

Hưng Yên, ngày 19 tháng 4 năm 2019

## **BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT**

**Tới: Đại hội đồng cổ đông**

**Tuân theo:**

- Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ công ty cổ phần Everpia.
- Quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát đã được nêu rõ.
- Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán bởi công ty trách nhiệm hữu hạn Ernst & Young Việt Nam.

Ban kiểm soát của Công ty cổ phần Everpia báo cáo kết quả hoạt động năm 2018 như sau:

### **1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018**

Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã thực hiện các hoạt động như sau:

- Kiểm tra việc triển khai nghị quyết ĐHĐCĐ, các quyết định của Hội đồng quản trị (HDQT) và Ban điều hành theo các quy định quản trị doanh nghiệp và điều lệ công ty;
- Quản lý và giám sát hoạt động của phòng Kiểm soát nội bộ nhằm thực hiện việc triển khai giám sát, và đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty một cách định kỳ và đột xuất;
- Đề xuất việc lựa chọn công ty kiểm toán độc lập;
- Tham dự các cuộc họp HDQT; trực tiếp làm việc với Ban điều hành để thảo luận về các rủi ro, yếu kém trong hệ thống kiểm soát nội bộ, các gian lận, biện pháp phòng chống và cập nhật tình hình Công ty;
- Soát xét báo cáo tài chính và báo cáo tài chính đã kiểm toán của Công ty;
- Giám sát hệ thống kiểm soát nội bộ, hệ thống quản trị rủi ro.

### **2. Kết quả của hoạt động giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành năm 2018**

- Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã triển khai hoạt động giám sát theo yêu cầu của cổ đông, Ban kiểm soát không phát hiện gian lận trong hoạt động điều hành của Hội đồng quản trị và Ban điều hành cũng như trường các bộ phận của Công ty.
- Các cuộc họp HDQT được tổ chức theo quy định; các nghị quyết được ban hành trên cơ sở đảm bảo lợi ích tối đa cho Công ty và các cổ đông;
- Công ty đã thực hiện đúng chức năng và nghĩa vụ công bố thông tin theo luật và quy định công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của công ty niêm yết.

### **3. Kết quả của việc giám sát hoạt động tài chính và kinh doanh của Công ty năm 2018**

#### **a/ Giám sát hoạt động của Công ty**

Ban kiểm soát đã chỉ định các thành viên để giám sát hoạt động kinh doanh và hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty, bao gồm một số hoạt động nổi bật như sau:

- Triển khai các thủ tục có liên quan tới việc mua lại dự án của Texpia
- Giám sát việc triển khai quá trình rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty theo đạo luật Sarbanes-Oxley của phòng Kiểm soát nội bộ. Từ đó phát hiện các rủi ro, yếu kém trong hệ thống tài chính, quản trị nội bộ doanh nghiệp và đề xuất, tư vấn phương án xử lý cho ban lãnh đạo đồng thời giám sát việc thực hiện các phương án đó.
- Kiểm soát việc lập báo cáo tài chính năm 2018 một cách chính xác và tuân thủ theo chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS);
- Quản lý tồn kho và các khoản phải thu của Công ty và các chi nhánh.
- Soát xét các báo cáo, số liệu tài chính nội bộ cũng như kiểm tra hệ thống quản trị liên quan tới tính chính xác của các số liệu trên báo cáo.

#### **b/ Tình trạng tài chính của Công ty**

Ban kiểm soát đã đồng ý các nội dung của Báo cáo tài chính công ty mẹ 2018 và Báo cáo tài chính hợp nhất 2018 đã kiểm toán bởi Công ty trách nhiệm hữu hạn Ernst & Young Việt Nam.

#### **- Kết quả kinh doanh:**

- ✓ Doanh thu thuần từ bán hàng hóa : 1.180,7 tỷ đồng.
- ✓ Lợi nhuận sau thuế : 76,2 tỷ đồng.
- ✓ Thu nhập trên cổ phần : 1.933 đồng.

#### **- Tài sản công ty**

- ✓ Tài sản ngắn hạn : 1.176,3 tỷ đồng.
- ✓ Tài sản dài hạn : 313,8 tỷ đồng.
- ✓ Tổng tài sản : 1.490,1 tỷ đồng .

#### **4. Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát và các kết luận, kiến nghị của Ban Kiểm soát**

<b>Ngày họp</b>	<b>Nội dung họp</b>	<b>Kết luận, kiến nghị của Ban Kiểm soát</b>
09/3/2018	1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty 2. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ năm 2017 và kế hoạch năm 2018 3. Chuẩn bị cho Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018	1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty: Doanh thu bán hàng có sự tăng trưởng tốt, đặc biệt là trong quý 4 với mức tăng trưởng lên đến hơn 30%, góp phần đưa doanh thu cả năm tiến sát ngưỡng 1,000 tỷ đồng, tăng 13% so với cùng kỳ năm ngoái. Tuy nhiên, con số lợi nhuận lại thấp hơn rất nhiều so với kỳ vọng, do chi phí quảng cáo bán hàng tăng mạnh, và khoản trích lập dự phòng lớn tại Texpia. Điều này đã được phản ánh khá rõ trong Báo cáo tài chính 09 tháng, và được HĐQT giải trình cụ thể về giá trị kỳ vọng của các khoản mục đầu tư. Về tình hình tài

		<p>chính, các chỉ số liên quan đến khả năng sinh lời, tính thanh khoản, cấu trúc tài sản nguồn vốn vẫn ở mức tốt</p> <p>2. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ năm 2017</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bộ phận Kiểm soát nội bộ đã thực hiện giám sát các hoạt động thanh toán, bán hàng, mua sắm vật tư, đồng thời triển khai rà soát toàn bộ quy trình làm việc của bộ phận B2B nhằm chuẩn hóa quy trình, chuẩn bị cho giai đoạn mở rộng sắp tới của B2B theo định hướng của Ban điều hành</li> <li>- Định kỳ, kiểm soát nội bộ kiểm tra tính hiệu quả của các chốt kiểm soát, đồng thời có những khuyến nghị với các bộ phận chức năng nhằm giảm thiểu rủi ro và nâng cao hiệu quả quản lý</li> </ul> <p>3. Kế hoạch hoạt động năm 2018</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cải tổ nhà máy: phòng Kiểm soát nội bộ sẽ chịu trách nhiệm báo cáo thực trạng nhà máy; theo dõi, cập nhật các nội dung tư vấn, phương án hành động và tình hình thực thi của các phòng ban</li> <li>- Tiếp tục các nhiệm vụ giám sát công tác thực hiện quy trình kiểm soát nội bộ của các phòng ban, và giám sát quá trình chuẩn hóa báo cáo tài chính theo chuẩn quốc tế</li> </ul> <p>4. Chuẩn bị cho Đại hội Cổ đông thường niên năm 2018: Ban kiểm soát yêu cầu Ban điều hành thực hiện công tác tổ chức Đại hội cổ đông đúng theo các quy định pháp luật hiện hành, đảm bảo quyền lợi cho cổ đông. Ban kiểm soát sẽ giám sát chặt chẽ quá trình tổ chức để đảm bảo Đại hội được thực hiện đúng theo quy định</p>
15/11/2018	<p>1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty.</p> <p>2. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông của Ban điều hành</p> <p>3. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ</p>	<p>1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kết thúc 09 tháng đầu năm 2018, doanh thu bán hàng đạt 825.5 tỷ đồng, tăng trưởng 27.1% so với cùng kỳ năm 2017 với sự khởi sắc của cả mảng kinh doanh chăn ga, bông tấm và sự góp mặt của mảng kinh doanh khăn sau khi mua lại từ Texpia hồi tháng 1/2018. 03 mảng kinh doanh này đóng góp lần lượt 55.8%,</li> </ul>

		<p>35.9% và 8.1% trong cơ cấu tổng doanh thu.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Biên lợi nhuận gộp giảm từ 33.4% xuống 32.9% trong 9 tháng đầu năm 2018 do ngành hàng Khăn vừa chỉ bắt đầu bước vào giai đoạn cải tổ theo hệ thống quản lý của Everpia nên tỷ suất lợi nhuận gộp mặc dù đã được cải thiện nhiều nhưng còn khá khiêm tốn so với mức của hai ngành hàng truyền thống</li> <li>- Chi phí bán hàng tăng trưởng 46,8% do Công ty đã đầu tư mạnh cho việc tuyển dụng nhân sự, các hoạt động marketing, quảng bá sản phẩm, mở thêm showroom trưng bày cho sản phẩm màn rèm và đệm King Koil</li> <li>- Chi phí quản lý giảm 23,5% do các khoản dự phòng quý 3/2017 làm tăng chi phí và công cuộc cải tổ nhà máy đã giúp Công ty cắt giảm một phần chi phí quản lý trong năm 2018.</li> <li>- Tổng hợp các nhân tố, lợi nhuận sau thuế đạt 60.3 tỷ đồng, tăng 84.7% so với cùng kỳ năm trước. Các chỉ số về khả năng thanh khoản như chỉ số thanh toán hiện hành, chỉ số thanh toán nhanh hiện vẫn được duy trì ở ngưỡng an toàn.</li> </ul> <p>2. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông của Ban điều hành: Ban điều hành Công ty đã thực hiện đầy đủ các yêu cầu trong Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông.</p> <p>3. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ: Trong năm 2018, bộ phận kiểm soát nội bộ của Công ty đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được giao. Cụ thể như sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Giám sát tính minh bạch trong các hoạt động thanh toán, bán hàng, mua sắm vật tư, đặc biệt chú trọng công tác giám sát công nợ khó đòi, sử dụng hàng mẫu và chi trả hoa hồng của B2B</li> <li>- Hoàn thiện quy trình kiểm soát nội bộ theo tiêu chuẩn đạo luật Sarbanes-Oxley dưới sự tư vấn của Công ty kiểm toán PwC: định kỳ kiểm tra tính hiệu quả của các chốt kiểm soát, đồng thời có những</li> </ul>
--	--	---

		<p>khuyến nghị với các bộ phận chức năng nhằm giảm thiểu rủi ro và nâng cao hiệu quả quản lý.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Giám sát việc chuyển đổi báo cáo tài chính theo tiêu chuẩn IFRS với sự tư vấn của Công ty kiểm toán KPMG</li> <li>- Phối hợp và hỗ trợ đội ngũ chuyên gia tư vấn Hàn Quốc trong công tác cải tổ nhà máy, giám sát quá trình cải tổ của các bộ phận và báo cáo Ban Giám đốc</li> </ul>
--	--	--

### 5. Thù lao và chi phí cho Ban kiểm soát năm 2018

Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã nỗ lực trong việc thực hiện chức năng và nhiệm vụ được giao. Số tiền đã trả cho thành viên Ban kiểm soát là 249.600.000 VND. Chi tiết như sau:

Chỉ tiêu	Chi phí trong năm 2018 (VND)
Thù lao	249.600.000
Công tác phí	0
<b>Total</b>	<b>249.600.000</b>

**Tới:**

- ĐHĐCĐ 2019
- Ban điều hành
- Lưu VP

**Pp. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**  
*(đã ký)*  
**TRƯƠNG TUẤN NGHĨA**