

Hưng Yên, ngày 24 tháng 4 năm 2020

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 2019 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 2019 như sau:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019

Trong năm 2019, Ban kiểm soát đã thực hiện các hoạt động như sau:

- Kiểm tra việc triển khai nghị quyết ĐHCĐ, 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;
- Giám sát tình hình hoạt động và tài chính Công ty: BKS đã kiểm tra các báo cáo tài chính Quý, bán niên và cả năm, các báo cáo tài chính kiểm toán nhằm đánh giá tính hợp lý và chính xác của các số liệu tài chính, chất vấn Ban điều hành và Hội đồng quản trị đối với những nội dung bất thường;
- 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;
- Phối hợp với bộ phận Kiểm soát nội bộ trong việc thực thi nhiệm vụ kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty, thực hiện rà soát định kỳ việc quản trị rủi ro nội bộ theo đạo luật Sarbanes-Oxley.

2. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành năm 2019

- Trong năm 2019, 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 2019

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:

- 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.
- Tiếp tục nâng cao hiệu quả quản trị hàng tồn kho: rà soát hoàn thiện quy trình đặt hàng, sản xuất, giao hàng để hạn chế tối đa tồn kho tại cả nguyên vật liệu và thành phẩm.
- Sử dụng hiệu quả số tiền thu được từ các đợt phát hành trái phiếu
- Đối với hoạt động cải tổ nhà máy dưới sự tư vấn của chuyên gia Hàn Quốc, Ban kiểm soát đề nghị HĐQT và Ban Giám đốc đánh giá hiệu quả định kỳ hàng quý để có những điều chỉnh phù hợp. Sau khi nhận thấy hiệu quả và ý thức tự cải tổ được nâng lên rõ rệt, Công ty đã quyết định ngừng hợp đồng với chuyên gia cải tổ để tiết kiệm chi phí, tập trung nguồn lực cho hoạt động tự cải tổ.
- Tăng cường vai trò của Bộ phận Kiểm soát nội bộ, cập nhật với HĐQT và Ban điều hành về quy định mới liên quan đến Kiểm toán nội bộ tại Nghị định 05/2019/NĐ-CP ban hành ngày 22/01/2019, đồng thời hỗ trợ rà soát các quy định nội bộ liên quan để đáp ứng được yêu cầu thay đổi.

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 2019 và Báo cáo tài chính hợp nhất 2019 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 : 1.004,2 tỷ đồng.
- ✓ Lợi nhuận sau thuế : 71,9 tỷ đồng.
- ✓ Thu nhập trên cổ phần : 1.889 đồng.

- Tài sản công ty

- ✓ Tài sản ngắn hạn : 1.233,2 tỷ đồng.
- ✓ Tài sản dài hạn : 304,4 tỷ đồng.
- ✓ Tổng tài sản : 1.537,6 tỷ đồng .

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

Ngày họp	Nội dung họp	Kết luận, kiến nghị của Ban Kiểm soát
12/3/2019	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 2018 và kế hoạch năm 2019 3. Chuẩn bị cho Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019	1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty - Bên cạnh hai mảng kinh doanh truyền thống là Chăn ga gối đệm và Bông tâm đều ghi nhận mức tăng trưởng tốt, năm 2018 Công ty khởi động mảng Khăn mua lại từ Texpia, với doanh số đóng góp đạt 91.4 tỷ đồng, chiếm 7.7% trên tổng doanh thu. Lợi nhuận sau thuế đạt 76.2 tỷ, mặc dù không đạt kỳ vọng nhưng đây vẫn là một kết quả tương đối khả quan trong bối cảnh Công ty đang trong quá trình đầu tư mở rộng thêm 2 ngành hàng mới là Màn hình và Đệm lò xo nhận nhượng quyền từ Mỹ mang thương hiệu Kingkoil. - Song song với tăng trưởng doanh thu, năng lực sản xuất

		<p>cũng được chú trọng củng cố thông qua hoạt động cải tổ nhà máy dưới sự tư vấn của chuyên gia đầu ngành đến từ Hàn Quốc.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Về tình hình tài chính, Công ty đã phát hành thành công 10.100.000 USD trái phiếu chuyển đổi cho Quỹ đầu tư Rhinos tại Hàn Quốc, bổ sung nguồn vốn cho các hoạt động đầu tư mở rộng sản xuất kinh doanh và cải tổ nhà máy <p>2. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ năm 2018</p> <ul style="list-style-type: none"> - Các hoạt động định kỳ: Giám sát các hoạt động thanh toán, bán hàng, mua sắm vật tư, giám sát tiến độ thu hồi công nợ của các bộ phận bán hàng, đảm bảo vận hành được thông suốt, chi phí được sử dụng hợp lý, đề phòng gian lận nội bộ. - Hoàn thiện quy trình kiểm soát nội bộ theo tiêu chuẩn quốc tế 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 khuyến nghị với các bộ phận chức năng nhằm giảm thiểu rủi ro và nâng cao hiệu quả quản lý. <p>3. Kế hoạch hoạt động năm 2019</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tiếp tục phối hợp chặt chẽ với nhóm chuyên gia cải tổ nhà máy để tối ưu hóa hiệu quả sản xuất - 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. <p>4. Chuẩn bị cho Đại hội Cổ đông thường niên năm 2019</p> <p>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>
06/11/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty. 2. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông của Ban điều hành 3. Đánh giá hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ 	<p>1. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kết thúc 09 tháng đầu năm 2019, doanh thu bán hàng giảm 13% so với cùng kỳ năm ngoái, trong khi lợi nhuận thuần sau thuế giảm tới 40% còn 33 tỷ đồng do các chi phí hoạt động tăng cao trong kỳ, đặc biệt là chi phí bán hàng. - Chi phí bán hàng tăng mạnh là do: 05 showroom được mở mới và đi vào vận hành, 03 showroom khác đang được gấp rút chuẩn bị để khai trương trong quý 4/2019. Các kênh quảng cáo online, offline và kênh hợp tác với các nhà phân phối bán lẻ khác được tận dụng và khai thác triệt để nhằm mục tiêu giới thiệu sản phẩm mới tới người tiêu dùng. Nhân sự có kinh nghiệm cũng được ưu tiên tuyển dụng và bổ sung cho 2 mảng kinh doanh mới, với vai trò đặt nền móng ban đầu cho sự phát triển kinh doanh và vận hành sau này. <p>2. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ</p>

		<p>đồng 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 2019, 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"> - Giám sát tính minh bạch trong các hoạt động thanh toán, bán hàng, mua sắm vật tư, tiếp tục chú trọng công tác giám sát công nợ khó đòi; xử lý hàng chậm lưu chuyển, quản lý việc sản xuất và bảo quản hàng mẫu, việc chi trả hoa hồng của B2B. - Dựa trên bộ quy trình đã được xây dựng theo tiêu chuẩn đạo luật Sarbanes-Oxley: định kỳ kiểm tra tính hiệu quả của các chốt kiểm soát, khuyến nghị với các bộ phận chức năng nhằm giảm thiểu rủi ro và nâng cao hiệu quả quản lý, đồng thời cập nhật, bổ sung các điểm kiểm soát mới phù hợp hơn với thực tiễn áp dụng. - Phối hợp và hỗ trợ nhóm Cải tổ trong công tác cải tổ nhà máy, giám sát quá trình cải tổ của các bộ phận và báo cáo, khuyến nghị Ban Giám đốc <p>4. Các hoạt động khác Cập nhật, đào tạo cho HĐQT và Ban điều hành về quy định mới liên quan đến Kiểm toán nội bộ tại Nghị định 05/2019/NĐ-CP ban hành ngày 22/01/2019, đồng thời hỗ trợ rà soát các quy định nội bộ liên quan để đáp ứng được yêu cầu thay đổi</p>
--	--	--

5. Thù lao và chi phí cho Ban kiểm soát năm 2019

Trong năm 2019, 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 259.200.000 VND. Chi tiết như sau:

Chỉ tiêu	Chi phí trong năm 2019 (VND)
Thù lao	259.200.000
Công tác phí	0
Total	259.200.000

Tới:

- ĐHĐCĐ 2020
- Ban điều hành
- Lưu VP

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