

Hướng dẫn niêm yết trên sàn chứng khoán

Sở giao dịch chứng khoán là công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên thuộc sở hữu của nhà nước. Hiện nay, ở Việt Nam có hai sở giao dịch chứng khoán là [Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh](#) và [Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội](#). Tại đây, tổ chức thị trường cho các công ty đủ điều kiện được niêm yết chứng khoán và các giao dịch chủ yếu theo phương thức khớp lệnh tập trung.

Để được niêm yết chứng khoán tại Sở Giao dịch chứng khoán, doanh nghiệp phải đáp ứng các điều kiện cơ bản, sau đây là ý kiến đến từ các chuyên gia **Luật sư Tài Chính** về điều kiện để doanh nghiệp có thể niêm yết trên sàn chứng khoán.

Niêm yết trên sàn chứng khoán TP. Hồ Chí Minh



Cách để niêm yết trên sàn chứng khoán Hồ Chí Minh

Để được niêm yết chứng khoán tại Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh, doanh nghiệp phải đáp ứng đầy đủ các điều kiện sau:

- Là công ty cổ phần có vốn điều lệ đã góp tại thời điểm đăng ký niêm yết từ 120 tỷ đồng Việt Nam trở lên tính theo giá trị ghi trên sổ kế toán;
- Có ít nhất 02 năm hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần tính đến thời điểm đăng ký niêm yết (ngoại trừ doanh nghiệp nhà nước cổ phần hóa gắn với niêm yết); tỷ lệ lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (ROE) năm gần nhất tối thiểu là 5% và hoạt động kinh doanh của hai năm liền trước năm đăng ký niêm yết phải có lãi; không có các khoản nợ phải trả quá hạn trên 01 năm; không có lỗ lũy kế tính đến năm đăng ký niêm yết; tuân thủ các quy định của pháp luật về kế toán báo cáo tài chính;
- Công khai mọi khoản nợ đối với công ty của thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc), Phó Giám đốc (Phó Tổng Giám đốc), Kế toán trưởng, cổ đông lớn và những người có liên quan;
- Tối thiểu 20% cổ phiếu có quyền biểu quyết của công ty do ít nhất ba trăm (300) cổ đông không phải cổ đông lớn nắm giữ, trừ trường hợp doanh nghiệp nhà nước chuyển đổi thành công ty cổ phần theo quy định của Thủ tướng Chính phủ;
- Cổ đông là cá nhân, tổ chức có đại diện sở hữu là thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc), Phó Giám đốc (Phó Tổng Giám đốc) và Kế toán trưởng của công ty; cổ đông lớn là người có liên quan với thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc), Phó Giám đốc (Phó Tổng Giám đốc) và Kế toán trưởng của công ty phải cam kết nắm giữ 100% số cổ phiếu do mình sở hữu trong thời gian 06 tháng kể từ ngày niêm yết và 50% số cổ phiếu này trong thời gian 06 tháng tiếp theo, không tính số cổ phiếu thuộc sở hữu Nhà nước do các cá nhân trên đại diện nắm giữ; và
- Có hồ sơ đăng ký niêm yết cổ phiếu hợp lệ theo quy định

Bên cạnh đó, **Luật sư Tài Chính** lưu ý rằng doanh nghiệp cũng cần có hồ sơ đăng ký niêm yết cổ phiếu hợp lệ, bao gồm: Quyết định của Đại hội đồng cổ đông thông qua việc niêm yết cổ phiếu;

Cam kết của cổ đông;

Hợp đồng tư vấn niêm yết (nếu có);

Giấy cam kết hạn chế tỷ lệ tham gia của bên nước ngoài theo quy định của pháp luật đối với lĩnh vực kinh doanh đặc thù (nếu có);

Danh sách những người có liên quan đến các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban Kiểm soát và Kế toán trưởng; Giấy chứng nhận của Trung tâm lưu ký chứng khoán về việc cổ phiếu của tổ chức đó đã đăng ký, lưu ký tập trung;

Giấy đăng ký niêm yết theo mẫu; Bản cáo bạch theo mẫu; Sổ đăng ký cổ đông.

Niêm yết trên sàn chứng khoán Hà Nội



Cách để niêm yết trên sàn chứng khoán Hà Nội

Tiếp đến, để được niêm yết chứng khoán tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, Luật sư Tài Chính chia sẻ doanh nghiệp phải đáp ứng các điều kiện như sau:

- Là công ty cổ phần có vốn điều lệ đã góp tại thời điểm đăng ký niêm yết từ 30 tỷ đồng Việt Nam trở lên tính theo giá trị ghi trên sổ kế toán;
- Có ít nhất 01 năm hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần tính đến thời điểm đăng ký niêm yết (ngoại trừ doanh nghiệp nhà nước cổ phần hóa gắn với niêm yết); tỷ lệ lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (ROE) năm liền trước năm đăng ký niêm yết tối thiểu là 5%; không có các khoản nợ phải trả quá hạn trên 01 năm, không có lỗ lũy kế tính đến thời điểm đăng ký niêm yết; tuân thủ các quy định của pháp luật về kế toán báo cáo tài chính;

- Tối thiểu 15% số cổ phiếu có quyền biểu quyết của công ty do ít nhất 100 cổ đông không phải cổ đông lớn nắm giữ, trừ trường hợp doanh nghiệp nhà nước chuyển đổi thành công ty cổ phần theo quy định của Thủ tướng Chính phủ;
- Cổ đông là cá nhân, tổ chức có đại diện sở hữu là thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc), Phó Giám đốc (Phó Tổng Giám đốc) và Kế toán trưởng của công ty; cổ đông lớn là người có liên quan với thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc), Phó Giám đốc (Phó Tổng Giám đốc) và Kế toán trưởng của công ty phải cam kết nắm giữ 100% số cổ phiếu do mình sở hữu trong thời gian 06 tháng kể từ ngày niêm yết và 50% số cổ phiếu này trong thời gian 06 tháng tiếp theo, không tính số cổ phiếu thuộc sở hữu Nhà nước do các cá nhân trên đại diện nắm giữ;
- Có hồ sơ đăng ký niêm yết cổ phiếu hợp lệ theo quy định

Luật sư Tài Chính cũng chia sẻ thêm, đối với doanh nghiệp muốn đăng ký niêm yết chứng khoán nộp hồ sơ tại Sở Giao dịch chứng khoán, trong thời hạn 30 ngày Sở Giao dịch chứng khoán sẽ có văn bản từ chối hoặc chấp nhận việc đăng ký niêm yết.

Kết Luận

*Nếu có khó khăn trong việc tìm kiếm một **Luật sư tài chính**, vui lòng liên hệ chúng tôi: **P & Các Cộng Sự** là một **công ty luật chuyên nghiệp** được thành lập tại Việt Nam và hiện có gần 100 thành viên đang làm việc tại ba văn phòng Thành phố Hồ Chí Minh, Hà Nội và Đà Nẵng.*

*P& Các Cộng Sự cũng được đánh giá là một trong những **công ty luật chuyên về pháp luật dân sự** hàng đầu tại Việt Nam mà có các lĩnh vực hành nghề đứng đầu trên thị trường pháp lý như **Tư vấn luật Lao động và Việc làm**, **Tư vấn Thuế**, **Mua bán và Sáp nhập**, **Tranh tụng**. Chúng tôi tự tin là một trong những Công ty Luật cung cấp **dịch vụ Luật sư tài chính** tốt nhất đến Quý Khách hàng.*