đoạn gian dối chiếm đoạt tài sản người khác, làm cho chủ sở hữu hoặc người quản lý tài sản nhầm tưởng, tin vào các thông tin không đúng sự thật đó và tự nguyện chuyển giao tài sản cho người phạm tội. Đây là dấu hiệu quan trọng để định tội danh.



Giá trị của tài sản bị chiếm đoạt phải từ 2 triệu đồng trở lên mới bị truy cứu trách nhiệm hình sự. Dưới 2 triệu đồng thì phải thuộc trường hợp gây hậu quả nghiêm trọng hoặc đã bị xử phạt vi phạm hành chính về hành vi chiếm đoạt hoặc đã bị kết án về tội chiếm đoạt tài sản chưa được xoá án tích mà còn vi phạm.



Mặt khách quan

Chủ thể

Đủ tuổi (> 16 tuổi)
Người có đầy đủ năng
lực trách nhiệm hình sự

**-> Nếu hành vi chiếm
đoạt tài sản là có thật
và lỗi cố ý trực tiếp
-> Có dấu hiệu “Tội
chiếm đoạt tài sản” tại
Khoản 4 Điều 174 BLHS.**

Khách thể

**Nếu đúng như cáo
buộc
-> Có dấu hiệu xâm
hại đến tài sản của
các nhà đầu tư** vào tập
đoàn Tân Hoàng Minh
khi phát hành hàng loạt
trái phiếu để lừa đảo
người mua.

Mặt chủ quan

**Nếu hành vi có thật,
hình thức phạm tội có
tổ chức với lỗi cố ý
trực tiếp** thì trong đó
ông Đỗ Anh Dũng giữ
vai trò chủ mưu và chỉ
đạo cấp dưới thực hiện.

Thực tế xét thấy: ông Đỗ Anh Dũng

03 Phân tích cấu thành tội phạm của bị can Đỗ Anh Dũng

Vụ án Tân Hoàng Minh



Hành vi

Bằng thủ đoạn gian dối, lợi dụng sự tin tưởng và thiếu hiểu biết của nhà đầu tư, lừa đảo họ về:

- + Phi vật chất: lòng tin,.....
- + Tiền, tài sản, lợi ích vật chất khác: giá trị chiếm đoạt trị giá 500.000.000 triệu đồng trở lên



Yếu tố bắt buộc

Có thủ đoạn gian dối trong việc thông qua phát hành trái phiếu đã chiếm đoạt hơn 8.600 tỉ đồng của 6.630 khách hàng.



Mặt khách quan



Hình thức

Trực tiếp chỉ đạo hoặc qua trung gian (VD: chỉ đạo Đỗ Hoàng Việt trực tiếp điều hành, chỉ đạo Trung tâm Tài chính - Kế toán lập khống hồ sơ phát hành trái phiếu tuy nhiên Đỗ Hoàng Việt cũng là người đề xuất chủ trương phát hành trái phiếu để huy động tiền cho Tập đoàn THM).



Hậu quả thiệt hại

Tính chất, mức độ, hậu quả thiệt hại của vụ án là hết sức nghiêm trọng



Mặt khách quan

SÀI GÒN
GIẢI PHÓNG ONLINE

✦ Cảm ơn mọi người vì đã
lắng nghe!

✦