

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH
CÔNG TY CỔ PHẦN

-----☯*☯-----



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

-----☯*☯-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1/2019

-----☯*☯-----



Nơi nhận:

Bình Định, ngày 25 tháng 04 năm 2019

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

MỤC LỤC

| | Trang |
|---|--------|
| 1. Mục lục | 1 |
| 2. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 | 2 - 3 |
| 3. Báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp từ ngày 01/01/2019 -> 31/03/2019 | 4 |
| 4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp từ ngày 01/01/2019 -> 31/03/2019 | 5 - 6 |
| 5. Bảng thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp từ ngày 01/01/2019 -> 31/03/2019 | 7 - 28 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Mẫu B01 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 163.861.071.771 | 188.408.382.179 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 20.696.295.926 | 18.977.912.409 |
| 1. Tiền | 111 | | 20.696.295.926 | 18.977.912.409 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.2 | - | - |
| III. Các khoản phải thu | 130 | | 123.555.580.691 | 128.525.046.881 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.3a | 45.342.131.422 | 50.083.314.712 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | V.4a | 63.156.726.280 | 62.093.000.000 |
| 3. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 12.380.000.000 | 12.380.000.000 |
| 4. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.5a | 4.469.665.176 | 5.761.674.356 |
| 5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | V.6a | (1.792.942.187) | (1.792.942.187) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.7 | 18.017.898.802 | 38.897.960.822 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 18.017.898.802 | 38.897.960.822 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1.591.296.352 | 2.007.462.067 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.12 | 90.894.703 | 155.218.397 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 1.500.401.649 | 1.852.243.670 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | | - | - |
| B- TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 302.866.804.620 | 300.740.776.907 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.5b | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 68.005.614.186 | 66.762.230.584 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.9 | 56.231.367.610 | 54.907.448.936 |
| <i>Nguyên giá</i> | 222 | | 104.638.529.339 | 102.062.034.884 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | 223 | | (48.407.161.729) | (47.154.585.948) |
| 2. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 11.774.246.576 | 11.854.781.648 |
| <i>Nguyên giá</i> | 228 | | 13.661.264.000 | 13.661.264.000 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | 229 | | (1.887.017.424) | (1.806.482.352) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.11 | 40.754.663.984 | 40.928.847.069 |
| <i>Nguyên giá</i> | 231 | | 49.918.690.032 | 49.918.690.032 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | 232 | | (9.164.026.048) | (8.989.842.963) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.8 | 7.084.608.330 | 6.959.835.894 |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 6.322.821.321 | 5.206.159.885 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 761.787.009 | 1.753.676.009 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.2 | 178.904.402.625 | 177.804.402.625 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | V.2c | 34.296.355.290 | 33.196.355.290 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.2c | 138.040.333.312 | 138.040.333.312 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.2c | 7.451.619.996 | 7.451.619.996 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | (883.905.973) | (883.905.973) |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 8.117.515.495 | 8.285.460.735 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.12 | 5.747.328.882 | 5.915.274.122 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 2.370.186.613 | 2.370.186.613 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 466.727.876.391 | 489.149.159.086 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| C- NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 169.820.149.861 | 178.463.894.818 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 109.462.055.061 | 117.470.672.148 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.14a | 11.785.095.378 | 14.663.234.359 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | V.15a | 302.902.074 | 6.627.689.603 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 535.696.655 | 1.246.845.965 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1.194.363.642 | 4.003.125.632 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 1.077.133.099 | 587.126.555 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | V.19a | 3.001.596.082 | 2.771.269.807 |
| 8. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.18a | 2.260.024.202 | 2.026.379.408 |
| 9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.13a | 85.580.150.049 | 83.451.000.345 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 2.156.118.606 | - |
| 10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | V.20 | 1.568.975.274 | 2.094.000.474 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 60.358.094.800 | 60.993.222.670 |
| 1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.19b | 60.358.094.800 | 60.993.222.670 |
| 2. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.18b | - | - |
| 3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.13b | - | - |
| D- VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 296.907.726.530 | 310.685.264.268 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.21 | 296.907.726.530 | 310.685.264.268 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 275.000.000.000 | 275.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 275.000.000.000 | 275.000.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 11.397.496.193 | 11.397.496.193 |
| 3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 10.510.230.337 | 24.287.768.075 |
| - LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 5.037.768.075 | (9.441.436.129) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 5.472.462.262 | 33.729.204.204 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 466.727.876.391 | 489.149.159.086 |

Bình Định, ngày 25 tháng 04 năm 2019


Nguyễn Ngọc Minh
Lập biểu

Nguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởngĐông Thị Ánh
Tổng Giám đốc

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2019 -> 31/03/2019

Mẫu B02 - DN

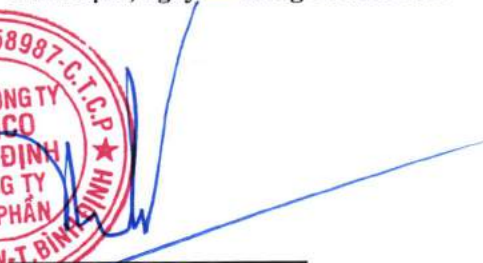
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | TM | Quý 1/2019 (01/01/2019 -> 31/03/2019) | Quý 1/2018 (01/01/2018 -> 31/03/2018) |
|--|-----------|-------------|--|--|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 136.409.826.956 | 106.643.440.657 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.1 | | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV | 10 | VI.1 | 136.409.826.956 | 106.643.440.657 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.2 | 122.824.012.718 | 88.806.124.774 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV | 20 | | 13.585.814.238 | 17.837.315.883 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.3 | 3.271.591.032 | 4.802.637.744 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.4 | 1.219.933.544 | 711.364.327 |
| Trong đó: chi phí lãi vay | 23 | | 1.116.883.910 | 583.465.812 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | VI.5 | 6.342.027.236 | 8.336.283.734 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VI.6 | 3.328.294.317 | 4.405.846.390 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 5.967.150.173 | 9.186.459.176 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.7 | - | 241.839.145 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.8 | - | 8.700 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | - | 241.830.445 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 5.967.150.173 | 9.428.289.621 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.9 | 494.687.911 | 1.044.459.984 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | | 5.472.462.262 | 8.383.829.637 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | x | x |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | x | x |

Bình Định, ngày 25 tháng 04 năm 2019


Nguyễn Ngọc Minh
Lập biểu

Nguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởng

 Đồng Thị Ánh
 Tổng giám đốc

Báo cáo này phải được đọc cùng với Thuyết minh báo cáo tài chính

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Theo phương pháp gián tiếp

Từ ngày 01/01/2019 -> 31/03/2019

Mẫu B03 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 1/2019 (01/01/2019 -> 31/03/2019) | Quý 1/2018 (01/01/2018 -> 31/03/2018) |
|--|-----------|-------------|---|---|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 5.967.150.173 | 9.428.289.621 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản: | | | (410.458.678) | (1.954.407.526) |
| - Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT | 02 | VII.1 | 1.507.293.938 | 2.121.100.598 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | VII.2 | - | 102.121.891 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 101.230.140 | 29.998.472 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | VII.3 | (3.135.866.666) | (4.791.094.299) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 1.116.883.910 | 583.465.812 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 5.556.691.495 | 7.473.882.095 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 3.013.628.237 | (27.373.547.100) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 19.763.400.584 | 25.980.590.796 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | | (9.502.394.274) | 16.200.798.146 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 232.268.934 | 180.031.565 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | - | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (1.117.451.041) | (614.439.674) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (1.239.595.967) | (984.445.746) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 2.090.000 | - |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (527.115.200) | (399.120.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 16.181.522.768 | 20.463.750.082 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (1.584.605.455) | - |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | 318.181.818 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp (tiếp theo)

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 1/2019 (01/01/2019 -> 31/03/2019) | Quý 1/2018 (01/01/2018 -> 31/03/2018) |
|--|-----------|-------------|---|---|
| 3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | (3.090.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | - | 600.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (1.100.000.000) | - |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia | 27 | | 5.437.322.666 | 4.485.971.265 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 2.752.717.211 | 2.314.153.083 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | VII.4 | 64.029.187.339 | 94.956.133.419 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | VII.5 | (61.992.249.230) | (69.501.325.031) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (19.250.000.000) | (19.250.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (17.213.061.891) | 6.204.808.388 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | 1.721.178.088 | 28.982.711.553 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 18.977.912.409 | 3.091.530.684 |
| Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | (2.794.571) | (840.344) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 20.696.295.926 | 32.073.401.893 |

Bình Định, ngày 25 tháng 04 năm 2019


Nguyễn Ngọc Minh
Lập biểu

Nguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởngĐông Thị Ánh
Tổng Giám đốc

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Mẫu B09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Từ ngày 01/01/2019 -> 31/03/2019

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức vốn chủ sở hữu: Công ty cổ phần

Tổng công ty PISICO Bình Định - Công ty cổ phần (viết tắt là PISICO) tiền thân là Tổng công ty Sản Xuất Đầu Tư Dịch Vụ Xuất Nhập Khẩu Bình Định là Công ty TNHH MTV do Nhà nước làm chủ sở hữu được thành lập theo Quyết định số 265/QĐ-UBND ngày 23/6/2010 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bình Định và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4100258987 do Sở Kế hoạch & Đầu tư Bình Định cấp lần đầu ngày 01/9/2010.

Ngày 17/10/2013, UBND tỉnh Bình Định ban hành Quyết định số 3065/QĐ-UBND, về việc phê duyệt phương án cổ phần hóa chuyển Tổng công ty Sản Xuất Đầu tư Dịch Vụ XNK Bình Định thành Tổng công ty PISICO Bình Định - Công ty cổ phần.

Tổng công ty PISICO Bình Định - Công ty cổ phần chính thức hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần kể từ ngày 27/01/2014 theo và giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4100258987 do Sở Kế hoạch & Đầu tư Bình Định cấp đăng ký thay đổi lần 7 vào ngày 03/11/2017.

Trụ sở chính của PISICO đặt tại 99 Tây Sơn, thành phố Quy Nhơn, Bình Định

2. Lĩnh vực kinh doanh: Công nghiệp chế biến, thương mại, dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh:

Ngành nghề kinh doanh của PISICO theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp bao gồm:

Trồng và khai thác rừng; Tư vấn thiết kế công trình lâm sinh; Kinh doanh nguyên liệu giấy; Khai thác, chế biến và mua bán hàng nông, lâm, thủy sản; Sản xuất và mua bán hàng công nghiệp thực phẩm, thức ăn chăn nuôi, may mặc, giày da; Thăm dò, khai thác, chế biến mua bán tài nguyên khoáng sản các loại; Mua bán máy móc, thiết bị, vật tư, nguyên phụ liệu cho ngành nông, lâm, thủy sản và vật liệu xây dựng; Mua bán máy móc, phương tiện vận tải, phân bón, thuốc bảo vệ thực vật, xăng dầu; Kinh doanh truyền hình cáp và vật tư, thiết bị viễn thông; Kinh doanh dịch vụ cảng biển; Kinh doanh khách sạn và dịch vụ ăn uống; Dịch vụ cho thuê kho, bãi, giao nhận và bảo quản hàng hóa; Sản xuất các loại bao bì, sản phẩm tiêu dùng từ chất dẻo; Đầu tư hạ tầng; Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, cơ sở hạ tầng và kinh doanh bất động sản; Đầu tư tài chính vào các DN,....

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường:

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

6. Cấu trúc doanh nghiệp:

a. Danh sách các Công ty con

| Tên công ty | Địa chỉ trụ sở chính | Vốn điều lệ | Tỷ lệ biểu quyết | Tỷ lệ sở hữu |
|--|--|----------------|------------------|--------------|
| Công ty CP DV PT Hạ tầng P.B.C | Phường Nhơn Bình, Tp.Quy Nhơn, Bình Định | 15.000.000.000 | 70,83% | 70,83% |
| Cty TNHH MTV truyền hình Cấp Quy Nhơn | 198 Trần Hưng Đạo, Tp.Quy Nhơn, Bình Định | 10.000.000.000 | 100% | 100% |
| Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn | Đường số 10, KCN Phú Tài, Tp.Quy Nhơn, Bình Định | 24.500.000.000 | 51% | 51% |
| Công ty TNHH MTV HR PISICO | 99 Tây Sơn, TP.Quy nhơn | 5.000.000.000 | 100% | 100% |

b. Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết

| Tên công ty | Địa chỉ trụ sở chính | Vốn điều lệ | Tỷ lệ sở hữu và Tỷ lệ biểu quyết |
|--|---|-----------------|----------------------------------|
| Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định | 99 Tây Sơn, Tp.Quy Nhơn, Bình Định | 180.000.000.000 | 50,00% |
| Công ty CP chế biến gỗ PISICO Đồng An | Lô C, KCN Đồng An, Huyện Thuận An, Bình Dương | 17.600.000.000 | 31,28% |
| Công ty CP chế biến gỗ Nội Thất PISICO | Lô C6-C7, KCN Phú Tài, Tp.Quy Nhơn, Bình Định | 15.000.000.000 | 40,01% |
| Công ty CP PISICO Hà Thanh | Cụm Công nghiệp Canh Vinh, Vân Canh, Bình Định | 16.500.000.000 | 44,97% |
| Công ty TNHH Vật liệu XD PISICO | Thôn Quy hội, Xã Phước An, Huyện Tuy Phước, Bình Định | 20.000.000.000 | 35,00% |

c. Danh sách các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc:

► Xí nghiệp Chế biến Lâm sản Xuất khẩu Pisico - Chi nhánh Pisico

Địa chỉ: Khu vực 7, Phường Nhơn Phú, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định.

► Xí nghiệp Lâm nghiệp Pisico - Chi nhánh Pisico

Địa chỉ: Khu vực 7, Phường Trần Quang Diệu, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định.

► Xí nghiệp kinh doanh và Phát triển hạ tầng Pisico - Chi nhánh Pisico

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Phường Ghềnh Ráng, Thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của PISICO bắt đầu từ ngày 01/01 hàng năm và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND)

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

PISICO áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính của PISICO được lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi NH và tiền đang chuyển, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm mà PISICO có quyền sở hữu: đối với chứng khoán niêm yết được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0); đối với chứng khoán chưa niêm yết được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo quy định của pháp luật.

Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc bao gồm giá mua cộng các khoản chi phí liên quan trực tiếp.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Được ghi sổ kế toán theo giá gốc

Dự phòng được trích lập theo quy định của pháp luật trên cơ sở đánh giá khả năng thu hồi và ghi nhận số tổn thất.

Các khoản đầu tư được phân loại là các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế cuối kỳ.

c) Các khoản cho vay

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: các khoản phải thu bao gồm



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Phải thu khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua bán

Phải thu nội bộ bao gồm các khoản phải thu giữa đơn vị cấp trên và đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

Phải thu khác gồm các các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán.

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng, theo loại nguyên tệ và theo dõi chi tiết về kỳ hạn nợ nhằm phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn khi lập báo cáo tài chính.

Các khoản phải thu được phân loại là các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế cuối kỳ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

7. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc.

Giá gốc của hàng tồn kho là nguyên vật liệu, CCDC và hàng hóa bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho là thành phẩm và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang bao gồm chi phí nguyên liệu và chi phí sản xuất chung.

Hàng tồn kho được đánh giá thực tế trên cơ sở kiểm kê số lượng, chất lượng thực tế, mặt bằng giá thị trường hiện thời và giá trị hình thành của tài sản.

Hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền tại thời điểm phát sinh và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

a. Nguyên tắc kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

TSCĐ hữu hình và TSCĐ vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình và TSCĐ vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và các khoản lãi lỗ phát sinh do bán hoặc thanh lý tài sản được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Tài sản cố định và bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính và TT 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 sửa đổi bổ sung một số điều của TT 45/2013/TT-BTC

b. Nguyên tắc kế toán TSCĐ thuê tài chính

c. Bất động sản đầu tư



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Bất động sản đầu tư được thể hiện theo nguyên giá bao gồm cả các chi phí giao dịch liên quan trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến BĐS đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản của Tổng Công ty là các công trình hạ tầng khu công nghiệp. Khấu hao bất động sản đầu tư được trích theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính từ 15 đến 20 năm.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10. Nguyên tắc kế toán Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

11. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm chi phí trả trước ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán và được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng tương ứng với lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Các khoản phải trả được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng, theo loại nguyên tệ và theo dõi chi tiết về kỳ hạn nợ nhằm phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn khi lập báo cáo tài chính.

Các khoản phải trả được phân loại là các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế cuối kỳ.

Dự phòng các khoản phải trả được lập đảm bảo phù hợp với các quy định của Nhà nước

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Khi bán hàng hóa, TP doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo.

Tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Tổng Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Tiền bản quyền được ghi nhận trên cơ sở dồn tích phù hợp với hợp đồng. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

24. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**V. THÔNG TIN CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****1. Tiền và các khoản tương đương tiền:**

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Tiền mặt | 1.157.192.060 | 506.027.399 |
| Tiền gửi ngân hàng | 19.539.103.866 | 18.471.885.010 |
| Các khoản tương đương tiền | - | - |
| Cộng | 20.696.295.926 | 18.977.912.409 |

2. Các khoản đầu tư tài chính**c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

| | Tại ngày 31/03/2019 | | Tại ngày 01/01/2019 | |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
| | Cổ phiếu | Giá trị | Cổ phiếu | Giá trị |
| c.1 Đầu tư vào Công ty con | - | 34.296.355.290 | - | 33.196.355.290 |
| - Công ty CP DV PT Hạ tầng P.B.C | 106.250 | 13.625.000.000 | 106.250 | 13.625.000.000 |
| - Cty TNHH MTV truyền hình Cấp Quy Nhơn | - | 5.469.524.664 | - | 5.469.524.664 |
| - Cty Nguyên liệu giấy QN | - | 14.101.830.626 | - | 14.101.830.626 |
| - Cty TNHH MTV HR PISICO | | 1.100.000.000 | | |
| c.2 Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | - | 138.040.333.312 | - | 138.040.333.312 |
| - Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định | 9.000.000 | 110.011.633.155 | 9.000.000 | 110.011.633.155 |
| - Công ty CP chế biến gỗ PISICO Đồng An | 550.528 | 5.812.449.600 | 550.528 | 5.812.449.600 |
| - Công ty CP chế biến gỗ Nội thất PISICO | 600.200 | 7.796.250.557 | 600.200 | 7.796.250.557 |
| - Công ty CP PISICO - Hà Thanh | 742.000 | 7.420.000.000 | 742.000 | 7.420.000.000 |
| - Công ty TNHH Vật liệu XD PISICO | | 7.000.000.000 | | 7.000.000.000 |
| c.3 Đầu tư dài hạn khác | - | 7.451.619.996 | - | 7.451.619.996 |
| - Cổ phiếu VICOSIMEX | 3.000 | 35.000.000 | 3.000 | 35.000.000 |
| - Công ty CP CB tinh bột sắn Bình Định | 355.810 | 3.639.669.130 | 355.810 | 3.639.669.130 |
| - Cty CP CB LS PISICO Quảng Nam | 22.750 | 3.776.950.866 | 22.750 | 3.776.950.866 |
| Cộng | - | 179.788.308.598 | - | 178.688.308.598 |



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**c.4 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn**

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| Dự phòng đầu tư vào các khoản đầu tư dài hạn khác | 883.905.973 | 883.905.973 |
| - Công ty CP chế biến tinh bột sắn XK Bình Định | 883.905.973 | 883.905.973 |
| Cộng | 883.905.973 | 883.905.973 |

3. Phải thu khách hàng**a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn**

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| Văn phòng Tổng Công ty | 9.779.140.655 | 561.718.389 |
| Cty TNHH MTV Truyền Hình Cáp | 528.000.000 | - |
| Công ty TNHH TM Ánh Việt | 21.175.563 | 23.878.196 |
| Công ty TNHH TM Ánh Vy | 21.175.563 | 23.878.196 |
| Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn | 8.683.337.174 | - |
| Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn | 486.167.282 | 486.167.282 |
| Công ty CP VLXD Mỹ Quang | 39.285.073 | 27.794.715 |
| Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO | 30.767.051.810 | 45.094.784.581 |
| Khách hàng DEHNER | 3.188.380.050 | 909.991.500 |
| Công ty TNHH TM Ánh Vy | 1.452.090.750 | 838.711.500 |
| Cty TNHH SX TM Lê Dung | 97.717.161 | 197.717.161 |
| Khách hàng A-MIR (Garden Team) | 1.737.903.605 | 688.540.322 |
| Khách hàng ASINDO | | 1.122.415.470 |
| Cty CP HD Rurniture Group | 87.434.050 | 118.212.050 |
| Khách hàng Globus (nordio) | | 1.365.870.845 |
| Khách hàng CCST LTD | 685.870.915 | |
| Khách hàng ADEO | 23.517.655.279 | 39.853.325.733 |
| Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO | 648.502.800 | - |
| Công ty TNHH SX dăm gỗ Bình Định | 648.502.800 | - |
| Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO | 4.147.436.157 | 4.426.811.742 |
| Công ty CP ĐT Quốc tế & XNK DHT | 898.355.952 | 998.355.952 |
| Công ty CP gỗ Đại Phúc | 1.255.429.790 | 1.255.429.790 |
| Công ty TNHH Thành Luân | 24.861.362 | 250.456.687 |
| Công ty TNHH Hoàng Gia | 233.485.921 | 227.151.025 |
| Công ty TNHH Vạn Đại | 1.286.870.841 | 1.286.870.841 |
| Công ty bao bì Hòa Phát | 405.624.879 | 405.228.500 |
| Công ty TNHH XD & MT Long Phước | - | 3.318.947 |
| Khách hàng khác | 42.807.412 | - |
| Cộng | 45.342.131.422 | 50.083.314.712 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**4. Trả trước cho người bán**

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| a. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 63.156.726.280 | 62.093.000.000 |
| Cty TNHH Nguyên liệu giấy QN | - | 1.000.000.000 |
| Cty TNHH SX TM TH Thanh An | 390.000.000 | - |
| Hội đồng Doanh nhân nữ VN | 128.000.000 | |
| Cty TNHH Trồng rừng QN | 1.062.575.960 | |
| Cty TNHH May thuê An Phước | 32.010.600 | |
| Cty SX TM & DV Linh Giang | 220.000.000 | |
| Cty TNHH Vận tải Đạt Huy | 98.000.000 | |
| Cty TNHH TH Quốc Khải | 98.000.000 | |
| Cty TNHH ĐT & XD Lê gia | 98.000.000 | |
| Công ty TNHH Trồng Rừng Phú Hòa | 680.000.000 | |
| Công ty TNHH TM Ánh Việt | 17.000.000.000 | 17.000.000.000 |
| Công ty TNHH khoáng sản Việt Lâm | 43.000.000.000 | 43.000.000.000 |
| Công ty TNHH SX TM LN Hưng Thịnh | 10.140.320 | |
| Cty TNHH MTV Toyota Bình Định | - | 50.000.000 |
| Công ty CP chứng khoán NH Công thương VN | 50.000.000 | 50.000.000 |
| Cty TNHH Cơ khí Lam Sơn | - | 308.000.000 |
| Cty TNHH Vũ Hà | - | 25.000.000 |
| DNTN Lê Huy Huyền | 139.999.400 | - |
| Cty TNHH MTV Hậu Minh | - | 660.000.000 |
| Võ Xuân Khanh | 150.000.000 | |
| Cộng | 63.156.726.280 | 62.093.000.000 |

5. Phải thu khác

| | 31/03/2019 | 01/01/2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| a. Phải thu khác ngắn hạn | 4.469.665.176 | 5.761.674.356 |
| Văn phòng Tổng Công ty | 4.318.217.024 | 5.686.522.386 |
| Công ty CP chế biến Tinh bột sản Bình Định | 1.033.203.572 | 1.033.203.572 |
| BHXH + BHYT + BHTN (10,5%) | 15.100.326 | 14.275.814 |
| Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp | 2.125.000.000 | 4.426.456.000 |
| Tạm ứng CBCNV của Văn phòng Tổng Công ty | 144.535.000 | 212.587.000 |
| Ký quỹ tại NH VCB Bình Định | 1.000.378.126 | |
| Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO | 85.901.414 | 67.416.856 |
| BHXH + BHYT + BHTN (10,5%) | 69.501.414 | 67.416.856 |
| Tạm ứng CBCNV của XN CB LS XK PISICO | 16.400.000 | - |
| Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO | 57.670.000 | - |
| Các khoản phải thu khác | 2.050.000 | - |
| Tạm ứng CBCNV của XN LN PISICO | 55.620.000 | - |
| Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO | 7.876.738 | 7.735.114 |



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| BHXX + BHYT + BHTN (10,5%) | 2.876.738 | 2.735.114 |
| Tạm ứng CBCNV của XN KD & PT HT | 5.000.000 | 5.000.000 |
| b. Phải thu khác dài hạn | - | - |
| Cộng | 4.469.665.176 | 5.761.674.356 |

6. Dự phòng phải thu khó đòi

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 1.792.942.187 | 1.792.942.187 |
| Cộng | 1.792.942.187 | 1.792.942.187 |

*** Chi tiết:**

| Tại ngày 31/03/2019 | | | Tại ngày 01/01/2019 | | |
|----------------------|---------------------------|--------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|
| Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Thời gian quá hạn | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Thời gian quá hạn |
| 486.167.282 | - | Trên 3 năm | 486.167.282 | - | Trên 3 năm |
| 55.598.026 | 16.679.408 | Từ 2-3 năm | 55.598.026 | 16.679.408 | Từ 2-3 năm |
| 1.965.005.639 | 982.502.818 | Từ 1-2 năm | 1.965.005.639 | 982.502.818 | Từ 1-2 năm |
| 951.178.220 | 665.824.754 | Từ 6 tháng - 1 năm | 951.178.220 | 665.824.754 | Từ 6 tháng - 1 năm |
| 3.457.949.167 | 1.665.006.980 | | 3.457.949.167 | 1.665.006.980 | |

7. Hàng tồn kho

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Nguyên liệu, vật liệu | 11.705.335.857 | 16.458.025.184 |
| Công cụ, dụng cụ | 85.337.236 | 58.817.131 |
| Sản phẩm dở dang | 4.008.191.817 | 19.217.880.842 |
| Thành phẩm | 1.364.060.330 | 2.517.628.143 |
| Hàng hóa | 854.973.562 | 645.609.522 |
| Cộng | 18.017.898.802 | 38.897.960.822 |

8. Tài sản dở dang dài hạn

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 6.322.821.321 | 5.206.159.885 |
| - CP Trồng rừng Rừng kinh tế | 6.322.821.321 | 5.206.159.885 |
| b. Xây dựng cơ bản dở dang | 761.787.009 | 1.753.676.009 |
| Mua sắm tài sản cố định (XNCB) | - | 1.122.549.000 |
| XDCB TSCĐ dở dang | 761.787.009 | 631.127.009 |
| - XDCB Cụm công nghiệp Canh Vinh | 761.787.009 | 631.127.009 |
| Cộng | 7.084.608.330 | 6.959.835.894 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

| | Nhà xưởng, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị quản lý | Tài sản khác | Tổng cộng |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| a Nguyên giá | | | | | | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 63.418.895.741 | 26.800.854.434 | 10.143.768.899 | 810.556.469 | 887.959.341 | 102.062.034.884 |
| Đầu tư mới | 1.472.549.000 | - | 1.103.945.455 | - | - | 2.576.494.455 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 64.891.444.741 | 26.800.854.434 | 11.247.714.354 | 810.556.469 | 887.959.341 | 104.638.529.339 |
| b Giá trị hao mòn | | | | | | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 22.644.615.374 | 17.306.734.543 | 5.814.170.020 | 666.789.166 | 722.276.845 | 47.154.585.948 |
| Trích khấu hao | 708.168.415 | 314.415.722 | 193.773.312 | 22.736.031 | 13.482.301 | 1.252.575.781 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 23.352.783.789 | 17.621.150.265 | 6.007.943.332 | 689.525.197 | 735.759.146 | 48.407.161.729 |
| c Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 40.774.280.367 | 9.494.119.891 | 4.329.598.879 | 143.767.303 | 165.682.496 | 54.907.448.936 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 41.538.660.952 | 9.179.704.169 | 5.239.771.022 | 121.031.272 | 152.200.195 | 56.231.367.610 |

10. Tài sản cố định vô hình (Quyền sử dụng đất)

| | QSD đất VP TCTy | Quyền sử dụng đất CN HCM | Phần mềm kế toán | Tổng cộng |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------|
| a Nguyên giá | | | | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 13.607.264.000 | - | 54.000.000 | 13.661.264.000 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 13.607.264.000 | - | 54.000.000 | 13.661.264.000 |
| b Hao mòn lũy kế | | | | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 1.779.482.352 | - | 27.000.000 | 1.806.482.352 |
| Trích khấu hao | 77.160.072 | - | 3.375.000 | 80.535.072 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 1.856.642.424 | - | 30.375.000 | 1.887.017.424 |
| c Giá trị còn lại | | | | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 11.827.781.648 | - | 27.000.000 | 11.854.781.648 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 11.750.621.576 | - | 23.625.000 | 11.774.246.576 |

11. Bất động sản đầu tư

| | Cụm công nghiệp Cát Nhơn + C.Vinh |
|----------------------------|--------------------------------------|
| a Nguyên giá | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 49.918.690.032 |
| Đầu tư mới | - |
| Tại ngày 31/03/2019 | 49.918.690.032 |
| b Hao mòn lũy kế | |
| Tại ngày 01/01/2019 | 8.989.842.963 |
| Trích khấu hao | 174.183.085 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 9.164.026.048 |



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**Cụm công nghiệp Cát
Nhơn + C.Vinh****c Giá trị còn lại**

| | |
|----------------------------|-----------------------|
| Tại ngày 01/01/2019 | 40.928.847.069 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 40.754.663.984 |

12. Chi phí trả trước

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 90.894.703 | 155.218.397 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 5.747.328.882 | 5.915.274.122 |
| Cộng | 5.838.223.585 | 6.070.492.519 |

13. Vay và nợ thuê tài chính

| | Tại ngày 01/01/2019 | Tiền vay nhận được trong kỳ | Tiền vay đã trả trong kỳ | CLTG cuối kỳ | Tại ngày 31/03/2019 |
|----------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|
| a. Vay ngắn hạn | 83.451.000.345 | 64.029.187.339 | 61.992.249.230 | 92.211.595 | 85.580.150.049 |
| VCB Quy Nhơn | 83.451.000.345 | 64.029.187.339 | 61.992.249.230 | 92.211.595 | 85.580.150.049 |
| Vay VND | 44.644.007.480 | 43.643.695.549 | 43.877.420.730 | - | 44.410.282.299 |
| Vay USD | 38.806.992.865 | 20.385.491.790 | 18.114.828.500 | 92.211.595 | 41.169.867.750 |
| b. Vay dài hạn | - | - | - | - | - |
| Tổng cộng (a) + (b) | 83.451.000.345 | 64.029.187.339 | 61.992.249.230 | 92.211.595 | 85.580.150.049 |

14. Phải trả người bán

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| a. Phải trả người bán ngắn hạn | 11.785.095.378 | 14.663.234.359 |
| Văn phòng Tổng Công ty | 6.036.393.625 | 1.160.900.000 |
| Công ty TNHH DV TM Tâm Như | 717.732.530 | |
| CN Công ty TNHH Deloitte VN | 52.800.000 | |
| Công ty TNHH TM TH Khải Hoàn | 292.905.185 | |
| Công ty TNHH Trang Thịnh Phát | 172.989.400 | |
| Công ty TNHH MTV Hậu Minh | 1.044.223.700 | |
| DNTN Cảnh Toàn | 98.437.705 | |
| Cty TNHH DV Danh Thắng | 368.610.920 | |
| Cty TNHH SX TM DV Đức Thịnh | 853.308.405 | |
| DNTN TM Hoàng Việt | 157.288.060 | |
| Cty TNHH MTV Huỳnh Hồng Nga | 815.243.755 | |
| DNTN Thiện Phú | 39.469.670 | |
| DNTN Lê Huy hiền | 262.484.295 | |
| DNTN Dệt May TM Vạn Phát | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| Công ty cổ phần phần mềm thông tin kinh doanh | 9.000.000 | 9.000.000 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| Công ty TNHH Thảo Truyền | 151.900.000 | 151.900.000 |
| Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO | 5.646.594.353 | 13.414.449.359 |
| Công ty TNHH Đức Thành | 81.858.152 | 1.435.695.350 |
| Công ty TNHH Lê Gia | 3.100.064 | 662.102.754 |
| Công ty TNHH Hoàng Trang | 551.584.649 | 1.630.858.680 |
| Khách hàng Lê Hữu Tài | 4.720.884 | 7.860.696 |
| Công ty TNHH Hóa Keo Bình Thạnh | 19.849.390 | 166.761.265 |
| Công ty TNHH May Trường Thịnh | | |
| Công ty TNHH SX TM Bảo Bảo | 963.600 | 41.692.816 |
| Cửa hàng Hoàng Yên | 17.275.000 | 108.088.800 |
| Công ty CP CB Gỗ Phù Cát | 63.957.960 | |
| Khách hàng Nguyễn Việt Hưng | | 64.340.100 |
| DNTN Quang huy | | 67.639.000 |
| Cửa hàng TCT | | 138.360.600 |
| Khách hàng Nguyễn Hạnh Cúc | 69.627.000 | 131.715.000 |
| Khách hàng Kim Tuyến | 51.136.200 | 76.748.680 |
| Công ty TNHH SX TM Tân Anh Thê | | |
| Công ty TNHH chuyên phát nhanh EPS | 9.760.000 | |
| Công ty TNHH DV TM Tân Phát | 95.728.820 | 202.523.200 |
| Công ty TNHH kỹ nghệ Eco | 587.202.406 | 521.313.920 |
| Cty TNHH SX BB và in ấn Trương Gia | 390.374.666 | 718.685.748 |
| Công ty CP Tân Tiến | 246.542.843 | 661.957.843 |
| Công ty TNHH SX TM Xuyên Việt | 13.675.200 | 154.827.200 |
| Công ty TNHH Tân Bình | 192.507.192 | 338.837.456 |
| Công ty CP SX TM Vĩnh Phúc | 17.792.500 | 633.446.000 |
| Cty TNHH DV TM D.L.C Việt Nam | 4.859.800 | |
| Công ty Xăng dầu quân đội KV Tây nguyên | 1.755.000 | |
| Công ty TNHH Xuân Huy Phát | 120.501.715 | 220.444.360 |
| Cty TNHH Cơ khí Lam sơn | 19.250.000 | |
| Nguyễn Thị Minh Hiền | 4.500.000 | |
| Cty TNHH SX TM Sao Vàng | | 32.255.960 |
| XN Lắp máy và XD Quang Trung | 44.880.400 | 44.880.400 |
| Công ty TNHH SX TM DV Q&B | 193.050.000 | 44.550.000 |
| Công ty TNHH TM và MT Hậu sanh | | 10.000.000 |
| Công ty TNHH MTV CK Thế Bằng | | 781.883.553 |
| Cty CP XNK & TM DV Bông Súng | | 245.271.400 |
| CN Cty CP G.Định Đại Việt tại Đ.Năng | | 21.450.000 |
| Khách hàng Phúc Thành | 2.160.000 | 2.160.000 |
| Cty TNHH CB Nước mắm Mười Thu | 31.497.912 | 159.166.082 |



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| Cty TNHH Việt Nam BLS | | 12.217.432 |
| Công ty TNHH VT DV TH Quang Huy | 101.879.800 | |
| Công ty TNHH SX TM DV Tân Thành Long | 2.217.600 | 5.790.400 |
| Công ty MTV VT Thái Hưng | 40.657.100 | |
| Cửa hàng dầu nhớt Út Mỹ | 35.491.500 | 3.000.000 |
| Công ty TNHH Thành phát VINA | | 27.244.800 |
| Cty TNHH Nguyên liệu giấy QN | | 28.556.000 |
| Công ty CP XL Điện Tuy Phước | 56.151.296 | 67.722.944 |
| Công ty TNHH TNT Express Worldwide | 1.135.534 | |
| Công ty TNHH SX TM Trường Phước | 21.895.000 | 21.895.000 |
| Cty CP Trường Hải | | 550.699.030 |
| CTy CP Petec Bình Định | | 7.358.400 |
| CTy TNHH Toàn Gia Đạt | | |
| Cty TNHH Gỗ Thành Phúc | 2.536.044.170 | 3.315.037.990 |
| Cty TNHH TM DV T.U.T | | 26.108.500 |
| Vinatrans Quy Nhơn | 11.011.000 | 12.012.000 |
| Cty TNHH MTV vận tải & TM Toàn Tâm | | 11.290.000 |
| Xí nghiệp lâm nghiệp PISICO | 102.107.400 | 87.885.000 |
| DNTN Lê Huy Huyền | - | 87.885.000 |
| Cty TNHH MTV Hậu Minh | 80.270.400 | |
| DNTN TM Bình An | 21.837.000 | |
| b. Phải trả người bán dài hạn | - | - |
| Cộng | 11.785.095.378 | 14.663.234.359 |
| 15. Người mua trả trước tiền hàng | | |
| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
| a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn | 302.902.074 | 6.627.689.603 |
| Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn | - | 4.757.763.704 |
| Khách hàng HARTMAN | 113.934.458 | 403.713.753 |
| Khách hàng SMT J/S | 6.868.170 | 6.868.170 |
| Khách hàng FREE STYLE | 10.765.826 | 10.765.826 |
| Khách hàng CCST LTD | - | 1.157.663.530 |
| CN Cty CP Phú Tài tại TP.HCM | 41.771.620 | 41.771.620 |
| Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn | - | 171.081.000 |
| Công ty TNHH SX Gia Hưng | 50.000.000 | |
| Công ty TNHH TM XD Long Phước | 1.500.000 | |
| Công ty CP PISICO Hà Thanh | 78.062.000 | 78.062.000 |
| Cộng | 302.902.074 | 6.627.689.603 |



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**16. Thuế và các khoản phải nộp ngân sách Nhà nước**

| | Tại ngày 01/01/2019 | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ | Tại ngày 31/03/2019 | |
|------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|----------|
| | | | | Phải nộp | Phải thu |
| Thuế xuất, nhập khẩu | - | 1.468.885.950 | 1.468.885.950 | - | |
| Thuế thu nhập DN | 1.239.595.967 | 494.687.911 | 1.239.595.967 | 494.687.911 | |
| Thuế môn bài | - | 6.000.000 | 6.000.000 | - | |
| Thuế nhà đất, thuế đất | - | 18.103.987 | 18.103.987 | - | |
| Thuế thu nhập cá nhân | 7.249.998 | 153.857.576 | 120.098.830 | 41.008.744 | - |
| Cộng | 1.246.845.965 | 2.141.535.424 | 2.852.684.734 | 535.696.655 | - |

17. Chi phí phải trả

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| a. Ngắn hạn | 1.077.133.099 | 587.126.555 |
| Lãi vay phải trả | 70.717.206 | 71.284.337 |
| Phí kiểm toán BCTC tổng hợp và hợp nhất | - | 192.000.000 |
| Các khoản chi khác | 532.888.243 | 179.903.018 |
| Tiền ăn ca | 81.731.500 | 143.939.200 |
| Chi phí khai thác rừng thương mại | 391.796.150 | |
| b. Dài hạn | - | - |
| Cộng | 1.077.133.099 | 587.126.555 |

18. Phải trả khác

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| a. Ngắn hạn | 2.260.024.202 | 2.026.379.408 |
| Kinh phí công đoàn | 697.134.785 | 666.710.803 |
| Bảo hiểm xã hội | 315.646.036 | - |
| Giá trị bảo hành các hạng mục XD/CB | 27.808.000 | 27.808.000 |
| Công ty CP TMĐT&PT Miền Núi | 113.784.055 | 113.784.055 |
| Phải trả công đoàn TCTy | 289.137.439 | 370.656.422 |
| Tiền ố m đầu, thai sản (Có 1388) | 11.099.400 | 39.673.200 |
| Công ty Cổ phần thực phẩm XK Bình Định | 712.971.000 | 712.971.000 |
| Các khoản phải trả khác | 92.443.487 | 94.775.928 |
| b. Dài hạn | - | - |
| Cộng | 2.260.024.202 | 2.026.379.408 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**19. Doanh thu chưa thực hiện**

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| a. Ngắn hạn | 3.001.596.082 | 2.771.269.807 |
| Cho thuê Văn phòng làm việc | 412.500.000 | 157.500.000 |
| Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp | 2.589.096.082 | 2.613.769.807 |
| b. Dài hạn | 60.358.094.800 | 60.993.222.670 |
| Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp | 60.358.094.800 | 60.993.222.670 |
| Số dư tại ngày 31/03/2019 | 63.359.690.882 | 63.764.492.477 |

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

| | Quỹ Khen thưởng | Quỹ Phúc lợi | Quỹ thưởng Ban QLĐH | Tổng cộng |
|----------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| Tại ngày 01/01/2019 | 1.032.655.393 | 1.061.345.081 | - | 2.094.000.474 |
| Tăng trong năm | 2.090.000 | - | - | 2.090.000 |
| - Thu khác trong năm | 2.090.000 | - | - | 2.090.000 |
| Giảm trong năm | 407.128.000 | 119.987.200 | - | 527.115.200 |
| - Chi trong năm | 407.128.000 | 119.987.200 | - | 527.115.200 |
| Tại ngày 31/03/2019 | 627.617.393 | 941.357.881 | - | 1.568.975.274 |

21. Vốn chủ sở hữu

| | Vốn góp của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Tổng cộng |
|----------------------------|---------------------------|--------------------------|---|------------------------|
| Tại ngày 01/01/2018 | 275.000.000.000 | 11.397.496.193 | 15.237.045.974 | 301.634.542.167 |
| Lợi nhuận 2018 | - | - | 33.729.204.204 | 33.729.204.204 |
| Chia cổ tức | - | - | (22.000.000.000) | (22.000.000.000) |
| Trích Quỹ ĐTPT | - | - | - | - |
| Quỹ khen thưởng | - | - | (1.463.089.262) | (1.463.089.262) |
| Quỹ phúc lợi | - | - | (975.392.841) | (975.392.841) |
| Quỹ thưởng BĐH | - | - | (240.000.000) | (240.000.000) |
| Tại ngày 31/12/2018 | 275.000.000.000 | 11.397.496.193 | 24.287.768.075 | 310.685.264.268 |
| Tại ngày 01/01/2019 | 275.000.000.000 | 11.397.496.193 | 24.287.768.075 | 310.685.264.268 |
| Lợi nhuận Q1/2019 | - | - | 5.472.462.262 | 5.472.462.262 |
| Chia cổ tức | - | - | (19.250.000.000) | (19.250.000.000) |
| Tại ngày 31/03/2019 | 275.000.000.000 | 11.397.496.193 | 10.510.230.337 | 296.907.726.530 |

Vốn góp của chủ sở hữu

| | Tại ngày 31/03/2019 | | Tại ngày 01/01/2019 | |
|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
| | Tỷ lệ (%) | Giá trị | Tỷ lệ (%) | Giá trị |
| Cổ đông | | | | |
| Các cổ đông khác | 3,17 | 8.730.000.000 | 3,17 | 8.730.000.000 |
| Công ty TNHH TM Ánh Vy | 96,83 | 266.270.000.000 | 96,83 | 266.270.000.000 |
| Cộng | - | 275.000.000.000 | - | 275.000.000.000 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**Cổ phiếu**

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 27.500.000 | 27.500.000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| - Cổ phiếu phổ thông | 27.500.000 | 27.500.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | - | - |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| - Cổ phiếu phổ thông | 27.500.000 | 27.500.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | - | - |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu. | | |

22. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán:

| | Tại ngày 31/03/2019 | Tại ngày 01/01/2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| a. Tài sản thuê ngoài | - | - |
| b. Tài sản nhận giữ hộ | - | - |
| c. Ngoại tệ các loại | | |
| Dollar Mỹ (USD) | 653.634,60 | 313.419,88 |
| EURO | 340,59 | 349,66 |
| d. Nợ khó đòi đã xử lý | 5.623.669.639 | 5.623.669.639 |
| Công ty CP XNK Bình Định (tại Văn phòng) | 3.794.772.973 | 3.794.772.973 |
| Cty CP CBLS Hưng Phú (tại Chi nhánh Tp.HCM) | 1.828.896.666 | 1.828.896.666 |

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu**

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Tổng doanh thu | 136.409.826.956 | 106.643.440.657 |
| Các khoản giảm trừ | - | - |
| Doanh thu thuần | 136.409.826.956 | 106.643.440.657 |
| Trong đó: | | |
| Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa | 111.549.166.530 | 78.345.522.540 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 24.071.329.978 | 26.601.059.649 |
| Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp | 789.330.448 | 1.696.858.468 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**2. Giá vốn hàng bán**

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa | 101.785.796.416 | 64.725.708.305 |
| Giá vốn cung cấp dịch vụ | 20.453.300.496 | 22.741.529.463 |
| Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp | 584.915.806 | 1.338.887.006 |
| Cộng | 122.824.012.718 | 88.806.124.774 |

3. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Lãi tiền gửi Ngân hàng | 3.624.666 | 7.863.532 |
| Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán | - | 93.347.222 |
| Cổ tức và lợi nhuận được chia | 3.132.242.000 | 4.448.044.400 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá | 135.724.366 | 253.382.590 |
| Cộng | 3.271.591.032 | 4.802.637.744 |

4. Chi phí hoạt động tài chính

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Chi phí lãi vay | 1.116.883.910 | 583.465.812 |
| Chênh lệch tỷ giá | 103.049.634 | 127.898.515 |
| Cộng | 1.219.933.544 | 711.364.327 |

5. Chi phí bán hàng

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ | 2.460.997.680 | 4.955.550.033 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.005.524.354 | 1.712.929.636 |
| Chi phí khác | 2.875.505.202 | 1.667.804.065 |
| Cộng | 6.342.027.236 | 8.336.283.734 |

6. Chi phí quản lý

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Chi phí nhân viên | 901.019.804 | 930.847.687 |
| Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ | 143.436.012 | 96.079.687 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 598.692.045 | 595.738.960 |
| Chi phí dự phòng | - | 102.121.891 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 819.195.973 | 711.201.497 |
| Chi phí khác | 865.950.483 | 1.969.856.668 |
| Cộng | 3.328.294.317 | 4.405.846.390 |

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**7. Thu nhập khác**

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Lãi từ thanh lý TSCĐ | - | 241.839.145 |
| Cộng | - | 241.839.145 |

8. Chi phí khác

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Các khoản chi khác | - | 8.700 |
| Cộng | - | 8.700 |

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Tổng lợi nhuận trước thuế | 5.967.150.173 | 9.428.289.621 |
| Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp: | 32.675.000 | 242.054.700 |
| - CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ | 30.305.000 | 30.305.000 |
| - Chi phí khác | 2.370.000 | 211.749.700 |
| Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp: | 3.526.385.618 | 4.448.044.400 |
| - Lợi nhuận đầu tư ngoài doanh nghiệp | 3.132.242.000 | 4.448.044.400 |
| - Chi phí khác | 394.143.618 | - |
| Tổng thu nhập chịu thuế | 2.473.439.555 | 5.222.299.921 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% | 494.687.911 | 1.044.459.984 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp | 494.687.911 | 1.044.459.984 |

10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 13.327.191.051 | 36.711.942.461 |
| Chi phí nhân công | 10.343.242.423 | 16.436.039.056 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1.507.293.938 | 2.121.100.598 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 13.770.360.240 | 18.299.707.771 |
| Chi phí khác bằng tiền | 7.924.993.357 | 7.035.003.234 |
| Cộng | 46.873.081.009 | 80.603.793.120 |



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ****1. Khấu hao tài sản cố định**

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Khấu hao tài sản cố định hữu hình | 1.252.575.781 | 1.312.391.390 |
| Khấu hao tài sản cố định vô hình | 80.535.072 | 80.535.072 |
| Khấu hao bất động sản | 174.183.085 | 728.174.136 |
| Cộng | 1.507.293.938 | 2.121.100.598 |

2. Các khoản dự phòng

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Dự phòng phải thu khó đòi | - | 102.121.891 |
| Cộng | - | 102.121.891 |

3. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Lãi tiền gửi ngân hàng | 3.624.666 | 7.863.532 |
| Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán | - | 93.347.222 |
| Cổ tức và lợi nhuận từ đầu tư ra ngoài doanh nghiệp | 3.132.242.000 | 4.448.044.400 |
| Thu thanh lý tài sản | - | 241.839.145 |
| Cộng | 3.135.866.666 | 4.791.094.299 |

4. Tiền thu từ đi vay

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Tiền vay ngân hàng | 64.029.187.339 | 94.956.133.419 |
| Cộng | 64.029.187.339 | 94.956.133.419 |

5. Tiền chi trả nợ gốc vay

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Tiền vay ngân hàng | 61.992.249.230 | 69.501.325.031 |
| Cộng | 61.992.249.230 | 69.501.325.031 |

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. Thông tin về các bên có liên quan**


TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

| | <u>Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019</u> | <u>Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018</u> |
|--|---|---|
| a. Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn (Công ty con) | - | - |
| Doanh thu cho thuê văn phòng (chưa VAT) | 480.000.000 | 192.000.000 |
| Phải thu tiền cho thuê văn phòng | 528.000.000 | 211.200.000 |
| b. Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC(Công ty con) | - | - |
| Cổ tức được chia | - | 531.250.000 |
| c. Công ty Cổ phần Kinh doanh Công Nông nghiệp Bình Định (công ty liên kết) | - | - |
| Phải thu tiền Ứng vốn | 12.380.000.000 | 5.540.000.000 |
| d. Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn (công ty con) | - | - |
| Mua hàng | 35.651.476.137 | - |
| e. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico (công ty liên kết) | - | - |
| Cổ tức được chia | 600.200.000 | 1.740.580.000 |
| f. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Pisico Đồng An (công ty liên kết) | - | - |
| Mua hàng | - | 370.563.200 |
| Cổ tức được chia | 825.792.000 | 1.266.214.400 |
| g. Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh (công ty liên kết) | - | - |
| Phải thu tiền cho thuê CSHT và mua hàng hóa | - | 427.925.098 |
| Thu lãi tiền ứng trước | - | 93.347.222 |
| Mua hàng | 33.248.155.860 | - |
| h. Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO (công ty liên kết) | - | - |
| Phải thu tiền Ứng vốn | - | 200.000.000 |
| i. Công ty TNHH TM Ánh Việt (Công ty cùng chủ sở hữu) | <u>Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019</u> | <u>Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018</u> |
| Doanh thu cho thuê Văn phòng | 19.250.513 | 15.345.734 |
| Phải thu tiền cho thuê văn phòng | 21.175.563 | 16.880.308 |
| Phải thu (Ứng trước tiền mua hàng) | 17.000.000.000 | 17.000.000.000 |
| j. Công ty TNHH khoáng sản Việt Lâm (Công ty cùng chủ sở hữu) | - | - |
| Phải thu (Ứng trước tiền mua hàng) | 43.000.000.000 | 24.000.000.000 |



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 99 Tây Sơn, Quy Nhơn, Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

| | Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 -> 31/03/2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| k. Công ty TNHH TM Ánh Vy (Công ty mẹ) | | |
| Doanh thu cho thuê Văn phòng | 19.250.513 | 15.345.734 |
| Phải thu tiền cho thuê văn phòng | 21.175.563 | 16.880.308 |
| Doanh thu bán gỗ xẻ | 557.617.500 | |
| Phải thu tiền bán gỗ xẻ | 1.452.090.750 | |
| l. Công ty TNHH MTV HR PISICO | | |
| Góp vốn điều lệ | 1.100.000.000 | |
| 2. Thông tin khác | | |

Bình Định, ngày 25 tháng 04 năm 2019



Nguyễn Ngọc Minh
Lập biểu



Nguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởng



Đông Thị Ánh
Tổng giám đốc