

**TÒA ÁN NHÂN DÂN
KHU VỰC 13
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

Bản án số: 87/2026/HSST

Ngày: 05 - 05 - 2026.

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

**NHÂN DANH
NƯỚC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
TÒA ÁN NHÂN DÂN KHU VỰC 13- THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

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

Thẩm phán - Chủ tọa phiên tòa: Bà Phan Thu Phương.

Các Hội thẩm nhân dân: 1/ Bà Nguyễn Thị Quế Phương.

2/ Bà Nguyễn Thị Tùng.

- Thư ký phiên tòa: Ông Nguyễn Quốc Tín – Thư ký Tòa án.

- Đại diện Viện kiểm sát nhân dân Khu vực 13 - Thành phố Hồ Chí Minh tham gia phiên tòa: Bà Nguyễn Thị Thu Kiều - Kiểm sát viên.

Ngày 05/5/2026, tại trụ sở Tòa án nhân dân khu vực 13 - Thành phố Hồ Chí Minh xét xử sơ thẩm công khai vụ án hình sự thụ lý số 79/2026/TLST-HS ngày 17/04/2026 theo Quyết định đưa vụ án ra xét xử số 86/2026/QĐXXST-HS ngày 21/4/2026 đối với bị cáo:

Dương Mỹ H, sinh năm 1986 tại Thành phố Hồ Chí Minh. Nơi cư trú: 25B ấp L, xã L, Thành phố Hồ Chí Minh; Nghề nghiệp: Buôn bán; Trình độ văn hóa: 12/12; Dân tộc: Kinh; Tôn giáo: Không; Quốc tịch: Việt Nam; Giới tính: Nữ; Con ông Dương Minh N, sinh năm 1961 và bà Nguyễn Thị T, sinh năm 1959 (đã chết). Bị cáo là con thứ nhất trong gia đình có 02 chị em.

Tiền án, tiền sự: Không.

Nhân thân: - Quyết định xử phạt vi phạm hành chính số 208/QĐ-XPVPHC ngày 26/01/2018 của UBND tỉnh B về hành vi buôn bán hàng cấm là thuốc lá điều nhập lậu với hình thức phạt tiền, số tiền 85 triệu đồng (đã đóng tiền phạt xong ngày 02/6/2020).

- Bản án số 172/2020/HSPT ngày 07/5/2020 của Tòa án nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh tuyên phạt 18 tháng tù về tội “Buôn bán hàng cấm” quy định tại khoản 1 Điều 190 Bộ luật hình sự, chấp hành xong hình phạt tù ngày 09/5/2021.

Bị cáo bị bắt tạm giam từ ngày 07/01/2026. Hiện bị cáo đang bị tạm giam tại Trại tạm giam số 01 – Công an Thành phố H (Có mặt).

- Người có quyền lợi nghĩa vụ liên quan:

1/ Ông Trần Thanh T1, sinh năm 1976 (Vắng mặt và có đơn xin giải quyết vắng mặt)

Địa chỉ: A B, ấp L, xã L, Thành phố Hồ Chí Minh.
2/ Bà Nguyễn Thị M, sinh năm 1960 (Có mặt)
Địa chỉ: ấp L, xã L, Thành phố Hồ Chí Minh.

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:

Dương Mỹ H (sinh năm 1986; nơi thường trú: 25B ấp L, xã L, Thành phố Hồ Chí Minh) làm chủ cửa hàng tạp hóa “Muội” tại ấp L, xã L, Thành phố Hồ Chí Minh. H bắt đầu buôn bán thuốc lá điều nhập lậu từ khoảng tháng 08/2025. H mua thuốc lá điều nhập lậu của Trần Thanh T1 (sinh năm 1976; nơi thường trú: ấp L, xã L, Thành phố Hồ Chí Minh) và một người phụ nữ tên N1 (chưa rõ nhân thân, lai lịch) để bán kiếm lời.

Vào khoảng 06 giờ 30 phút ngày 20/12/2025, Công an xã L, Thành phố Hồ Chí Minh tiến hành kiểm tra cửa hàng tạp hóa “Muội” của H. H tự nguyện giao nộp 1.550 bao thuốc lá điều do nước ngoài sản xuất, không có hóa đơn chứng từ (là thuốc lá điều nhập lậu) gồm:

- 90 bao thuốc lá, nhãn hiệu 555.
- 30 bao thuốc lá, nhãn hiệu Hero.
- 870 bao thuốc lá, nhãn hiệu Esse.
- 420 bao thuốc lá, nhãn hiệu Jet.
- 140 bao thuốc lá, nhãn hiệu Scott.

Về nguồn gốc 1.550 bao thuốc lá trên, có 420 bao thuốc lá, nhãn hiệu Jet, H mua của T1 và 1.130 bao thuốc lá còn lại (90 bao thuốc lá, nhãn hiệu 555; 30 bao thuốc lá, nhãn hiệu Hero; 870 bao thuốc lá, nhãn hiệu Esse; 140 bao thuốc lá, nhãn hiệu Scott) H mua của N1.

Công an xã L tiến hành lập biên bản vụ việc, thu giữ, niêm phong số thuốc lá trên, sau đó chuyển toàn bộ hồ sơ cùng vật chứng đến Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an Thành phố H để điều tra làm rõ.

Quá trình mở rộng điều tra xác định: Trần Thanh T1 là tài xế xe dịch vụ, thường xuyên chở khách đến khu vực cửa khẩu T2, tỉnh Tây Ninh. Tại đây, T1 liên hệ với một người phụ nữ (chưa rõ nhân thân, lai lịch) tại cửa khẩu T2 để mua thuốc lá điều, nhãn hiệu Jet về bán lại cho Dương Mỹ H để kiếm lời. Số lượng thuốc lá mỗi lần bán từ 150 bao đến 200 bao thuốc lá hiệu Jet. Khi nào bán hết, H liên hệ T1 để mua, nhưng cả H và T1 không nhớ rõ thời gian và số lượng cụ thể của từng lần mua bán thuốc lá.

Qua khám xét khẩn cấp nhà của T1 thu giữ 90 bao thuốc lá điều nhãn hiệu Jet, do nước ngoài sản xuất, không cung cấp được hóa đơn chứng từ.

Về số tiền thu lợi bất chính: Dương Mỹ H thu lợi bất chính khoảng 3.000.000đồng, đã tác động gia đình nộp số tiền trên.

Tại cơ quan điều tra Dương Mỹ H đã khai nhận toàn bộ hành vi phạm tội như đã nêu trên.

Tại Công văn số 248/CVTĐ-2025 ngày 30/12/2025 của H1 về việc thẩm định thuốc lá điều ngoại nhập lậu xác định: 1.640 bao thuốc lá điều có các nhãn hiệu như trên là thuốc lá điều nhập lậu.

Vật chứng thu giữ và xử lý:

- 01 điện thoại di động, nhãn hiệu Iphone 11, màu xanh thu giữ của Dương Mỹ H.

- 1.640 bao thuốc lá điều nhập lậu (trong đó thu giữ của Dương Mỹ H 1.550 bao, thu giữ của Trần Thanh T1 90 bao). Sau khi gửi đi thẩm định, còn lại 1.500 bao thuốc lá điều gồm:

- 80 bao thuốc lá, nhãn hiệu 555.
- 20 bao thuốc lá, nhãn hiệu Hero.
- 860 bao thuốc lá, nhãn hiệu Esse.
- 410 bao thuốc lá, nhãn hiệu Jet.
- 130 bao thuốc lá, nhãn hiệu Scott.

Tất cả các vật chứng trên hiện đã chuyển cho Phòng Thi hành án dân sự khu vực 13- Thành phố Hồ Chí Minh quản lý, chờ xử lý.

Bản cáo trạng số 126/CT-VKSKV13 ngày 16/4/2026 của Viện kiểm sát nhân dân khu vực 13 - Thành phố Hồ Chí Minh đã truy tố Dương Mỹ H về tội “Buôn bán hàng cấm” theo quy định tại điểm b khoản 1 Điều 190 của Bộ luật hình sự. Tại phiên tòa đại diện Viện kiểm sát vẫn giữ nguyên quan điểm truy tố đối với bị cáo, sau khi xem xét toàn diện các tài liệu chứng cứ có trong hồ sơ và diễn biến tại phiên tòa, đề nghị Hội đồng xét xử áp dụng điểm b khoản 1 Điều 190; điểm s khoản 1, khoản 2 Điều 51; Điều 38 Bộ luật hình sự xử phạt bị cáo Dương Mỹ H từ 14 tháng tù đến 18 tháng tù.

Về hình phạt bổ sung, đề nghị áp dụng khoản 4 Điều 190 Bộ luật hình sự: Phạt bị cáo Dương Mỹ H 20.000.000đồng sung quỹ Nhà nước.

Về vật chứng thu giữ, đề nghị:

- Tịch thu sung công quỹ Nhà nước 01 điện thoại di động, nhãn hiệu Iphone 11, màu xanh thu giữ của Dương Mỹ H, đây là phương tiện bị cáo liên lạc mua thuốc lá nhập lậu về bán kiếm lời.

- Đối với 1.640 bao thuốc lá điều nhập lậu (trong đó thu giữ của Dương Mỹ H 1.550 bao, thu giữ của Trần Thanh T1 90 bao). Sau khi gửi đi thẩm định, còn lại 1.500 bao thuốc lá điều đề nghị tịch thu tiêu hủy gồm:

- 80 bao thuốc lá, nhãn hiệu 555.
- 20 bao thuốc lá, nhãn hiệu Hero.
- 860 bao thuốc lá, nhãn hiệu Esse.
- 410 bao thuốc lá, nhãn hiệu Jet.
- 130 bao thuốc lá, nhãn hiệu Scott.

Tại phiên tòa, bị cáo H không có ý kiến tranh luận, chỉ xin giảm nhẹ hình phạt. Bị cáo nói lời sau cùng xin giảm nhẹ hình phạt.

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 tố tụng: về hành vi, quyết định tố tụng của Cơ quan điều tra Công an Thành phố H, Điều tra viên, Viện kiểm sát nhân dân khu vực 13 - Thành phố Hồ Chí Minh, Kiểm sát viên trong quá trình điều tra, truy tố đã thực hiện đúng về thẩm quyền, trình tự, thủ tục quy định của Bộ luật tố tụng hình sự. Quá trình điều tra và tại phiên tòa bị cáo, người có quyền lợi nghĩa vụ liên quan 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, quyết định tố tụng của cơ quan tiến hành tố tụng, người tiến hành tố tụng đều hợp pháp.

[2] Về nội dung vụ án: qua xét hỏi và tranh luận công khai tại phiên tòa hôm nay, bị cáo Dương Mỹ H đã thừa nhận toàn bộ hành vi phạm tội của mình như sau:

Vào khoảng 06 giờ 30 phút ngày 20/12/2025, Dương Mỹ H đã có hành vi tàng trữ 1.550 bao thuốc lá điều nhập lậu (gồm: 90 bao nhãn hiệu 555, 30 bao nhãn hiệu Hero, 870 bao nhãn hiệu Esse, 420 bao nhãn hiệu Jet và 140 bao nhãn hiệu Scott), trong đó mua của Trần Thanh T1 420 bao thuốc lá nhãn hiệu Jet, số thuốc lá còn lại mua của N1 (chưa rõ nhân thân, lai lịch), được thu giữ tại cửa hàng tạp hóa “Muội” thuộc ấp L, xã L, Thành phố Hồ Chí Minh do H làm chủ với mục đích bán lại cho người khác để kiếm tiền lời.

Hội đồng xét xử nhận thấy lời khai của bị cáo tại phiên tòa ngày hôm nay phù hợp với kết quả điều tra trước đây tại cơ quan điều tra, phù hợp với lời khai của người có quyền lợi nghĩa vụ liên quan, các tài liệu, chứng cứ có trong hồ sơ vụ án. Xét có đủ căn cứ để kết luận bị cáo Dương Mỹ H phạm tội “Buôn bán hàng cấm” theo quy định tại điểm b khoản 1 Điều 190 Bộ luật hình sự.

Xét thấy hành vi phạm tội của bị cáo là nguy hiểm cho xã hội, xâm phạm đến trật tự quản lý kinh tế, xâm phạm đến chính sách quản lý Nhà nước trong sản xuất, kinh doanh thuốc lá, gây mất trật tự trị an tại địa phương. Bị cáo biết rõ thuốc lá là mặt hàng Nhà nước quản lý trong sản xuất, kinh doanh nhưng vì động cơ tư lợi cá nhân vẫn thực hiện hành vi tàng trữ, buôn bán thuốc lá nhập lậu không hóa đơn, chứng từ cho người khác nhằm mục đích kiếm tiền tiêu xài. Số lượng thuốc lá bị cáo tàng trữ nhằm mục đích bán kiếm lời thu giữ là 1.550 bao thuốc lá nhập lậu nên đã phạm vào điểm b khoản 1 Điều 190 Bộ luật hình sự. Vì vậy, cần phải có một bản án nghiêm khắc đối với hành vi phạm tội của bị cáo nhằm giáo dục bị cáo và có tác dụng răn đe, phòng ngừa tội phạm chung.

[3] Về tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ:

Tình tiết tăng nặng: bị cáo không có tình tiết tăng nặng. Tuy nhiên bị cáo đã từng bị Tòa án nhân dân cấp cao tại Thành phố Hồ Chí Minh tuyên phạt 18 tháng tù về tội “Buôn bán hàng cấm” tại Bản án số 172/2020/HSPT ngày 07/5/2020 và UBND tỉnh B ra Quyết định xử phạt vi phạm hành chính số 208/QĐ-XPVPHC ngày 26/01/2018 về hành vi buôn bán hàng cấm là thuốc lá điều nhập lậu, hình thức phạt tiền, số tiền 85 triệu đồng.

Tình tiết giảm nhẹ: bị cáo có tình tiết giảm nhẹ là thành khẩn khai báo, ăn năn hối cải, đã tự nguyện vận động gia đình nộp lại số tiền thu lợi bất chính 3.000.000 đồng để khắc phục hậu quả, bị cáo có hoàn cảnh gia đình khó khăn, là lao động chính trong gia đình có mẹ đã chết, hiện phải nuôi cha bị tai biến và một người em không có khả năng lao động nên áp dụng tình tiết giảm nhẹ trách nhiệm hình sự cho bị cáo quy định tại điểm s khoản 1, khoản 2 Điều 51 Bộ luật hình sự.

[4] Về hình phạt bổ sung: Phạt bị cáo 20.000.000 đồng sung quỹ Nhà nước.

[5] Về xử lý vật chứng:

- Tịch thu sung công quỹ Nhà nước 01 điện thoại di động, nhãn hiệu Iphone 11, màu xanh thu giữ của Dương Mỹ H, đây là phương tiện bị cáo liên lạc mua thuốc lá nhập lậu về bán kiếm lời.

- Đối với 1.640 bao thuốc lá điều nhập lậu (trong đó thu giữ của Dương Mỹ H 1.550 bao, thu giữ của Trần Thanh T1 90 bao). Sau khi gửi đi thẩm định, còn lại 1.500 bao thuốc lá điều tịch thu tiêu hủy gồm:

- 80 bao thuốc lá, nhãn hiệu 555.

- 20 bao thuốc lá, nhãn hiệu Hero.
- 860 bao thuốc lá, nhãn hiệu Esse.
- 410 bao thuốc lá, nhãn hiệu Jet.
- 130 bao thuốc lá, nhãn hiệu Scott.

[6] Về án phí: Bị cáo phải chịu án phí hình sự sơ thẩm.

Đối với Trần Thanh T1 có hành vi bán 420 bao thuốc lá nhãn hiệu Jet cho Dương Mỹ H và thu giữ tại nhà của T1 90 bao thuốc lá nhãn hiệu Jet là thuốc lá điều nhập lậu (dưới 1.500 bao). Bản thân T1 chưa có tiền án, tiền sự về hành vi tàng trữ, vận chuyển hàng cấm hoặc các hành vi quy định tại các Điều 188, 189, 190, 192-196 và 200 Bộ luật hình sự nên hành vi của T1 chưa đủ yếu tố cấu thành tội “Buôn bán hàng cấm” theo quy định tại Điều 190 Bộ luật hình sự. Cơ quan điều tra đã chuyển xử lý hành chính theo quy định.

Đối với người phụ nữ tên N1 bán thuốc lá cho H và người phụ nữ ở cửa khẩu T2, tỉnh Tây Ninh đã có hành vi bán thuốc lá điều nhập lậu cho Dương Mỹ H và Trần Thanh T1 (hiện cả hai đều chưa rõ nhân thân lai lịch), cơ quan điều tra tiếp tục xác minh, làm rõ xử lý sau.

Vì các lẽ trên;

QUYẾT ĐỊNH:

Tuyên bố: Bị cáo Dương Mỹ H phạm tội “Buôn bán hàng cấm”.

Áp dụng điểm b khoản 1 Điều 190; điểm s khoản 1, khoản 2 Điều 51; Điều 38 Bộ luật hình sự:

Xử phạt: Dương Mỹ H 14 (Mười bốn) tháng tù, thời hạn tù tính từ ngày 07/01/2026.

- Về hình phạt bổ sung: Áp dụng khoản 4 Điều 190 Bộ luật hình sự: Phạt bị cáo Dương Mỹ H 20.000.000đ (Hai mươi triệu đồng) sung quỹ Nhà nước.

- Về xử lý vật chứng: Áp dụng Điều 47 Bộ luật hình sự; Điều 106 Bộ luật tố tụng hình sự:

+ Tịch thu sung công quỹ Nhà nước 01 điện thoại di động, nhãn hiệu Iphone 11, màu xanh thu giữ của Dương Mỹ H.

+ Tịch thu tiêu hủy 1.500 bao thuốc lá điều thu giữ của Dương Mỹ H và Trần Thanh T1 gồm: 80 bao thuốc lá, nhãn hiệu 555; 20 bao thuốc lá, nhãn hiệu Hero; 860 bao thuốc lá, nhãn hiệu Esse; 410 bao thuốc lá, nhãn hiệu Jet; 130 bao thuốc lá, nhãn hiệu Scott.

(Vật chứng trên hiện do Phòng thi hành án dân sự khu vực 13- Thành phố Hồ Chí Minh quản lý theo Biên bản giao nhận vật chứng số 95/BB-PTHADS(13) ngày 17/4/2026).

- Án phí: Bị cáo Dương Mỹ H phải nộp 200.000đ (Hai trăm ngàn đồng) án phí hình sự sơ thẩm.

- Về quyền kháng cáo, kháng nghị: Áp dụng Điều 331; Điều 333; Điều 336; Điều 337 Bộ luật tố tụng hình sự: Trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày tuyên án sơ thẩm là ngày 05/5/2026, bị cáo, người có quyền lợi nghĩa vụ liên quan có quyền kháng cáo; Viện kiểm sát cùng cấp có quyền kháng nghị bản án lên Tòa án nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh để yêu cầu xét xử phúc thẩm (Viện kiểm sát cấp trên trực tiếp là 30 ngày). Đối với người vắng mặt tại phiên tòa thì thời hạn này tính từ ngày nhận bản sao bản án hoặc bản sao bản án được niêm yết.

Nơi nhận:

- TAND TP.HCM;
- VKSND TP.HCM;
- VKSND KV13-TP.HCM;
- CA TP.HCM;
- Phòng THADS KV13-TP.HCM;
- Phòng PC 10 Công an TP.HCM;
- Phòng PV 06 Công an TP.HCM;
- Bị cáo; NLQ;
- Lưu HS.

TM. HỘI ĐỒNG XÉT XỬ SƠ THẨM
Thẩm phán- Chủ tọa phiên tòa

Phan Thu Phương

