

Bản án số: 244/2024/HSST

Ngày 19 - 4 - 2024

NHÂN DANH
NƯỚC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
TÒA ÁN NHÂN DÂN THÀNH PHỐ HÀ NỘI

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

Thẩm phán - Chủ tọa phiên tòa: Bà Lê Hải Yến;

Các Hội thẩm nhân dân: Bà Nguyễn Thị Yến;

Bà Nguyễn Thị Thanh Thủy.

- Thư ký phiên tòa: Bà Nguyễn Tiệp Anh - Thư ký Tòa án.

- Đại diện Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội tham gia phiên tòa:

Bà Trần Thị Thu H - Kiểm sát viên.

Ngày 19 tháng 4 năm 2024, tại trụ sở Tòa án nhân dân thành phố Hà Nội, xét xử sơ thẩm công khai vụ án hình sự thụ lý số 52/2024/TLST- HS ngày 05 tháng 02 năm 2024, theo Quyết định đưa vụ án ra xét xử số 160/2024/ QĐXXST- HS ngày 05 tháng 4 năm 2024, đối với:

* Bị cáo **LÊ HẢI N**; sinh năm 1994; nơi đăng ký hộ khẩu thường trú và chỗ ở: Số A, đường C, khu C, phường T, quận H, thành phố Hà Nội; giới tính: Nam; quốc tịch: Việt Nam; dân tộc: Kinh; tôn giáo: không; trình độ học vấn: 12/12; nghề nghiệp: lập trình viên; con ông Lê Hải D và bà Nguyễn Thị Thu H1; có vợ là Phạm Thị L và có 01 con (sinh năm 2019); tiền án, tiền sự: không. Hiện đang bị áp dụng biện pháp ngăn chặn Cấm đi khỏi nơi cư trú. Có mặt.

* *Nguyên đơn dân sự:*

1. T3 (Ban tổ chức Giải bóng đá Ngoại hạng Anh).

Địa chỉ: B, 57 North W, L1, U (Vương Quốc A).

T3 (Ban tổ chức Giải bóng đá Ngoại hạng Anh) ủy quyền cho Công ty L5 (TGVN), địa chỉ: Tầng I, tòa nhà G, số A đường H, phường N, quận C, Hà Nội.

Công ty L5 (TGVN) ủy quyền cho ông Trần Anh Đ, địa chỉ: số F Quán T, phường Q, quận B, Hà Nội; và/hoặc ông Bạch Hoàng G, địa chỉ: C Khu D, phường M, quận H, thành phố Hà Nội; và/hoặc: ông Lê Xuân L2, địa chỉ: L, xã K, huyện G, thành phố Hà Nội. Có mặt.

2. Hiệp hội điện ảnh H2 (Motion P, I. ("MPA"))

Địa chỉ: A V, B.E, S, CA 91403, USA.

Hiệp hội điện ảnh H2 ủy quyền cho Công ty L6, địa chỉ: P, tầng A, tòa nhà D, số H - H H, quận A, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Công ty L6 ủy quyền cho bà Phạm Thị Phương T, căn cước công dân số 001184027398 do Cục Cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội cấp ngày 30/01/2018; bà Nguyễn Thị Thu h, căn cước công dân số 001195043840 do Cục Cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội cấp ngày 10/7/2021; đều là nhân viên Công ty L6. Có mặt.

** Người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan đến vụ án:*

1. Chị **Phạm Thị L**, sinh năm 1994; địa chỉ: số A đường C khu C, phường T, quận H, TP Hà Nội. Có đơn xin vắng mặt.

2. Anh **Nguyễn Hữu T1**, sinh năm 1994; nơi thường trú: thôn T, xã C, huyện K, tỉnh Hưng Yên. Nơi tạm trú: Thôn N, xã T, huyện P, thành phố Hà Nội. Có đơn xin vắng mặt.

NỘI DUNG VỤ ÁN:

Theo các tài liệu có trong hồ sơ vụ án và diễn biến tại phiên tòa, nội dung vụ án được tóm tắt như sau:

Ngày 28/12/2022, Công ty L5 được ủy quyền của T3 (Ban tổ chức Giải bóng đá Ngoại hạng A) gửi đơn tố giác Lê Hải N1 và Nguyễn Hữu T1 có hành vi xâm phạm quyền tác giả, quyền liên quan.

Công ty L5 cung cấp các tài liệu liên quan đến việc Lê Hải N1, Nguyễn Hữu T1 sử dụng dịch vụ truyền phát trực tuyến trái phép bestbuyiptv để phát các trận bóng đá giải Ngoại hạng Anh gồm: Vi bằng lập ngày 21/11/2020 và 22/11/2020 tại Văn phòng Thừa phát lại quận H và Hồ sơ kỹ thuật Giải bóng đá ngoại hạng Anh thể hiện Lê Hải N1 sử dụng tài khoản đăng nhập và quảng cáo dịch vụ cung cấp truyền phát trực tuyến.

** Quá trình điều tra xác định:*

Lê Hải N1 là lập trình viên, tốt nghiệp trường đại học F. Để có tiền chi tiêu cá nhân, N1 đã nảy sinh cách lấy thông tin, hình ảnh trái phép các trận đấu bóng đá thuộc giải P (Ngoại hạng Anh) và các bộ phim điện ảnh nước ngoài để bán cho người có nhu cầu xem bóng đá, phim điện ảnh mà không phải trả mức phí cao để thu lợi bất chính.

Tháng 8/2017, N1 mượn tài khoản N2 (nhà cung cấp để mua tên miền trên mạng của nước ngoài) của Nguyễn Hữu T1 để mua miền website Bestbuyiptv.com và B.store của nước ngoài với giá 09 USD/website, đồng thời N1 thuê T1 thiết kế logo, hình ảnh trên trang Bestbuyiptv.com, tìm mua lại các gói quảng cáo để quảng cáo các website trên hệ thống Bestbuyiptv đến người dùng. Nam trả công thiết kế cho T1, T1 không biết mục đích N1 sử dụng các website trên. Sau đó, N1 sử dụng website Bestbuyiptv.com viết bài quảng cáo, hướng dẫn sử dụng dịch vụ IPTV trên các thiết bị ứng dụng hệ điều hành như Androi, IOS; Laptop; TV... và sử dụng website Bestbuyiptv.store để bán các tài khoản cho người dùng tại nước ngoài có nhu cầu xem các trận đấu bóng đá trực tiếp giải Ngoại hạng A, các bộ phim truyền hình điện ảnh của nước ngoài, một số kênh ti vi của Mỹ, A...

Khách hàng có nhu cầu xem các trận bóng đá trực tiếp thuộc giải Ngoại hạng Anh không muốn mất phí có thể đăng ký sử dụng thông qua Bestbuyiptv.store của N1, với điều kiện khách hàng phải đăng ký mua tài khoản trên Bestbuyiptv.store sẽ được cung cấp các đường dẫn để xem trực tiếp các trận đấu bóng đá Ngoại Hạng Anh và các bộ phim truyền hình điện ảnh của nước ngoài. N1 sử dụng email lehainam1994@gmail.com, số điện thoại 0376480682 để mua các tên miền như: Bestbuyiptv.link, B.store, Bbuyiptv.com, T2ibeiptv.shop, T2.link, B1.best, B.us, I1.net, Reselleriptv.net, Area51iptv.site với giá từ 03 USD đến 10 USD một tên miền trên trang Dynadot.com của nước ngoài, sau đó quảng cáo, tiếp cận đến người dùng ở nước ngoài. Khi khách hàng truy cập đến các website trên sẽ có đường dẫn đến trang website B.store. Đối với tên miền website B.com, Nam đăng ký và sử dụng email tuyet.std@gmail.com, số điện thoại 0372960696 của Nguyễn Hữu T1.

Để có hình ảnh truyền hình trực tiếp các trận bóng đá thuộc giải Ngoại hạng Anh và các bộ phim điện ảnh, N1 dùng các đường link miễn phí trên mạng Internet như m3u link free, m3u link crack, m3u link github và mua các đường dẫn liên kết khác của nước ngoài từ trang worldofiptv.com với giá từ 03 USD đến 10 USD cho một kênh truyền hình bóng đá và sử dụng trong 01 tháng để phát trực tiếp các trận đấu bóng đá giải bóng đá Ngoại hạng A, sau đó phát trên phần mềm Xtreamcode (phần mềm miễn phí phát lại kênh đã mua) cho người dùng xem. Phần mềm Xtreamcode sẽ tạo ra các đường dẫn để xem trực tiếp, Nam gửi các đường dẫn cho khách hàng qua các tài khoản đăng ký trên Bestbuyiptv.store để truy cập và xem trực tiếp các trận đấu bóng đá. Đối với các bộ phim truyền hình nước ngoài, Nam tìm kiếm trên mạng Internet và phát trên phần mềm Xtreamcode tương tự như các đường dẫn xem bóng đá để khách hàng xem.

Sau khi người dùng đăng ký tài khoản trên trang website bestbuyiptv.store và mua gói sử dụng dịch vụ sẽ được cung cấp các đường dẫn để xem trực tiếp các trận đấu bóng đá và bộ P1 điện ảnh truyền hình. Đối với khách hàng sử dụng hệ điều hành điện thoại Androi xem trên ứng dụng SmartIPTV; hệ điều hành IOS xem trên ứng dụng GSEIPTV; hệ điều hành trên TV, Laptop xem trên phần mềm VLC. Các phần mềm SmartIPTV, GSEIPTV, VLC là phần mềm xem video miễn phí trên mạng internet.

N1 bán cho khách sử dụng các gói dịch vụ bestbuyiptv.store là 09 USD/tháng, khách hàng thanh toán cho N1 qua ví điện tử P. Sau khi nhận được tiền, Nam rút tiền chuyển về các tài khoản số 0491000107526 mở tại Ngân hàng V, số 40552049 mở tại Ngân hàng V1, số 260579549 mở tại Ngân hàng A1 đều mang tên Lê Hải N1 (là tài khoản nhận tiền ngoại tệ). Sau đó, N1 bán USD cho ngân hàng và chuyển thành tiền Việt Nam đồng để chuyển về tài khoản số 4170077 mang tên Lê Hải N1 mở tại ngân hàng A1 và tài khoản số 87221431 mang tên Phạm Thị L (vợ N1) mở tại ngân hàng V1 hoặc chuyển đến các tài khoản ngân khác của N1 để sử dụng.

Lê Hải N1 tự nguyện giao nộp 01 máy tính Laptop và tự in ra 08 trang A4 chụp màn hình các tên miền có trong tài khoản quản trị của N1 tại web namecheap.com (tên tài khoản: lehainam1994, mật khẩu Lehainam1994#).

Cơ quan điều tra đã kiểm tra và không phát hiện có dữ liệu liên quan đến việc tạo lập vận hành hệ thống bestbuyiptv để phát trực tiếp các bóng đá giải Ngoại hạng A. Đối với chiếc ổ cứng máy tính có lưu trữ thông tin, dữ liệu liên quan đến hoạt động tạo lập vận hành hệ thống bestbuyiptv, N1 đã vứt bỏ để thay bằng ổ cứng mới trước khi đến làm việc với Cơ quan điều tra.

Căn cứ sao kê tài khoản ngân hàng V số 0491000107526, Nam xác nhận số tiền thu lợi bất chính từ việc cho người dùng xem trái phép hình ảnh các trận bóng đá Ngoại hạng Anh và các bộ phim điện ảnh là 615.188.237 đồng. N1 đã sử dụng hết số tiền này để chi tiêu cá nhân. Ngày 06/9/2023 và ngày 29/3/2024, N1 đã tự nguyện nộp lại toàn bộ số tiền hưởng lợi bất chính là 615.188.237 đồng.

Ngoài ra, trong khoảng thời gian từ đầu năm 2017 đến cuối năm 2021, Lê Hải N1 còn có các hoạt động kinh doanh tiền số Bitcoin và cũng nhận tiền giao dịch từ tài khoản Paypal. Cụ thể, N1 nhận được 3.708.000.000 đồng từ tài khoản Paypal chuyển đến tài khoản số 0491000107526 mang tên Lê Hải N1 mở tại Ngân hàng V; nhận được 15.366.434.106 đồng từ tài khoản Paypal chuyển đến tài khoản số 87221431 mang tên Phạm Thị L mở tại Ngân hàng V1. Số tiền này N1 đã rút ra để kinh doanh và bị thua lỗ hết. N1 không khai báo thuế đối với khoản thu nhập từ kinh doanh tiền số Bitcoin này.

** Kết quả xác minh tại các tổ chức liên quan về bản quyền phát sóng các trận bóng đá giải Ngoại hạng Anh:*

- Tại Công văn số 08 ngày 31/3/2023 của Trung tâm đo kiểm phát thanh, truyền hình và thông tin điện tử - Cục P2 truyền hình và thông tin điện tử - Bộ T4 và truyền thông cung cấp: Theo quy định tại các Điều ước quốc tế mà Việt Nam là thành viên và quy định tại Khoản 1 Điều 6 Luật sở hữu trí tuệ 2005, quyền tác giả phát sinh kể từ khi tác phẩm được sáng tạo và được thể hiện dưới một hình thức vật chất nhất định không phân biệt nội dung, chất lượng, hình thức, phương tiện, ngôn ngữ, đã công bố hay chưa công bố, đã đăng ký hay chưa đăng ký. Theo đó tất cả các trận bóng đá phát trực tiếp, phát lại các trận bóng đá thuộc giải bóng đá Ngoại hạng Anh (P) đều tự động được bảo hộ tại Việt Nam mà không cần đăng ký bảo hộ. Công ty TNHH T5 (Truyền hình K+) là đơn vị độc quyền phát sóng trực tiếp, phát sóng lại các trận bóng đá thuộc Giải bóng đá Ngoại hạng A2 (P) tại Việt Nam.

- Tại Công văn số 96A ngày 3/3/2023 của Công ty TNHH T5 (Truyền hình K+) cung cấp: Công ty TNHH T5 (Truyền hình K+) là đơn vị độc quyền phát sóng trực tiếp các trận bóng đá, phát lại các trận bóng đá thuộc Giải bóng đá Ngoại hạng A2 (P) tại Việt Nam. Công ty TNHH T5 (Truyền hình K+) không nhượng quyền, chia sẻ bản quyền phát sóng trực tiếp các trận bóng đá, phát lại các trận bóng đá thuộc giải bóng đá Ngoại hạng Anh Premier L3 cho cá nhân, đơn vị nào khác tại Việt Nam.

* Cơ quan điều tra đã ra Quyết định trưng cầu giám định số 837 ngày 31/10/2023 về việc trưng cầu Cục thuế thành phố H giám định việc chấp hành pháp luật thuế của Lê Hải N1 trong việc kinh doanh tiền số Bitcoin đối với số tiền 19.074.434.106 đồng nhận từ tài khoản Paypal.

* *Tại Kết luận giám định tư pháp ngày 11/12/2023 của Cục thuế thành phố H kết luận:*

“ ...

- Căn cứ khoản 2 Điều 17 Luật Ngân hàng N4 số 25/VBHN-VPQH quy định: *“Tiền giấy, tiền kim loại do Ngân hàng N4 phát hành là phương tiện thanh toán hợp pháp trên lãnh thổ nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam”*

- Căn cứ khoản 6 Điều 1 Nghị định số 80/2016/NĐ-CP ngày 01/07/2016 của Chính phủ sửa đổi bổ sung bãi bỏ một số điều của Nghị định số 101/2012/NĐ-CP ngày 22/11/2012 của Chính phủ quy định: *“Phương tiện thanh toán không dùng tiền mặt sử dụng trong giao dịch thanh toán (sau đây gọi là phương tiện thanh toán), bao gồm Séc, lệnh chi, ủy nhiệm chi, nhờ thu, ủy nhiệm thu, thẻ ngân hàng và các phương tiện thanh toán khác theo quy định của Ngân hàng N4.”*

- Căn cứ Công văn số 5747/NHNN-PC ngày 21/07/2017 của Ngân hàng N4 hướng dẫn: *“tiền ảo nói chung và B2, L4 nói riêng không phải tiền tệ và không phải là phương tiện thanh toán hợp pháp theo quy định của pháp luật Việt Nam. Việc phát hành, cung ứng và sử dụng tiền ảo nói chung và B2, L4 nói riêng (phương tiện thanh toán không hợp pháp) làm tiền tệ hoặc phương tiện toán toán là hành vi bị cấm..”*

Căn cứ vào các quy định nêu trên thì việc kinh doanh tiền số Bitcoin của Lê Hải N1 không được pháp luật cho phép nên không có cơ sở để kết luận hành vi kinh doanh tiền số Bitcoin của Lê Hải N1 là hành vi trốn thuế”.

Quá trình điều tra xác định Nguyễn Hữu T1 cho Lê Hải N1 mượn thông tin chứng minh thư, số điện thoại, thẻ Visa để N1 tạo lập tài khoản P và N3, sau đó N1 sử dụng các tài khoản này, T1 không biết. Ngoài ra, T1 còn thiết kế logo, hình ảnh trên đồ gia dụng, đồ bếp cho N1, Nam trả công thiết kế cho T1 khoảng 50 triệu đồng. T1 không tham gia bàn bạc cùng N1 thực hiện hành vi phát sóng trái phép các trận bóng đá giải Ngoại hạng Anh để thu phí của người sử dụng, không được hưởng lợi nên Cơ quan điều tra không có căn cứ để xử lý hình sự đối với T1.

Đối với Phạm Thị L là vợ N1, quá trình điều tra xác định: L mở tài khoản tại Ngân hàng V1 số 87221431, sau đó để cho Lê Hải N1 sử dụng. L không biết N1 sử dụng tài khoản này để kinh doanh tiền số Bitcoin và nhận tiền từ việc phát sóng trái phép các trận bóng đá và các bộ phim điện ảnh, L không được hưởng lợi từ hành vi trái pháp luật của N1 nên không có căn cứ để xử lý hình sự đối với Phạm Thị L.

* *Tại bản cáo trạng số 41/CT-VKS-P3/CT- VKS- P3 ngày 25/01/2024, Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội đã truy tố Lê Hải N1 về tội Xâm phạm quyền*

tác giả, quyền liên quan theo quy định tại điểm c khoản 2 Điều 225 Bộ luật Hình sự.

** Tại phiên tòa hôm nay:*

- Bị cáo khai nhận hành vi phạm tội. Bị cáo đã nhận thức được hành vi vi phạm pháp luật của mình và vô cùng ăn năn, hối cải. Bản thân bị cáo có bệnh viêm gan B mãn tính, vợ bị cáo đang ở tháng thứ 8 của thai kỳ và chuẩn bị sinh con, đề nghị Hội đồng xét xử xem xét cho bị cáo được hưởng án treo để cải tạo ngoài xã hội.

- Đại diện ủy quyền của Ban tổ chức Giải bóng đá Ngoại hạng Anh và Hiệp hội điện ảnh H2 đề nghị xử phạt bị cáo theo quy định pháp luật. Về phần dân sự, đại diện ủy quyền của Ban tổ chức Giải bóng đá ngoại hạng Anh và Hiệp hội điện ảnh H2 trình bày: Do cần thêm thời gian để có thể đánh giá và đưa ra yêu cầu bồi thường thiệt hại chính xác và phù hợp với quy định pháp luật, xin bảo lưu quyền giải quyết vấn đề yêu cầu bồi thường thiệt hại, và đề nghị Hội đồng xét xử căn cứ Điều 30 Bộ luật tố tụng hình sự, tách yêu cầu bồi thường thiệt hại theo thủ tục tố tụng dân sự tại một vụ án dân sự riêng biệt.

- Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội luận tội đối với bị cáo Lê Hải N1 tại phiên tòa sơ thẩm, giữ nguyên quyết định truy tố và đề nghị Hội đồng xét xử tuyên bố bị cáo Lê Hải N1 phạm tội Xâm phạm quyền tác giả, quyền liên quan; áp dụng điểm c khoản 2 Điều 225; điểm b, i, s khoản 1 Điều 51; khoản 2 Điều 52; Điều 65 Bộ luật hình sự xử phạt bị cáo Lê Hải N1 từ 24 tháng đến 30 tháng tù nhưng cho hưởng án treo, thời gian thử thách từ 48 tháng đến 60 tháng kể từ ngày tuyên án sơ thẩm.

Về hình phạt bổ sung: Phạt tiền 50.000.000 đồng đối với bị cáo.

Về phân trách nhiệm dân sự: Đề nghị Hội đồng xét xử căn cứ Điều 30 Bộ luật tố tụng hình sự, tách vấn đề dân sự ra để giải quyết theo thủ tục tố tụng dân sự.

Về xử lý vật chứng: Tịch thu sung vào ngân sách nhà nước số tiền 615.188.237 đồng do bị cáo hưởng lợi bất chính. Bị cáo đã nộp số tiền 615.188.237 đồng. Tịch thu sung vào ngân sách nhà nước 01 máy tính thuộc sở hữu của Lê Hải N1 sử dụng vào việc phạm tội có chữ MSI, màu xám, có số Seria: K2003N0030171.

NHẬN ĐỊNH CỦA TÒA ÁN:

Trên cơ sở nội dung vụ án, căn cứ vào các tài liệu trong hồ sơ vụ án đã được tranh tụng tại phiên tòa, Hội đồng xét xử nhận định như sau:

[1] Về tính hợp pháp của hành vi, quyết định tố tụng: Cơ quan điều tra Công an thành phố H và Điều tra viên, Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội và Kiểm sát viên trong quá trình điều tra, truy tố đã thực hiện đúng về thẩm quyền, trình tự, thủ tục theo quy định của Bộ luật Tố tụng hình sự. Quá trình điều tra và tại phiên tòa, bị cáo và những người tham gia tố tụng khác đều không có ý kiến hoặc khiếu nại về hành vi, quyết định của Cơ quan tiến hành tố tụng, người tiến

hành tố tụng. Do đó, các hành vi và quyết định tố tụng của Cơ quan tiến hành tố tụng, người tiến hành tố tụng đã thực hiện đều hợp pháp.

[2] Người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan đến vụ án là chị Phạm Thị L và anh Nguyễn Hữu T1 có đơn xin vắng mặt tại phiên tòa; xét thấy những người này đã có lời khai tại Cơ quan điều tra, đã được triệu tập hợp lệ và việc họ vắng mặt không gây trở ngại cho việc xét xử, kết án đối với bị cáo và giải quyết vụ án nên Hội đồng xét xử quyết định tiếp tục xét xử vắng những người này theo quy định tại Điều 292 Bộ luật Tố tụng hình sự

[3] Lời khai nhận của bị cáo Lê Hải N1 tại phiên tòa sơ thẩm phù hợp lời khai của bị cáo tại Cơ quan điều tra, lời khai của những người liên quan trong vụ án, phù hợp các tài liệu được thu thập hợp pháp trong hồ sơ vụ án. Đủ cơ sở kết luận: Trong khoảng thời gian từ cuối năm 2017 đến tháng 02/2023, Lê Hải N1 không được phép và không ký kết hợp đồng với Ban tổ chức Giải bóng đá Ngoại hạng Anh và Hiệp hội điện ảnh H2 quyền được phát sóng, tiếp sóng trực tiếp, quyền phát lại các trận bóng đá Ngoại hạng Anh và phim truyền hình điện ảnh nước ngoài. N1 đã lợi dụng kiến thức lập trình viên sử dụng dịch vụ bestbuyiptv, đưa lên nền tảng không gian mạng Internet, cung cấp đường dẫn (link) cho người dùng để xem trực tiếp các trận bóng giải bóng đá Ngoại hạng Anh, phim truyền hình điện ảnh nước ngoài và đã thu lợi bất chính số tiền là 615.188.237 đồng.

Với hành vi trên, Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội truy tố bị cáo Lê Hải N1 về tội “Xâm phạm quyền tác giả, quyền liên quan” theo quy định tại điểm c khoản 2 Điều 225 Bộ luật Hình sự là có căn cứ và đúng pháp luật.

[4] Xét tính chất, mức độ hành vi phạm tội: Bị cáo Lê Hải N1 có đủ năng lực, nhận thức để biết hành vi cung cấp đường dẫn (link) cho người dùng để xem trực tiếp các trận bóng giải bóng đá Ngoại hạng Anh, phim truyền hình điện ảnh nước ngoài mà không được phép của chủ thể quyền và không được ủy quyền là hành vi vi phạm. Tuy nhiên, bị cáo vẫn thực hiện hành vi vi phạm pháp luật và thu lợi bất chính số tiền 615.188.237 đồng, nên cần xử phạt nghiêm minh để giáo dục, cải tạo đối với các bị cáo và răn đe, phòng ngừa chung.

Bị cáo không có tình tiết tăng nặng trách nhiệm hình sự. Bị cáo phạm tội lần đầu thuộc trường hợp ít nghiêm trọng; nhân thân chưa có tiền án, tiền sự; quá trình điều tra, truy tố và xét xử luôn thể hiện thái độ thành khẩn khai báo, ăn năn hối cải; bị cáo đã tự nguyện nộp lại toàn bộ số tiền hưởng lợi bất chính thể hiện bị cáo thực sự hối cải và có ý thức muốn sửa chữa sai lầm của bản thân. Đây là những tình tiết giảm nhẹ quy định tại điểm i, s khoản 1; khoản 2 Điều 51 Bộ luật Hình sự.

Sau khi xem xét toàn diện vụ án, trên cơ sở đánh giá tính chất, mức độ hành vi phạm tội, các tình tiết giảm nhẹ, nhân thân của bị cáo, trên cơ sở đề nghị của đại diện Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội, Hội đồng xét xử xét thấy bị cáo có nhiều tình tiết giảm nhẹ, có nơi cư trú rõ ràng, do đó, không cần thiết phải cách ly bị cáo ra khỏi xã hội, cho bị cáo hưởng mức án treo và chịu thời gian thử thách hợp lý cũng không gây nguy hiểm cho xã hội, không ảnh hưởng xấu đến an

ninh trật tự, an toàn xã hội và đủ tác dụng cải tạo, giáo dục bị cáo, thể hiện chính sách khoan hồng của pháp luật.

[5] Bị cáo phải chịu hình phạt bổ sung theo quy định của pháp luật.

[6] Về trách nhiệm dân sự:

Do Ban tổ chức giải bóng đá ngoại hạng A và Hiệp hội điện ảnh H2 cần thêm thời gian để có thể đánh giá và đưa ra yêu cầu bồi thường thiệt hại chính xác và phù hợp với quy định pháp luật, xin bảo lưu quyền giải quyết vấn đề yêu cầu bồi thường thiệt hại và đề nghị Hội đồng xét xử căn cứ Điều 30 Bộ luật tố tụng hình sự, tách yêu cầu bồi thường thiệt hại theo thủ tục tố tụng dân sự tại một vụ án dân sự riêng biệt. Đề nghị này có căn cứ và hợp pháp nên Hội đồng xét xử chấp nhận.

[7] Về xử lý vật chứng: Căn cứ Điều 47 Bộ luật hình sự.

Tịch thu sung vào ngân sách nhà nước số tiền 615.188.237 đồng mà bị cáo hưởng lợi bất chính.

Tịch thu sung vào ngân sách nhà nước 01 máy tính thuộc sở hữu của Lê Hải N1 sử dụng vào việc phạm tội, có chữ MSI, màu xám, có số Seria: K2003N0030171.

[8] Về án phí: Bị cáo Lê Hải N1 phải nộp án phí hình sự sơ thẩm theo quy định pháp luật.

[9] Về quyền kháng cáo:

Bị cáo, nguyên đơn dân sự và người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan đến vụ án có quyền kháng cáo theo quy định tại các Điều 331 và 333 Bộ luật Tố tụng hình sự.

[10] Quá trình điều tra xác định Nguyễn Hữu T1 cho Lê Hải N1 mượn thông tin chứng minh thư, số điện thoại, thẻ Visa để N1 tạo lập tài khoản P và N3, sau đó N1 sử dụng các tài khoản này, T1 không biết. Ngoài ra, T1 còn thiết kế logo, hình ảnh trên đồ gia dụng, đồ bếp cho N1, Nam trả công thiết kế cho T1 khoảng 50 triệu đồng. T1 không tham gia bàn bạc cùng N1 thực hiện hành vi phát sóng trái phép các trận bóng đá giải Ngoại hạng Anh để thu phí của người sử dụng, không được hưởng lợi. Việc cơ quan điều tra không xử lý hình sự với Nguyễn Hữu T1 là đúng quy định pháp luật.

[11] Đối với Phạm Thị L là vợ của Lê Hải N1, quá trình điều tra xác định: L mở tài khoản tại Ngân hàng V1 số 87221431, sau đó để cho Lê Hải N1 sử dụng. L không biết N1 sử dụng tài khoản này để kinh doanh tiền số Bitcoin và nhận tiền từ việc phát sóng trái phép các trận bóng đá và các bộ phim điện ảnh, L không được hưởng lợi từ hành vi trái pháp luật của N1. Cơ quan điều tra không xem xét xử lý hình sự với Phạm Thị L là có căn cứ và đúng quy định pháp luật.

[12] Ngoài ra, trong khoảng thời gian từ đầu năm 2017 đến cuối năm 2021, Lê Hải N1 còn có các hoạt động kinh doanh tiền số Bitcoin và cũng nhận tiền giao dịch từ tài khoản Paypal. Cụ thể, N1 nhận được 3.708.000.000 đồng từ tài khoản

Paypal chuyển đến tài khoản số 0491000107526 mang tên Lê Hải N1 mở tại Ngân hàng V; nhận được 15.366.434.106 đồng từ tài khoản Paypal chuyển đến tài khoản số 87221431 mang tên Phạm Thị L mở tại Ngân hàng V1. Số tiền này N1 đã rút ra để kinh doanh và bị thua lỗ hết. N1 không khai báo thuế đối với khoản thu nhập từ kinh doanh tiền số Bitcoin này.

Cơ quan điều tra đã ra Quyết định trưng cầu giám định số 837 ngày 31/10/2023 về việc trưng cầu Cục thuế thành phố H giám định việc chấp hành pháp luật thuế của Lê Hải N1 trong việc kinh doanh tiền số Bitcoin đối với số tiền 19.074.434.106 đồng nhận từ tài khoản Paypal.

Trong lĩnh vực pháp luật về tiền tệ và ngân hàng, tiền ảo không phải là phương tiện thanh toán hợp pháp tại Việt Nam. Việc phát hành, cung ứng và sử dụng tiền ảo nói chung và B2, L4 nói riêng (phương tiện thanh toán không hợp pháp) làm tiền tệ hoặc phương tiện toán toán là hành vi bị cấm. Tuy nhiên, trong lĩnh vực pháp luật về đầu tư, kinh doanh, hiện không có quy định cấm đầu tư kinh doanh ngành nghề liên quan đến tiền ảo. Việc kinh doanh tiền ảo của bị cáo Lê Hải N1 không vi phạm quy định của pháp luật thuế nên không có cơ sở kết luận hành vi kinh doanh của bị cáo N1 là hành vi trốn thuế.

Vì các lẽ trên,

QUYẾT ĐỊNH:

1. Tuyên bố bị cáo Lê Hải N1 phạm tội Xâm phạm quyền tác giả, quyền liên quan.

2. Căn cứ điểm c khoản 2, khoản 3 Điều 225; điểm i, s khoản 1, khoản 2 Điều 51 và Điều 65 Bộ luật Hình sự;

Xử phạt bị cáo **LÊ HẢI N** 30 (ba mươi) tháng tù nhưng cho hưởng án treo, thời gian thử thách 60 tháng kể từ ngày tuyên án sơ thẩm.

Giao bị cáo Lê Hải N1 cho Ủy ban nhân dân phường T, quận H, thành phố Hà Nội giám sát, giáo dục trong thời gian thử thách.

Trường hợp người được hưởng án treo thay đổi nơi cư trú thì thực hiện theo quy định của pháp luật về thi hành án hình sự.

Trong thời gian thử thách, nếu người được hưởng án treo cố ý vi phạm nghĩa vụ theo quy định của Luật thi hành án hình sự 02 lần trở lên, thì Tòa án có thể quyết định buộc người được hưởng án treo phải chấp hành hình phạt tù của bản án đã cho hưởng án treo. Trường hợp thực hiện hành vi phạm tội mới thì Tòa án buộc người đó phải chấp hành hình phạt của bản án trước và tổng hợp hình phạt của bản án mới theo quy định tại Điều 56 Bộ luật hình sự).

3. Hình phạt bổ sung: Phạt tiền 100.000.000 đồng (bằng chữ: Một trăm triệu đồng) đối với bị cáo Lê Hải N1.

4. Căn cứ Điều 47 Bộ luật hình sự:

Tịch thu sung vào ngân sách nhà nước số tiền 615.188.237 đồng bị cáo Lê Hải N1 hưởng lợi từ hành vi phạm tội mà có. Xác nhận bị cáo đã nộp số tiền 300.000.000 đồng theo Giấy nộp tiền vào tài khoản lập ngày 29/01/2024 tại Kho bạc Nhà nước quận H, thành phố Hà Nội (300.000.000 đồng) và số tiền 315.188.237 đồng biên lai thu tiền số 0060834 ngày 29/3/2024 tại Cục thi hành án dân sự thành phố Hà Nội.

Tịch thu sung vào ngân sách nhà nước 01 chiếc máy tính có chữ MSI, màu xám, có số Seria: K2003N0030171 theo biên bản giao nhận vật chứng ngày 25/3/2024 tại Cục thi hành án dân sự thành phố Hà (Tình trạng toàn bộ vật chứng như Biên bản giao nhận vật chứng giữa Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an thành phố H với Cục thi hành án dân sự thành phố Hà Nội ngày 25/3/2024).

5. Căn cứ Điều 30 Bộ luật tố tụng hình sự, tách yêu cầu đòi bồi thường thiệt hại của Ban tổ chức Giải bóng đá Ngoại hạng Anh và Hiệp hội điện ảnh H2 ra để giải quyết theo thủ tục tố tụng dân sự.

6. Căn cứ Điều 135, Điều 136 Bộ luật tố tụng hình sự, Nghị quyết số 326/2016/UBTVQH14 ngày 30/12/2016 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội quy định về mức thu, miễn, giảm, thu, nộp, quản lý và sử dụng án phí, lệ phí Tòa án.

Buộc bị cáo Lê Hải N1 phải nộp 200.000 đồng án phí hình sự sơ thẩm.

7. Căn cứ các Điều 331 và 333 Bộ luật Tố tụng hình sự:

Bị cáo, nguyên đơn dân sự có quyền kháng cáo trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày tuyên án.

Người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan đến vụ án có quyền kháng cáo phần Bản án có liên quan đến quyền, nghĩa vụ của mình trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày nhận được Bản án hoặc ngày Bản án được niêm yết theo quy định của pháp luật./.

Nơi nhận:

- TAND cấp cao tại Hà Nội;
- VKSND cấp cao tại Hà Nội;
- VKSND thành phố Hà Nội;
- Công an thành phố Hà Nội;
- Cục THADS thành phố Hà Nội;
- Bị cáo;
- Người tham gia tố tụng;
- Lưu hồ sơ, văn phòng.

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

LÊ HẢI YẾN