



Biotechnological & Pharmaceutical

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH 2007 VÀ KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH 2008

### 1. BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH NĂM 2007:

#### 1.1 Công tác quản lý tài chính 2007:

- Xây dựng và ban hành quy chế tài chính, quy chế đầu tư tài chính và quy định chế độ tài chính áp dụng cho công ty cổ phần
- Thực hiện chế độ hạch toán kế toán theo quy định của Nhà nước, được sự giám sát và kiểm toán bởi công ty E&Y hàng năm, thực hiện các nghĩa vụ nộp thuế cho Nhà nước 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 kinh doanh của công ty, ưu tiên tập trung vốn cho các dự án đầu tư phát triển sản xuất
- Thực hiện đầu tư tài chính, nâng cao hiệu quả nguồn vốn.

#### 1.2 Các chỉ tiêu tài chính 2007:

##### Kết quả kinh doanh tài chính 2007

ĐVT : Ngàn đồng

Tiêu Chí	2007	2006	% (+)/(-)6
Tổng Doanh thu thuần	274.548.712	81.910.710	335,18%
- Doanh Thu thành phẩm tự sản xuất tại VSIP	148.232.699	54.973.305	269,64%
- Doanh Thu hàng nhập khẩu (trong và ngoài nước)	126.316.013	26.937.405	468,92%
Giá vốn hàng bán	142.787.921	47.305.730	301,84%
- Giá vốn thành phẩm tự sản xuất tại VSIP	44.508.645	24.722.062	180,03%
- Giá vốn hàng nhập khẩu (trong và ngoài nước)	98.279.276	22.583.668	435,17%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động Sản Xuất – Kinh doanh	93.887.216	16.136.176	581,84%
Lợi nhuận sau thuế	86.535.294	14.460.527	598,42%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/ cổ phiếu)	7.428		
Tổng tài sản	450.897.217	193.024.223	233,59%
Tổng vốn điều lệ	116.500.000	48.089.100	242,25%



Biotechnological & Pharmaceutical

### Các chỉ tiêu tài chính năm 2007:

	Các chỉ số Tài Chính chủ yếu	2007	2006	% (+)/(-)
<b>1</b>	<b>Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>			
	- Hệ số thanh toán ngắn hạn (lần)	2,27	1,13	200%
	- Hệ số thanh toán nhanh (lần)	2,14	1,00	214%
<b>2</b>	<b>Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>			
	- Hệ số nợ/ Tổng tài sản (lần)	0,51	0,63	80%
	- Hệ số nợ/ Vốn chủ sở hữu (lần)	1,05	1,67	62%
<b>3</b>	<b>Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>			
	- Vòng quay tổng tài sản (lần)	0,60	0,42	142%
	- Vòng quay TSCD (lần)	1,90	0,96	197%
	- Vòng quay vốn lưu động (lần)	0,89	0,76	117%
	- Vòng quay các khoản phải thu (lần)	0,68	1,07	63%
	- Vòng quay các khoản phải trả (lần)	1,56	0,72	216%
	- Vòng quay hàng tồn kho (lần)	3,87	3,62	106%
<b>4</b>	<b>Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>			
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế / DT thuần (%)	31,51	17,65	178%
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế / Vốn CSH (%)	39,34	19,99	196%
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản (%)	19,19	7,49	256%
	- Hệ số lợi nhuận từ HĐSXKD / DT thuần (%)	34,19	19,70	173%

### 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.

#### a) Lương



Lot 10, Street 5  
VSIP, Thuan An  
Binh Duong, Vietnam  
T +84 (650) 757 922  
F +84 (650) 757 921  
info@icapharma.com



Biotechnological & Pharmaceutical

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.

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.

**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



Biotechnological & Pharmaceutical

**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.

**2. KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2008:**

ĐVT : **Ngàn đồng**

Tiêu Chí	2008	2007	% (+)/(-)
Tổng Doanh thu thuần	338.381.169	274.548.712	123,25%
- Doanh Thu thành phẩm tự sản xuất tại VSIP	186.990.593	148.232.699	126,14%
- Doanh Thu hàng nhập khẩu (trong và ngoài nước)	151.390.576	126.316.013	119,85%
Giá vốn hàng bán	168.473.594	142.787.921	117,98%
- Giá vốn thành phẩm tự sản xuất tại VSIP	50.077.273	44.508.645	112,51%
- Giá vốn hàng nhập khẩu (trong và ngoài nước)	118.396.321	98.279.276	120,46%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động Sản Xuất – Kinh doanh	119.482.062	93.887.216	127,26%
Lợi nhuận sau thuế	110.520.907	86.535.294	127,71%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/ cổ phiếu)	9.486	7.428	127,70%
Tổng tài sản	572.000.000	450.897.217	126,85%
Tổng vốn điều lệ	116.500.000	116.500.000	100%

**Để thực hiện những chỉ tiêu trên, công ty ICA phải có một số biện pháp sau:**

- Thất 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 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.



*Biotechnological & Pharmaceutical*

- 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:**

- Đảm bảo lực lượng nhân sự được tuyển dụng có bài bản, và đúng theo yêu cầu phát triển 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, ...
- Phấn đấu lương bình quân của CNV lao động đạt 6.000.000 đồng/người/tháng.

#### **Kế hoạch sử dụng vốn chủ sở hữu tăng thêm:**

- Sử dụng hiệu quả cao nhất vốn tự có của công ty: bao gồm vốn Cổ đông hiện hữu, lợi nhuận tích lũy và vốn vay từ ngân hàng. Nguồn vốn tự có của công ty chủ yếu được dùng để mua vật tư, nguyên liệu cho sản xuất, trả lương thưởng cho nhân viên công ty, chi phí tiếp thị quảng cáo, chi phí bán hàng, chi phí lãi vay....
- Công ty đang kêu gọi vốn từ các nhà Đầu tư trong cũng như ngoài nước để 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 2007 và kế hoạch tài chính năm 2008 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**

**NGÔ VĂN TOÀN**