



BẢN TIN QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP Số 0116 (Từ 05/01 - 28/01/2016)	Nội dung	Trang
	VĂN BẢN PHÁP LÝ VỀ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	1
	VẤN ĐỀ CẦN LƯU Ý VỀ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	1



VĂN BẢN PHÁP LÝ VỀ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Quyết định số 188/QĐ-TTg Ngày 28/01/2016	Ban hành kế hoạch thực hiện hiệp định thương mại giữa Chính phủ Nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam và Chính phủ Nước Cộng hòa dân chủ nhân dân Lào
Quyết định số 146/QĐ-TTg Ngày 20/01/2016	Phê duyệt chiến lược hội nhập Quốc tế của ngành Bảo hiểm xã hội đến năm 2020, định hướng đến năm 2030
Thông tư số 15/2016/TT-BTC Ngày 20/01/2016	Sửa đổi, bổ sung một số điều của thông tư số 183/2011/TT-BTC ngày 16 tháng 12 năm 2011 hướng dẫn về việc thành lập và quản lý quỹ mở
Thông tư số 11/2016/TT-BTC Ngày 19/01/2016	Hướng dẫn một số điều của Nghị định số 42/2015/NĐ-CP ngày 05 tháng 5 năm 2015 của Chính phủ về chứng khoán phái sinh và thị trường chứng khoán phái sinh
Nghị định số 01/2016/NĐ-CP Ngày 05/01/2016	Quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Bảo hiểm xã hội Việt Nam

VẤN ĐỀ CẦN LƯU Ý



Hướng dẫn một số điều của Nghị định số 42/2015/NĐ-CP ngày 05 tháng 5 năm 2015 của Chính phủ về chứng khoán phái sinh và thị trường chứng khoán phái sinh

Thông tư số 11/2016/TT-BTC
Ngày 19/01/2016

Thông tư 11/2016/TT-BTC hướng dẫn một số điều của Nghị định số 42/2015/NĐ-CP ngày 05 tháng 5 năm 2015 của Chính phủ về chứng khoán phái sinh và thị trường chứng khoán phái sinh, bao gồm: Các sản phẩm chứng khoán phái sinh bao gồm: hợp đồng tương lai chỉ số chứng khoán, hợp đồng tương lai trái phiếu Chính phủ; Tổ chức hoạt động thị trường chứng khoán phái sinh bao gồm: giao dịch, bù trừ, thanh toán giao dịch chứng khoán phái sinh; Hoạt động của tổ chức kinh doanh dịch vụ chứng khoán phái sinh, thành viên bù trừ, thành viên giao dịch, thành viên tạo lập thị trường.

1. Sản phẩm chứng khoán phái sinh

Sở giao dịch chứng khoán được tạm ngừng giao dịch một, một số loại chứng khoán phái sinh nhất định hoặc tạm ngừng giao dịch các chứng khoán phái sinh trên toàn thị trường khi xảy ra một trong các trường hợp sau:

- Không thể xác định được giá trị của tài sản cơ sở do thị trường cơ sở ngừng giao dịch;
- Chứng khoán cơ sở bị tạm ngừng giao dịch;
- Xảy ra sự kiện bất khả kháng như thiên tai, hỏa hoạn hoặc sự cố kỹ thuật tại hệ thống giao dịch, hệ thống bù trừ, thanh toán;
- Các trường hợp khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán.

2. Hoạt động giao dịch, thanh toán chứng khoán phái sinh

Để thực hiện giao dịch chứng khoán phái sinh, nhà đầu tư phải mở tài khoản giao dịch chứng khoán phái sinh tại thành viên giao dịch và tài khoản ký quỹ tại thành viên bù trừ được chỉ định.

Trường hợp nhà đầu tư đã có tài khoản giao dịch chứng khoán thông thường mở tại công ty chứng khoán đồng thời là thành viên giao dịch chứng khoán phái sinh, nhà đầu tư được sử dụng tài khoản giao dịch chứng khoán nêu trên để thực hiện giao dịch chứng khoán phái sinh sau khi đã mở tài khoản ký quỹ tại thành viên bù trừ được chỉ định.

3. Tổ chức kinh doanh, cung cấp dịch vụ chứng khoán phái sinh

Tổ chức kinh doanh chứng khoán được kinh doanh chứng khoán phái sinh sau khi đã được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh chứng khoán phái sinh. Điều kiện để được cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh chứng khoán phái sinh bao gồm:

- Là tổ chức kinh doanh chứng khoán đáp ứng khoản 1 Điều 4 Nghị định 42/2015/NĐ-CP;
- Trích lập đầy đủ các khoản dự phòng theo quy định và không có lỗ trong 02 năm gần nhất; tỷ lệ vốn khả dụng đạt tối thiểu 220% liên tục trong 12 tháng gần nhất trước tháng nộp hồ sơ đề nghị cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh chứng khoán phái sinh;
- Theo Thông tư số 11 năm 2016, BCTC của năm tài chính gần nhất đã được kiểm toán và báo cáo tài chính bán niên gần nhất đã được soát xét bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận. Ý kiến của kiểm toán tại các báo cáo tài chính này phải là chấp nhận toàn bộ, không có ngoại trừ hoặc lưu ý.

Thông tư 11 có hiệu lực từ ngày 01/07/2016.



BẢN TIN TÀI VIỆT

YOU'RE SMOOTH, YOU'RE SAVING

