



BẢN TIN QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Số 0114

(Từ 30/12/2013 - 04/01/2014)

NỘI DUNG

VĂN BẢN PHÁP LÝ VỀ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP
VẤN ĐỀ CẦN LƯU Ý

Trang

1

1



VĂN BẢN PHÁP LÝ VỀ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Thông tư 217/2013/TT-BTC

Ngày 31/12/2013

Nghị định 219/2013/NĐ-CP

Ngày 26/12/2013

Nghị định 222/2013/NĐ-CP

Ngày 31/12/2013

Hướng dẫn thực hiện xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và thị trường chứng khoán do Bộ trưởng Bộ Tài chính ban hành.

Quản lý vay, trả nợ nước ngoài của doanh nghiệp không được bảo lãnh.

Quy định về thanh toán bằng tiền mặt.



VẤN ĐỀ CẦN LƯU Ý

**Quản lý việc giao dịch bằng tiền
mặt**

Nghị định 222/2013/NĐ-CP

Ngày 31/12/2013

Nghị định 222/2013/NĐ-CP quy định quản lý việc giao dịch bằng tiền mặt, theo đó từ 1/3/2014 việc giao dịch bằng tiền mặt sẽ bị hạn chế trong rất nhiều lĩnh vực:

- Các giao dịch chứng khoán trên sở giao dịch chứng khoán, và các giao dịch đã đăng ký tại trung tâm lưu ký chứng khoán;

- Các giao dịch góp vốn, mua bán, chuyển nhượng phần vốn góp vào DN;

- Việc cho vay giữa các DN không phải là tổ chức tín dụng;

- Các tổ chức tín dụng khi thực hiện giải ngân vốn bằng tiền mặt phải thực hiện theo quy định của NHNN.

- Các cơ quan, tổ chức sử dụng ngân sách nhà nước, vốn nhà nước chỉ được thanh toán bằng tiền mặt trong những trường hợp được Bộ Tài chính hoặc NHNN cho phép.



Quản lý vay, trả nợ nước ngoài của doanh nghiệp không được bảo lãnh.

**Nghị định 219/2013/NĐ-CP
Ngày 26/12/2013**

Xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán.

**Thông tư 217/2013/TT-BTC
Ngày 31/12/2013**

Nghị định quy định nội dung quản lý Nhà nước về hoạt động vay, trả nợ nước ngoài tự vay, tự trả.

Việc quản lý quản lý Nhà nước về hoạt động vay, trả nợ nước ngoài tự vay, tự trả phải đảm bảo các nguyên tắc cụ thể sau:

- Đảm bảo an toàn nợ trong giới hạn được cấp có thẩm quyền phê duyệt, bảo đảm an ninh tài chính quốc gia và cân đối vĩ mô của nền kinh tế;

- Bên đi vay khi thực hiện vay, trả nợ phải tuân thủ các điều kiện vay, trả nợ nước ngoài;

- Thực hiện đăng ký khoản vay, mở và sử dụng tài khoản, rút vốn và chuyển tiền trả nợ, báo cáo tình hình thực hiện khoản vay theo quy định của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam và chính sách quản lý vay, trả nợ phải phối hợp với chính sách quản lý tín dụng trong nước nhằm đảm bảo mục tiêu của chính sách tiền tệ và chính sách quản lý ngoại hối trong từng thời kỳ... Trường hợp cần thiết, Thủ tướng Chính phủ có thể quyết định áp dụng các biện pháp phù hợp để quản lý vay, trả nợ nước ngoài tự vay, tự trả để đảm bảo an ninh tài chính, tiền tệ quốc gia và duy trì các chỉ tiêu an toàn nợ.

Phạt tiền từ 100 - 150 triệu đồng đối với công ty chứng khoán cố ý cung cấp cho khách hàng và nhà đầu tư thông tin, đưa ra những nhận định, tư vấn hoặc khuyến cáo không chính xác, không đầy đủ, không có căn cứ, che giấu sự thật về giá hoặc các yếu tố ảnh hưởng tới giá của 01 hoặc nhiều loại chứng khoán dẫn đến khách hàng và nhà đầu tư hiểu nhầm về giá chứng khoán và có quyết định không đúng trong đầu tư là nội dung quy định tại Thông tư số 217/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính.

Bên cạnh đó, tổ chức có hành vi lập, xác nhận hồ sơ đăng ký niêm yết chứng khoán, đăng ký giao dịch chứng khoán có thông tin cố ý làm sai sự thật, che giấu sự thật, sai lệch nghiêm trọng hoặc hành vi lập, xác nhận hồ sơ giả mạo để niêm yết, đăng ký giao dịch chứng khoán trong trường hợp Sở Giao dịch chứng khoán đã chấp thuận niêm yết, đăng ký giao dịch chứng khoán cho tổ chức vi phạm sẽ bị đình chỉ hoạt động niêm yết chứng khoán hoặc đăng ký giao dịch chứng khoán trong thời hạn từ 01 - 03 tháng.

Đối với tổ chức đăng ký chào bán chứng khoán ra công chúng thực hiện chào bán chứng khoán khi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước đang xem xét và chưa cấp Giấy chứng nhận chào bán chứng khoán ra công chúng cho tổ chức đó, mức phạt tiền bằng 01 - 05 lần khoản thu trái pháp luật từ việc thực hiện hành vi vi phạm. Trường hợp đã áp dụng mức phạt tối đa bằng 05 lần khoản thu trái pháp luật nhưng vẫn thấp hơn mức phạt tiền tối đa 400 triệu đồng theo quy định tại điểm c Khoản 4 Điều 6 Nghị định số 108/2013/NĐ-CP thì mức tiền phạt được áp dụng là 400 triệu đồng.

Thông tư này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 01/03/2014.