

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

Số: 152/2016/HDKT-DFK

TP. HCM, ngày 29 tháng 6 năm 2016

HỢP ĐỒNG KIỂM TOÁN

V/v: Kiểm toán báo cáo năm 2016
của Công ty Cổ phần Chứng khoán Beta

- Căn cứ Bộ Luật Dân sự số 33/2005/QH11 ngày 14/6/2005;
- 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;

Hợp đồng này được lập bởi và giữa các bên:

BÊN A : CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BETA

- Trụ sở đặt tại : Tầng 4 - 5, Số 55 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, P. Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp. HCM.
- Điện thoại số : 08 3914 2929 Fax: 08 3914 3435
- Tài khoản VND số : 119.10.00.010.4465
- Tại Ngân hàng : BIDV – CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa – TP.HCM
- Mã số thuế : 0305351556
- Do Ông : **HUỖNH VĂN TỐT**, Chức vụ: **Tổng Giám đốc** làm đại diện.

BÊN B: CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN DFK VIỆT NAM

- Trụ sở đặt tại số : 45 Bạch Đằng, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. HCM.
- Điện thoại : 08. 3547 1242/43, fax: 08 3547 1450
- Tài khoản VNĐ : 200014851004591, NH TM CP Xuất nhập khẩu VIỆT NAM– CN TP. HCM.
- Mã số thuế : 0302909063
- Do Ông : **NGUYỄN LƯƠNG NHÂN**, Giám đốc làm đại diện.

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

ĐIỀU 1 : NỘI DUNG HỢP ĐỒNG

Bên B đồng ý cung cấp cho bên A dịch vụ soát xét báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2016 và báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30/6/2016 của Bên A; kiểm toán báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2016 (bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính) và kiểm toán báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31/12/2016. 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.

ĐIỀU 2: TRÁCH NHIỆM CỦA CÁC BÊN

Trách nhiệm của bên A:

Cuộc kiểm toán của bên B sẽ được thực hiện trên cơ sở Ban Giám đốc và Hội đồng 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 trung thực và hợp lý, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan đến lập và trình bày báo cáo tài chính được áp dụng;
- (b) Đối với kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính 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 Giám đốc nhận thấy là có liên quan đến quá trình lập và trình bày báo cáo tài chính như chứng từ kế toán, sổ kết toán, tài liệu và các vấn đề khác;

