

## CHƯƠNG 1

# KHÁI QUÁT CHUNG VỀ KINH DOANH VÀ CHỦ ĐỀ KINH DOANH

Ths. Bùi Thị Hằng Nga

1

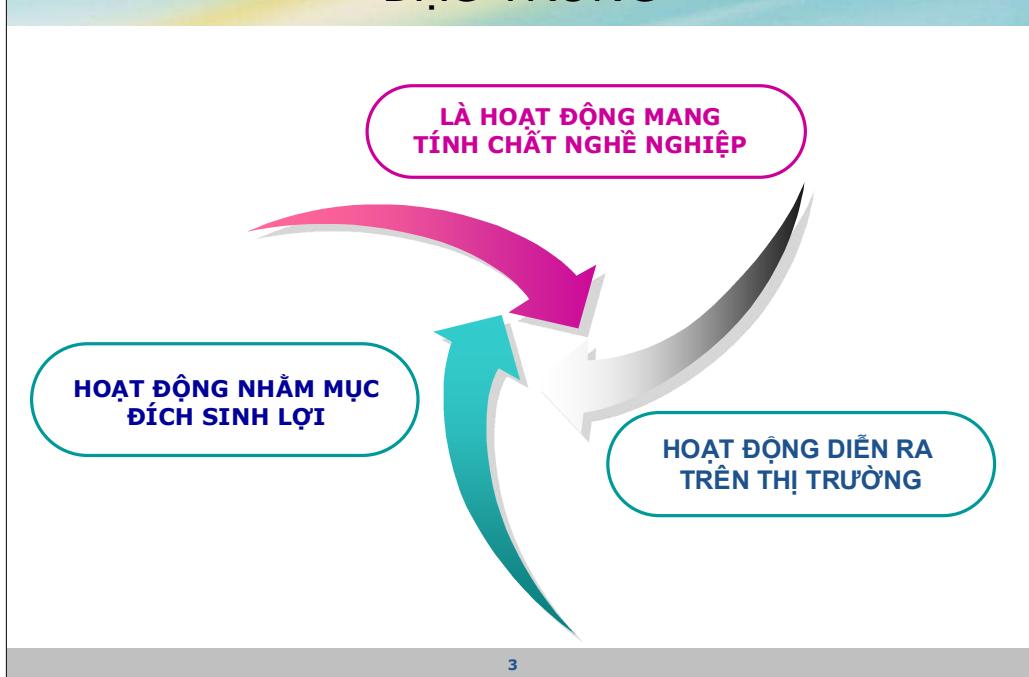
## KHÁI NIỆM KINH DOANH

*Kinh doanh là việc thực hiện liên tục một, một số hoặc tất cả các công đoạn của quá trình đầu tư, từ sản xuất đến tiêu thụ sản phẩm hoặc cung ứng dịch vụ trên thị trường nhằm mục đích sinh lợi [1]*

[1] K16Đ4 LDN 2014

2

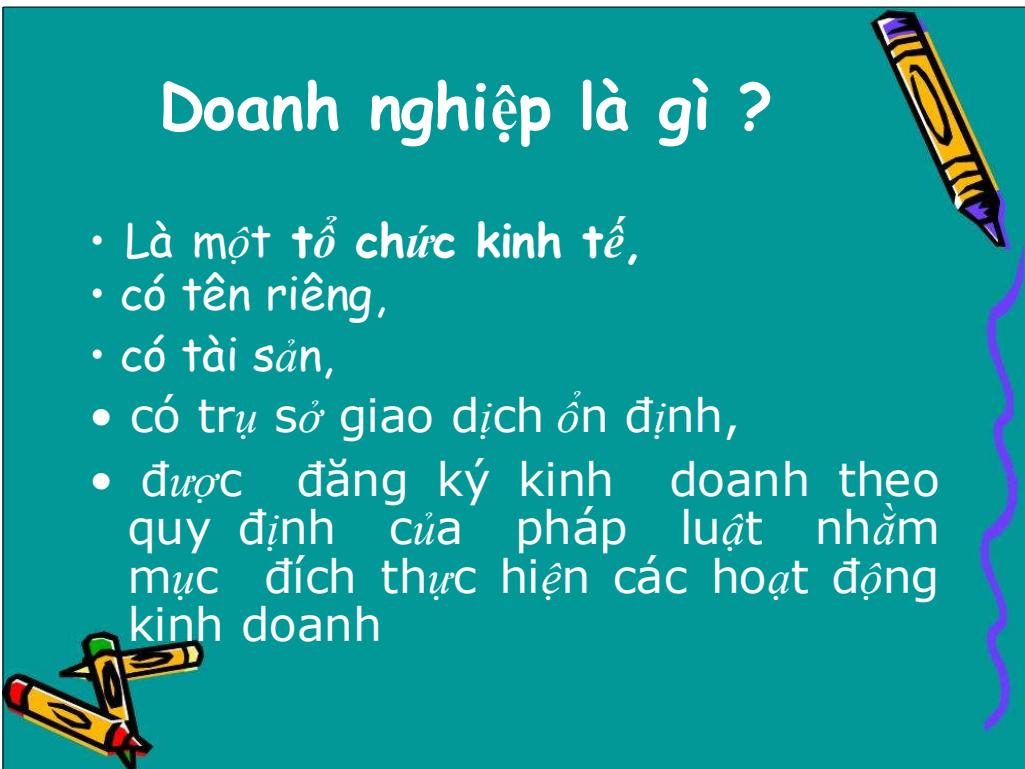
## ĐẶC TRƯNG



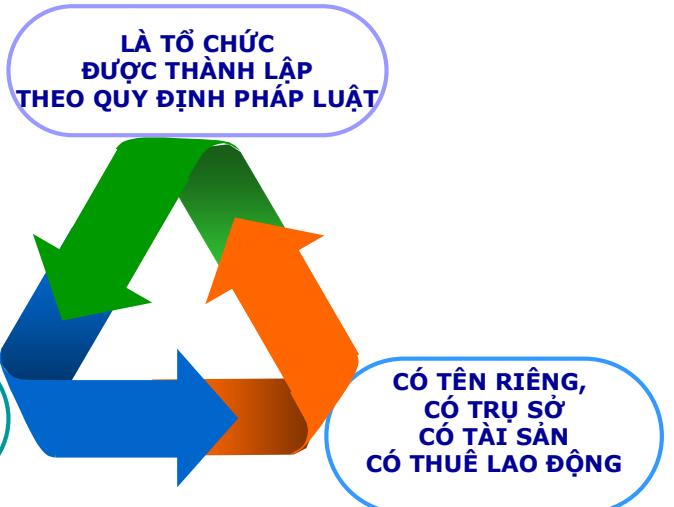
3

## Doanh nghiệp là gì ?

- Là một **tổ chức kinh tế**,
- có tên riêng,
- có tài sản,
- có trụ sở giao dịch ổn định,
- được đăng ký kinh doanh theo quy định của pháp luật nhằm mục đích thực hiện các hoạt động kinh doanh



## ĐẶC ĐIỂM CỦA DOANH NGHIỆP



5

## PHÂN LOẠI DOANH NGHIỆP

6

## THÀNH LẬP, GÓP VỐN, ĐĂNG KÝ DOANH NGHIỆP

7

## Ai được quyền thành lập DN ?

- Mọi tổ chức, cá nhân Việt Nam, tổ chức, cá nhân nước ngoài đều có quyền thành lập doanh nghiệp tại Việt Nam, trừ trường hợp quy định tại khoản 2 điều 18 LDN 2014.



Một cá nhân được thành lập bao nhiêu doanh nghiệp?

9

## Góp vốn bằng cái gì ?

- Tiền Việt Nam, ngoại tệ tự do chuyển đổi, vàng, giá trị quyền sử dụng đất, giá trị quyền sở hữu trí tuệ, công nghệ, bí quyết kỹ thuật, các tài sản khác ghi trong Điều lệ công ty do thành viên góp để tạo thành vốn của công ty.

## GÓP VỐN THÀNH LẬP DOANH NGHIỆP

- ❖ **Tổ chức, cá nhân có quyền mua cổ phần của công ty cổ phần, góp vốn vào công ty trách nhiệm hữu hạn, công ty hợp danh, trừ trường hợp:**
- ❖ **Cơ quan nhà nước, đơn vị lực lượng vũ trang nhân dân Việt Nam sử dụng tài sản nhà nước góp vốn vào doanh nghiệp để thu lợi riêng cho cơ quan, đơn vị mình**
- ❖ **Người đứng đầu hoặc cấp phó của người đứng đầu cơ quan, vợ hoặc chồng, bố, mẹ, con của cán bộ, công chức không được góp vốn vào doanh nghiệp hoạt động trong phạm vi ngành, nghề mà người đó trực tiếp thực hiện việc quản lý nhà nước.**

10

## Tài sản góp vốn được định giá như thế nào?

- Việc định giá tài sản góp vốn khi thành lập doanh nghiệp do các thành viên thực hiện theo nguyên tắc nhất trí.
- Việc định giá tài sản góp vốn trong quá trình hoạt động do các thành viên hoặc do tổ chức định giá chuyên nghiệp thực hiện nhưng phải được sự đồng ý của người góp vốn và doanh nghiệp nhận vốn
- Lưu ý: Nếu định giá cao hơn thực tế thì người định giá, người góp vốn và người đại diện theo pháp luật (tổ chức định giá) phải liên đới chịu trách nhiệm đối với các khoản nợ của cty bằng giá trị chênh lệch tại thời điểm kết thúc định giá.

## Chuyển quyền sở hữu tài sản góp vốn (Đ36)

- Tài sản sử dụng vào hoạt động kinh doanh của chủ doanh nghiệp tư nhân không phải làm thủ tục chuyển quyền Sở hữu
- Thành viên công ty phải chuyển quyền sở hữu cho tài sản góp vốn cho công ty.

## Chuyển quyền sở hữu tài sản góp vốn (Đ36)

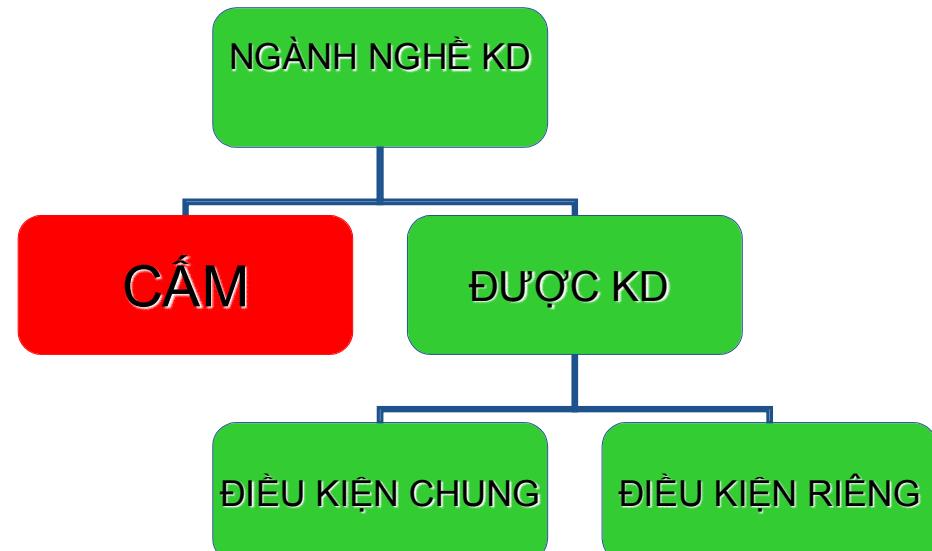
- Đối với tài sản mà pháp luật quy định phải đăng ký tại cơ quan nhà nước có thẩm quyền thì phải làm thủ tục chuyển quyền sở hữu cho công ty tại cơ quan nhà nước có thẩm quyền
- Đối với tài không đăng ký quyền sở hữu thì việc chuyển giao phải có xác nhận bằng biên bản.
- Đối với tài sản là cổ phần hoặc không phải là tiền, ngoại tệ tự do chuyển đổi, vàng thì chỉ được coi là thanh toán xong khi chuyển quyền sở hữu sang công ty

### NGÀNH NGHỀ KINH DOANH

Được kinh doanh những gì pháp luật không cấm  
(quy định chi tiết tại phụ lục 1,2,3 Luật Đầu tư 2014)

www.themegallery.com

### NGÀNH NGHỀ KINH DOANH



## NGÀNH NGHỀ CẤM KINH DOANH

- a) *Kinh doanh các chất ma túy;*
- b) *Kinh doanh các loại hóa chất, khoáng vật;*
- c) *Kinh doanh mủ vật các loại thực vật, động vật hoang dã*
- d) *Kinh doanh mại dâm;*
- đ) *Mua, bán người, mô, bộ phận cơ thể người;*
- e) *Hoạt động kinh doanh liên quan đến sinh sản vô tính trên người.*

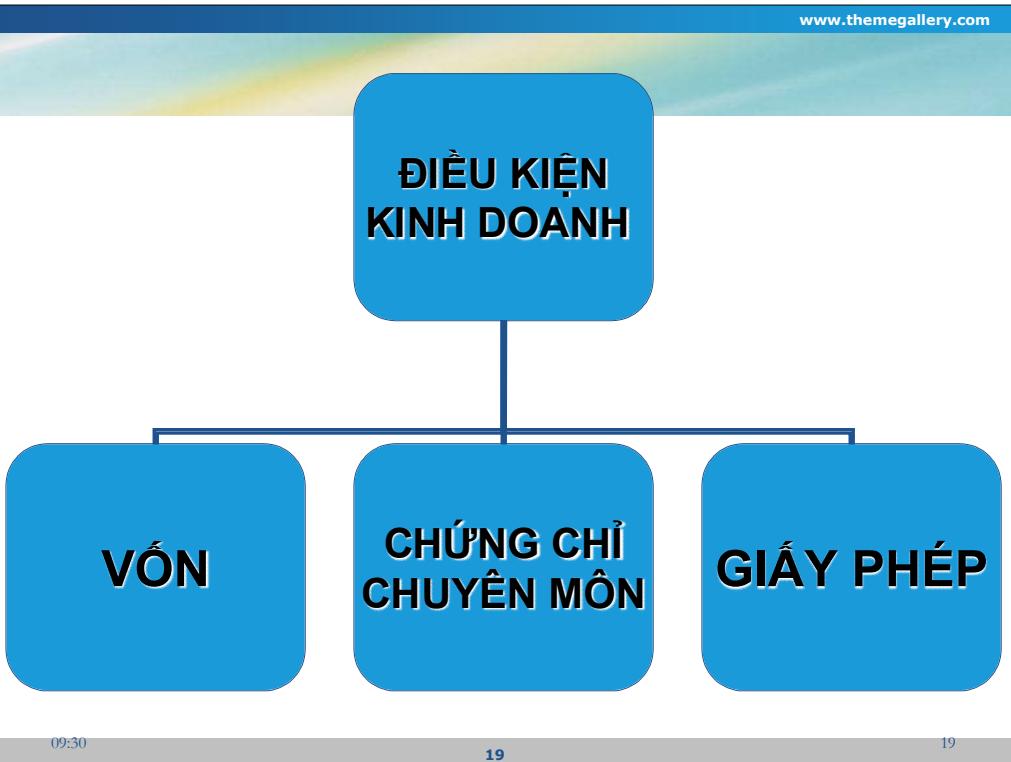
[Đ6 Luật Đầu tư 2014]

17

## NGÀNH NGHỀ KINH DOANH CÓ ĐIỀU KIỆN

- ❖ *Ngành, nghề đầu tư kinh doanh có điều kiện là ngành, nghề mà việc thực hiện hoạt động đầu tư kinh doanh trong ngành, nghề đó phải đáp ứng điều kiện vì lý do quốc phòng, an ninh quốc gia, trật tự, an toàn xã hội, đạo đức xã hội, sức khỏe của cộng đồng*

18



09:30

19

19

### a. Điều kiện về vốn

- ❖ *Chủ thể chỉ được kinh doanh khi vốn đầu tư đạt một mức nhất định*
- ❖ *Vốn pháp định: vốn tối thiểu do nhà nước qui định để kinh doanh một ngành, nghề nhất định*
- ❖ *Vốn đầu tư  $\geq$  Vốn pháp định*

09:30

20

20

## b. Điều kiện chuyên môn

- ❖ **Đòi hỏi đối với người trực tiếp tham gia quản lý, điều hành, thực hiện hành vi kinh doanh:**
- ❖ **Đó là những ngành nghề mà khả năng chuyên môn sẽ ảnh hưởng trực tiếp đến kết quả của công việc**
- ❖ **“chứng chỉ hành nghề” là văn bản mà cơ quan nhà nước có thẩm quyền hoặc hội nghề nghiệp chỉ cấp cho cá nhân có đủ trình độ chuyên môn và kinh nghiệm nghề nghiệp về một ngành, nghề nhất định.**

09:30

21

21

## c. Giấy phép

- ❖ **Chủ thể chỉ được kinh doanh khi nhà nước cấp giấy phép**
- ❖ **Danh mục giấy phép được VCCI tổng hợp năm 2003**
- ❖ **Vd: kinh doanh xăng dầu, khắc dấu...**

09:30

23

23

## b. Điều kiện chuyên môn

- ❖ **Dịch vụ pháp lý;**
- ❖ **Dịch vụ khám, chữa bệnh và KD dược phẩm;**
- ❖ **Dịch vụ thú y và KD thuốc thú y;**
- ❖ **Dịch vụ thiết kế công trình;**
- ❖ **Dịch vụ kiểm toán;**
- ❖ **Dịch vụ môi giới chứng khoán;**
- ❖ **Sản xuất, gia công, sang chai, đóng gói, mua bán thuốc bảo vệ thực vật.**
- ❖ **Kinh doanh dịch vụ thiết kế phương tiện vận tải**
- ❖ **Mua bán di vật, cổ vật, bảo mật quốc gia**

09:30

22

22

## THỦ TỤC ĐĂNG KÝ KINH DOANH

**Nghị định 78/2015/NĐ-CP**

## ĐẶT TÊN DOANH NGHIỆP

- ❖ **Tên doanh nghiệp phải đầy đủ hai hoặc ba thành tố sau đây:**  
Loại hình doanh nghiệp + (Ngành nghề kinh doanh có đăng ký) + Tên riêng của doanh nghiệp.
- ❖ Tên doanh nghiệp phải viết được bằng tiếng Việt, có thể kèm theo chữ số và ký hiệu, phải phát âm được.

25

- ❖ **Anh D quyết định thành lập công ty tư vấn ngôn ngữ và quảng cáo có tên **Openlad** với dụng ý, chữ **lad** thể hiện được cả lãnh vực ngôn ngữ (language) và quảng cáo (advertisement)**
- ❖ **Tên tiếng việt: Khai Thông nhưng chỉ được chấp nhận Open= mở**

26

## NHỮNG ĐIỀU CẤM KHI ĐẶT TÊN DOANH NGHIỆP

- ❶ Đặt tên trùng hoặc tên gây nhầm lẫn với tên của doanh nghiệp đã đăng ký
- ❷ Sử dụng tên cơ quan nhà nước, đơn vị lực lượng vũ trang nhân dân, tên của tổ chức chính trị, tổ chức chính trị - xã hội, tổ chức chính trị xã hội - nghề nghiệp, tổ chức xã hội, tổ chức xã hội - nghề nghiệp để làm toàn bộ hoặc một phần tên riêng của doanh nghiệp, trừ trường hợp có sự chấp thuận của cơ quan, đơn vị hoặc tổ chức đó.
- ❸ Sử dụng từ ngữ, ký hiệu vi phạm truyền thống lịch sử, văn hoá, đạo đức và thuần phong mỹ tục của dân tộc, tên danh nhân.

27

## THẾ NÀO ĐƯỢC XEM LÀ TRÙNG TÊN DOANH NGHIỆP

- ❖ **Công ty TNHH Secom - Công ty TNHH Se Com**
- ❖ **Cẩm Linh – Cẩm Lynh**
- ❖ **Mỹ Dung- Mỹ Dzung**

28

## TRÙNG TÊN DOANH NGHIỆP

- ❖ Công ty TNHH **Phúc Sinh** đã kiện Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Nông sản **Phúc Sinh**

29

## TÊN GÂY NHẦM LẪN

30

## CON DẤU



**MỘT SỐ  
KHÁI NIỆM CHUNG**

09:30

32

32

# PHÁP NHÂN

Điều 84 BLDS 2005:

09:30

33

33

Mục đích của qui định về pháp nhân

- Tách bạch về tài sản
- Tách bạch về quyền
- Tách bạch về nghĩa vụ, trách nhiệm phát sinh

09:30

34

34

## Tính chất trách nhiệm

- Tính chất của chế độ trách nhiệm về mặt tài sản trong kinh doanh.

*Trách nhiệm vô hạn:*

- ❖ Tính vô hạn của nghĩa vụ trả nợ.
- ❖ Không có giới hạn giữa tài sản kinh doanh của đơn vị kinh doanh với tài sản riêng của người chủ trong vấn đề trả nợ.

*Trách nhiệm hữu hạn:*

- Tính giới hạn của nghĩa vụ trả nợ
- Chỉ có trách nhiệm thanh toán nợ trong phạm vi tài sản của mình.

09:30

35

35

## Nghĩa vụ liên đới (Đ298 BLDS)

***Nghĩa vụ dân sự liên đới là nghĩa vụ do nhiều người cùng phải thực hiện và bên có quyền có thể yêu cầu bất cứ ai trong số những người có nghĩa vụ phải thực hiện toàn bộ nghĩa vụ.***

09:30

36

36

## 4.5. Đại diện

- ✓ **Có ý nghĩa quan trọng khi thực hiện giao dịch với tổ chức.**
- ✓ **Chỉ thực hiện giao dịch với người đại diện thì mới phát sinh nghĩa vụ đv tổ chức đó**

09:30

37

37

## 4.5. Đại diện

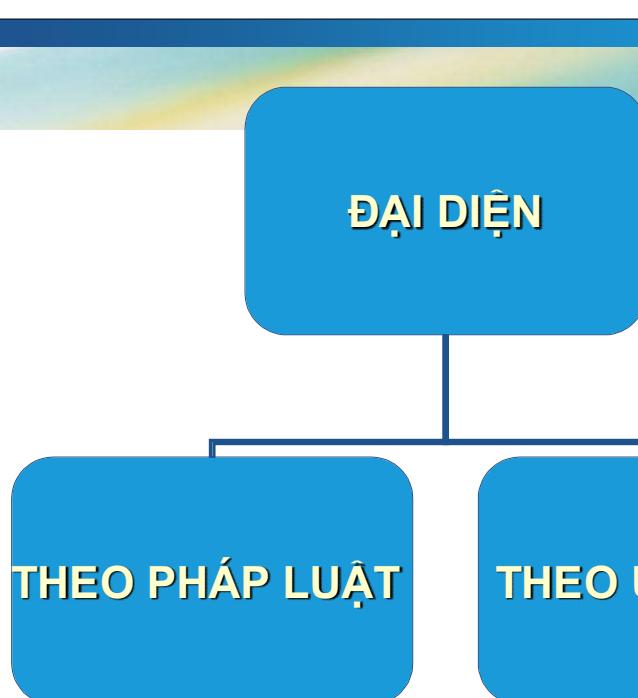
❖ **Chế định đại diện được qui định trong chương VII BLDS 2005: đ. 139**

**“Đại diện là việc một người nhân danh một người khác (Người đại diện) xác lập, thực hiện giao dịch dân sự trong phạm vi thẩm quyền đại diện.”**

09:30

38

38



09:30

39

39

## ĐẠI DIỆN

1. **đương nhiên**
2. **theo ủy quyền**

**"Đại diện theo pháp luật là đại diện do pháp luật quy định hoặc cơ quan nhà nước có thẩm quyền quyết định" (Đ. 140 BLDS**

09:30

41

41

**Đại diện theo uỷ quyền là đại diện được xác lập theo sự uỷ quyền giữa người đại diện và người được đại diện » (Đ142 BLDS)**

42

## 6. Quyền và nghĩa vụ cơ bản

❖ **Điều 7, 8 LDN 2014**

09:30

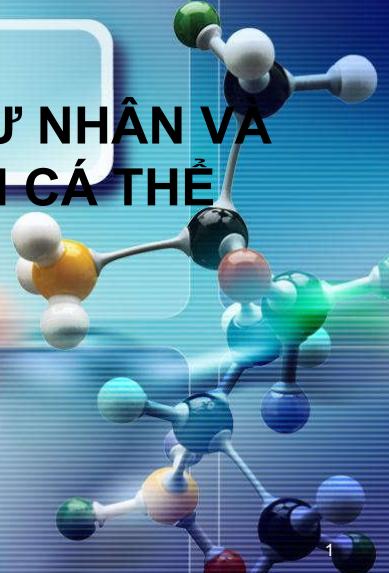
43

43

## CHƯƠNG 2

### DOANH NGHIỆP TƯ NHÂN VÀ HỘ KINH DOANH CÁ THỂ

Ngabth@uel.edu.vn



### DOANH NGHIỆP TƯ NHÂN

ĐIỀU 183- 187 LDN 2014

2

Ngabth@uel.edu.vn [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

#### 1. KHÁI NIỆM

- Doanh nghiệp tư nhân là doanh nghiệp do một cá nhân làm chủ và tự chịu trách nhiệm bằng toàn bộ tài sản của mình về mọi hoạt động của doanh nghiệp

#### 2. ĐẶC TRƯNG



### 3. QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CƠ BẢN

QUYỀN CHO THUÊ DOANH NGHIỆP

QUYỀN BÁN DOANH NGHIỆP

QUYỀN TẠM NGỪNG KINH DOANH

THỰC HIỆN BỞI  
CHỦ DOANH  
NGHIỆP TƯ  
NHÂN

5

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

### LƯU Ý

Trong thời hạn thuê, chủ DNTN chịu trách nhiệm với tư cách là chủ sở hữu của DN

Sau khi bán doanh nghiệp, chủ doanh nghiệp tư nhân vẫn phải chịu trách nhiệm về các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác mà doanh nghiệp chưa thực hiện, trừ trường hợp người mua, người bán và chủ nợ của doanh nghiệp có thỏa thuận khác

6

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

### ƯU ĐIỂM- NHƯỢC ĐIỂM

#### ƯU ĐIỂM

CƠ CẤU QUẢN LÝ ĐƠN GIẢN

><

#### NHƯỢC ĐIỂM

KHÔNG TÁCH BẠCH VỀ TÀI SẢN, LỢI NHUẬN

PHÁP LUẬT QUY ĐỊNH ĐƠN GIẢN

><

KHÔNG MINH BẠCH TRONG QUẢN LÝ

HOẠT ĐỘNG LINH HOẠT

><

PHỤ THUỘC VÀO CHỦ DNTN

CHI PHÍ QUẢN LÝ THẤP

><

KHÔNG CHIA SẺ ĐƯỢC RỦI RO

7

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

### HỘ KINH DOANH CÁ THỂ

- Nghị Định 78/2015/NĐ-CP

8

www.themegallery.com

## 1. KHÁI NIỆM

- Hộ kinh doanh do 1 cá nhân là công dân Việt Nam hoặc 1 nhóm người hoặc hộ gia đình làm chủ. Chỉ được đăng ký kinh doanh tại 1 địa điểm, sử dụng không quá 10 lao động, không có con dấu và chịu trách nhiệm bằng toàn bộ tài sản của mình đối với hoạt động kinh doanh

## 2. ĐẶC ĐIỂM

- 1 LÀ CHỦ THỂ KINH DOANH KHÔNG LÀ DN
- 2 DO CÔNG DÂN, NHÓM NGƯỜI HAY HGĐ LÀM CHỦ
- 3 CHẾ ĐỘ TRÁCH NHIỆM: VÔ HẠN
- 4 TƯ CÁCH PHÁP NHÂN: KHÔNG CÓ
- 5 HỘ KINH DOANH CÓ QUY MÔ KINH DOANH NHỎ

## 3. ĐĂNG KÝ KINH DOANH

- Xem Nghị Định 78/2015/NĐ-CP

## 4. QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CƠ BẢN

# CÔNG TY HỢP DANH

Ngabth@uel.edu.vn

1

## 2. ĐẶC TRƯNG

SỐ LƯỢNG THÀNH VIÊN

$>= 2$

VỐN ĐIỀU LỆ

TỰ QUYẾT ĐỊNH

TRÁCH NHIỆM THÀNH VIÊN

HỮU HẠN VÀ VÔ HẠN

TỰ CÁCH PHÁP NHÂN

CÓ

CÔNG TY  
HỢP DANH

3

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## 1. KHÁI NIỆM (Đ172)

2

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## 3. QUY CHẾ THÀNH VIÊN

THÀNH VIÊN  
CÔNG TY HỢP DANH

THÀNH VIÊN  
HỢP DANH

SỐ LƯỢNG

ĐIỀU KIỆN

QUYỀN VÀ  
NGHĨA VỤ  
Đ176

THÀNH VIÊN  
GÓP VỐN

SỐ LƯỢNG

ĐIỀU KIỆN

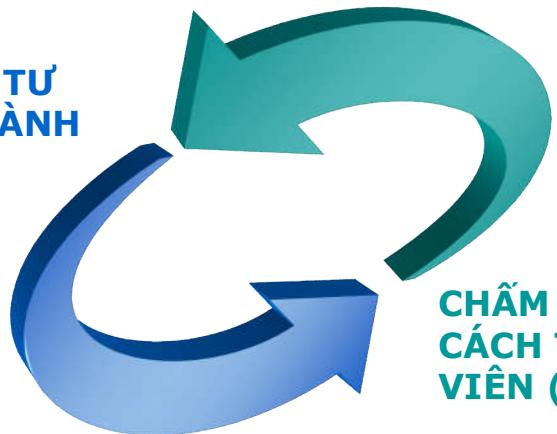
QUYỀN VÀ  
NGHĨA VỤ

4

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## THÀNH VIÊN HỢP DANH

XÁC LẬP TƯ  
CÁCH THÀNH  
VIÊN



CHẤM DỨT TƯ  
CÁCH THÀNH  
VIÊN (Đ180)

## QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ (Đ176)

NGHĨA VỤ THEO  
QUY ĐỊNH PHÁP LUẬT



QUYỀN ĐỐI VỚI  
CÔNG TY

QUYỀN ĐỐI VỚI  
NGƯỜI THỨ 3

6

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## QUYỀN ĐỐI VỚI CÔNG TY

### QUYỀN NHÂN DANH CÔNG TY

- sử dụng tài sản công ty
- Nhận thông tin hoạt động
- Xem sổ sách kế toán

TV  
HỢP DANH

### QUYỀN QUẢN LÝ

- Tham gia quản lý, điều hành
- Quyền biểu quyết
- Yêu cầu công ty bù đắp thiệt hại

CHIA LỢI NHUẬN

- Theo tỷ lệ vốn góp
- Theo điều lệ công ty

## QUYỀN ĐỐI VỚI NGƯỜI THỨ 3

QUYỀN CỦA  
TV HỢP DANH

Trực tiếp tham  
gia điều hành  
hoạt động kinh  
doanh của DN  
(Đ176)

Nhân danh (đại  
diện) doanh  
nghiệp thực hiện  
các giao dịch

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

8

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## NGHĨA VỤ CỦA THÀNH VIÊN HỢP DANH

- 1 Toàn tâm với công ty, vì lợi ích chung của công ty, không thể tư lợi
- 2 Liên đới chịu Trách nhiệm *thanh toán hết số nợ còn lại của công ty*
- 3 Liên đới trách nhiệm với các thành viên hợp danh khác
- 4 Chịu lỗ (rủi ro): theo thỏa thuận

7/15/2019

9

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CỦA THÀNH VIÊN GÓP VỐN

### THÀNH VIÊN GÓP VỐN

- QUYỀN QUẢN LÝ: KHÔNG CÓ
- LỢI NHUẬN: CHIA THEO TỶ LỆ VỐN GÓP
- ĐƯỢC QUYỀN THAM GIA DỰ HỘP
- TUÂN THỦ ĐIỀU LỆ CỦA CÔNG TY
- CHỊU TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN

11

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## b. THÀNH VIÊN GÓP VỐN

- Thành viên không bắt buộc
- Yêu cầu pháp lý: góp vốn

10

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## 4. THAY ĐỔI TƯ CÁCH THÀNH VIÊN

### Đối với thành viên hợp danh:

Khó khăn

- Chuyển nhượng: phải được sự chấp thuận của các TVHD còn lại (k3 Đ175 LDN)
- Rút vốn: được Hội đồng TV chấp thuận (Đ180)
- Bị khai trừ (k3 Đ180)

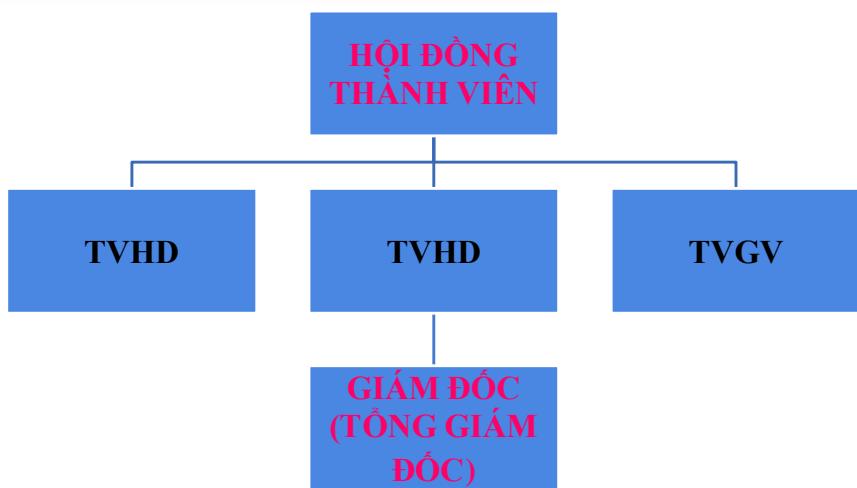
### Đối với thành viên góp vốn:

dễ hơn Đ182 LDN)

12

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## 6. TỔ CHỨC QUẢN LÝ



7/15/2019

13

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

### THẨM QUYỀN TRIỆU TẬP CUỘC HỌP HĐTV

- Chủ tịch Hội đồng thành viên có thẩm quyền triệu tập họp Hội đồng thành viên khi xét thấy cần thiết hoặc theo yêu cầu của thành viên hợp danh
- Thành viên hợp danh

15

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

### a. CUỘC HỌP HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN



TRIỆU TẬP

NỘI DUNG

THÔNG QUA QUYẾT ĐỊNH

14

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

### THÔNG QUA QUYẾT ĐỊNH CỦA HĐTV

- 3/4 Số thành viên đồng ý
- 2/3 Số thành viên đồng ý

16

Ngabth@uel.edu.vn www.themegallery.com

## b. GIÁM ĐỐC (TỔNG GIÁM ĐỐC)

- Điều kiện
- Thẩm quyền

## C. CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN

## CHƯƠNG 4

# CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN 1 THÀNH VIÊN

LOGO

## 2. ĐẶC TRƯNG



3

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## 1. KHÁI NIỆM (Đ73)

Là doanh nghiệp do một tổ chức hoặc một cá nhân làm chủ, trong đó chủ sở hữu công ty chịu trách nhiệm về các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác của công ty số vốn điều lệ của công ty.

2

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

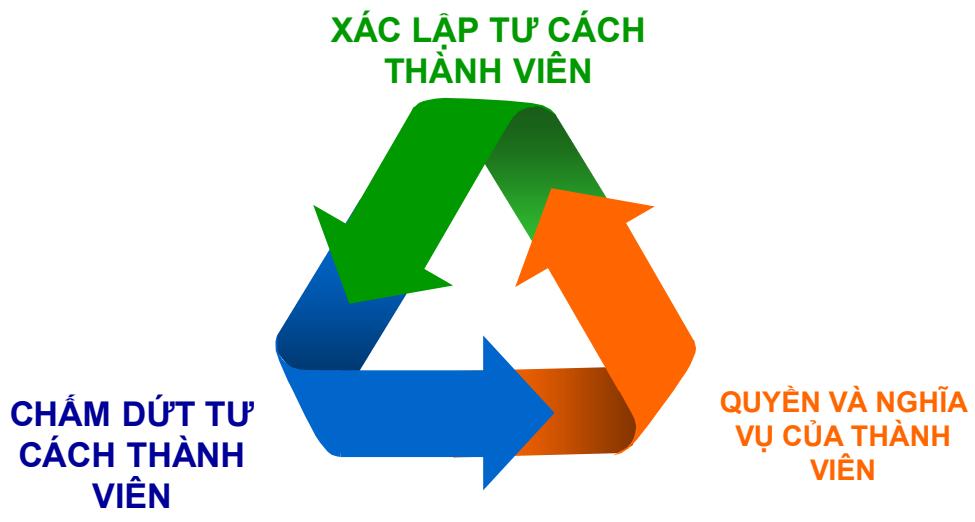
## 3. CHẾ ĐỘ TÀI CHÍNH



4

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## 4. TƯ CÁCH THÀNH VIÊN



5

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

### a. XÁC LẬP TƯ CÁCH THÀNH VIÊN

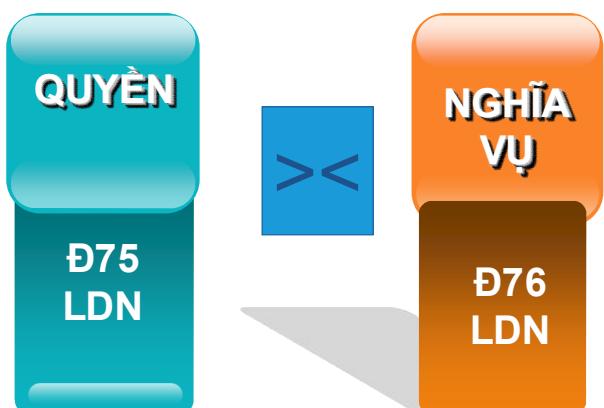
#### ❖ ĐIỀU KIÊN:

1. cá nhân hoặc tổ chức không thuộc các trường hợp cấm quy định tại điều 18 LDN
2. góp vốn hoặc nhận chuyển nhượng toàn bộ vốn điều lệ của công ty

6

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

### b. QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CỦA THÀNH VIÊN



7

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

### c. CHẤM DỨT TƯ CÁCH THÀNH VIÊN

- ❖ Thành viên là Cá nhân: chuyển nhượng toàn bộ vốn điều lệ hoặc chết (bị tuyên bố chết)
- ❖ Thành viên là Tổ chức: bị giải thể hoặc phá sản

8

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## 6. CƠ CẤU TỔ CHỨC

- ❖ Nguyên tắc: do chủ sở hữu tự quyết định (chọn lựa) nhưng phải phù hợp với qui định của pháp luật.

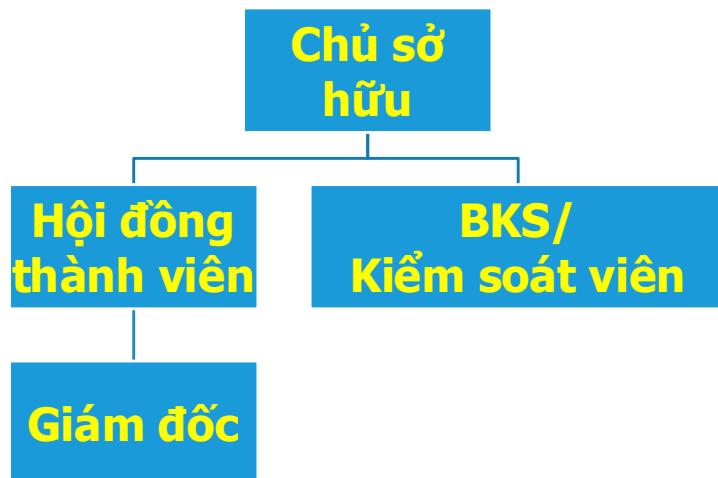
9

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

### a. TỔ CHỨC QUẢN LÝ ĐỐI VỚI CÔNG TY CÓ CHỦ SỞ HỮU LÀ TỔ CHỨC

LOGO

#### MÔ HÌNH HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN



11

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

#### HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN

**THÀNH PHẦN**  
Bao gồm tất cả  
người đại diện theo  
 ủy quyền

**QUYỀN HẠN**

1. Nhân danh chủ sở  
hữu
2. Nhân danh công ty
3. Quyền và nhiệm vụ  
cụ thể được quy  
định trong điều lệ  
công ty

12

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## CUỘC HỌP HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN



13

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## GIÁM ĐỐC

- Là người điều hành hoạt động kinh doanh hằng ngày của công ty.
- Do HĐTV bổ nhiệm với nhiệm kỳ là 5 năm.
- Giám đốc chịu trách nhiệm trước HĐTV và pháp luật về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ của mình.

14

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## TIÊU CHUẨN CỦA GIÁM ĐỐC( K3Đ81)

- a) Có đủ năng lực hành vi dân sự và không thuộc đối tượng bị cấm quản lý doanh nghiệp theo quy định của Đ18;
- b) Có trình độ chuyên môn, kinh nghiệm thực tế tương ứng trong quản trị kinh doanh hoặc trong các ngành, nghề kinh doanh chủ yếu của công ty hoặc tiêu chuẩn, điều kiện khác quy định tại Điều lệ công ty.

15

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CỦA GIÁM ĐỐC

### K2 ĐIỀU 81 LUẬT DOANH NGHIỆP

16

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

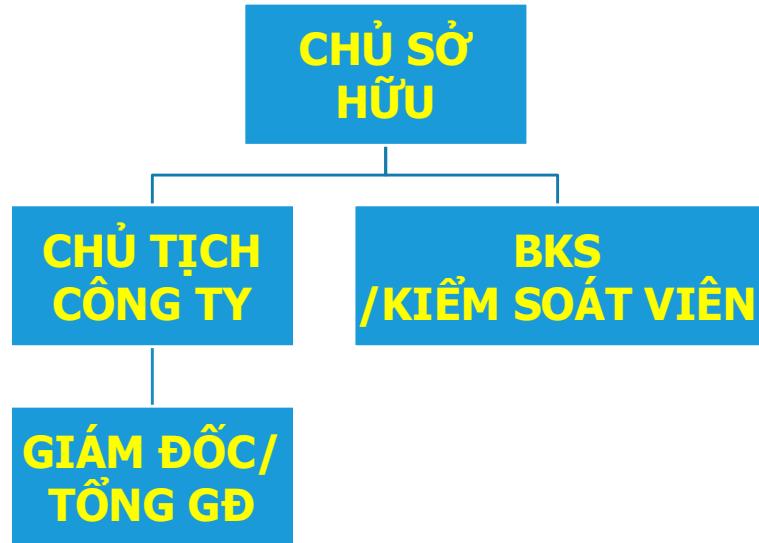
## KIỂM SOÁT VIÊN

- a. Số lượng: 1-3
- b. Nhiệm kỳ: 5 năm
- c. Bổ nhiệm: do chủ sở hữu quyết định
- d. Quyền và nghĩa vụ: K2Đ82
- e. Tiêu chuẩn: K3Đ82

17

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## MÔ HÌNH CHỦ TỊCH CÔNG TY (Đ80)



18

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

b. TỔ CHỨC QUẢN LÝ ĐỐI VỚI CÔNG TY CÓ CHỦ SỞ HỮU LÀ CÁ NHÂN

ĐIỀU 74 LUẬT DOANH NGHIỆP

LOGO

## CƠ CẤU TỔ CHỨC

CHỦ SỞ HỮU  
= CHỦ TỊCH

GIÁM ĐỐC/  
TỔNG GĐ

20

Ngabth@uel.edu.vn Company Logo

## 7. KIỂM SOÁT GIAO DỊCH NỘI GIÁN

1. Cấm thành viên HDTV và GD sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của công ty hoặc lạm dụng địa vị, chức vụ và tài sản của công ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác
2. Buộc TV HDTV, GD phải thông báo kịp thời, đầy đủ, chính xác cho công ty về các doanh nghiệp mà họ và người có liên quan của họ làm chủ hoặc có cổ phần, phần vốn góp chi phối.
3. Kiểm soát các hợp đồng có nguy cơ tư lợi (Đ86).



*Cám ơn sự theo dõi của các Anh/ Chị!*

## CHƯƠNG 4

### CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN 2-50 THÀNH VIÊN

Ngabth@uel.edu.vn

LOGO

1

Add your company slogan

#### 1 KHÁI NIỆM

Công ty TNHH hai thành viên trở lên là doanh nghiệp có từ 2 thành viên trở lên và không vượt quá 50 thành viên.

không được phát hành cổ phần, trong đó các thành viên đều chịu trách nhiệm hữu hạn về các khoản nợ của công ty trong phạm vi vốn góp của mình (Đ47 LDN 2014)

www.themegallery.com LOGO

2



### ĐẶC TRƯNG

Add your company slogan

- 1 THÀNH VIÊN:  $\geq 2$  (CÁ NHÂN / TỔ CHỨC)
- 2 TRÁCH NHIỆM CỦA THÀNH VIÊN: HỮU HẠN
- 3 TƯ CÁCH PHÁP NHÂN: CÓ
- 4 PHÁT HÀNH CHỨNG KHOÁN: TRÁI PHIẾU

www.themegallery.com LOGO

3

Add your company slogan

#### 2. TƯ CÁCH THÀNH VIÊN

XÁC LẬP

QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ

CHẤM DỨT

www.themegallery.com LOGO

4



## a. XÁC LẬP TƯ CÁCH THÀNH VIÊN

1

2

3

GÓP VỐN

MUA LẠI  
PHẦN VỐN  
GÓPCÁC TRƯỜNG  
HỢP KHÁC

5

www.themegallery.com LOGO



## b. CHẤM DỨT TƯ CÁCH THÀNH VIÊN

HỆ QUẢ PHÁP LÝ???

CHẾT/ PHÁ SẢN

TRÀ NỢ

TẶNG CHO

CHUYỂN NHƯỢNG

6

www.themegallery.com LOGO



## c. QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CỦA THÀNH VIÊN

### QUYỀN (Đ50)

THAM DỰ CUỘC HỌP HĐTV

CHIA LỢI NHUẬN

ƯU TIÊN GÓP THÊM VỐN

YÊU CẦU CT MUA LẠI PHẦN  
VỐN GÓP

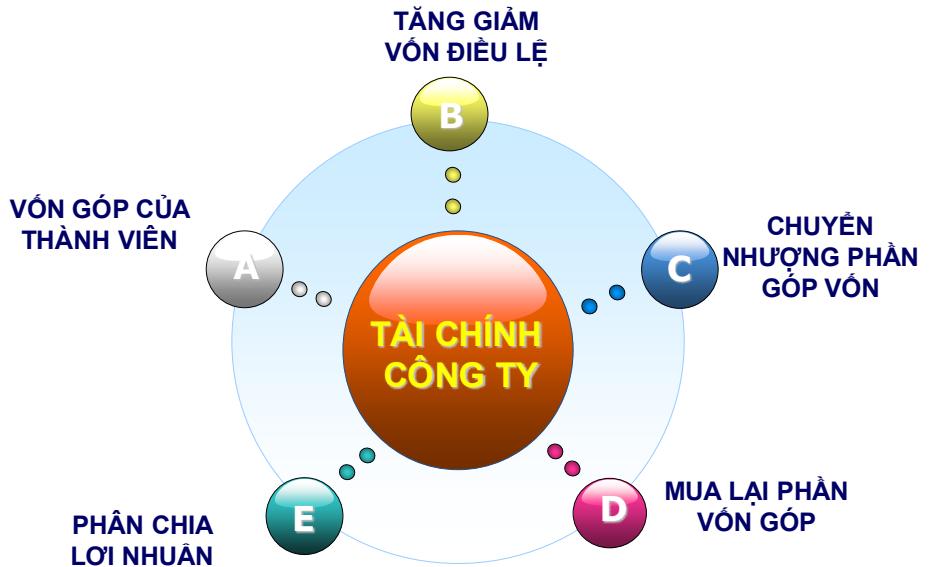
### NGHĨA VỤ (Đ51)

GÓP ĐỦ, ĐÚNG HẠN  
PHẦN VỐN GÓPKHÔNG ĐƯỢC RÚT VỐN  
RA KHỎI CÔNG TYCHIẾU TRÁCH NHIỆM CÁ  
NHÂN KHI THỰC HIỆN  
HÀNH VI VPPLTUÂN THỦ ĐIỀU LỆ  
CÔNG TY

www.themegallery.com LOGO

7

## 3. VĂN ĐỀ TÀI CHÍNH TRONG CÔNG TY TNHH



8

Company Logo

## a. VỐN GÓP CỦA THÀNH VIÊN

- ❖ **Nguyên tắc:** Thành viên phải góp vốn đầy đủ và đúng hạn bằng loại tài sản góp vốn như đã cam kết

9

Company Logo

## c. CHUYỂN NHƯỢNG PHẦN VỐN GÓP (Đ53)

### Nguyên tắc thực hiện:

- Chuyển cho các thành viên hiện hữu trước
- Chỉ được chuyển nhượng cho người không phải là thành viên nếu các thành viên còn lại của công ty không mua hoặc không mua hết

11

Company Logo

## b. TĂNG GIẢM VỐN ĐIỀU LỆ

- ❖ Tăng vốn điều lệ: K1Đ68
- ❖ Giảm vốn điều lệ: K3Đ68

10

Company Logo

## d. MUA LẠI PHẦN VỐN GÓP (Đ52)

*Được quyền yêu cầu công ty mua lại phần vốn góp khi bỏ phiếu không tán thành đổi với quyết định của HĐTV về các vấn đề sau đây:*

- a) Sửa đổi, bổ sung các nội dung trong Điều lệ công ty liên quan đến quyền và nghĩa vụ của thành viên, Hội đồng thành viên;
- b) Tổ chức lại công ty;
- c) Các trường hợp khác quy định tại Điều lệ công ty

12

Company Logo

## e. CHIA LỢI NHUẬN (Đ69)

Công ty chỉ được chia lợi nhuận cho các thành viên khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

1. Công ty kinh doanh có lãi,
2. Hoàn thành nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật;
3. Vẫn phải bảo đảm thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản đến hạn trả khác sau khi chia lợi nhuận.

13

Company Logo



## 4 TỔ CHỨC QUẢN LÝ CÔNG TY

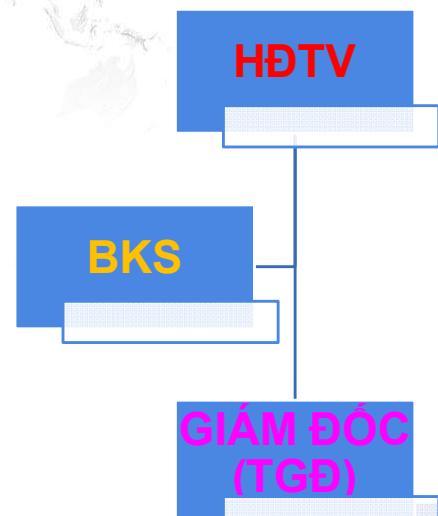


www.themegallery.com **LOGO**

14

## CƠ CẤU TỔ CHỨC CÔNG TY TNHH 2-50

Add your company slogan



www.themegallery.com **LOGO**

15

## 3.5.1 HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN

Add your company slogan

### KHÁI NIỆM

Là cơ quan quyết định cao nhất của công ty

### THÀNH PHẦN

Hội đồng thành viên gồm các thành viên của công ty



16

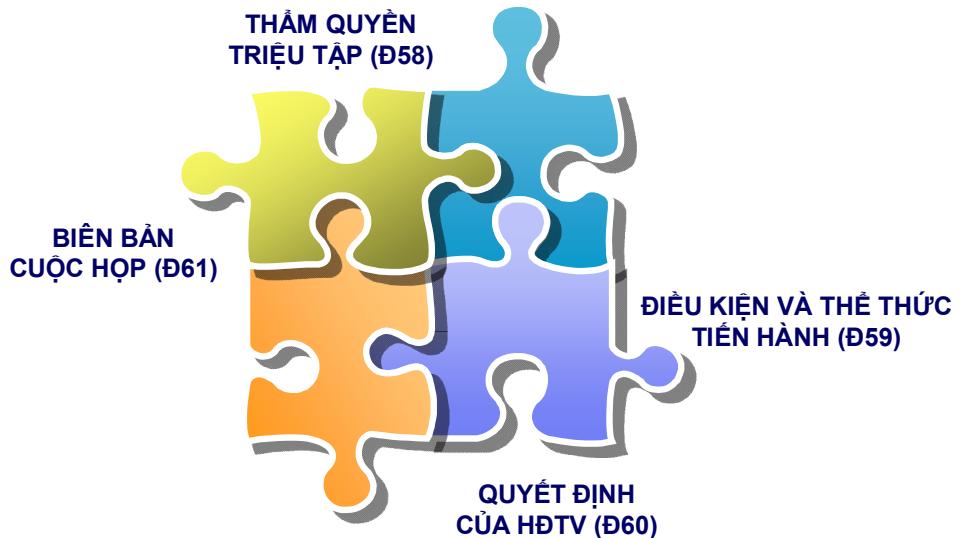
- QUYỀN VÀ NHIỆM VỤ  
K2Đ56 LUẬT DN 2014

- CƠ CHẾ HOẠT ĐỘNG  
HĐTV thực hiện quyền và  
nghĩa vụ của mình thông  
qua các cuộc họp  
[..\\tình\\_huống\\tranh\\_chấp\\_khai\\_trừ  
tv- tnhh.doc](#)

17

www.themegallery.com **LOGO**

## TRIỆU TẬP CUỘC HỌP HĐTV



18



## CHỦ TỊCH HĐTV

Hội đồng thành viên bầu một thành viên làm chủ tịch. Chủ tịch Hội đồng thành viên có thể kiêm Giám đốc (Tổng giám đốc) công ty.

Chủ tịch Hội đồng thành viên có các quyền và  
nhiệm vụ cụ thể được quy định tại Điều 57  
(Khoản 2) Luật doanh nghiệp 2014.

19

www.themegallery.com **LOGO**

## 3.5.2 GIÁM ĐỐC (TỔNG GIÁM ĐỐC)

- Giám đốc hoặc Tổng giám đốc công ty là người  
điều hành hoạt động kinh doanh hằng ngày của  
công ty, chịu trách nhiệm trước Hội đồng thành  
viên về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ  
của mình. [..\\tình\\_huống\\tranh\\_chấp quản lý cty  
TNHH.doc](#)

20

www.themegallery.com **LOGO**

## -Điều 65 Luật Doanh nghiệp

21

Ban kiểm soát là cơ quan có chức năng kiểm soát các hoạt động của công ty. Công ty trách nhiệm hữu hạn có từ mười một thành viên trở lên phải thành lập Ban kiểm soát

22

## KIỂM SOÁT GIAO DỊCH TƯ LỢI

23

Giao dịch giữa công ty với các đối tượng sau đây phải được Hội đồng thành viên chấp thuận:

- Thành viên, người đại diện theo ủy quyền của thành viên, Giám đốc hoặc Tổng giám đốc, người đại diện theo pháp luật của công ty và người có liên quan của những người này;
- Người quản lý công ty mẹ, người có thẩm quyền bổ nhiệm người quản lý công ty mẹ và người có liên quan của người này.

24

# CHƯƠNG 5

## CÔNG TY CỔ PHẦN

CÔNG TY CỔ PHẦN

1. Khái niệm, đặc điểm

2. Cấu trúc cổ phần

3. Địa vị pháp lý của cổ đông

4. Cơ cấu tổ chức quản lý

5. Kiểm soát các giao dịch tư lợi

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

### 1. KHÁI NIỆM

- Là loại hình doanh nghiệp thỏa mãn các điều kiện quy định tại điều 110 LDN

### ĐẶC TRƯNG CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN



CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

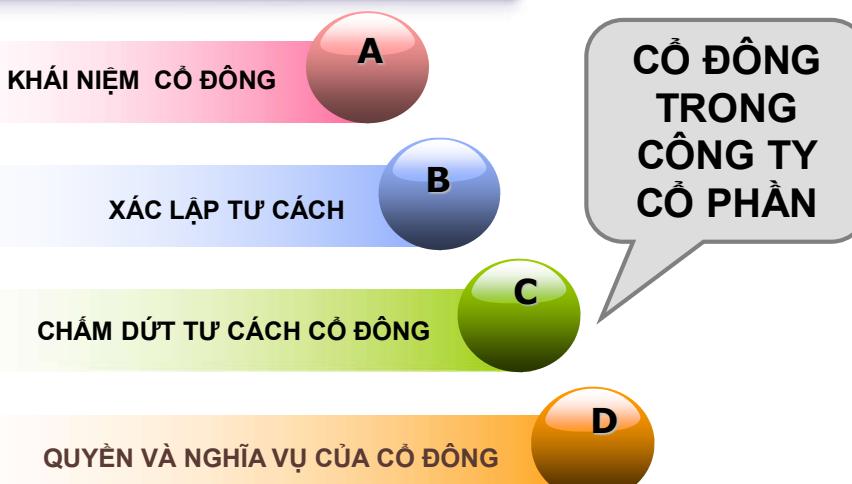
CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 2. CẤU TRÚC CỔ PHẦN

- Khái niệm: cổ phần là phần chia nhỏ nhất của vốn điều lệ
- Phân loại: cổ phần phổ thông và cổ phần ưu đãi

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

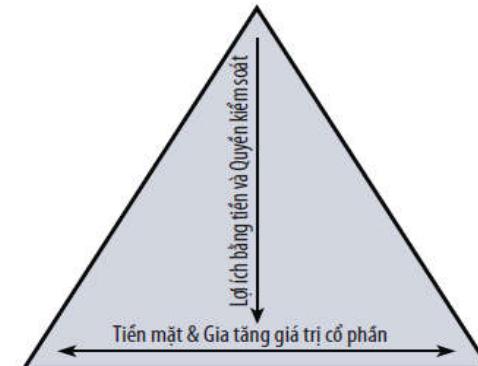
## 3. QUY CHẾ PHÁP LÝ CỦA CỔ ĐÔNG



CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## MỤC ĐÍCH XÁC LẬP TƯ CÁCH CỔ

**Quyền kiểm soát:** Cổ phần mang lại cho nhà đầu tư cơ hội kiểm soát hợp pháp một công ty và tác động đến quá trình đưa ra quyết định thông qua việc để cử người vào làm thành viên HĐQT hoặc thành viên Ban Giám đốc điều hành. Cổ đông sở hữu càng nhiều cổ phần càng có nhiều ảnh hưởng



**Cổ tức:** Cổ tức đóng một vai trò quan trọng trong quyết định đầu tư. Các khoản chi trả cổ tức định kỳ, đặc biệt trong trường hợp nhà đầu tư nắm giữ một danh mục cổ phần, có thể tạo ra những dòng tiền ổn định

**Gia tăng giá trị cổ phần:** Các nhà đầu tư mua cổ phần để được lợi từ việc gia tăng giá trị khoản vốn đầu tư. Không giống như cổ tức, lợi nhuận từ việc giá cổ phần tăng chỉ được hiện thực hóa khi nhà đầu tư bán cổ phần đó đi.

Nguồn: IFC, Tháng 03 năm 2004

## A. KHÁI NIỆM CỔ ĐÔNG

- Cổ đông là người sở hữu ít nhất một cổ phần đã phát hành của công ty cổ phần. (K11Đ4)
- Cổ đông bao gồm: cổ đông phổ thông và cổ đông ưu đãi

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## B. XÁC LẬP TƯ CÁCH CỔ ĐÔNG

### CÁC TRƯỜNG HỢP XÁC LẬP

Tham gia góp vốn  
Nhận chuyển nhượng

#### THỜI ĐIỂM XÁC LẬP

Đăng ký mua tại công ty:  
Đối với việc chuyển nhượng: thanh toán đủ, được ghi  
nhận vào sổ đăng ký cổ đông

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## D. QUYỀN VÀ NGHĨA VỤ CỦA CỔ ĐÔNG



CỔ ĐÔNG  
PHỔ  
THÔNG

CỔ ĐÔNG  
UƯ ĐÃI  
BIỂU QUYẾT

CỔ ĐÔNG  
UƯ ĐÃI  
CỔ TỨC

CỔ ĐÔNG  
UƯ ĐÃI  
HOÀN LẠI

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## C. CHẤM DỨT TƯ CÁCH CỔ ĐÔNG

- **LƯU Ý**
- Trường hợp bị hạn chế chuyển nhượng
  - Đối với cổ đông sáng lập (K3 Đ119)
- Trường hợp cấm chuyển nhượng
  - Đối với Cổ đông ưu đãi biểu quyết (K3 Đ116)

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## Tất cả các loại cổ phần

### 1 CỔ PHẦN

#### Có quyền:

- Xem xét, tra cứu, trích lục hoặc sao chụp Điều lệ công ty, các quy định nội bộ, sổ biên bản họp ĐHĐCĐ và các nghị quyết của ĐHĐCĐ, báo cáo thường niên và các tài liệu khác
- Xem xét, tra cứu danh sách cổ đông
- Nhận cổ tức
- Tự do chuyển nhượng cổ phần của mình cho cổ đông khác, trừ cổ phần ưu đãi biểu quyết và cổ phần sở hữu bởi cổ đông sáng lập được đăng ký mua tại thời điểm thành lập công ty
- Bán lại cổ phần cho công ty
- Được nhận một phần tài sản còn lại tương ứng với số cổ phần góp vốn vào công ty khi công ty giải thể hoặc phá sản

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## Cổ phần phổ thông và cổ phần ưu đãi biểu quyết

### 1 CỔ PHẦN

#### Có quyền:

- Trực tiếp bỏ phiếu tại cuộc họp ĐHĐCĐ hoặc thông qua đại diện được ủy quyền trừ một số trường hợp đặc biệt
- Yêu cầu hủy bỏ quyết định của ĐHĐCĐ
- Được ưu tiên mua chứng khoán mới chào bán, trừ cổ phần ưu đãi biểu quyết

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## Cổ phần phổ thông và cổ phần ưu đãi biểu quyết

> 10% CỔ PHẦN

#### Có quyền:

- Triệu tập cuộc họp ĐHĐCĐ bất thường và yêu cầu cơ quan đăng ký kinh doanh giám sát việc triệu tập và tiến hành họp
- Đề cử thành viên HĐQT và thành viên Ban Kiểm soát
- Kiến nghị các vấn đề đưa vào chương trình họp ĐHĐCĐ
- Xem xét, tra cứu, trích lục hoặc sao chép sổ biên bản họp và các nghị quyết của HĐQT, báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm và các báo cáo do Ban Kiểm soát lập
- Yêu cầu Ban Kiểm soát kiểm tra các vấn đề cụ thể có liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của công ty

*Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu trên 10% tổng số cổ phần phổ thông trong thời hạn liên tục ít nhất 06 tháng. Đối với các công ty niêm yết, tỷ lệ này là 5% tổng số cổ phần phổ thông*

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## Cổ phần phổ thông và cổ phần ưu đãi biểu quyết

### 50% CỔ PHẦN

#### Có quyền:

Đề đơn khiếu nại tới Tòa án để yêu cầu giải thể công ty

*Đối với các công ty niêm yết, các cổ đông nắm giữ 1/2 số cổ phần đang lưu hành có quyền biểu quyết trong khi bầu cử thành viên HĐQT, có quyền đề đơn khiếu nại tới tòa án để yêu cầu giải thể công ty*

*Điều lệ công ty có thể cho phép cổ đông có thêm các quyền khác miễn là pháp luật không cấm*

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## CÁC QUYỀN CỤ THỂ CỦA CỔ ĐÔNG

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 1. QUYỀN BIỂU QUYẾT

- i) sửa đổi Điều lệ công ty;
- ii) chiến lược phát triển của công ty;
- iii) phát hành thêm cổ phần;
- iv) bầu, miễn nhiệm hoặc bổ nhiệm thành viên HĐQT và Ban Kiểm soát;
- v) các nghiệp vụ bất thường như các khoản đầu tư hoặc thanh lý tài sản có giá trị tương đương hoặc trên 50% tổng giá trị tài sản của công ty;
- vi) phê duyệt mức cổ tức hàng năm của từng loại cổ phần và thông qua báo cáo tài chính hàng năm;
- vii) tổ chức lại hoặc giải thể công ty

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 2. QUYỀN YÊU CẦU HỦY BỎ QUYẾT ĐỊNH CỦA ĐHĐCĐ

Trong thời hạn 90 ngày, kể từ ngày nhận được biên bản họp ĐHĐCĐ hoặc biên bản kết quả kiểm phiếu lấy ý kiến ĐHĐCĐ, cổ đông có quyền yêu cầu Toà án hoặc Trọng tài xem xét, huỷ bỏ quyết định của ĐHĐCĐ trong các trường hợp sau đây:

- Trình tự và thủ tục cuộc họp ĐHĐCĐ không được thực hiện theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty;
- Trình tự và thủ tục ra quyết định và nội dung quyết định của ĐHĐCĐ vi phạm pháp luật hoặc Điều lệ công ty.[\[1\] Điều 147 LDN](#)

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 3. QUYỀN ĐƯỢC NHẬN THÔNG TIN TỪ CÔNG TY

Hình 5: Quyền được nhận thông tin của cổ đông

- Các tài liệu của công ty:**
- Điều lệ Công ty (bao gồm các khoản sửa đổi hoặc một bản điều lệ đã sửa đổi)
  - Chứng nhận đăng ký kinh doanh
  - Các tài liệu chứng minh quyền sở hữu tài sản của công ty
  - Các quy định nội bộ và các tài liệu nội bộ khác

**Các thông tin khác:**

- Bản cáo bạch của công ty
- Thông tin về các bộ phận chức năng trong công ty
- Báo cáo về tình hình hoạt động của công ty nộp cho các cơ quan nhà nước
- Danh sách các bên liên quan
- Báo cáo của tổ chức định giá độc lập
- Các tài liệu khác theo quy định của pháp luật, điều lệ và các quy định nội bộ của công ty.

**Các thông tin tài chính:**

- Báo cáo thường niên
- Báo cáo tài chính
- Báo cáo của các cấp quản lý trong công ty, của công ty kiểm toán độc lập, Nhà nước và các tổ chức giám sát tài chính.

Cổ đông  
có quyền nhận  
các thông tin về:

**Đại hội đồng cổ đông:**

- Biên bản họp ĐHĐCĐ, HĐQT và Ban Kiểm soát
- Phiếu biểu quyết và thư ủy quyền dự họp ĐHĐCĐ hoặc bản phô tô các giấy tờ này
- Danh sách những người được quyền tham dự ĐHĐCĐ hoặc quyền được nhận cổ tức và các danh sách khác do công ty lập nhằm mục đích thực hiện các quyền của cổ đông.

Nguồn: IFC, Tháng 03 năm 2004

## 4. QUYỀN TỰ DO CHUYỂN NHƯỢNG CỔ PHẦN

Trừ các trường hợp theo quy định của pháp luật và điều lệ công ty thì cổ đông có thể chuyển nhượng cổ phần tại bất kỳ thời điểm nào với bất kỳ mức giá nào mà không cần có sự chấp thuận của công ty và các cổ đông khác

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 5. QUYỀN ĐƯỢC ƯU TIÊN MUA CHỨNG KHOÁN

- ❖ Trong một số trường hợp nhất định, cổ đông có quyền được ưu tiên mua cổ phần mới chào bán hoặc chứng khoán chuyển đổi trước khi công ty chào bán cho bên thứ ba.
- ❖ Cổ đông có quyền chuyển quyền ưu tiên mua cổ phần của m.nh cho người khác

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 6. QUYỀN YÊU CẦU CÔNG TY MUA LẠI CỔ PHẦN

Cổ đông có quyền yêu cầu công ty mua lại toàn bộ hoặc một phần cổ phần của m.nh nếu họ biểu quyết phản đối hoặc từ chối biểu quyết định về việc:

- 1) Thay đổi quyền, nghĩa vụ của cổ đông quy định tại Điều lệ công ty
- 2) Tổ chức lại công ty [\[1\]](#)

[\[1\]](#) K1 Đ 135 LDN

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

### Hình 6: Thủ tục mua lại cổ phần

#### Bước 1:

Đại hội đồng cổ đông thông qua các quyết định có thể dẫn tới quyền yêu cầu công ty mua lại cổ phần của cổ đông.

#### Bước 2:

Cổ đông biểu quyết phản đối hoặc từ chối biểu quyết các quyết định dẫn đến quyền yêu cầu công ty mua lại cổ phần nộp đơn yêu cầu công ty mua lại toàn bộ hoặc một phần cổ phần của họ.

#### Bước 3:

Hội đồng quản trị xác định mức giá mua lại hoặc yêu cầu một tổ chức định giá chuyên nghiệp định giá.

#### Bước 4:

Công ty mua lại cổ phần

## 7. QUYỀN CỦA CỔ ĐÔNG KHI THANH LÝ CÔNG TY

Khi công ty giải thể hoặc phá sản, phần giá trị tài sản còn lại sẽ được phân chia cho các cổ đông theo thứ tự ưu tiên như sau: [\[1\]](#)

- 1) Cổ đông sở hữu cổ phần ưu đãi hoàn lại
- 2) Cổ đông sở hữu cổ phần ưu đãi cổ tức
- 3) Cổ đông sở hữu cổ phần ưu đãi biểu quyết và cổ phần phổ thông.

CÔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 8. QUYỀN ĐƯỢC XEM XÉT, TRA CỨU DANH SÁCH CỔ ĐÔNG

Cổ đông có quyền kiểm tra, tra cứu, trích lục và sao chép danh sách cổ đông; yêu cầu sửa đổi những thông tin sai lệch hoặc bổ sung những thông tin cần thiết trong danh sách cổ đông.

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 9. QUYỀN KHỎI KIỆN NHÂN DANH CÔNG TY

Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 1% trở lên tổng số cổ phần phổ thông trong thời hạn ít nhất là 06 tháng liên tục có quyền yêu cầu Ban Kiểm soát khởi kiện trách nhiệm dân sự đối với thành viên HĐQT, giám đốc (TGĐ) trong các trường hợp sau:[1]

- a. Họ đã không thực hiện đúng các thẩm quyền được giao;
- b. Họ đã sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của công ty để tư lợi riêng hoặc phục vụ cho lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
- c. Họ đã sử dụng địa vị, chức vụ và tài sản của công ty để tư lợi riêng hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
- d. Họ đã lưu giữ, sử dụng con dấu để tư lợi, phục vụ lợi ích của cá nhân hoặc của người khác.

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 10. QUYỀN NHẬN CỔ TỨC

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 11. QUYỀN TRIỆU TẬP CUỘC HỌP ĐHĐCĐ

*Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu trên 10% tổng số cổ phần phổ thông trong thời hạn liên tục ít nhất 06 tháng. tổng số cổ phần phổ thông có quyền triệu tập cuộc họp ĐHĐCĐ:*

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 12. QUYỀN ĐỀ CỬ NGƯỜI VÀO HĐQT VÀ BAN KIỂM SOÁT

Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 10% tổng số cổ phần phổ thông của công ty hoặc một tỷ lệ nhỏ hơn theo quy định tại Điều lệ công ty trong thời hạn ít nhất là 06 tháng liên tục có quyền đề cử người vào HĐQT và Ban kiểm soát[1]

CÔNG TY CỔ PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 4. TỔ CHỨC QUẢN LÝ TRONG CÔNG TY CỔ PHẦN



Bảng 2: Quyền đề cử thành viên Hội đồng quản trị

Tỷ lệ cổ phần có quyền biểu quyết	Số lượng ứng viên đề cử
Từ 5% đến dưới 10%	01
Từ 10% đến dưới 30%	02
Từ 30% đến dưới 50%	03
Từ 50% đến dưới 65%	04
Từ 65% trở lên	Đề cử đủ số ứng viên

CÔNG TY CỔ PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## MÔ HÌNH KHÔNG CÓ BAN KIỂM SOÁT

ĐHĐCĐ



HĐQT



GĐ/TGĐ

CÔNG TY CỔ PHẦN

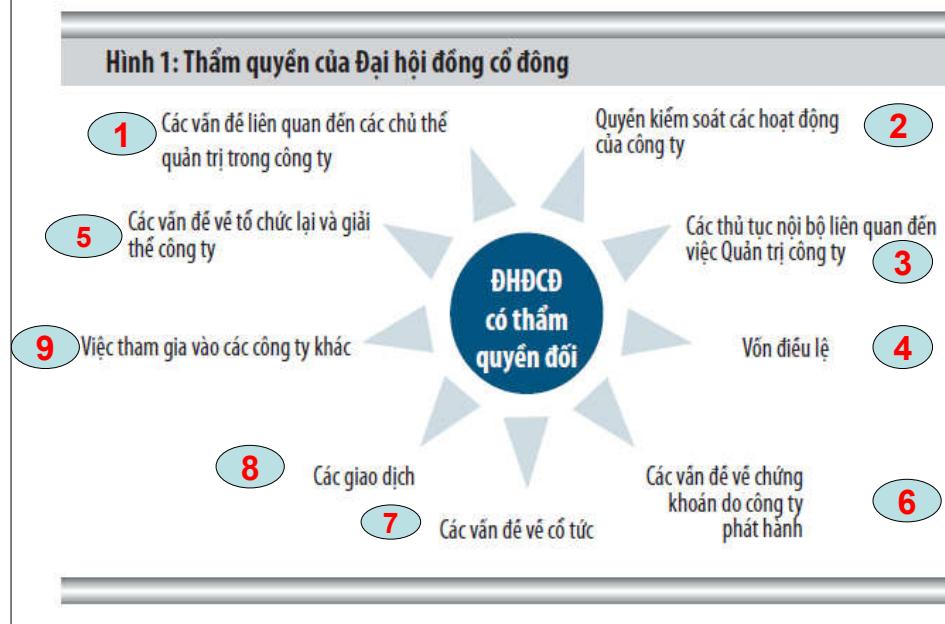
# MÔ HÌNH CÓ BAN KIỂM SOÁT



## 5.3 ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG



## THẨM QUYỀN CỦA ĐHĐCD Đ135



### 1. LIÊN QUAN ĐẾN CÁC CHỦ THỂ QUẢN TRỊ CÔNG TY

- Bầu, bãi nhiệm và thay thế các thành viên HĐQT và BKS
- Kiểm tra và xử lý các vi phạm mà HĐQT hoặc BKS gây thiệt hại cho công ty và các cổ đông của công ty.

## 2. KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Thông qua báo cáo thường niên và báo cáo tài chính hàng năm
- Thảo luận và thông qua báo cáo của BKS về tình hình hoạt động của HĐQT và BGĐ
- Thảo luận và thông qua báo cáo của HĐQT về đánh giá thực trạng quản lý kinh doanh của công ty.
- Thông qua ngành nghề kinh doanh, kế hoạch phát triển ngắn và dài hạn của công ty

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 3. CÁC THỦ TỤC NỘI BỘ LIÊN QUAN ĐẾN QTCT

- Thông qua điều lệ của công ty, sửa đổi điều lệ của công ty.
- Phê chuẩn việc giám đốc (TGĐ) điều hành đồng thời làm Chủ tịch Hội đồng quản trị.

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 4. CÁC QUYẾT ĐỊNH LIÊN QUAN ĐẾN VỐN ĐIỀU LỆ

- Quyết định việc tăng vốn điều lệ của công ty vì ĐHĐCĐ được quyền quyết định loại cổ phần và số lượng cổ phần mới được phát hành đối với mỗi loại cổ phần [\[1\]](#)
- Quyết định mua lại trên 10% tổng số cổ phần đã bán của mỗi loại [\[2\]](#)
- Tăng vốn điều lệ thông qua việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức hoặc phát hành cổ phiếu thưởng cho cổ đông hiện hữu từ nguồn vốn tự có [\[3\]](#)

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 5. QUYẾT ĐỊNH VIỆC TỔ CHỨC LẠI VÀ GIẢI THỂ CÔNG TY

- Thông qua việc chia tách, sáp nhập hoặc chuyển đổi công ty;
- Thông qua việc tổ chức lại công ty;
- Phê chuẩn việc giải thể (thanh lý công ty)

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 6. QUYẾT ĐỊNH CÁC VẤN ĐỀ LIÊN QUAN ĐẾN CHỨNG KHOÁN DO CÔNG TY PHÁT HÀNH

- Thông qua việc chuyển nhượng cổ phần của thành viên sáng lập trong vòng ba năm đầu tiên
- Quyết định mua lại hơn 10% một loại cổ phần phát hành[1]

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 7. CÁC QUYẾT ĐỊNH VỀ CỔ TỨC

- ĐHĐCĐ có quyền quyết định mức cổ tức hàng năm của từng loại cổ phần[1]  
[\[1\] ĐĐ135 LDN](#)
- *Mức cổ tức này không cao hơn mức mà HĐQT đề nghị sau khi đã tham khảo ý kiến các cổ đông tại ĐHĐCĐ*

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 8. PHÊ CHUẨN CÁC GIAO DỊCH ĐẶC BIỆT

### a. Phê chuẩn các giao dịch trọng yếu:

- ĐHĐCĐ sẽ phê duyệt các hợp đồng và giao dịch có giá trị từ 50% trở lên tổng giá trị tài sản của công ty ghi trong báo cáo tài chính gần nhất [1]

CÔNG TY CỔ PHẦN

### 8. PHÊ CHUẨN CÁC GIAO DỊCH ĐẶC BIỆT

#### b. Phê chuẩn các giao dịch liên quan:

Các hợp đồng và giao dịch giữa công ty với các đối tượng sau sẽ phải được sự chấp thuận của ĐHĐCĐ hoặc HĐQT:

- a) Cổ đông, người đại diện uỷ quyền của cổ đông sở hữu trên 35% tổng số cổ phần phổ thông của công ty và những người có liên quan của họ;
- b) Thành viên HĐQT, Giám đốc hoặc Tổng giám đốc;
- c) Doanh nghiệp mà thành viên HĐQT, Ban kiểm soát, giám đốc hoặc TGĐ có sở hữu phần vốn góp hoặc cổ phần
- d) Doanh nghiệp mà những người có liên quan của thành viên HĐQT, BKS, GĐ (TGĐ) cùng sở hữu hoặc sở hữu riêng cổ phần hoặc phần vốn góp trên 35% vốn điều lệ.

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 9. THAM GIA VÀO CÁC CÔNG TY KHÁC

- Mua trái phiếu, cổ phần
- Sở hữu chéo

CÔNG TY CỔ PHẦN

## CUỘC HỌP CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

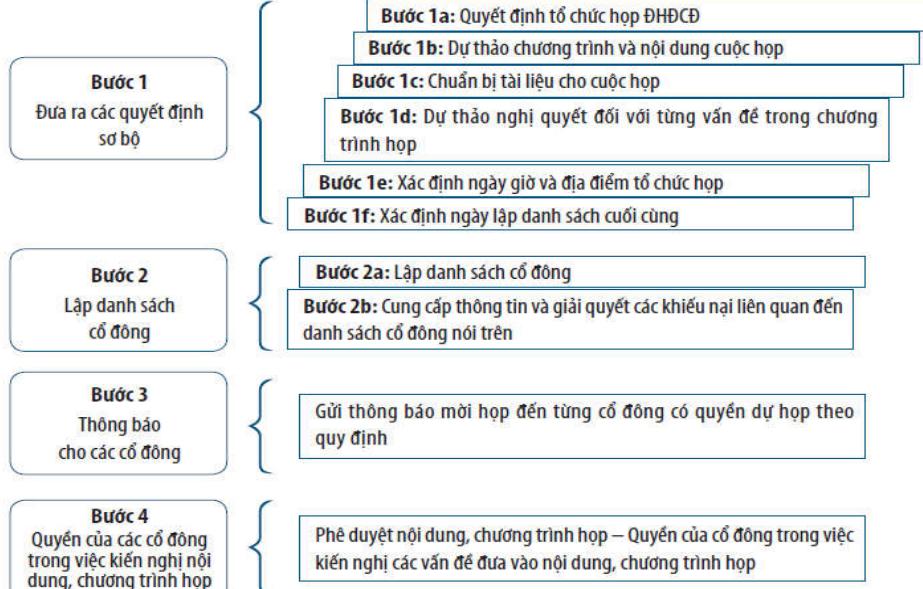


CÔNG TY CỔ PHẦN

## ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN

CÔNG TY CỔ PHẦN

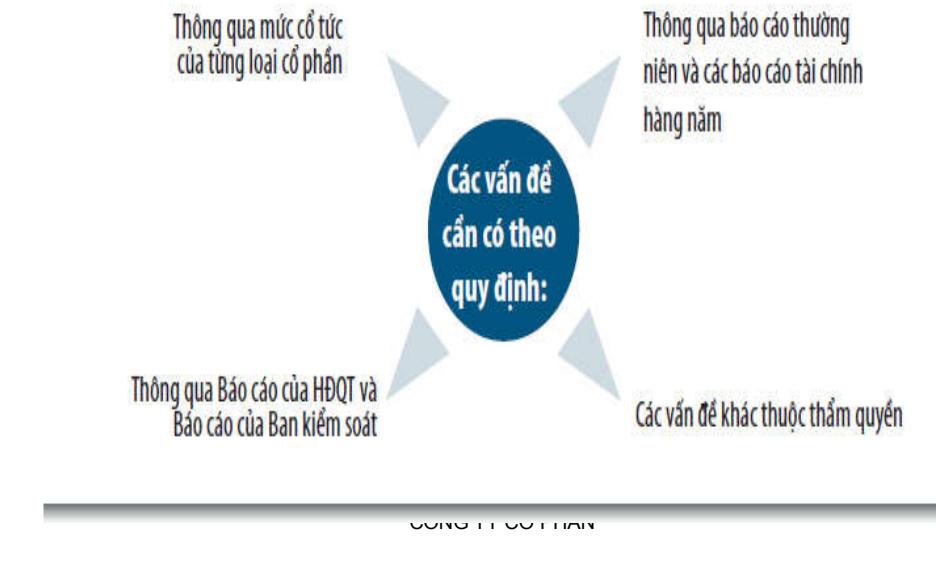
### Hình 2: Chuẩn bị cho cuộc họp ĐHĐCĐ



Bảng 3: Đối với các công ty đại chúng chưa niêm yết<sup>68</sup>

Tỷ lệ cổ phần trong tổng số cổ phần có quyền biểu quyết	Số lượng ứng viên tối đa được đề cử
Từ 10% đến dưới 20%	01
Từ 20% đến dưới 30%	02
Từ 30% đến dưới 40%	03
Từ 40% đến dưới 50%	04
Từ 50% đến dưới 60%	05
Từ 60% đến dưới 70%	06
Từ 70% đến dưới 80%	07
Từ 80% đến dưới 90%	08

Hình 4: Các vấn đề cần được đưa vào chương trình họp ĐHĐCĐ thường niên



Bảng 4: Đối với các công ty niêm yết<sup>69</sup>

Tỷ lệ cổ phần trong tổng số cổ phần có quyền biểu quyết	Số lượng ứng viên tối đa được đề cử
Từ 5% đến dưới 10%	01
Từ 10% đến dưới 30%	02
Từ 30% đến dưới 50%	03
Từ 50% đến dưới 65%	04
Từ 65% trở lên	Đề cử đủ số ứng viên

## TỔ CHỨC CUỘC HỌP ĐHĐCĐ THƯỜNG NIÊN

<b>Bước 1:</b> Đăng ký dự họp ĐHĐCD. C.2
<b>Bước 2:</b> Kiểm tra và công bố tỷ lệ cổ đông tham dự tối thiểu. C.3
<b>Bước 3:</b> Chủ tịch HĐQT hoặc người triệu tập họp ĐHĐCD khai mạc cuộc họp, trừ một số trường hợp đặc biệt. C.4
<b>Bước 4:</b> Cổ đông bầu Chủ toạ cuộc họp ĐHĐCD nếu Điều lệ công ty hoặc các tài liệu nội bộ khác không xác định ai là chủ toạ cuộc họp ĐHĐCD. C.4
<b>Bước 5:</b> Chủ toạ cuộc họp ĐHĐCD bầu thư ký cuộc họp để ghi chép nội dung cuộc họp và lập biên bản. C.4
<b>Bước 6:</b> Cổ đông bầu Ban kiểm phiếu. C.5
<b>Bước 7:</b> Chủ toạ cuộc họp ĐHĐCD trình bày nội dung chương trình họp và thể lệ cuộc họp. ĐHĐCD thông qua chương trình họp. C.7
<b>Bước 8:</b> Chủ toạ cuộc họp ĐHĐCD công bố bắt đầu thảo luận các vấn đề trong chương trình họp. C.8
<b>Bước 9:</b> Cổ đông biểu quyết cho các vấn đề trong chương trình họp. C.9
<b>Bước 10:</b> Ban kiểm phiếu tiến hành việc kiểm phiếu và lập biên bản kiểm phiếu. C.10
<b>Bước 11:</b> Chủ toạ cuộc họp ĐHĐCD công bố kết quả cuộc họp và các quyết định của ĐHĐCD. C.11
<b>Bước 12:</b> Chủ toạ cuộc họp ĐHĐCD bế mạc cuộc họp. C.12
<b>Bước 13:</b> Ban kiểm phiếu lưu các phiếu biểu quyết và các hướng dẫn biểu quyết. C.13
<b>Bước 14:</b> Thư ký công ty lập và lưu Biên bản họp ĐHĐCD. C.14

# ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG



CÔNG TY CỔ PHẦN

## TIẾN HÀNH ĐHĐCD BẤT THƯỜNG

### a) Theo yêu cầu của pháp luật:

- Số thành viên HĐQT còn lại ít hơn số thành viên theo quy định của pháp luật hoặc ít hơn 1/2 số thành viên theo quy định tại Điều lệ công ty
- Bảng cân đối kế toán năm, các báo cáo sáu (06) tháng hoặc quý hoặc báo cáo kiểm toán của năm tài chính phản ánh vốn chủ sở hữu đã bị mất một nửa (1/2) so với số đầu kỳ

CÔNG TY CỔ PHẦN

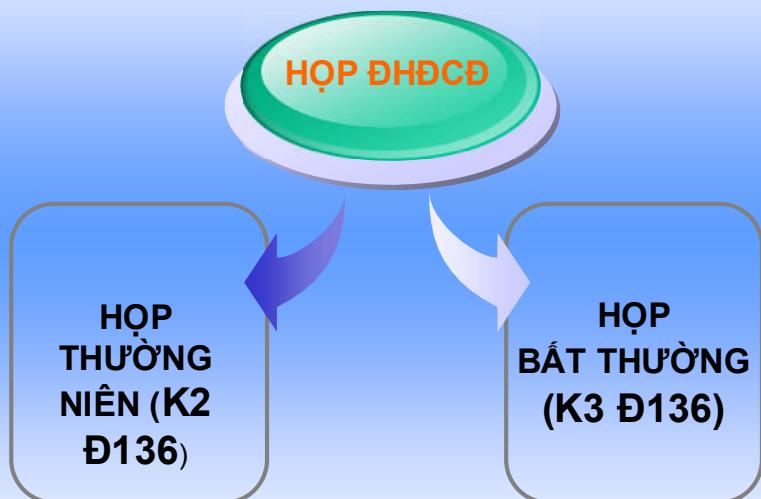
### b) Theo yêu cầu của các chủ thể quản trị hoặc người có thẩm quyền:

Các đối tượng có quyền yêu cầu triệu tập họp ĐHĐCD bất thường, bao gồm:

- Hội đồng quản trị;
- Ban kiểm soát;
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu ít nhất 5% cổ phần (đối với công ty niêm yết (hoặc 10% (đối với công ty đại chúng) trong tổng số cổ phần phổ thông liên tục trong 06 tháng

CÔNG TY CỔ PHẦN

# CUỘC HỌP CỦA ĐHĐCĐ



# CUỘC HỌP ĐHĐCĐ

- 1 Đ 136-141 LDN YÊU CẦU TRIỆU TẬP
- 2 DO HĐQT; BAN KIỂM SOÁT HOẶC NHÓM CÔ ĐÔNG QUY ĐỊNH TẠI K2Đ114 LDN TRIỆU TẬP
- 3 Được tổ chức tại các địa điểm đặt trên lãnh thổ Việt Nam TỔ CHỨC HỌP

CÔNG TY CỔ PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## ĐIỀU KIỆN TIẾN HÀNH CUỘC HỌP ĐHĐCĐ

ĐƯỢC YÊU CẦU TRIỆU TẬP BỞI NGƯỜI CÓ QUYỀN THEO QUY ĐỊNH CỦA PHÁP LUẬT

THỦ TỤC TRIỆU TẬP ĐƯỢC TIẾN HÀNH THEO TRÌNH TỰ PHÁP LUẬT

TỶ LỆ CÔ ĐÔNG THAM GIA DỰ HỌP ĐỦ THEO QUY ĐỊNH

## TIẾN HÀNH HỌP

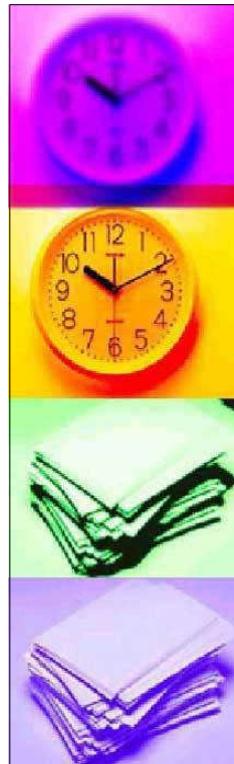
CÔNG TY CỔ PHẦN

## QUYẾT ĐỊNH CỦA ĐHĐCĐ

QUYẾT ĐỊNH ĐHĐCĐ

BIỂU QUYẾT TẠI CUỘC HỌP

LÃY Ý KIẾN BẰNG VĂN BẢN



CÔNG TY CỔ PHẦN

# CÁC TRƯỜNG HỢP BIÊU QUYẾT TẠI CUỘC HỌP (K2Đ143)

Company name

- Sửa đổi, bổ sung điều lệ
- Thông qua định hướng phát triển công ty
- Quyết định loại, tổng số cổ phần chào bán
- Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm thành viên HĐQT và BKS
- Quyết định đầu tư hoặc bán số tài sản có giá trị  $\geq 35\%$  tổng giá trị tài sản
- Thông qua báo cáo tài chính năm
- Tổ chức lại, giải thể công ty

CÔNG TY CỔ PHẦN

## LẤY Ý KIẾN BẰNG VĂN BẢN

THẨM QUYỀN LẤY Ý KIẾN  
BẰNG VĂN BẢN (K1Đ145)

NỘI DUNG PHIẾU LẤY Ý KIẾN  
(Đ145)

ĐIỀU KIỆN ĐỂ QUYẾT ĐỊNH ĐƯỢC  
THÔNG QUA THEO HÌNH THỨC  
LẤY Ý KIẾN BẰNG VĂN BẢN

CÔNG TY CỔ PHẦN

# THÔNG QUA QUYẾT ĐỊNH CỦA ĐHĐCĐ (Đ144)

## TỶ LỆ

65%  
51%

## NỘI DUNG

- KHÔNG TRÁI VỚI QUY ĐỊNH PHÁP LUẬT
- THUỘC THẨM QUYỀN CỦA ĐHĐCĐ

CÔNG TY CỔ PHẦN

## HỦY QUYẾT ĐỊNH CỦA ĐHĐCĐ

Company name

### Điều 147 LDN

- Yêu cầu hủy quyết định của ĐHĐCĐ
- Thẩm quyền hủy quyết định của ĐHĐCĐ

CÔNG TY CỔ PHẦN

# HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



www.themegallery.com

## 1. THẨM QUYỀN CỦA HĐQT TRONG HOẠT ĐỘNG QUẢN LÝ, GIÁM SÁT

- a) Xây dựng các chiến lược và kế hoạch phát triển trung hạn và kế hoạch kinh doanh thường niên của công ty
- b) Bổ nhiệm và miễn nhiệm các thành viên Ban giám đốc
- c) Phê chuẩn các điều kiện trong hợp đồng với thành viên của Ban Giám đốc và quyết định mức thù lao
- d) Giám sát hoạt động của Ban giám đốc
- e) Bổ nhiệm Tổng giám đốc

www.themegallery.com

## III. THẨM QUYỀN CỦA HĐQT

**Thẩm quyền của Hội đồng quản trị  
được quy định tại điều 149 LDN**

->

www.themegallery.com

- f) Thành lập các Ủy ban trực thuộc Hội đồng quản trị
  - g) Bổ nhiệm và miễn nhiệm Thủ ký công ty
  - h) Thông qua các tài liệu nội bộ
  - i) Thành lập và chấm dứt hoạt động của các công ty con, chi nhánh và văn phòng đại diện
  - j) Thông qua Quy tắc Quản trị công ty hiệu quả
- > HĐQT đóng vai trò quan trọng, là nhân tố trung tâm trong hoạt động quản trị công ty.

www.themegallery.com

## 2. THẨM QUYỀN CỦA HĐQT TRONG HOẠT ĐỘNG ĐÁM BẢO QUYỀN LỢI CỦA CỔ ĐÔNG

### a. Tổ chức ĐHĐCĐ

**Hội đồng quản trị có thẩm quyền, và đôi khi là trách nhiệm, duyệt chương trình họp ĐHĐCĐ.**

### b.

## 3. THẨM QUYỀN CỦA HĐQT TRONG HOẠT ĐỘNG QUẢN LÝ TÀI SẢN VÀ VỐN ĐIỀU LỆ

**a. Hội đồng quản trị có quyền quyết định mua lại không quá 10% tổng số cổ phần của từng loại đã được chào bán trong mỗi mươi hai tháng và giá mua lại.**

**b. Có quyền quyết định về việc phát hành cổ phiếu trong giới hạn vốn điều lệ được phê duyệt.**

**c. Hội đồng quản trị có thẩm quyền quyết định thông qua hợp đồng mua, bán có giá trị bằng hoặc lớn hơn 35% tổng giá trị tài sản được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của công ty.**

## 4. THẨM QUYỀN CỦA HĐQT TRONG HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT, CÔNG BỐ VÀ MINH BẠCH THÔNG TIN

- a) Phê duyệt trước các báo cáo tài chính (Đ149 LDN)**
- b) Thông qua trước báo cáo Quản trị công ty**
- c) Thông qua báo cáo sự kiện quan trọng**
- d) Thực hiện quản lý rủi ro**

## IV. CƠ CHẾ HÌNH THÀNH

### 1. CƠ CHẾ BẦU CHỌN VÀ MIỄN NHIỆM THÀNH VIÊN HĐQT

Các thành viên Hội đồng quản trị được bầu chọn tại cuộc họp thường niên của ĐHĐCĐ hoặc tại một cuộc họp cổ đông bất thường được triệu tập để phục vụ riêng cho mục đích bầu chọn thành viên Hội đồng quản trị với nhiệm kỳ 5 năm

### 3. PHÂN LOẠI THÀNH VIÊN HĐQT

Pháp luật không có quy định riêng biệt về tư cách thành viên của HĐQT. Tuy nhiên, hiện nay các thành viên HĐQT có thể được chia thành: thành viên điều hành, không điều hành và độc lập.

- > **Bổn phận và nghĩa vụ pháp lý của các thành viên HĐQT?**
- > **Thù lao của thành viên HĐQT?**

### 5. THẨM QUYỀN CỦA CHỦ TỊCH HĐQT

- a) Lập chương trình, kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị;
- b) Chuẩn bị hoặc tổ chức việc chuẩn bị chương trình, nội dung, tài liệu phục vụ cuộc họp; triệu tập và chủ toạ cuộc họp Hội đồng quản trị;
- c) Tổ chức việc thông qua quyết định của Hội đồng quản trị;
- d) Giám sát quá trình tổ chức thực hiện các quyết định của Hội đồng quản trị;
- d) Chủ toạ họp Đại hội đồng cổ đông;
- e) Các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định của Luật này và Điều lệ công ty.

**K2 Đ152 LDN**

### 4. CHỦ TỊCH HĐQT (Đ152)

- **Thẩm quyền bầu chủ tịch HĐQT:** pháp luật trao quyền cho ĐHĐCĐ hoặc HĐQT. Do vậy, điều lệ công ty phải quy định cụ thể
- **Chủ tịch HĐQT có được kiêm nhiệm chức danh giám đốc (tổng giám đốc)?**

### 6. QUY TRÌNH LÀM VIỆC CỦA HĐQT

- Cuộc họp đầu tiên
- Cuộc họp định kỳ
- Cuộc họp bất thường

## 7. TRIỆU TẬP CUỘC HỌP HĐQT

- *Ai có thẩm quyền?*
- Có đề nghị bằng văn bản của: (i) Đa số thành viên Ban kiểm soát, (ii) Tổng giám đốc hoặc ít nhất năm cán bộ quản lý khác, (iii) Ít nhất hai thành viên Hội đồng quản trị
- Các trường hợp khác do Điều lệ công ty quy định, **Điều 153, LDN**

## THÔNG BÁO CUỘC HỌP HĐQT

- ❖ Thông báo họp Hội đồng quản trị phải được gửi trước cho các thành viên Hội đồng quản trị ít nhất ba (03) ngày làm việc trước khi tổ chức họp

## 8. THAM GIA CUỘC HỌP HĐQT

Các cuộc họp của Hội đồng quản trị lần thứ nhất chỉ được tiến hành các quyết định khi có ít nhất ba phần tư (3/4) số thành viên Hội đồng quản trị có mặt trực tiếp hoặc thông qua người đại diện (người được ủy quyền)

## 8. THAM GIA CUỘC HỌP HĐQT

- Có mặt tại cuộc họp: biểu quyết trực tiếp
  - Tham dự qua điện thoại hoặc bằng phương tiện liên lạc thông tin khác [1]
  - Vắng mặt nhưng phiếu biểu quyết phải đựng trong phong bì kín của thành viên đó đã được chuyển đến Chủ tịch Hội đồng quản trị chậm nhất một giờ trước giờ khai mạc và phong bì kín đựng phiếu biểu quyết của cá nhân đó được mở trước sự chứng kiến của tất cả những người dự họp. [2]

[2] **Điều 152, LDN.**

## 9. QUYẾT ĐỊNH CỦA HĐQT

Quyết định của Hội đồng quản trị được thông qua nếu được đa số thành viên dự họp chấp thuận; trường hợp số phiếu ngang nhau thì quyết định cuối cùng thuộc về phía có ý kiến của Chủ tịch Hội đồng quản trị [1] [1] Điều 152, LDN.

www.themegallery.com

## TÌNH HUỐNG

8/2006

19/9/2006

23/10/2006

26/12/2006

Một số TV đã  
Yêu cầu chủ  
tịch HĐQT và  
giám đốc phải  
từ chức

Các Tv trong  
HĐQT có VB  
Yêu cầu chủ  
tịch HĐQT phải  
triệu Tập cuộc  
hợp

TV HĐQT và BKS  
Tiếp tục có VB  
Yêu cầu triệu tập  
cuộc họp HĐQT

BKS tổ chức  
cuộc họp  
Có 7 TV HĐQT  
dự họp. Chủ tịch  
HĐQT và gđc  
không tham dự

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 10. BIÊN BẢN HỌP HĐQT

Các cuộc họp của Hội đồng quản trị phải được ghi vào sổ biên bản. Biên bản phải lập bằng tiếng Việt và có thể cả bằng tiếng nước ngoài, có các nội dung chủ yếu theo quy định tại Đ 153 LDN

www.themegallery.com

## CUỘC HỌP CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

1

DO CHỦ TỊCH  
HĐQT TRIỆU  
TẬP THEO QUY  
ĐỊNH TẠI Đ112  
LDN

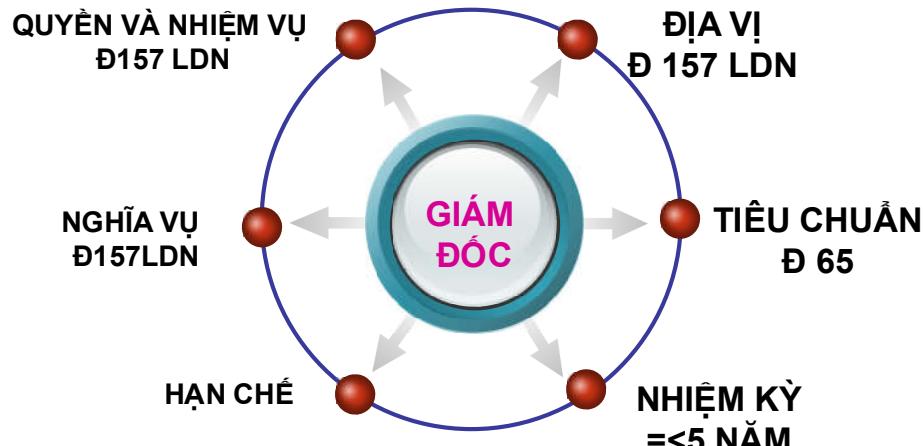
2

CUỘC HỌP  
ĐƯỢC TIỀN  
HÀNH KHI CÓ  
 $\frac{3}{4}$  SỐ THÀNH  
VIÊN DỰ HỌP

3

QUYẾT ĐỊNH  
ĐƯỢC THÔNG  
QUA THEO  
NGUYÊN TẮC ĐA  
SỐ

# GIÁM ĐỐC HOẶC TỔNG GIÁM ĐỐC



CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 2. BỒ NHIỆM GIÁM ĐỐC

- Hội đồng quản trị bổ nhiệm một thành viên trong Hội đồng hoặc một người khác làm Giám đốc (Tổng giám đốc) điều hành;
- Nhiệm kỳ của Giám đốc (Tổng giám đốc) điều hành là năm (05) năm và có thể được tái bổ nhiệm. [1]

## ĐIỀU KIỆN BỒ NHIỆM GIÁM ĐỐC

- a) Có đủ năng lực hành vi dân sự và không thuộc đối tượng bị cấm quản lý doanh nghiệp theo quy định của Luật này;
- b) Là cá nhân sở hữu ít nhất 10% vốn điều lệ của công ty hoặc người không phải là thành viên, có trình độ chuyên môn, kinh nghiệm thực tế trong quản trị kinh doanh hoặc trong các ngành, nghề kinh doanh chủ yếu của công ty hoặc tiêu chuẩn, điều kiện khác quy định tại Điều lệ công ty

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## ĐIỀU KIỆN BỒ NHIỆM GIÁM ĐỐC

- Giám đốc hoặc Tổng giám đốc công ty không được đồng thời làm Giám đốc hoặc Tổng giám đốc của doanh nghiệp khác. [Điều 157 LDN]
- Một pháp nhân không thể là thành viên ban giám đốc.
- Thành viên ban giám đốc không là thành viên ban kiểm soát [K2 Đ157 LDN].
- Giám đốc (TGĐ) không thể đồng thời là chủ tịch HĐQT trừ trường hợp được phê duyệt bởi ĐHĐCD [K1 Đ26 điều lệ mẫu]

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

### 3. THÀNH PHẦN CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- Số lượng các thành viên Ban giám đốc cần được nêu rõ trong Điều lệ công ty, trong các quy chế nội bộ hoặc trong một nghị quyết cụ thể của Hội đồng quản trị.
- Công ty đại chúng cần hạn chế thành viên Hội đồng quản trị kiêm nhiệm các chức danh quản lý trong bộ máy điều hành của công ty để đảm bảo tính độc lập của Hội đồng quản trị.
- Tối thiểu một phần ba (1/3) tổng số thành viên Hội đồng quản trị phải là thành viên Hội đồng quản trị không điều hành[1]

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

### 5. CUỘC HỌP CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Điều lệ, các quy chế nội bộ hoặc một nghị quyết cụ thể của Hội đồng quản trị phải nêu rõ:

- Tần suất các cuộc họp của Ban giám đốc
- Thủ tục tổ chức và tiến hành các cuộc họp của Ban giám đốc
- Thủ tục ra quyết định trong các cuộc họp của Ban giám đốc

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

### 4. QUY TRÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BỘ MÁY ĐIỀU HÀNH

- Luật doanh nghiệp không quy định cụ thể đối với cơ cấu và quy trình hoạt động của Ban giám đốc. Cách thức Ban giám đốc cơ cấu và hoạt động phụ thuộc hoàn toàn vào quyết định riêng của từng công ty.

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

### 6. QUYỀN TRIỆU TẬP CUỘC HỌP CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- Điều lệ công ty, quy chế nội bộ hay một nghị quyết cụ thể của HĐQT phải nêu rõ ai là người có quyền triệu tập cuộc họp Ban giám đốc.
- Thông thường thì Tổng giám đốc (hay người lãnh đạo Ban giám đốc) là người có quyền này

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 7. BIÊU QUYẾT TRONG CUỘC HỌP CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Về nguyên tắc, khi số đông thành viên của Ban giám đốc tham dự cuộc họp biểu quyết th. quyết định của Ban giám đốc sẽ được thông qua, trừ trường hợp Điều lệ công ty, quy chế nội bộ hoặc nghị quyết của HĐQT có quy định khác

CÔNG TY CỔ PHẦN  
www.themegallery.com

## BIÊN BẢN HỌP BAN GIÁM ĐỐC

Biên bản các cuộc họp của Ban giám đốc cần bao gồm những thông tin sau:

- Địa điểm và thời gian diễn ra cuộc họp
- Tên các đại biểu có mặt tại cuộc họp
- Chương trình cuộc họp
- Các vấn đề trong chương trình nghị sự cũng như kết quả bỏ phiếu của từng vấn đề
- Các quyết định được Ban giám đốc đưa ra
- Lý do giải thích cho các quyết định đó.

CÔNG TY CỔ PHẦN  
www.themegallery.com

## 8. BIÊN BẢN CÁC CUỘC HỌP CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- Mặc dù không có yêu cầu pháp lý là biên bản cần được lưu giữ ở bộ phận lưu trữ của công ty. Tuy nhiên, thực tế cần quy định Ban giám đốc hoặc Thư ký công ty phải có trách nhiệm ghi biên bản của tất cả các cuộc họp của Ban giám đốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN  
www.themegallery.com

## 9. CHẾ ĐỘ THÙ LAO CỦA BỘ MÁY ĐIỀU HÀNH

- Pháp luật quy định HĐQT có toàn quyền quyết định mức lương và lợi ích khác của giám đốc (TGĐ) và những vị trí quan trọng khác do HĐQT bổ nhiệm hoặc miễn nhiệm [\[1\]](#) [\[1\] Đ158 LDN](#)
- Thù lao của các cán bộ điều hành có thể bao gồm một phần cố định và một phần biến động tùy theo kết quả hoạt động của công ty.

CÔNG TY CỔ PHẦN  
www.themegallery.com

## 10. KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BỘ MÁY ĐIỀU HÀNH

Điều lệ hoặc các quy chế nội bộ của công ty có thể quy định việc đánh giá của Hội đồng quản trị đối với năng lực hoạt động của Bộ máy điều hành ít nhất mỗi năm một lần hoặc thường xuyên hơn. Hội đồng quản trị cũng có thể dựa vào các bản đánh giá hoạt động của Bộ máy điều hành do Tổng giám đốc điều hành hoặc các thành viên Ban giám đốc tự thực hiện trong phạm vi đánh giá năng lực hoạt động của cán bộ nhân viên và lập kế hoạch của công ty.

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

Ngoài ra, lãnh đạo Ban giám đốc có thể:

- Điều hành các cuộc thảo luận và ra quyết định, tạo nên một bối cảnh xây dựng
- Thực hiện các bước để đảm bảo mọi thành viên được chuẩn bị đầy đủ để đóng góp cho hoạt động của Ban giám đốc.

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## 10. CHẤM DỨT THẨM QUYỀN CỦA BỘ MÁY ĐIỀU HÀNH (BAN GIÁM ĐỐC)

- Thẩm quyền của Bộ máy điều hành có thể được quy định trong Điều lệ công ty hoặc do Hội đồng quản trị đưa ra. Trong trường hợp do Hội đồng quản trị đặt ra, Hội đồng quản trị có thể tước bỏ các thẩm quyền của Bộ máy điều hành mà mình đã lập nên

CÔNG TY CỔ  
PHẦN [www.themegallery.com](http://www.themegallery.com)

## BAN KIỂM SOÁT



CÔNG TY CỔ PHẦN

### 3. YÊU CẦU ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN BKS

- Các thành viên Ban kiểm soát không phải là người trong bộ phận kế toán, tài chính của Công ty
- và không phải là thành viên hay nhân viên của công ty kiểm toán độc lập đang thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty.
- Ban kiểm soát phải có ít nhất một (01) thành viên là kế toán viên hoặc kiểm toán viên.
- Trưởng ban kiểm soát là người có chuyên

### 4. THẨM QUYỀN CỦA BKS

Ngoài ra còn có quyền hạn và trách nhiệm cụ thể:

- d. Đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập, mức phí kiểm toán
- e. Thảo luận với kiểm toán viên độc lập về tính chất và phạm vi kiểm toán trước khi bắt đầu việc kiểm toán;
- f. Kiểm tra các báo cáo tài chính năm, sáu tháng và quý;

### 4. THẨM QUYỀN CỦA BKS

- a. Các quyền được quy định tại Đ163 LDN
- b. Ban kiểm soát có quyền triệu tập việc tổ chức họp ĐHĐCĐ bất thường[1] hay họp Hội đồng quản trị[2]
- c. Được quyền cung cấp các thông tin theo quy định.[3]

[1] *D 164 LDN*

[2]

CÔNG TY CỔ PHẦN

### 5. BỎ NHIỆM VÀ MIỄN NHIỆM THÀNH VIÊN BKS

- a. Việc bỏ nhiệm và miễn nhiệm thành viên Ban kiểm soát thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ
- b. Tất cả thành viên của Ban kiểm soát phải được bầu theo phương thức dồn phiếu
- c. Nhiệm kỳ của Ban kiểm soát không quá 5 năm và thành viên Ban kiểm soát có thể được bầu lại với số nhiệm kỳ không hạn chế.

*D 169 LDN*

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 6. THÙ LAO CỦA THÀNH VIÊN BKS

Trong trường hợp Điều lệ công ty không có quy định thì thù lao và lợi ích khác của thành viên Ban kiểm soát được thực hiện theo quy định tại Đ 167 LDN

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 6. QUY TRÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS Đ 170-171

- Ban kiểm soát phải họp ít nhất hai (02) lần trong một năm, số lượng thành viên tham dự họp ít nhất là hai phần ba (2/3) số thành viên Ban kiểm soát [\[1\]](#)
- Ban kiểm soát có thể ban hành các quy định về các cuộc họp của Ban kiểm soát và cách thức hoạt động của Ban kiểm soát. Ban kiểm soát phải họp tối thiểu hai (02) lần một năm và số lượng thành viên tham gia các cuộc họp tối thiểu là hai (02) người. [\[2\]](#)

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 6. QUY TRÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS

Quy trình hoạt động của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ công ty, hoặc thường được quy định trong Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát do ĐHĐCĐ phê chuẩn.

*Công ty niêm yết phải xây dựng cơ chế đảm bảo thành viên Ban Kiểm soát có tính độc lập trong hoạt động và thực thi nhiệm vụ theo các quy định của pháp luật và Điều lệ công ty*

CÔNG TY CỔ PHẦN

## 7. BÁO CÁO CỦA BKS

- **Báo cáo thẩm định của Ban kiểm soát phải có sẵn ở Trụ sở chính và các chi nhánh của công ty không muộn hơn 7 ngày làm việc trước ngày khai mạc cuộc họp thường niên của ĐHĐCĐ nếu Điều lệ công ty không có quy định khác**  
***Điều 170 LDN***

CÔNG TY CỔ PHẦN

## KIỂM SOÁT CÁC GIAO DỊCH TƯ LỢI

CÁC GIAO DỊCH PHẢI  
ĐƯỢC ĐHĐCĐ HOẶC  
HĐQT THÔNG QUA  
Đ162 LDN

NGHĨA VỤ CÔNG KHAI  
CÁC LỢI LIÊN QUAN  
Đ171LDN

CÔNG TY CỔ PHẦN



❖ CÁM ƠN SỰ THEO DÕI CỦA CÁC BẠN!



# LUẬT PHÁ SẢN

## VĂN BẢN

1. Luật phá sản 2014;
2. Nghị định 22/2015/NĐ-CP quy định chi tiết thi hành một số điều của luật phá sản về quản tài viên và hành nghề quản lý, thanh lý tài sản
3. Nghị quyết Số 03/2016/NQ-HĐTP hướng dẫn thi hành một số quy định của luật phá sản

## I. KHÁI QUÁT CHUNG VỀ PHÁ SẢN VÀ PHÁP LUẬT VỀ PHÁ SẢN

### 1.1. Khái niệm phá sản

Phá sản là tình trạng của doanh nghiệp, hợp tác xã mất khả năng thanh toán và bị Tòa án nhân dân ra quyết định tuyên bố phá sản

*K2 Đ4 LPS*

**"Phá sản" là hiện tượng "con nợ":**

- (i) ***lâm vào tình trạng*** mất khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn
- (ii) ***và Tòa án tuyên bố*** phá sản

## 1.2. Phân loại phá sản

### Nguyên nhân phá sản

#### ► **Phá sản trung thực**

- Nguyên nhân khách quan...
- Qui luật cạnh tranh

#### ► **Phá sản gian trá**

- TN HỮU HẠN: Trốn tránh + chiếm đoạt TS
- TN VÔ HẠN?

### Cơ sở làm phát sinh quan hệ pháp lý về phá sản

#### ► **Phá sản tự nguyện: tự nộp đơn**

**Phá sản bắt buộc: CN, người LD nộp đơn**

## 1.3. Tình trạng phá sản: (state of bankruptcy) Thế giới: 3 tiêu chí

- \* **Tiêu chí định lượng:** không thanh toán được một món nợ đến hạn có **giá trị tối thiểu**: Luật Anh: 50 bảng, Luật Singapore là 2000 đô la Sin....
- \* **Tiêu chí "kế toán":** BCTC của DN mắc nợ:
  - Tổng giá trị TS nợ > Tổng giá trị TS có
  - Phản ánh **chính xác hơn tình trạng tài chính** của DN mắc nợ và **thu hẹp hơn phạm vi** những DN bị mở thủ tục phá sản.

*Doanh nghiệp, hợp tác xã mất khả năng thanh toán là doanh nghiệp, hợp tác xã không thực hiện nghĩa vụ thanh toán khoản nợ trong thời hạn 03 tháng kể từ ngày đến hạn thanh toán. K1 Đ4 LPS*

### 3 DẤU HIỆU:

**DN, HTX được xem là *lâm vào TTPS* khi có đầy đủ các dấu hiệu:**

- 1. Có các khoản nợ đến hạn.** (maturity)
- 2. Chủ nợ đã có yêu cầu thanh toán.** (creditors' requests)
- 3. DN, HTX không có (mất) khả năng thanh toán.** (incapable of repaying)

## DẤU HIỆU 1: Có các khoản nợ đến hạn:

\* **LOẠI NỢ:** 2 LOẠI: chỉ 2 loại nợ

- Nợ không có bảo đảm
- Nợ có bảo đảm 1 phần (*chỉ tính phần không có bảo đảm đến hạn*)

**Vấn đề: Không tính đến nợ có bảo đảm? Vì sao?**

\* **ĐIỀU KIỆN:**

- Các bên xác nhận, có đầy đủ các giấy tờ, tài liệu để chứng minh và
- Không có tranh chấp. **Nếu có tranh chấp:** TTDS.

## DẤU HIỆU 3:

DN, HTX không có (mất) khả năng thanh toán.

\* **yếu dòng tiền mặt:** không thanh toán được nợ đến hạn, hoặc

\* **Bán cần đổi tài chính:** tổng nghĩa vụ đến hạn phải thanh toán > giá trị tài sản có.

## DẤU HIỆU 2:

Chủ nợ đã có yêu cầu thanh toán

► **Văn bản đòi nợ của chủ nợ,**

► **Hình thức khác....**

► **HẠN CHẾ:** TÍNH ĐỊNH TÍNH: tùy tiện?

- Lạm dụng quyền nộp đơn nhằm gây ảnh hưởng xấu đến danh dự, uy tín, hoạt động kinh doanh DN khác

## ► Thuật ngữ “các khoản nợ” trong Điều 3 không được giải thích

+ Nợ từ các hợp đồng dân sự, thương mại và lao động, nghĩa vụ ngoài HĐ...

+ Khoản nợ thuế, tiền XPVPHC?

## 2. VAI TRÒ CỦA PHÁP LUẬT PHÁ SẢN

- a. Là công cụ bảo vệ hiệu quả quyền và lợi ích hợp pháp của các chủ nợ
- b. Pháp luật phá sản bảo vệ lợi ích con nợ, tạo cơ hội để con nợ lui khỏi thị trường một cách trật tự
- c. PLPS góp phần bảo vệ lợi ích của người lao động
- d. PLPS góp phần đảm bảo trật tự, an toàn xã hội
- e. PLPS góp phần lành mạnh hóa nền kinh tế, thúc đẩy hoạt động sản xuất, kinh doanh

### Bảo vệ chủ nợ

- Dùng toàn bộ tài sản của con nợ để trả cho chủ nợ.
- Thủ tục phá sản cho phép chủ nợ có biên pháp kiểm soát được tình hình tài chính của con nợ + hạn chế những rủi ro, thiệt hại
- Thông qua các quy định về quyền của chủ nợ:
  - + nộp đơn
  - + khiếu nại về danh sách chủ nợ
  - + cử đại diện tham gia vào Tổ QL, TLTS
  - + tham gia HNCN;
  - + khiếu nại quyết định tuyên bố phá sản...

### ► Bảo vệ con nợ:

- Tái cấu trúc con nợ thông qua TTPH + giải thoát con nợ khỏi tình trạng khó khăn.
- Giúp con nợ rút lui khỏi thương trường theo một trật tự.
- Cơ chế bảo toàn tài sản của con nợ.
- Thay đổi người quản lý, điều hành con nợ
- Chế tài đối với người nộp đơn không khách quan gây ảnh hưởng xấu đến danh tiếng của con nợ.

## ► Bảo vệ người lao động:

- TTPH + NLĐ ko mất việc làm
- Quyền nôp đơn: ko trả lương (ko cần 3 th)
- Quyền được tham gia vào quá trình giải quyết phá sản: Tổ, HNCN...
- Quyền được ưu tiên thanh toán trước các khoản nợ thông thường khác, kể cả nợ thuế

## ► Góp phần làm lành mạnh nền kinh tế, thúc đẩy hoạt động sx, kd

- **"răn đe"** các nhà kdoanh: chế tài: cấm đảm nhiệm chức vụ, thành lập DN + ko miễn trừ nghĩa vụ cho chủ DNTN, TVHD...
- **cơ sở pháp lý "xóa bỏ"** các DN kém hiệu quả + chữa bệnh cho nền kinh tế + làm cho nền k.tế thật sự khỏe mạnh với những tế bào khỏe mạnh

## II. CHỦ THỂ TIẾN HÀNH VÀ THAM GIA VÀO QUÁ TRÌNH GIẢI QUYẾT YÊU CẦU PHÁ SẢN

### 1. TÒA ÁN

### 2. QUẢN TÀI VIÊN

### 3. DOANH NGHIỆP QUẢN LÝ, THANH LÝ TÀI SẢN

### 4. CÁC CHỦ NỢ

### 5. DOANH NGHIỆP, HTX

### 6. CÁC CHỦ THỂ KHÁC

## 1. TÒA ÁN (ĐIỀU 8)

### TAND cấp tỉnh: DN, HTX ĐKKD tại tỉnh đó và thuộc các trường hợp sau:

- Vụ việc phá sản có tài sản ở nước ngoài hoặc người tham gia thủ tục phá sản ở nước ngoài;
- DN, HTX mất khả năng thanh toán có chi nhánh, văn phòng đại diện ở nhiều huyện, quận, thị xã, thành phố thuộc tỉnh khác nhau;
- DN, HTX xã mất khả năng thanh toán có bất động sản ở nhiều huyện, quận, thị xã, thành phố thuộc tỉnh khác nhau;
- Vụ việc phá sản thuộc thẩm quyền của TAND cấp huyện mà TAND cấp tỉnh lấy lên để giải quyết do tính chất phức tạp của vụ việc.

## 1. TÒA ÁN (ĐIỀU 8)

❖ Tòa án nhân dân cấp huyện có thẩm quyền giải quyết phá sản đối với doanh nghiệp, hợp tác xã có trụ sở chính tại huyện, quận, thị xã, thành phố thuộc tỉnh đó và không thuộc trường hợp thuộc thẩm quyền của TAND cấp tỉnh

## 2. QUẢN TÀI VIÊN

Quản tài viên là cá nhân hành nghề quản lý, thanh lý tài sản của doanh nghiệp, hợp tác xã mất khả năng thanh toán trong quá trình giải quyết phá sản

Những người sau đây được cấp chứng chỉ hành nghề Quản tài viên:

- Luật sư;
- Kiểm toán viên;
- Người có trình độ cử nhân luật, kinh tế, kế toán, tài chính, ngân hàng và có kinh nghiệm 05 năm trở lên về lĩnh vực được đào tạo.

## 3. DOANH NGHIỆP QUẢN LÝ, THANH LÝ TÀI SẢN

Doanh nghiệp hành nghề quản lý, thanh lý tài sản trong quá trình giải quyết phá sản là Công ty hợp danh hoặc Doanh nghiệp tư nhân đáp ứng các điều kiện theo quy định của pháp luật

## 4. CHỦ NỢ

có 3 loại:

- **Chủ nợ có bảo đảm:** *giá trị TS bảo đảm*  $\geq$  *khoản vay*
- **Chủ nợ có đảm bảo một phần:** *giá trị TS bảo đảm*  $<$  *khoản vay*
- **Chủ nợ không có bảo đảm:** *không có biện pháp bảo đảm kèm theo*

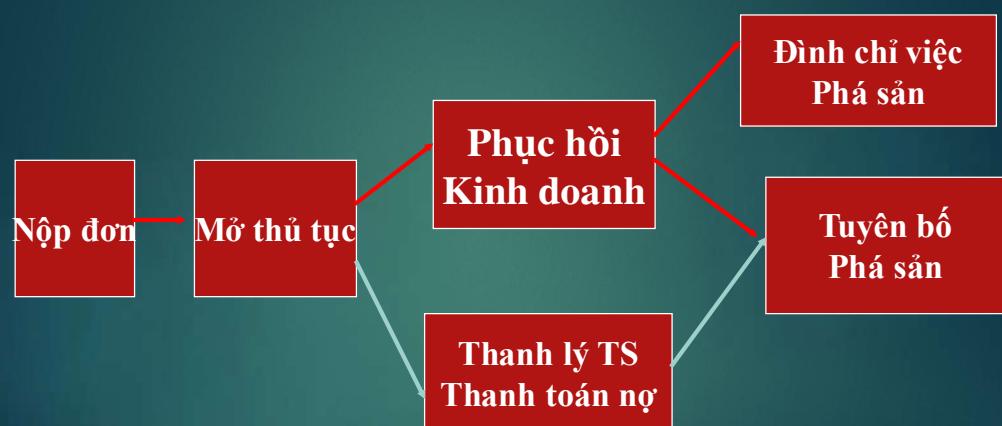
## 5. DOANH NGHIỆP, HTX

Doanh nghiệp, HTX có thể bị nộp đơn yêu cầu mở thủ tục tuyên bố phá sản hoặc tự mình nộp đơn yêu cầu mở thủ tục tuyên bố phá sản theo quy định của pháp luật

## 6. CÁC CHỦ THỂ KHÁC

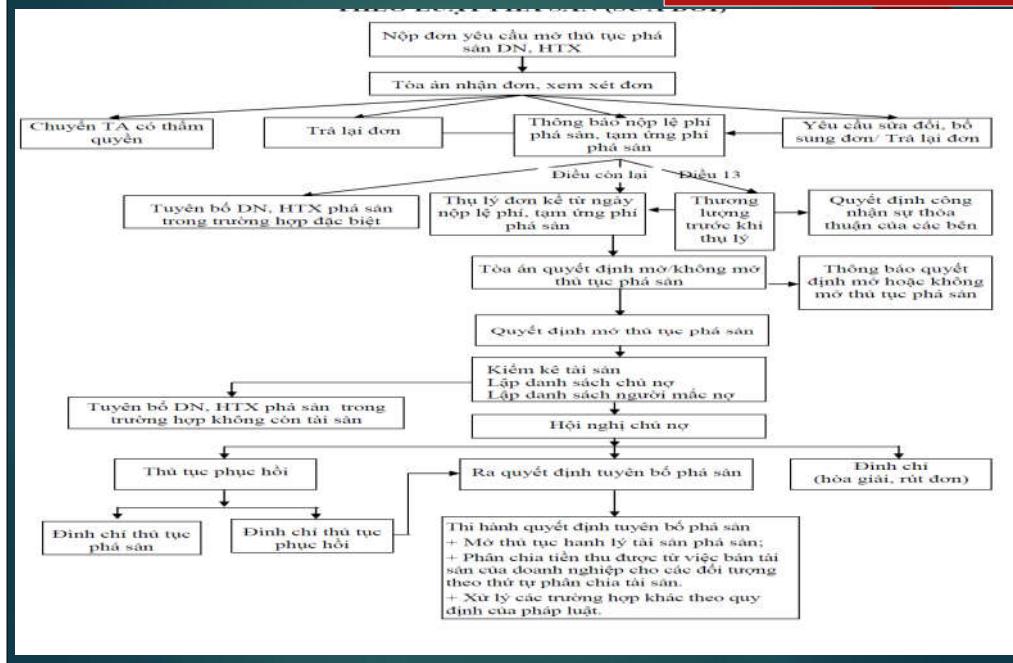
Người lao động, đại diện chủ sở hữu DN Nhà nước, cổ đông của CTCP, TVHD của công ty HD khi họ nộp đơn yêu cầu mở thủ tục phá sản DN của họ.

### III. TRÌNH TỰ THỦ TỤC



### THỦ TỤC PHÁ SẢN RÚT GỌN

- Chỉ có bước 1 : Trả đơn/Ko mở TTPS
- Không có bước 2 : 1 + 3+ 4 (Ko PH)
- Không có bước 2,3: 1 + 4 (Ko PH + TL)
- Không có bước 3,4: 1 + 2 (PH thành Công)



# TRÌNH TỰ THỦ TỤC PHÁ SẢN DOANH NGHIỆP, HTX

## 1. NỘP ĐƠN

### Chủ thể có quyền *Quyền nộp đơn*:

- **Chủ nợ**
- **Công đoàn cơ sở, công đoàn cấp trên trực tiếp**
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 20% số cổ phần phổ thông trở lên trong thời gian liên tục ít nhất 06 tháng
- Thành viên hợp tác xã hoặc người đại diện theo pháp luật của hợp tác xã thành viên của liên hiệp hợp tác xã

### Chủ thể có quyền *Quyền nộp đơn*:

- Người đại diện theo pháp luật của doanh nghiệp, hợp tác xã
- Chủ doanh nghiệp tư nhân,
- Chủ tịch Hội đồng quản trị của công ty cổ phần,
- Chủ tịch Hội đồng thành viên của công ty trách nhiệm hữu hạn hai thành viên trở lên
- Chủ sở hữu công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên
- Thành viên hợp danh của công ty hợp danh

## 2. THỤ LÝ ĐƠN



### Quyết định không Mở:

• Căn cứ: Không có căn cứ CM con nợ lâm vào TPPS

Khiếu nại: người làm đơn được quyền khiếu nại quyết định không mở thủ tục:

+ Giữ nguyên quyết định không mở thủ tục PS

+ Hủy quyết định không mở thủ tục PS và ra quyết định mở thủ tục PS.

Hệ quả: quá trình giải quyết phá sản chấm dứt.

## 3. MỞ THỦ TỤC

- Trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày thụ lý đơn yêu cầu mở thủ tục phá sản, Thẩm phán phải ra quyết định mở hoặc không mở thủ tục phá sản
- Thẩm phán ra quyết định mở thủ tục phá sản khi doanh nghiệp, hợp tác xã mất khả năng thanh toán.

## 4. QUẢN LÝ, XỬ LÝ TÀI SẢN TRONG GIẢI QUYẾT PHÁ SẢN

Trong thời hạn 03 ngày làm việc kể từ ngày ra quyết định mở thủ tục phá sản, Thẩm phán có trách nhiệm chỉ định Quản tài viên hoặc doanh nghiệp quản lý, thanh lý tài sản

### **Tài sản của doanh nghiệp, HTX mất khả năng thanh toán**

- Tài sản và quyền tài sản mà doanh nghiệp, hợp tác xã có tại thời điểm Tòa án nhân dân quyết định mở thủ tục phá sản;
- Tài sản và quyền tài sản có được sau ngày Tòa án nhân dân ra quyết định mở thủ tục phá sản;
- Giá trị của tài sản bảo đảm vượt quá khoản nợ có bảo đảm mà doanh nghiệp, hợp tác xã phải thanh toán cho chủ nợ có bảo đảm;
- Giá trị quyền sử dụng đất của doanh nghiệp, hợp tác xã được xác định theo quy định của pháp luật về đất đai;
- Tài sản thu hồi từ hành vi cát giấu, tẩu tán tài sản của doanh nghiệp, hợp tác xã;
- Tài sản và quyền tài sản có được do thu hồi từ giao dịch vô hiệu;

### **Xác định giá trị nghĩa vụ về tài sản**

- Nghĩa vụ về tài sản của doanh nghiệp, HTX được xác lập trước khi TAND ra quyết định mở thủ tục phá sản được xác định vào thời điểm ra quyết định mở thủ tục phá sản.
- Nghĩa vụ về tài sản của doanh nghiệp, HTX được xác lập sau khi TAND ra quyết định mở thủ tục phá sản được xác định vào thời điểm ra quyết định tuyên bố phá sản.

### **Xử lý nghĩa vụ về tài sản của doanh nghiệp, HTX**

#### Thứ tự ưu tiên thanh toán

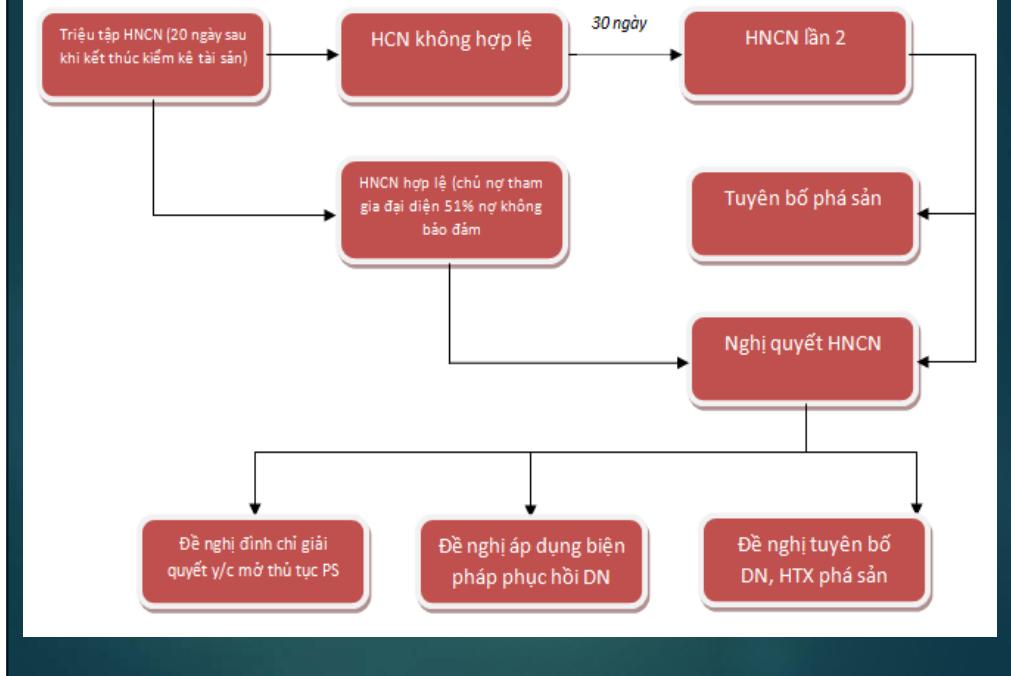
- a) Chi phí phá sản;
- b) Khoản nợ lương, trợ cấp thôi việc, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế đối với người lao động, quyền lợi khác theo hợp đồng lao động và thỏa ước lao động tập thể đã ký kết;
- c) Khoản nợ phát sinh sau khi mở thủ tục phá sản nhằm mục đích phục hồi hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp, hợp tác xã;
- d) Nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước; khoản nợ không có bảo đảm phải trả cho chủ nợ trong danh sách chủ nợ; khoản nợ có bảo đảm chưa được thanh toán do giá trị tài sản bảo đảm không đủ thanh toán nợ.

## 6. HỘI NGHỊ CHỦ NỢ

### \* Địa vị pháp lý:

- + là cơ quan quyền lực cao nhất
- + quyết định những vấn đề quan trọng

\* Vai trò: HNCN giúp DN, HTX lâm vào TPPS có thể phục hồi



## 3. HỘI NGHỊ CHỦ NỢ

### Thành phần tham gia HNCN

#### - **Quyền tham gia HNCN:**

- + Chủ nợ có tên trong danh sách chủ nợ
- + Đại diện cho NLĐ, đại diện công đoàn (như chủ nợ?)
- + Người bảo lãnh sau khi trả thay (CN ko bđ)

#### - **Nghĩa vụ tham gia HNCN:** (nếu họ nộp đơn yêu cầu)

- + Chủ DN hoặc đại diện hợp pháp của DN, HTX
- + Chủ sở hữu DNNN
- + Cổ đông
- + TVHD

### Điều kiện hợp lệ của HNCN:

#### Phải có đủ các điều kiện sau:

1. Có số chủ nợ tham gia đại diện cho ít nhất 51% tổng số nợ không có đảm bảo;
2. Có sự tham gia của quản tài viên, doanh nghiệp quản lý, thanh lý tài sản được phân công phụ trách giải quyết vụ việc.

lần thứ nhất không được triệu tập thành công, các bên liên quan vẫn còn cơ hội thứ hai để triệu tập HNCN.

Việc triệu tập HNCN lần thứ hai mà vẫn không đủ điều kiện như điều kiện áp dụng cho việc triệu tập HNCN lần thứ nhất thì thẩm phán lập biên bản và quyết định tuyên bố phá sản

### NỘI DUNG, TRÌNH TỰ HNCN

- (1) Khai mạc HNCN
- (2) Biểu quyết cử thư ký HNCN
- (3) Báo cáo vắng mặt, có mặt, kiểm tra cẩn cước
- (4) Thông báo nội dung việc giải quyết đơn yêu cầu mở thủ tục phá sản
- (5) Quản tài viên, DN quản lý, thanh lý tài sản thông báo tình hình kinh doanh, thực trạng của DN, HTX...
- (6) Chủ DN, HTX đề xuất phương án, tổ chức lại hoạt động sản xuất kinh doanh, khả năng trả nợ...
- (7) Chủ nợ trình bày những vấn đề yêu cầu giải quyết, lý do, mục đích, căn cứ yêu cầu giải quyết phá sản
- (8) Người làm chứng, định giá, người thực hiện bồi trợ tu pháp trình bày ý kiến làm rõ các vấn đề liên quan
- (9) Thảo luận những vấn đề quản tài viên, DN quản lý, thanh lý tài sản thông báo và ý kiến người tham gia

### NGHỊ QUYẾT HNCN

### NỘI DUNG NGHỊ QUYẾT HNCN:

*Thứ nhất*, nghị quyết HNCN có thể đưa ra kết luận *để nghị tòa án định chỉ giải quyết yêu cầu mở thủ tục phá sản* nếu kể từ ngày TAND ra quyết định mở thủ tục phá sản đến trước ngày ra quyết định tuyên bố doanh nghiệp, HTX phá sản mà doanh nghiệp, HTX đó không mất khả năng thanh toán

*Thứ hai*, HNCN có quyền đưa ra nghị quyết *để nghị áp dụng biện pháp phục hồi hoạt động kinh doanh đối với DN, HTX*

*Thứ ba*, HNCN có thể ra nghị quyết *để nghị tòa án tuyên bố DN, HTX phá sản* nếu thấy không còn khả năng cứu vãn kể cả nếu có áp dụng các biện pháp phục hồi hoạt động kinh doanh

Nghị quyết của HNCN được thông qua khi có quá nửa tổng số chủ nợ không có đảm bảo có mặt và đại diện cho từ 65% tổng số nợ không có đảm bảo trở lên biểu quyết tán thành

## 6. PHỤC HỒI HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Một thủ tục độc lập trong giải quyết phá sản,

- DN, HTX ~~đã bị mở thủ tục phá sản~~ được dành cho một khoảng thời gian nhất định: 3 năm
- Để áp dụng các biện pháp kinh tế, tài chính cần thiết
- Nhằm ~~khôi phục lại~~ hoạt động, thoát khỏi tình trạng mất khả năng thanh toán nợ đến hạn và
- Tiếp tục hoạt động bình thường.

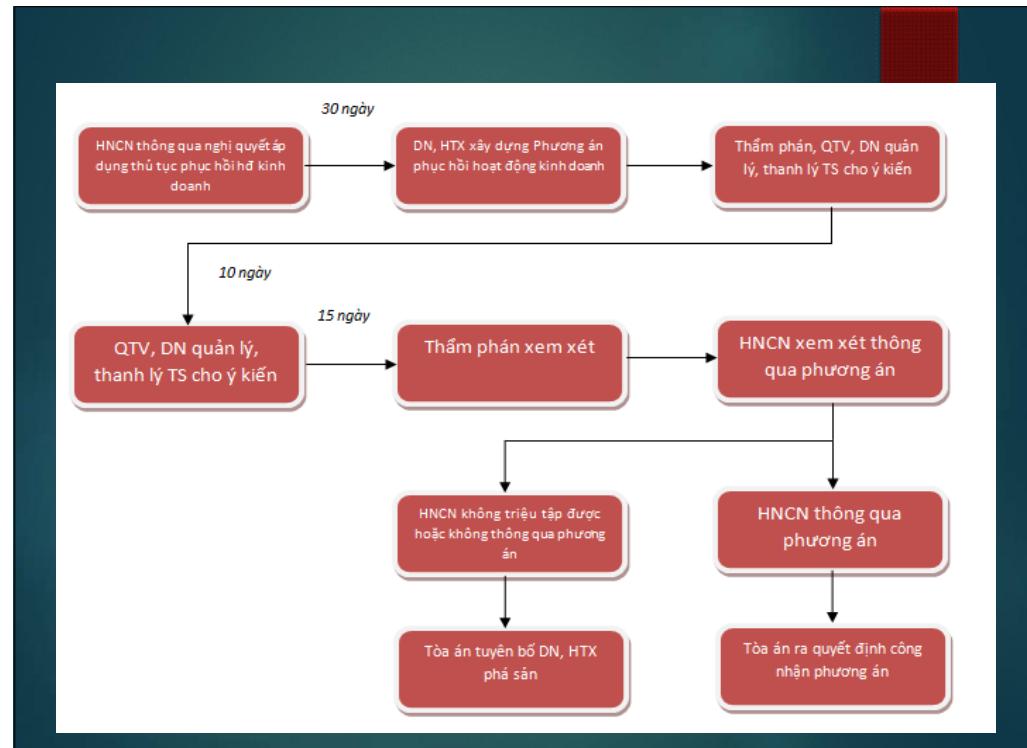
### XÂY DỰNG PHƯƠNG ÁN PHỤC HỒI KINH DOANH

Doanh nghiệp, HTX mất khả năng thanh toán là chủ thể có nghĩa vụ xây dựng phương án phục hồi hoạt động kinh doanh cho chính mình. Phương án phục hồi hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp, HTX mất khả năng thanh toán phải nêu rõ được các nội dung quan trọng:

- Các biện pháp để phục hồi hoạt động kinh doanh,
- Điều kiện, thời hạn và kế hoạch thanh toán các khoản nợ

### THÔNG QUA PHƯƠNG ÁN PHỤC HỒI KINH DOANH

- HNCN là chủ thể thông qua phương án phục hồi hoạt động kinh doanh vì phương án này ảnh hưởng trực tiếp đến quyền lợi của các chủ nợ.
- Thời hạn để thực hiện phương án phục hồi hoạt động kinh doanh theo Nghị quyết của HNCN khi HNCN thông qua phương án phục hồi hoạt động kinh doanh.
- Trường hợp HNCN không xác định được thì thời hạn này là không quá 03 năm kể từ ngày HNCN thông qua phương án phục hồi hoạt động kinh doanh



## GIÁM SÁT THỰC HIỆN PHƯƠNG ÁN PHỤC HỒI HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

- Trong giai đoạn tiến hành các hoạt động phục hồi sản xuất kinh doanh, doanh nghiệp, HTX chịu sự giám sát của những người có trách nhiệm liên quan bao gồm quản tài viên, doanh nghiệp quản lý, thanh lý tài sản và chủ nợ của chính họ.
- Theo quy định, sáu tháng một lần, doanh nghiệp, HTX phải lập báo cáo về tình hình thực hiện phương án phục hồi hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp, HTX cho quản tài viên, doanh nghiệp quản lý, thanh lý tài sản. Quản tài viên, doanh nghiệp quản lý, thanh lý tài sản có trách nhiệm báo cáo thẩm phán và thông báo cho chủ nợ

## ĐỊNH CHỈ THỦ TỤC PHỤC HỒI KINH DOANH

Thẩm phán ra quyết định định chỉ thủ tục phục hồi hoạt động kinh doanh khi:

- a) Doanh nghiệp, HTX đã thực hiện xong phương án phục hồi hoạt động kinh doanh;
- b) Doanh nghiệp, HTX không thực hiện được phương án phục hồi hoạt động kinh doanh;
- c) Hết thời hạn thực hiện phương án phục hồi hoạt động kinh doanh nhưng Doanh nghiệp, HTX vẫn mất khả năng thanh toán.

## 7. TUYÊN BỐ PHÁ SẢN DN, HTX

### Các trường hợp tuyên bố phá sản:

1. Tuyên bố phá sản theo thủ tục rút gọn (Đ105)
2. tuyên bố phá sản khi Hội nghị chủ nợ không thành (Đ106)
3. Quyết định tuyên bố doanh nghiệp, hợp tác xã phá sản sau khi có Nghị quyết của Hội nghị chủ nợ (Đ107)

## 8. THI HÀNH QUYẾT ĐỊNH TUYÊN BỐ PHÁ SẢN

### Về thẩm quyền thi hành quyết định tuyên bố phá sản

TAND, quản tài viên, doanh nghiệp quản lý, thanh lý tài sản, Cơ quan thi hành án dân sự