



Biotechnological & Pharmaceutical

Bình Dương, ngày 10 tháng 07 năm 2009

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2008 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2009**

### **1. BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH NĂM 2008:**

#### **1.1 Công tác quản lý tài chính năm 2008:**

- Hoàn thiện các quy chế tài chính, quy chế đầu tư tài chính và quy định chế độ tài chính sau 1 năm hoạt động theo mô hình cổ phần.
- Thực hiện chính xác và đầy đủ chế độ hạch toán theo quy định của Nhà nước, dưới sự tư vấn, giám sát và kiểm toán bởi Công ty kiểm toán hàng đầu thế giới (Ernst & Young Việt Nam), thực hiện các nghĩa vụ ngân sách đầy đủ và kịp thời.
- Cân đối nguồn vốn trong toàn công ty, chủ động nguồn vốn để đáp ứng nhu cầu vốn sản xuất và kinh doanh của công ty, ưu tiên tập trung vốn cho các dự án đầu tư phát triển sản xuất.
- Cân đối và lựa chọn các dự án đầu tư tài chính phù hợp và hiệu quả để nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn vốn.
- Ban kiểm soát tham gia kiểm soát các hoạt động liên quan đến chi phí, quy trình thực hiện các công tác tài chính kế toán, đảm bảo công ty thực hiện các chính sách, chế độ kế toán theo đúng các quy định.

#### **1.2 Các chỉ tiêu hoạt động tài chính năm 2008:**

- Doanh thu thuần: 245.650.183 ngàn đồng, giảm so với năm 2007 là 10,52%.  
Doanh thu từ hoạt động sản xuất tại nhà máy ICA (VSIP): 128.559.637 ngàn đồng, chiếm 52,3% tổng doanh thu.  
Doanh thu từ hoạt động kinh doanh: 117.090.546 ngàn đồng, chiếm 47,7% tổng doanh thu.
- Giá vốn hàng bán: 135.832.739 ngàn đồng, chiếm 55,29% tổng doanh thu.  
Giá vốn thành phẩm sản xuất: 36.073.332 ngàn đồng, chiếm 26,55% tổng giá vốn năm 2008, chiếm 28% doanh thu từ hoạt động sản xuất.  
Giá vốn từ hoạt động kinh doanh: 99.759.407 ngàn đồng, chiếm 73,45% tổng giá vốn năm 2008 và chiếm 85,19% doanh thu từ hoạt động kinh doanh.



Biotechnological & Pharmaceutical

- Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất – kinh doanh năm 2008: 47.268.956 ngàn đồng, chiếm 19,24% tổng doanh thu năm 2008.
- Lợi nhuận khác: 2.230.716 ngàn đồng.
- Tổng lợi nhuận trước thuế: 49.499.672 ngàn đồng
- Lợi nhuận sau thuế TNDN: 45.702.328 ngàn đồng, giảm 47% so với lợi nhuận năm 2007 và chiếm 18,60% tổng doanh thu năm 2008.
- Vốn điều lệ của Công ty năm 2008: 116.500.000 ngàn đồng
- Vốn Chủ sở hữu của Công ty đến 31/12/2008: 212.751.974 ngàn đồng
- Tổng tài sản của công ty đến 31/12/2008: 483.562.934 ngàn đồng
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2008: 3.922 ngàn đồng
- Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Vốn Chủ sở hữu (ROE): 21,48%
- Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản (ROA): 9,45%

### 1.3 Công tác tổ chức nhân sự và tiền lương:

- Sắp xếp, ổn định tổ chức, bổ nhiệm và bổ nhiệm lại cán bộ quản lý phù hợp với điều lệ và chiến lược của Công ty cổ phần.
- Bổ sung, tuyển mới và cơ cấu lại bộ phận Marketing và Bán hàng để phù hợp với định hướng phát triển của Công ty.

#### a) Lương

Tiền lương của nhân viên do hai bên thoả thuận trong hợp đồng lao động (mức lương thực lãnh bằng VND ngoại trừ hợp đồng lao động với chuyên gia nước ngoài được trả bằng USD) và được trả theo khả năng, chất lượng và hiệu quả thực hiện công việc. Mức lương tối thiểu của công nhân lao động phổ thông không thấp hơn mức lương tối thiểu do nhà nước qui định tại từng thời điểm.

Hàng năm, BGD công ty sẽ tiến hành xem xét lại mức lương của nhân viên dựa vào hệ số trượt giá, sự đóng góp, năng lực, mức độ hoàn thành công việc của nhân viên (theo hệ thống đánh giá công việc hàng năm), tình hình sản xuất kinh doanh của công ty và các điều kiện kinh tế khác.

Nhân viên cũng có thể được BGD đề xuất xem xét điều chỉnh lương hoặc nâng lương sớm hơn trước thời hạn tùy theo trách nhiệm công việc đảm trách, mức độ hoàn thành công việc vượt bậc, thành tích đóng góp xây dựng công ty.

Năm 2008 mặc dù có ảnh hưởng nặng nề về khủng hoảng kinh tế và việc làm trên toàn thế giới và Việt nam cũng chịu ảnh hưởng, tuy nhiên mức lương trung bình của ICA cũng đã tăng khoảng 15% đến 20% và mức lương bình quân đạt khoảng 6 triệu đồng.



Biotechnological & Pharmaceutical

**b) Thưởng**

Căn cứ vào kết quả hoạt động kinh doanh của công ty và thời gian làm việc (tối thiểu 12 tháng), nhân viên sẽ được xét thưởng cuối năm, ít nhất tương đương với một (01) tháng lương, những trường hợp có thành tích đặc biệt sẽ được Hội đồng Khen thưởng đánh giá và thưởng ở mức cao hơn bằng hiện kim tương đương nhiều tháng lương.

Ngoài khoản thưởng cố định hàng năm như trên, theo hệ thống đánh giá công việc, nhân viên còn được xét duyệt khen thưởng thành tích vào cuối năm. Phương thức đánh giá và mức thưởng được qui định tại Quy chế đánh giá và khen thưởng của công ty.

**c) Phụ cấp**

Nhân viên công ty được hưởng các loại phụ cấp sau đây trên mức qui định áp dụng của Luật lao động: cơm trưa, di chuyển, ngoài giờ, điện thoại, công tác phí, đồng phục...

**d) Trợ cấp Y tế**

Ngoài việc hưởng trợ cấp thăm khám và điều trị Y tế theo qui định của BHYT, nhân viên còn được công ty tài trợ những loại thuốc do chính công ty sản xuất miễn phí 100%, với điều kiện phải xuất trình đầy đủ phiếu khám chữa bệnh và toa thuốc do bác sĩ chỉ định.

**e) Phúc lợi**

Bảo hiểm xã hội 100% theo mức lương thực tế được ký kết tại Hợp đồng lao động cho 100% cán bộ nhân viên theo đúng Luật lao động và cấp phát cũng như áp dụng đầy đủ mọi chế độ lao động.

Nghỉ dưỡng: Hàng năm công ty tổ chức cho toàn thể nhân viên 1 chuyến du lịch, tham quan, nghỉ mát tại những khu nghỉ dưỡng nổi tiếng trên mọi miền đất nước và nước ngoài khi có điều kiện

Quà Tết, Lễ: căn cứ vào kết quả kinh doanh của công ty, hàng năm toàn thể nhân viên đều được công ty tặng quà trong những dịp sau: Tết dương lịch, Tết Nguyên đán, Quốc tế phụ nữ (nữ nhân viên), Lễ chiến thắng và Quốc tế lao động, Lễ quốc khánh, Quốc tế thiếu nhi (con của nhân viên dưới 15 tuổi)

Hiếu hi: Áp dụng theo qui định về Hiếu - Hi do công ty ban hành

**f) Phép thường niên:**

Nhân viên có thời gian làm việc tại công ty từ ba (03) năm trở lên sẽ được cộng thêm một (01) ngày phép mỗi năm tính từ năm thứ tư (04) trở đi, nhưng không quá sáu (06) ngày.



Biotechnological & Pharmaceutical

## 2. KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2009:

ĐVT : Ngàn đồng

Tiêu Chí	2009	2008	% (+)/(-)
Tổng Doanh thu thuần	325.051.196	245.650.183	32,32%
* Hàng do ICA sản xuất	163.837.800	128.559.637	27,44%
* Hàng kinh doanh và nhập khẩu	143.200.000	117.090.546	22,29%
* Hàng do Ranbaxy sản xuất	18.013.396	0	100%
Giá vốn hàng bán	181.222.537	135.832.739	33,41%
* Hàng do ICA sản xuất	54.841.548	36.073.332	52,02%
* Hàng kinh doanh và nhập khẩu	112.092.176	99.759.407	12,36%
* Hàng do Ranbaxy sản xuất	14.288.813	0	100%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động Sản Xuất – Kinh doanh	72.317.396	47.268.956	52,99%
Lợi nhuận sau thuế	66.893.591	45.702.328	46,36%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/ cổ phiếu)	5.742	3.922	
Tổng tài sản	556.100.000	483.562.934	15,00%
Tổng vốn điều lệ	116.500.000	116.500.000	

### Một số nội dung cần thực hiện để đảm bảo hoàn thành các chỉ tiêu trên:

- Tiếp tục thúc đẩy mạnh hoạt động Marketing và Bán hàng cùng với các nhà phân phối để đạt mục tiêu doanh số và lợi nhuận đã đạt ra, bộ phận tài chính kế toán của Công ty cần tập trung ưu tiên vốn cho các hoạt động bán hàng và tiếp thị.
- Thắt chặt các chi phí bằng cách phân bổ ngân sách cho từng bộ phận của công ty. Cuối mỗi tháng, từng bộ phận phải làm phân tích báo cáo và thuyết minh cho những nguyên nhân tăng giảm bất thường của chi phí cho bộ phận mình, từ đó tự điều chỉnh và kiểm soát chi phí hiệu quả hơn.
- Tập trung vốn để sản xuất những mặt hàng đang bán nhanh trên thị trường, tránh sản xuất tràn lan, không có kế hoạch, tránh lượng hàng tồn kho quá lớn và luân chuyển



Biotechnological & Pharmaceutical

chậm. Thay vào đó, ICA sẽ dự trữ một lượng hàng vừa đủ, tránh tình trạng thiếu hàng trên thị trường, và lãng phí vốn.

- Có kế hoạch thu hồi vốn nhanh, theo dõi và đôn đốc việc bán hàng hiệu quả, tránh bị chiếm dụng vốn lâu dài, và giảm được lãi suất vay ngân hàng trong thời gian tới.
- Tranh thủ tìm kiếm nguồn vốn hợp tác để mở rộng sản xuất và khai thác hết những thế mạnh sẵn có của công ty, như mặt bằng, nhà xưởng, chất lượng, thương hiệu.....

#### **Về kế hoạch nhân sự và tiền lương:**

- Tiếp tục sử dụng các dịch vụ tuyển dụng có uy tín để đảm bảo tuyển dụng được các nhân sự có chất lượng phù hợp với mục tiêu sử dụng nhân sự của Công ty. Phần lớn những nhân viên tuyển dụng đều có năng lực thật sự, thông qua những Công ty tư vấn chuyên nghiệp như Navigos, First Alliances, Vietnamworks.com, Talent.Net, ...
- Duy trì mức lương bình quân của CNV lao động đạt 6.000.000 đồng/người/tháng.

#### **Kế hoạch sử dụng nguồn vốn:**

- Nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty: bao gồm vốn Cổ đông hiện hữu, lợi nhuận để lại và các quỹ của công ty, cần thiết phải sử dụng thật hiệu quả đối với nguồn vốn này để phát huy khả năng sinh lời của Công ty.
- Nguồn vốn vay Ngân hàng: Tính toán các nhu cầu vốn cho hoạt động sản xuất, kinh doanh một cách có hiệu quả nhất để sử dụng nguồn vốn vay của Ngân hàng, hạn chế tối đa các phát sinh chi phí lãi vay không cần thiết.
- Nguồn vốn đầu tư: Công ty đang kêu gọi vốn từ các nhà Đầu tư trong và ngoài nước để thực hiện cho một số hoạt động Tiếp thị, Marketing nhằm tăng cao năng lực bán hàng và thực hiện một số dự án mới mở rộng sản xuất và dự kiến sẽ niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh trong thời gian tới.

Trên đây là toàn bộ báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2008 và kế hoạch tài chính năm 2009 của Công ty Cổ phần Công nghệ sinh học – Dược phẩm ICA.

Xin ý kiến thảo luận biểu quyết của Đại hội.

Trân trọng kính chào.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

*(Đã ký)*

**NGÔ VĂN TOÀN**