

Số: 10/2020/CV-PRO

Đà Nẵng, ngày 24 tháng 11 năm 2020

CÔNG BỐ THÔNG TIN TRONG THỜI HẠN 24 GIỜ

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty: Cổ phần Procimex Việt Nam

Trụ sở chính: Tổ 112 Khối Đà Sơn, P. Hòa Khánh Nam, Q. Liên Chiểu, TP. Đà Nẵng

Điện thoại: 0236.3.737.077

Người thực hiện công bố thông tin: Bùi Thục Nguyễn

Địa chỉ: Tổ 112 Khối Đà Sơn, P. Hòa Khánh Nam, Q. Liên Chiểu, TP. Đà Nẵng

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 0972.467.612

Thực hiện Công bố thông tin Công ty Kiểm toán BCTC năm 2020 theo quy định tại điều 9, Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính, Công ty Cổ phần Procimex Việt Nam trân trọng thông báo:

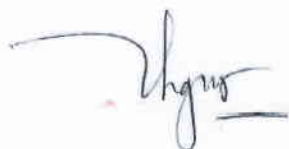
1. Hợp đồng Kiểm toán số 1120084/AISDN-DN ngày 24/11/2020.
2. Tên đơn vị Kiểm toán Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học TP. Hồ Chí Minh tại Đà Nẵng
2. Người đại diện : Bà NGUYỄN THỊ HIỆP Chức vụ : Phó Giám đốc
(Theo Giấy Ủy quyền số 35219/AISC-GUQ ngày 28/12/2019 của Tổng Giám đốc Công ty TNHH kiểm toán & DVTH TP Hồ Chí Minh)
3. Địa chỉ : Số 350 Hải Phòng – P. Chính Gián – Q. Thanh Khê - TPĐN
4. Email : aiscdn@gmail.com; Tel: (0236) 3747619; Fax: (+0236) 3 747 619
5. Mã số thuế : 0300513041-001
6. Tài khoản số : 56010000053811
7. Tại Ngân hàng : TMCP Đầu tư & Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hải Vân (BIDV).

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Ngày 24 tháng 11 năm 2020

Người thực hiện công bố thông tin

Tổng Giám đốc



Bùi Thục Nguyễn



Phạm Tuấn Anh

**CÔNG TY CỔ PHẦN
PROCIMEX VIỆT NAM**

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

Số: 02/2020/NQ-HĐQT

Đà Nẵng, ngày 24 tháng 11 năm 2020

NGHỊ QUYẾT
V/v Lựa chọn công ty kiểm toán báo cáo tài chính
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN PROCIMEX VIỆT NAM

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
Căn cứ Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty Cổ phần Procimex Việt Nam số 0400100506 do Phòng đăng ký kinh doanh – Sở Kế hoạch đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp lần đầu ngày 20/01/2008, cấp thay đổi lần thứ 5 ngày 18/07/2020;
Căn cứ Điều lệ và tổ chức hoạt động của Công ty cổ phần Procimex Việt Nam;
Căn cứ Biên bản họp Hội đồng Quản trị số 02/2020/NQ-HĐQT ngày 24/11/2020;
Xét đề nghị của Tổng Giám đốc tại Tờ trình số 02/2020/TTr-PRO ngày 02/11/2020,

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1: Lựa chọn công ty thực hiện kiểm toán và soát xét báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty Cổ phần Procimex Việt Nam là Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học TP. Hồ Chí Minh tại Đà Nẵng

Điều 2: Giao Tổng Giám đốc – người đại diện theo pháp luật của công ty chịu trách nhiệm thực hiện các thủ tục cần thiết để ký hợp đồng với Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học TP. Hồ Chí Minh tại Đà Nẵng.

Điều 3: Các thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát, Tổng Giám đốc và các bộ phận có liên quan chịu trách nhiệm thi hành quyết định này, kể từ ngày ký./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- Lưu: HC.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Lý Thu Quỳnh

BIÊN BẢN HỌP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hôm nay, đúng vào lúc 07h00 ngày 24 tháng 11 năm 2020, tại văn phòng trụ sở Công ty cổ phần Procimex Việt Nam (Công ty), Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Procimex Việt Nam tổ chức cuộc họp với thành phần tham dự và nội dung như sau:

I. Thành phần tham dự :

1. Bà Lý Thu Quỳnh – Chủ tịch HĐQT, chủ tọa cuộc họp
2. Ông Phan Hồng Quân – Phó Chủ tịch HĐQT, thành viên
3. Ông Phạm Tuấn Anh – Tổng Giám đốc Công ty, thành viên
4. Bà Bùi Thục Nguyên – Thư ký cuộc họp

II. Nội dung cuộc họp:

Theo đề nghị của Tổng Giám đốc Công ty tại Tờ trình số 02/2020/TTr-Pro ngày 24/11/2020 về việc đề xuất lựa chọn Công ty Kiểm toán năm 2020, Hội đồng quản trị đã xem xét, thảo luận và biểu quyết thống nhất như sau :

1. Hội đồng quản trị thống nhất về việc lựa chọn công ty thực hiện kiểm toán và soát xét báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty Cổ phần Procimex Việt Nam là Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học TP. Hồ Chí Minh tại Đà Nẵng
2. Hội đồng quản trị giao ông Phạm Tuấn Anh – Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Procimex Việt Nam chịu trách nhiệm thực hiện các thủ tục cần thiết để ký hợp đồng với Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học TP. Hồ Chí Minh tại Đà Nẵng

Biên bản này đã được các thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT) cùng đọc lại không ai có ý kiến nào khác và nhất trí ký tên.

Cuộc họp kết thúc vào lúc 10h30 cùng ngày.

Thư ký



Bùi Thục Nguyên

Chủ tọa



Lý Thu Quỳnh

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

-----o0o-----

Số: 1120084 /AISDN-DN

TP. Đà Nẵng, ngày 24 tháng 11 năm 2020

HỢP ĐỒNG KIỂM TOÁN

V/v: Kiểm toán Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 của
CÔNG TY CỔ PHẦN PROCIMEX VIỆT NAM

- Căn cứ Bộ luật Dân sự số 91/2015/QH13 ngày 24/11/2015;
- Căn cứ Luật Thương mại số 36/2005/QH11 ngày 14/6/2005;
- Căn cứ Luật kiểm toán độc lập số 67/2011/QH12 ngày 29/3/2011;
- Căn cứ Nghị định số 17/2012/NĐ-CP ngày 13/3/2012 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật kiểm toán độc lập;
- Căn cứ Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 210 về Hợp đồng kiểm toán;
- Căn cứ vào yêu cầu của Công ty Cổ phần Procimex Việt Nam.

Hợp đồng này được lập bởi và giữa các bên:

BÊN A: CÔNG TY CỔ PHẦN PROCIMEX VIỆT NAM (dưới đây gọi tắt là bên A)

Người đại diện : Ông PHẠM TUẤN ANH
Chức vụ : Tổng Giám đốc
Địa chỉ : Tổ 112 – khối Đà Sơn – ph. Hòa Khánh Nam – quận Liên Chiểu – TP.ĐN
Email :; Tel: (0236) 3 737 077 Fax: (0236) 3 737 789
Mã số thuế : 0400100506
Tài khoản số : 66456789
Tại Ngân hàng : Kiên Long – Chi nhánh Đà Nẵng

BÊN B: CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ DỊCH VỤ TIN HỌC TP. HCM TẠI ĐÀ NẴNG (Dưới đây gọi tắt là Bên B)

Người đại diện : Bà NGUYỄN THỊ HIỆP
Chức vụ : Phó Giám đốc
Theo Giấy Ủy quyền số 35219/AISC-GUQ ngày 28/12/2019 của Tổng Giám đốc Công ty TNHH kiểm toán & DVTH TP Hồ Chí Minh)
Địa chỉ : Số 350 Hải Phòng – phường Chính Gián – quận Thanh Khê - TPĐN
Email : aiscdn@gmail.com; Tel: (0236) 3747619; Fax: (+0236) 3 747 619
Mã số thuế : 0300513041-001
Tài khoản số : 56010000053811
Tại Ngân hàng : TMCP Đầu tư & Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hải Vân (BIDV).

Sau khi bàn bạc và thương lượng, hai bên cùng thỏa thuận ký kết hợp đồng gồm các điều khoản như sau:

ĐIỀU 1 : NỘI DUNG HỢP ĐỒNG

Bên B đồng ý cung cấp cho bên A dịch vụ kiểm toán báo cáo tài chính riêng và báo cáo hợp nhất của bên A cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020, bao gồm Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2020

ngày 31/12/2020, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày. Cuộc kiểm toán của bên B được thực hiện với mục tiêu đưa ra ý kiến kiểm toán về báo cáo tài chính của bên A.

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập phù hợp các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

Việc kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020, Bên B sẽ kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất của Bên A theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam.

ĐIỀU 2: TRÁCH NHIỆM CỦA CÁC BÊN

Trách nhiệm của bên A:

Việc kiểm toán của bên B sẽ được thực hiện trên cơ sở Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị của bên A (trong phạm vi phù hợp) hiểu và thừa nhận có trách nhiệm:

- (a) Đối với việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất trung thực và hợp lý, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất được áp dụng;
- (b) Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- (c) Đảm bảo cung cấp kịp thời cho bên B:
 - (i) Quyền tiếp cận với tất cả tài liệu, thông tin mà Ban Tổng Giám đốc nhận thấy là có liên quan đến quá trình lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất như chứng từ kế toán, sổ kế toán, tài liệu và các vấn đề khác;
 - (ii) Các thông tin bổ sung mà kiểm toán viên và doanh nghiệp kiểm toán yêu cầu Ban Tổng Giám đốc cung cấp hoặc giải trình để phục vụ cho mục đích soát xét và kiểm toán;
 - (iii) Quyền tiếp cận không hạn chế đối với nhân sự của bên A mà kiểm toán viên và doanh nghiệp kiểm toán xác định là cần thiết để thu thập bằng chứng soát xét và kiểm toán. Bố trí nhân sự liên quan cùng làm việc với bên B trong quá trình soát xét và kiểm toán.

Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị của bên A (trong phạm vi phù hợp) có trách nhiệm cung cấp và xác nhận bằng văn bản về các giải trình đã cung cấp trong quá trình soát xét và kiểm toán vào "Thư giải trình của Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị", một trong những yêu cầu của chuẩn mực kiểm toán Việt Nam, trong đó nêu rõ trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc bên A trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính và khẳng định rằng ảnh hưởng của từng sai sót, cũng như tổng hợp các sai sót không được điều chỉnh do bên B phát hiện và tổng hợp trong quá trình soát xét và kiểm toán cho kỳ hiện tại và các sai sót liên quan đến các kỳ trước là không trọng yếu đối với tổng thể báo cáo tài chính.

Tạo điều kiện thuận tiện cho các nhân viên của bên B trong quá trình làm việc tại Văn phòng của bên A.

Thanh toán đầy đủ phí dịch vụ soát xét, kiểm toán và các phí khác (nếu có) cho bên B theo quy định tại Điều 4 của hợp đồng này.

Trách nhiệm của bên B:

Bên B sẽ thực hiện công việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam, pháp luật và các quy định có liên quan. Các chuẩn mực kiểm toán này quy định bên B phải tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, phải lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính hợp nhất, xét trên phương diện tổng thể, có còn sai sót trọng yếu hay không. Trong cuộc kiểm toán, bên B sẽ thực hiện các thủ tục để thu thập bằng

304
HI NH
DONG
TNI
TOANI
TIN I
HO C
AI DA
PHG

chứng kiểm toán về số liệu và thông tin trình bày trong báo cáo tài chính hợp nhất. Các thủ tục được thực hiện tùy thuộc vào đánh giá của kiểm toán viên, bao gồm việc đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc do nhầm lẫn. Cuộc kiểm toán cũng bao gồm việc đánh giá sự phù hợp của các chính sách kế toán đã được sử dụng và các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc, cũng như đánh giá cách trình bày tổng quát của báo cáo tài chính hợp nhất.

Bên B có trách nhiệm thông báo cho bên A về nội dung và kế hoạch kiểm toán, cử kiểm toán viên và các trợ lý có năng lực và kinh nghiệm thực hiện kiểm toán.

Bên B thực hiện công việc kiểm toán theo nguyên tắc độc lập, khách quan và bảo mật số liệu. Theo đó bên B không được quyền tiết lộ cho bất kỳ một bên thứ ba nào mà không có sự đồng ý của bên A, ngoại trừ theo yêu cầu của pháp luật và các quy định có liên quan, hoặc trong trường hợp những thông tin như trên đã được các cơ quan quản lý Nhà nước phổ biến rộng rãi hoặc đã được bên A công bố.

Bên B có trách nhiệm yêu cầu bên A xác nhận các giải trình đã cung cấp cho bên B trong quá trình thực hiện kiểm toán. Theo chuẩn mực kiểm toán Việt Nam, việc đáp ứng các yêu cầu này và Thư giải trình của Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị bên A về những vấn đề liên quan là một trong những cơ sở để bên B đưa ra kết luận của kiểm toán viên trên báo cáo kiểm toán độc lập về báo cáo tài chính của bên A.

Do những hạn chế vốn có của kiểm toán cũng như của kiểm soát nội bộ, có rủi ro khó tránh khỏi là kiểm toán viên có thể không phát hiện được các sai sót trọng yếu, mặc dù cuộc kiểm toán đã được lập kế hoạch và thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam.

Để đánh giá rủi ro, bên B sẽ xem xét kiểm soát nội bộ mà bên A sử dụng trong quá trình lập báo cáo tài chính để thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp trong từng trường hợp, nhưng không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về tính hữu hiệu của kiểm soát nội bộ của bên A. Tuy nhiên, bên B sẽ thông báo tới bên A bằng văn bản về các khiếm khuyết nghiêm trọng trong kiểm soát nội bộ mà bên B phát hiện được trong quá trình kiểm toán báo cáo tài chính.

ĐIỀU 3: BÁO CÁO KIỂM TOÁN

Sau khi kết thúc kiểm toán, bên B sẽ cung cấp cho bên A:

- 08 bộ Báo cáo tài chính riêng đã được kiểm toán bằng tiếng Việt của Công ty CP Procimex Việt Nam.

- 08 bộ Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán bằng tiếng Việt của Công ty CP Procimex Việt Nam.

Bên A giữ 12 bộ, bao gồm: Báo cáo tài chính riêng (06 bộ) và báo cáo tài chính hợp nhất (06 bộ) của Công ty CP Procimex Việt Nam.

Bên B giữ 04 bộ, bao gồm : Báo cáo tài chính riêng (02bộ) và báo cáo tài chính hợp nhất (02 bộ) của Công ty CP Procimex Việt Nam.

Báo cáo kiểm toán sẽ được lập bằng văn bản, gồm các nội dung theo quy định của Luật kiểm toán độc lập, Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 700, số 705 và số 706, các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và quy định pháp lý khác có liên quan.

Trong trường hợp bên A dự định phát hành báo cáo kiểm toán của bên B dưới bất kỳ dạng tài liệu nào, hoặc phát hành các tài liệu trong đó có các thông tin về báo cáo tài chính đã được soát xét, các thông tin về báo cáo tài chính đã được kiểm toán, Ban Tổng Giám đốc bên A đồng ý rằng họ sẽ cung cấp cho bên B một bản của tài liệu này và chỉ phổ biến rộng rãi các tài liệu này sau khi có sự đồng ý của bên B bằng văn bản.

ĐIỀU 4 : PHÍ DỊCH VỤ VÀ PHƯƠNG THỨC THANH TOÁN

Phí dịch vụ:

1-001-
ANH
TY
H
& DỊCH VỤ
HOC
HÍ MINH
HANG
DA NANG

Phí lập BCTC Hợp nhất:

5.000.000 VND

Tổng cộng:

30.000.000 VND

Bằng chữ: Ba mươi triệu đồng chẵn

Phí dịch vụ đã bao gồm chi phí đi lại, ăn ở và phụ phí khác và đã bao gồm 10% thuế GTGT

Phương thức thanh toán: Phí này sẽ được thanh toán làm hai (2) lần khi:

- Lần 1: Thanh toán 50% giá trị hợp đồng sau khi ký hợp đồng và trước khi chúng tôi thực hiện công việc.
- Lần 2: Thanh toán giá trị còn lại của hợp đồng khi hoàn thành việc phát hành báo cáo kiểm toán về báo cáo tài chính cho niên độ 2020.

Điều khoản thanh toán

Phí kiểm toán sẽ được thanh toán bằng chuyển khoản trực tiếp vào tài khoản của bên B.

Bên B sẽ phát hành hóa đơn GTGT cho bên A khi hoàn thành việc cung cấp dịch vụ, phù hợp với quy định của pháp luật thuế hiện hành.

ĐIỀU 5: CAM KẾT THỰC HIỆN

Hai bên cam kết thực hiện tất cả các điều khoản đã ghi trong hợp đồng. Trong quá trình thực hiện, nếu phát sinh vướng mắc, hai bên phải kịp thời thông báo cho nhau để cùng tìm phương án giải quyết. Mọi thay đổi phải được thông báo trực tiếp cho mỗi bên bằng văn bản theo địa chỉ trên.

Thời gian hoàn thành dịch vụ kiểm toán dự kiến là 20 ngày kể từ ngày thực hiện dịch vụ với điều kiện bên A thực hiện đầy đủ các trách nhiệm của mình đã nêu tại Điều 2.

Mọi tranh chấp hoặc khiếu kiện phát sinh trong quá trình thực hiện hợp đồng sẽ được giải quyết bằng thương lượng trước. Nếu các bên không tự thương lượng thì sẽ được giải quyết theo Bộ luật dân sự nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam tại tòa án có thẩm quyền do hai bên lựa chọn.

ĐIỀU 6: HIỆU LỰC, NGÔN NGỮ VÀ THỜI HẠN HỢP ĐỒNG

Hợp đồng này được lập thành 04 bản, mỗi bên giữ 02 bản có giá trị như nhau và có hiệu lực kể từ ngày có đủ chữ ký, con dấu của cả hai bên.

Hợp đồng này tự động được thanh lý sau khi bên A và bên B đã hoàn thành trách nhiệm của mỗi bên.

Đại diện bên A

CÔNG TY CỔ PHẦN PROCIMEX VIỆT NAM

Tổng Giám đốc



PHẠM TUẤN ANH

Đại diện bên B

CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ DỊCH VỤ TIN HỌC TPHCM TẠI ĐÀ NẴNG

Phó Giám đốc



NGUYỄN THỊ HIỆP