

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH  
CÔNG TY CỔ PHẦN

-----☯ \* ☯-----

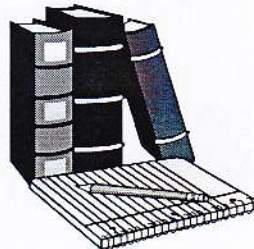


CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

-----☯ \* ☯-----

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3/2016

-----☯ \* ☯-----



Nơi nhận: .....

Bình Định, ngày 24 tháng 10 năm 2016

**MỤC LỤC**

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2016	2 - 5
3. Báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp từ ngày 01/01/2016 -> 30/09/2016	6
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp từ ngày 01/01/2016 -> 30/09/2016	7 - 8
5. Bảng thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp từ ngày 01/01/2016 -> 30/09/2016	9 - 32

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>84.360.532.436</b>	<b>164.889.298.677</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>8.434.311.416</b>	<b>7.819.724.436</b>
1. Tiền	111		8.434.311.416	7.819.724.436
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>700.000.000</b>	<b>1.100.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	V.2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2b	700.000.000	1.100.000.000
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>18.205.027.131</b>	<b>79.696.637.383</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	10.060.501.268	34.481.954.637
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	7.216.877.740	32.399.302.373
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		1.200.000.000	7.527.500.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5a	943.347.681	6.415.389.013
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6a	(1.215.699.558)	(1.127.508.640)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.7</b>	<b>52.571.917.867</b>	<b>71.680.176.859</b>
1. Hàng tồn kho	141		52.571.917.867	71.680.176.859
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.449.276.022</b>	<b>4.592.759.999</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	132.872.198	194.353.811
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		4.316.403.824	4.398.406.188
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

**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 30 tháng 09 năm 2016

**Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>Tại ngày 01/01/2016</b>
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>286.687.478.221</b>	<b>250.495.928.045</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3.922.280.660</b>	<b>3.922.280.660</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3b	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.4b	-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5b	3.922.280.660	3.922.280.660
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>82.662.354.358</b>	<b>54.382.282.228</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	63.522.311.582	35.010.759.236
<i>Nguyên giá</i>	222		100.831.433.554	75.948.716.741
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(37.309.121.972)	(40.937.957.505)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	19.140.042.776	19.371.522.992
<i>Nguyên giá</i>	228		20.225.084.480	20.225.084.480
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(1.085.041.704)	(853.561.488)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>28.109.949.346</b>	<b>30.241.730.878</b>
<i>Nguyên giá</i>	231		45.504.161.190	45.504.161.190
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(17.394.211.844)	(15.262.430.312)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.8</b>	<b>655.796.267</b>	<b>2.587.071.927</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		655.796.267	2.587.071.927
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2</b>	<b>166.778.854.052</b>	<b>156.027.354.052</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2c	19.094.524.664	19.094.524.664
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2c	140.247.709.392	130.247.709.392
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	7.436.619.996	6.685.119.996
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4.558.243.538</b>	<b>3.335.208.300</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	4.558.243.538	3.335.208.300
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>371.048.010.657</b>	<b>415.385.226.722</b>

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>Tại ngày 01/01/2016</b>
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>71.692.763.166</b>	<b>115.420.317.529</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>56.944.791.267</b>	<b>105.904.136.081</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	7.048.003.163	17.278.710.055
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15a	9.353.477.756	3.162.088.877
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	141.210.428	778.051.168
4. Phải trả người lao động	314		3.219.842.251	10.234.048.885
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	309.074.894	891.914.789
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19a	2.639.950.803	3.488.565.513
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	5.573.787.388	3.014.351.332
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	27.150.124.113	65.112.085.420
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	1.509.320.471	1.944.320.042
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>14.747.971.899</b>	<b>9.516.181.448</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.14b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.15b	-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19b	6.184.439.474	952.649.023
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18b	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13b	8.563.532.425	8.563.532.425
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

**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 30 tháng 09 năm 2016  
**Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>299.355.247.491</b>	<b>299.964.909.193</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.21</b>	<b>299.355.247.491</b>	<b>299.964.909.193</b>
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. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		7.703.388.193	4.029.771.576
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		16.651.859.298	20.935.137.617
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.651.859.298	20.935.137.617
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>371.048.010.657</b>	<b>415.385.226.722</b>

Bình Định, ngày 24 tháng 10 năm 2016

Kế toán tổng hợp



Nguyễn Ngọc Minh

Kế toán trưởng



Thái Minh Trung

Tổng Giám đốc



Nguyễn Tấn Bình

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**  
(Từ ngày 01/01/2016 -> 30/09/2016)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Từ 01/07/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/07/2015 -> 30/09/2015	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	50.142.707.879	72.740.002.446	302.851.034.446	221.189.023.335
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	-	-	-	-
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>10</b>	<b>VI.1</b>	<b>50.142.707.879</b>	<b>72.740.002.446</b>	<b>302.851.034.446</b>	<b>221.189.023.335</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	44.629.251.370	67.872.984.050	277.519.120.439	195.704.273.795
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV</b>	<b>20</b>		<b>5.513.456.509</b>	<b>4.867.018.396</b>	<b>25.331.914.007</b>	<b>25.484.749.540</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	5.878.646.893	4.986.788.809	14.205.260.442	9.885.108.769
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	507.489.011	1.748.034.172	2.187.524.446	2.629.005.602
Trong đó: chi phí lãi vay	23		428.070.055	698.882.756	1.453.553.965	1.040.160.445
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	2.282.055.285	629.526.647	8.497.243.623	7.457.587.206
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	3.643.144.144	3.218.179.064	11.981.448.910	12.381.271.079
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>4.959.414.962</b>	<b>4.258.067.322</b>	<b>16.870.957.470</b>	<b>12.901.994.422</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.7	563.000.224	57.189.679	1.008.141.647	204.866.434
12. Chi phí khác	32	VI.8	438	28.866.245	150.915.308	-
<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>562.999.786</b>	<b>28.323.434</b>	<b>857.226.339</b>	<b>204.866.434</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>5.522.414.748</b>	<b>4.286.390.756</b>	<b>17.728.183.809</b>	<b>13.106.860.856</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	-	-	1.076.324.511	1.125.366.191
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>5.522.414.748</b>	<b>4.286.390.756</b>	<b>16.651.859.298</b>	<b>11.981.494.665</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		x	x	x	x
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		x	x	x	x

Kế toán tổng hợp



Nguyễn Ngọc Minh

Kế toán trưởng



Thái Minh Trung

Bình Định, ngày 24 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc



Nguyễn Tấn Bình

**Mẫu B03 - DN**

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

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**

(Theo phương pháp gián tiếp)

(Từ ngày 01/01/2016 -> 30/09/2016)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		17.728.183.809	13.106.860.856
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(6.805.214.641)	(1.036.379.463)
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	VII.1	5.797.893.703	5.803.551.045
- Các khoản dự phòng	03	VII.2	88.190.918	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		51.729.969	766.991.876
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.3	(14.196.583.196)	(8.647.082.829)
- Chi phí lãi vay	06		1.453.553.965	1.040.160.445
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		10.922.969.168	12.070.481.393
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		20.782.181.467	(23.201.697.571)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		19.108.258.992	(52.282.910.430)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(5.806.277.527)	(8.213.187.156)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.161.553.625)	4.149.978
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.468.867.437)	(1.058.544.710)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.669.875.227)	223.238.912
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		33.630.000	33.370.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3.980.150.571)	(1.344.434.200)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>36.760.315.240</b>	<b>(73.769.533.784)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(13.480.107.419)	(3.091.965.666)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		14.341.201.867	167.363.250



**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 30 tháng 09 năm 2016  
**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp (tiếp theo)**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Từ 01/01/2016 -&gt; 30/09/2016</b>	<b>Từ 01/01/2015 -&gt; 30/09/2015</b>
3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1.200.000.000)	(4.327.500.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(2.472.500.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	5.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia	27		18.429.481.666	13.246.552.558
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>15.618.076.114</b>	<b>10.994.450.142</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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	191.662.535.460	141.102.961.907
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.5	(229.675.361.166)	(93.317.378.949)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13.750.000.000)	(11.000.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(51.762.825.706)</b>	<b>36.785.582.958</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>615.565.648</b>	<b>(25.989.500.684)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>7.819.724.436</b>	<b>27.423.830.065</b>
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(978.668)	116.031.451
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>8.434.311.416</b>	<b>1.550.360.832</b>

Bình Định, ngày 24 tháng 10 năm 2016

Kế toán tổng hợp



Nguyễn Ngọc Minh

Kế toán trưởng



Thái Minh Trung

Tổng Giám đốc



Nguyễn Tấn Bình

**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 01/01/2016 -> 30/09/2016**

**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 3 vào ngày 27/01/2014.

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 30 tháng 09 năm 2016

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

**6. Cấu trúc doanh nghiệp:**

**a. Danh sách các Công ty con**

<u>Tên công ty</u>	<u>Địa chỉ trụ sở chính</u>	<u>Vốn điều lệ</u>	<u>Tỷ lệ sở hữu</u>
Công ty CP DV PT Hạ tầng P.B.C	Phường Nhơn Bình, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	15.000.000.000	70,83%
Cty TNHH MTV truyền hình Cấp Quy Nhơn	198 Trần Hưng Đạo, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	4.928.380.712	100%

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

<u>Tên công ty</u>	<u>Địa chỉ trụ sở chính</u>	<u>Vốn điều lệ</u>	<u>Tỷ lệ sở hữu</u>
Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định	99 Tây Sơn, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	170.000.000.000	50,00%
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn	Đường số 10, KCN Phú Tài, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	9.500.000.000	45,00%
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	36,36%
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

▶ **Chi nhánh Tổng Công ty Pisico Bình Định - Công ty Cổ phần**

Địa chỉ: 104 Nguyễn Chí Thanh, Phường 3, Quận 10, Thành phố Hồ Chí Minh.

**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)

**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**

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 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.

##### **b. Nguyên tắc kế toán TSCĐ thuê tài chính**

##### **c. Bất động sản đầu tư**

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 thuế 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**

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

***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**

**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 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
Tiền mặt	138.403.365	106.052.912
Tiền gửi ngân hàng	8.295.908.051	7.713.671.524
Các khoản tương đương tiền	-	-
<b>Cộng</b>	<b>8.434.311.416</b>	<b>7.819.724.436</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

**a. Chứng khoán kinh doanh**

**b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

	Tại ngày 30/09/2016		Tại ngày 01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>b1. Ngắn hạn</b>	<b>700.000.000</b>	-	<b>1.100.000.000</b>	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	700.000.000	-	1.100.000.000	-
<b>b1. Dài hạn</b>	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>700.000.000</b>	-	<b>1.100.000.000</b>	-

**c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	Tại ngày 30/09/2016		Tại ngày 01/01/2016	
	Cổ phiếu	Giá trị	Cổ phiếu	Giá trị
<b>c.1 Đầu tư vào Công ty con</b>	-	<b>19.094.524.664</b>	-	<b>19.094.524.664</b>
- 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
<b>c.2 Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>	-	<b>140.247.709.392</b>	-	<b>130.247.709.392</b>
- Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định	8.500.000	105.011.633.155	7.500.000	95.011.633.155
- Cty Nguyên liệu giấy QN	-	11.101.830.626	-	11.101.830.626
- 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	600.000	6.000.000.000	600.000	6.000.000.000
- Công ty TNHH Vật liệu XD PISICO		4.525.545.454		4.525.545.454
<b>c.3 Đầu tư dài hạn khác</b>	-	<b>7.436.619.996</b>	-	<b>6.685.119.996</b>
- Cổ phiếu VICOSIMEX	2.000	20.000.000	2.000	20.000.000
- Công ty CP CB tinh bột sắn Bình Định	355.810	3.639.669.130	280.660	2.888.169.130
- Cty CP CB LS PISICO Quảng Nam	22.750	3.776.950.866	22.750	3.776.950.866
<b>Cộng</b>	-	<b>166.778.854.052</b>	-	<b>156.027.354.052</b>



**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**3. Phải thu khách hàng**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>10.060.501.268</b>	<b>34.481.954.637</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	-	<b>5.182.087.764</b>
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	-	3.027.274.564
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy QN	-	964.390.400
Công ty CP PISICO Hà Thanh	-	1.190.422.800
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>1.440.894.228</b>	<b>21.760.195.542</b>
Khách hàng Hartman	-	288.156.526
Khách hàng DEHNER	-	2.031.410.700
Khách hàng NORDIO	-	826.972.017
Công ty TNHH SX Furniture Sài Gòn	-	159.858.669
Khách hàng COOP ITALIA	-	3.925.056.975
Công ty CP Công nghệ gỗ Đại thành	-	308.297.550
XN Thắng lợi - Cty CP Phú tài	765.930.000	
Công ty TNHH TT NT Bình Thạnh	22.505.450	
Khách hàng Globus (nordio)	-	1.782.530.000
Khách hàng Conforama	-	2.897.889.773
Khách hàng Arena BCM	-	178.005.152
Khách hàng Arena ITM	-	115.590.560
Khách hàng ADEO	-	9.246.427.620
Cty TNHH SX TM Tâm Phú	6.098.400	
Cty TNHH SX TM Lê Dung	142.737.210	
Khách hàng HD FURNITURE GROUP	503.623.168	-
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>103.000.000</b>	<b>242.842.368</b>
Công ty TNHH Trồng rừng Quy Nhơn	-	242.842.368
Cty TNHH NLG Quy nhơn	88.000.000	-
Khách hàng mua cây con	15.000.000	-
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>3.432.026.654</b>	<b>4.132.467.337</b>
Công ty CP ĐT Quốc tế & XNK DHT	655.635.733	736.370.373
Công ty CP gỗ Đại Phúc	305.509.811	603.493.065
Công ty TNHH Thành Luân	226.661.260	-
Công ty TNHH Hoàng Gia	-	218.743.424
Công ty TNHH Vạn Đại	2.121.319.527	2.450.960.152
Công ty TNHH Gia Hưng	122.900.323	122.900.323
<b>Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh</b>	<b>5.084.580.386</b>	<b>3.164.361.626</b>
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	486.167.282
Công ty TNHH Tân Vĩnh Thái	4.598.413.104	2.678.194.344
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>10.060.501.268</b>	<b>34.481.954.637</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**4. Trả trước cho người bán**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>7.216.877.740</b>	<b>32.399.302.373</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>2.969.316.900</b>	<b>31.537.985.832</b>
Công ty CP Phần mềm TT kinh doanh	27.000.000	27.000.000
Công ty TNHH TV TK Và XD Huy Hoàng	-	45.000.000
XN Lắp máy và XD Quang Trung	-	552.750.000
Cty CP Công nghệ MT Miền Trung	-	35.000.000
Công ty TNHH Thảo Truyền	2.589.000.000	2.439.000.000
DNTN Dệt may Vạn Phát	-	27.484.139.032
Công ty TNHH XD An Đạt	-	392.096.800
Công ty TNHH Long Việt	-	563.000.000
DNTN Hữu Phùng	353.316.900	
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>693.837.840</b>	<b>513.234.800</b>
Cty TNHH Hào Tiến	-	108.134.800
DNTN Hữu Phùng	-	109.900.000
Công ty CP Hoàng Hà	126.000.000	
Công ty TNHH SX TM Sao Vàng	286.857.600	
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy QN	71.280.000	
Công ty CP SX TM Trường Hải	209.700.240	
DNTN Cơ khí Lam Sơn	-	280.000.000
DNTN Ngân Sang	-	15.200.000
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>3.553.723.000</b>	<b>348.081.741</b>
DNTN Trọng Thủy	-	120.000.000
DNTN Quyên Thắng	1.980.000.000	148.081.741
Cty TNHH ĐT & XD Lê Gia	-	80.000.000
DNTN Cảnh toàn	1.393.723.000	
Cty TNHH SX TM Hưng Thịnh	180.000.000	
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>b. Trả trước cho người bán dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>7.216.877.740</b>	<b>32.399.302.373</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**5. Phải thu khác**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Phải thu khác ngắn hạn</b>	<b>943.347.681</b>	<b>6.415.389.013</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>758.997.386</b>	<b>6.346.537.306</b>
Công ty CP chế biến Tinh bột sản Bình Định	448.270.000	2.504.200.000
Phải thu về thoái vốn Nhà nước	41.790.000	41.790.000
Phải thu Lãi ứng vốn	15.292.667	-
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	20.979.000	-
Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp	-	3.200.400.000
Các khoản phải thu khác	-	-
Tạm ứng CBCNV của Văn phòng Tổng Công ty	71.037.000	191.124.590
Ký quỹ mở L/C tại Văn phòng Tổng Công ty	161.628.719	409.022.716
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>114.339.787</b>	<b>68.851.707</b>
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	88.339.787	68.851.707
Tạm ứng CBCNV của XN CB LS XK PISICO	26.000.000	-
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>67.404.933</b>	<b>-</b>
Tạm ứng CBCNV của XN LN PISICO	67.404.933	-
<b>Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh</b>	<b>2.605.575</b>	<b>-</b>
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	2.605.575	-
<b>b. Phải thu khác dài hạn</b>	<b>3.922.280.660</b>	<b>3.922.280.660</b>
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>3.922.280.660</b>	<b>3.922.280.660</b>
Hỗ trợ bồi thường về đất CNN Cát Nhơn	3.879.460.660	3.879.460.660
Tạm ứng Bồi thường khu cải táng CNN CN	42.820.000	42.820.000
<b>Cộng</b>	<b>4.865.628.341</b>	<b>10.337.669.673</b>

**6. Dự phòng phải thu khó đòi**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi</b>	<b>1.215.699.558</b>	<b>1.127.508.640</b>
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	263.083.641	263.083.641
Công ty TNHH Vạn Đại	952.615.917	864.424.999
<b>Cộng</b>	<b>1.215.699.558</b>	<b>1.127.508.640</b>

**Chi tiết:**

	Tại ngày 30/9/2016		Tại ngày 01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
CTy TNHH TMDV Vân Nguyễn	263.083.641	-	263.083.641	-
Cty TNHH Vạn Đại	2.064.443.304	1.111.827.387	1.574.243.259	709.818.260
<b>Cộng</b>	<b>2.327.526.945</b>	<b>1.111.827.387</b>	<b>1.837.326.900</b>	<b>709.818.260</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**7. Hàng tồn kho**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
Nguyên liệu, vật liệu	19.602.629.451	16.788.914.855
Công cụ, dụng cụ	3.000.000	-
Sản phẩm dở dang	29.549.000.041	27.923.738.107
Thành phẩm	928.678.938	6.527.750.364
Hàng hóa	2.488.609.437	20.439.773.533
<b>Cộng</b>	<b>52.571.917.867</b>	<b>71.680.176.859</b>

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</b>	-	-
<b>b. Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>655.796.267</b>	<b>2.587.071.927</b>
Mua sắm tài sản cố định (dự án mở rộng Qui mô CB Gỗ)	-	13.865.909
XDCB TSCĐ dở dang	655.796.267	2.573.206.018
- XDCB Cụm công nghiệp Canh Vinh	631.127.009	631.127.009
- XDCB dự án mở rộng quy mô chế biến gỗ	24.669.258	1.942.079.009
<b>Cộng</b>	<b>655.796.267</b>	<b>2.587.071.927</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

	<u>Nhà xưởng, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc, thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải</u>	<u>Thiết bị quản lý</u>	<u>Tài sản khác</u>	<u>Tổng cộng</u>
<b>a Nguyên giá</b>						
Tại ngày 01/01/2016	44.981.461.903	19.176.444.082	10.167.348.664	730.015.751	893.446.341	75.948.716.741
Đầu tư mới	26.249.484.274	4.938.955.294	2.898.229.574	80.540.718	-	34.167.209.860
Thanh lý TSCĐ	7.607.196.708		1.671.809.339	-	5.487.000	9.284.493.047
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>63.623.749.469</b>	<b>24.115.399.376</b>	<b>11.393.768.899</b>	<b>810.556.469</b>	<b>887.959.341</b>	<b>100.831.433.554</b>
<b>b Giá trị hao mòn</b>						
Tại ngày 01/01/2016	21.012.191.186	13.274.645.076	5.797.830.016	390.683.205	462.608.022	40.937.957.505
Trích khấu hao	1.678.938.619	976.389.794	633.329.094	68.480.914	77.493.534	3.434.631.955
Thanh lý TSCĐ	5.693.185.953		1.367.540.867		2.740.668	7.063.467.488
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>16.997.943.852</b>	<b>14.251.034.870</b>	<b>5.063.618.243</b>	<b>459.164.119</b>	<b>537.360.888</b>	<b>37.309.121.972</b>
<b>c Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày 01/01/2016	23.969.270.717	5.901.799.006	4.369.518.648	339.332.546	430.838.319	35.010.759.236
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>46.625.805.617</b>	<b>9.864.364.506</b>	<b>6.330.150.656</b>	<b>351.392.350</b>	<b>350.598.453</b>	<b>63.522.311.582</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

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

	Quyền sử dụng đất VP TCTy	Quyền sử dụng đất CN HCM	Tổng cộng
<b>a Nguyên giá</b>			
Tại ngày 01/01/2016	13.607.264.000	6.617.820.480	20.225.084.480
Đầu tư mới	-	-	-
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>13.607.264.000</b>	<b>6.617.820.480</b>	<b>20.225.084.480</b>
<b>b Hao mòn lũy kế</b>			
Tại ngày 01/01/2016	853.561.488	-	853.561.488
Trích khấu hao	231.480.216	-	231.480.216
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>1.085.041.704</b>	<b>-</b>	<b>1.085.041.704</b>
<b>c Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày 01/01/2016	12.753.702.512	6.617.820.480	19.371.522.992
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>12.522.222.296</b>	<b>6.617.820.480</b>	<b>19.140.042.776</b>

**11. Bất động sản đầu tư**

	Cụm công nghiệp Cát Nhơn	Cụm công nghiệp Canh Vinh	Tổng cộng
<b>a Nguyên giá</b>			
Tại ngày 01/01/2016	29.192.741.975	16.311.419.215	45.504.161.190
Đầu tư mới	-	-	-
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>29.192.741.975</b>	<b>16.311.419.215</b>	<b>45.504.161.190</b>
<b>b Hao mòn lũy kế</b>			
Tại ngày 01/01/2016	11.579.020.072	3.683.410.240	15.262.430.312
Trích khấu hao	1.456.125.201	675.656.331	2.131.781.532
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>13.035.145.273</b>	<b>4.359.066.571</b>	<b>17.394.211.844</b>
<b>c Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày 01/01/2016	17.613.721.903	12.628.008.975	30.241.730.878
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>16.157.596.702</b>	<b>11.952.352.644</b>	<b>28.109.949.346</b>

**12. Chi phí trả trước**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
Chi phí trả trước ngắn hạn	132.872.198	194.353.811
Chi phí trả trước dài hạn	4.558.243.538	3.335.208.300
<b>Cộng</b>	<b>4.691.115.736</b>	<b>3.529.562.111</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**13. Vay và nợ thuê tài chính**

	Tại ngày 01/01/2016	Tiền vay nhận được trong kỳ	Tiền vay đã trả trong kỳ	CLTG cuối kỳ	Tại ngày 30/09/2016
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	65.112.085.420	191.662.535.460	229.675.361.166	50.864.399	27.150.124.113
VCB Quy Nhơn	65.112.085.420	191.662.535.460	229.675.361.166	50.864.399	27.150.124.113
Vay VND	25.695.856.603	134.828.808.806	155.606.351.809	-	4.918.313.600
Vay USD	39.416.228.817	56.833.726.654	74.069.009.357	50.864.399	22.231.810.513
<b>b. Vay dài hạn</b>	8.563.532.425	-	-	-	8.563.532.425
VCB Quy Nhơn VND	8.563.532.425	-	-	-	8.563.532.425
<b>Tổng cộng (a) + (b)</b>	<b>73.675.617.845</b>	<b>191.662.535.460</b>	<b>229.675.361.166</b>	<b>50.864.399</b>	<b>35.713.656.538</b>

**14. Phải trả người bán**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>7.048.003.163</b>	<b>17.278.710.055</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>974.447.110</b>
CQTT Báo nhân dân tại Đà Nẵng	-	6.400.000
Cty CP Cảng rau quả HCM	-	122.064.560
Cheunghing Corporation Limited	-	845.982.550
DNTN Dệt May TM Vạn Phát	1.000.000.000	-
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO</b>	<b>6.035.373.563</b>	<b>16.270.182.945</b>
Công ty TNHH Đức Thành	-	790.144.687
Công ty TNHH Phú Sơn	-	1.009.107.768
Công ty TNHH Lê Gia	610.141.443	720.348.888
Công ty TNHH Hoàng Trang	474.853.500	1.405.935.685
Khách hàng Lê Hữu Tài	28.377.742	24.746.030
Công ty TNHH Hóa Keo Bình Thạnh	812.007.350	730.226.200
Công ty TNHH May Trường Thịnh	-	244.134.000
Công ty TNHH SX TM Bảo Bảo	-	57.223.980
Cửa hàng Hoàng Yên	94.209.000	222.426.000
Công ty TNHH Hiệp Phát	244.160.423	858.495.302
Khách hàng Nguyễn Việt Hưng	-	59.906.000
DNTN Quang huy	8.163.567	143.555.907
Công ty TNHH TM DV Long Phú	-	3.036.000
Cửa hàng TCT	249.560.400	252.343.700
DNTN TM Trường Thịnh	-	385.000
Khách hàng Nguyễn Hạnh Cúc	374.913.000	393.534.500
Khách hàng Kim Tuyến	2.286.000	150.409.100

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

	<u>Tại ngày</u> <u>30/09/2016</u>	<u>Tại ngày</u> <u>01/01/2016</u>
Công ty TNHH SX TM Tân Anh Thê	36.354.257	39.722.534
Công ty TNHH Phú Gia Lâm	-	359.151.100
Công ty TNHH Bích Việt	643.305.900	606.845.205
Cửa hàng An Thuận Phát	-	5.200.000
Công ty TNHH Hoàng Khôi	-	276.315.708
Công ty TNHH Vũ Thành Tín	-	80.190.000
Công ty cổ phần Trường Hải	-	382.814.155
Công ty cổ phần Hoàng Hà	-	296.336.570
Công ty TNHH DV TM Tân Phát	172.645.000	255.563.000
Công ty TNHH kỹ nghệ Eco	-	72.256.800
Công ty TNHH LS Ngọc Hà	157.512.047	334.968.780
Công ty TNHH Nam Việt	-	9.395.100
Công ty CP Tân Tiến	921.180.000	39.457.324
Khách hàng Nguyễn Thành	-	-
Công ty TNHH SX TM Xuyên Việt	129.778.000	151.668.000
Công ty TNHH Poly-Poxy VN	92.796.000	70.884.000
DNTN Sao Việt	3.309.130	364.646.480
Công ty CP SX TM Vĩnh Phúc	-	60.420.800
Công ty TNHH SX TM Sao Vàng	-	98.197.220
Công ty TNHH Tân Đại Phú	44.330.000	50.600.000
DNTN Q&B	-	254.138.500
Công ty TNHH Riken Miền Trung	7.260.000	2.178.000
Công ty TNHH Xuân Huy Phát	10.050.000	296.120.190
Công ty TNHH Hoàng Tâm	-	534.992.743
Công ty TNHH May Thắng lợi	-	5.412.000
Công ty TNHH Quà Tặng Ánh Sáng	676.500	23.361.800
DNTN Cơ khí Lam Sơn	33.000.000	-
Công ty TNHH SX TM Tâm phú	-	1.183.027.162
Công ty TNHH Huy Bảo Hưng Thịnh	-	296.029.500
Công ty TNHH SX nhựa EPS Phú tài	-	22.185.135
Công ty TNHH Tân Việt	-	1.477.814.988
Cửa hàng dầu nhớt Thanh Điền	9.000.000	12.000.000
Công ty TNHH MTV CK Thế Bằng	-	813.242.861
Khách hàng Phúc Thành	10.440.000	12.816.000
Công ty TNHH Hào Tiến	-	240.244.290
Khách hàng Trần Khang	-	104.335.000
Khách hàng Ngô Thanh Phước	-	63.546.000
Công ty TNHH MTV Anh Minh	155.307.264	33.679.083
Công ty TNHH TM và XD Hưng Việt	-	20.301.600
DNTN Hữu Phùng	10.050.000	-



**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 30 tháng 09 năm 2016  
**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
Công ty TNHH SX TM DV D&D	-	18.730.800
Cửa hàng VTTB máy CB Gỗ Thịnh Phát	-	1.050.000
Công ty TNHH SX TM Thành Thông	-	58.300.000
Công ty TNHH Thành phát VINA	-	160.314.770
Cửa hàng Vinh Phát		15.771.000
Công ty TNHH TM DV Vận tải Khoa Thanh	11.750.000	
Công ty CPTM Chuyển phát nhanh EPS	11.930.000	
Công ty TNHH SX TM DV Tân Thành Long	1.346.400	
Công ty TNHH TV TM DV Thanh Tâm	30.200.000	
Công ty TNHH Phú Sơn	622.250.640	
DNTN TM Nhật trường	3.300.000	
Cơ điện Minh Hùng	18.930.000	
<b>Xí nghiệp lâm nghiệp PISICO</b>	<b>12.629.600</b>	<b>34.080.000</b>
DNTN nhà may Vũ	-	34.080.000
DNTN TM Bình An	12.629.600	-
<b>Cộng</b>	<b>7.048.003.163</b>	<b>17.278.710.055</b>

**15. Người mua trả trước tiền hàng**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn</b>	<b>9.353.477.756</b>	<b>3.162.088.877</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>6.649.669.896</b>	<b>500.000.000</b>
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	6.589.669.896	-
Công ty TNHH Thuận Hòa	60.000.000	-
Cty CP Đầu tư XNK Đức Minh	-	500.000.000
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO</b>	<b>2.075.000.860</b>	<b>2.556.088.877</b>
Khách hàng HARTMAN	770.214.322	1.371.383.926
Khách hàng SMT J/S	6.868.170	6.868.170
Khách hàng FREE STYLE	10.765.826	
Khách hàng ADEO	890.400	-
Khách hàng GARDEN TEAM (AMIR)	583.046.416	216.807.478
Khách hàng CCST LTD	518.658.000	474.687.225
Khách hàng An seng Enterprises LTD	184.557.726	352.692.078
Khách hàng WOODLODGE PRODUCTS LTD		133.650.000
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>468.807.000</b>	<b>-</b>
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	468.807.000	-
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; PT hạ tầng PISICO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Công ty TNHH Vạn Đại	-	-
<b>Chi nhánh Tp.Hồ Chí Minh</b>	<b>160.000.000</b>	<b>106.000.000</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
Công ty Kim Thành	160.000.000	-
Công ty TNHH Tân Vinh Thái	-	106.000.000
<b>b. Người mua trả trước tiền hàng dài hạn</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>9.353.477.756</b>	<b>3.162.088.877</b>

**16. Thuế và các khoản phải nộp ngân sách Nhà nước**

	Tại ngày 01/01/2016	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Tại ngày 30/09/2016
Thuế GTGT bán hàng nội địa	-	290.128.112	290.128.112	-
Thuế GTGT hàng NK	-	2.763.171.730	2.763.171.730	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.598.068.115	1.598.068.115	-
Thuế thu nhập DN	593.550.716	1.076.324.511	1.669.875.227	-
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Thuế nhà đất, thuê đất	-	1.051.644.528	911.874.100	139.770.428
Thuế thu nhập cá nhân	184.500.452	717.993.380	901.053.832	1.440.000
Thuế khác	-	275.861.831	275.861.831	-
<b>Cộng</b>	<b>778.051.168</b>	<b>7.780.192.207</b>	<b>8.417.032.947</b>	<b>141.210.428</b>

**17. Chi phí phải trả**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>309.074.894</b>	<b>891.914.789</b>
Lãi vay phải trả	14.439.263	29.752.735
Phí kiểm toán BCTC tổng hợp và hợp nhất	-	109.090.909
Các khoản chi khác	141.424.631	641.646.145
Tiền ăn ca	153.211.000	111.425.000
<b>b. Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>309.074.894</b>	<b>891.914.789</b>

**18. Phải trả khác**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>5.573.787.388</b>	<b>3.014.351.332</b>
Kinh phí công đoàn	501.602.768	391.262.288
Bảo hiểm xã hội	370.334.950	271.887.600
Giá trị bảo hành các hạng mục XD/CB	84.548.230	43.342.000
Nguyễn Xuân Hải	-	9.123.250
Công ty CP TMĐT&PT Miền Núi	113.784.055	113.784.055
Phải trả công đoàn TCTy	964.080.352	1.254.309.239

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
Tiền ồm đầu, thai sản (Có 1388)	11.099.400	200.332.400
Công ty Cổ phần thực phẩm XK Bình Định	720.310.500	720.310.500
Các khoản phải trả khác	2.808.027.133	10.000.000
<b>b. Dài hạn</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>5.573.787.388</b>	<b>3.014.351.332</b>

**19. Doanh thu chưa thực hiện**

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>2.639.950.803</b>	<b>3.488.565.513</b>
Cho cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	2.639.950.803	3.488.565.513
<b>b. Dài hạn</b>	<b>6.184.439.474</b>	<b>952.649.023</b>
Cho cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	6.184.439.474	952.649.023
<b>Số dư tại ngày 30/06/2016</b>	<b>8.824.390.277</b>	<b>4.441.214.536</b>

**20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

	Quỹ Khen thưởng	Quỹ Phúc lợi	Quỹ thưởng Ban QLĐH	Tổng cộng
<b>Tại ngày 01/01/2016</b>	<b>1.529.800.000</b>	<b>414.520.042</b>	-	<b>1.944.320.042</b>
Tăng trong năm	1.917.792.600	1.256.108.400	371.250.000	3.545.151.000
- Trích trong năm	1.884.162.600	1.256.108.400	371.250.000	3.511.521.000
- Thu khác trong năm	33.630.000	-	-	33.630.000
Giảm trong năm	2.707.431.469	901.469.102	371.250.000	3.980.150.571
- Chi trong năm	2.707.431.469	901.469.102	371.250.000	3.980.150.571
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>740.161.131</b>	<b>769.159.340</b>	-	<b>1.509.320.471</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016  
**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

**21. Vốn chủ sở hữu**

	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	<b>275.000.000.000</b>	-	<b>18.269.771.576</b>	<b>293.269.771.576</b>
Lợi nhuận 2015	-	-	20.935.137.617	20.935.137.617
Chia cổ tức	-	-	-11.000.000.000	-11.000.000.000
Trích Quỹ ĐTP	-	4.029.771.576	-4.029.771.576	-
Quỹ khen thưởng	-	-	-1.644.000.000	-1.644.000.000
Quỹ phúc lợi	-	-	-1.096.000.000	-1.096.000.000
Quỹ thưởng BĐH	-	-	-500.000.000	-500.000.000
<b>Tại ngày 31/12/2015</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>4.029.771.576</b>	<b>20.935.137.617</b>	<b>299.964.909.193</b>
<b>Tại ngày 01/01/2016</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>4.029.771.576</b>	<b>20.935.137.617</b>	<b>299.964.909.193</b>
Lợi nhuận 9 tháng 2016	-	-	16.651.859.298	16.651.859.298
Chia cổ tức	-	-	-13.750.000.000	-13.750.000.000
Trích Quỹ ĐTP	-	3.673.616.617	-3.673.616.617	-
Quỹ khen thưởng	-	-	-1.884.162.600	-1.884.162.600
Quỹ phúc lợi	-	-	-1.256.108.400	-1.256.108.400
Quỹ thưởng BĐH	-	-	-371.250.000	-371.250.000
<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>7.703.388.193</b>	<b>16.651.859.298</b>	<b>299.355.247.491</b>

**Vốn góp của chủ sở hữu**

	<b>Tại ngày 30/09/2016</b>		<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	
	<b>Tỷ lệ (%)</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Tỷ lệ (%)</b>	<b>Giá trị</b>
<b>Cổ đông</b>				
Quỹ Đầu tư Phát triển BĐ	86,82	238.770.000.000	86,82	238.770.000.000
Các cổ đông khác	13,18	36.230.000.000	13,18	36.230.000.000
<b>Cộng</b>	-	<b>275.000.000.000</b>	-	<b>275.000.000.000</b>

**Cổ phiếu**

	<b>Tại ngày 30/09/2016</b>	<b>Tại ngày 01/01/2016</b>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.500.000	27.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	27.500.000	27.500.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	27.500.000	27.500.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu.

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

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

	Tại ngày 30/09/2016	Tại ngày 01/01/2016
a. Tài sản thuê ngoài	-	-
b. Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c. Ngoại tệ các loại		
Dollar Mỹ (USD)	17.164,47	135.716,68
- Văn phòng Tổng Công ty	16.653,61	135.195,92
- Chi nhánh Tp.HCM	510,86	520,76
EURO	491,88	615,39
d. Nợ khó đòi đã xử lý	<b>5.623.669.639</b>	<b>5.623.669.639</b>

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

**1. Doanh thu**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>302.851.034.446</b>	<b>221.189.023.335</b>
Các khoản giảm trừ	-	-
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>302.851.034.446</b>	<b>221.189.023.335</b>
Trong đó:		
Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa	238.390.730.247	175.008.943.653
Doanh thu cung cấp dịch vụ	60.302.972.619	42.199.999.915
Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	4.157.331.580	3.980.079.767

**2. Giá vốn hàng bán**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa	219.495.155.004	154.798.080.993
Giá vốn cung cấp dịch vụ	54.598.961.763	37.582.751.457
Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	3.425.003.672	3.323.441.345
<b>Cộng</b>	<b>277.519.120.439</b>	<b>195.704.273.795</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Lãi tiền gửi Ngân hàng	265.749.723	339.665.714
Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán	97.595.234	-
Cổ tức và lợi nhuận được chia	12.825.099.376	8.168.920.400
Lãi chênh lệch tỷ giá	1.016.816.109	1.376.522.655
<b>Cộng</b>	<b>14.205.260.442</b>	<b>9.885.108.769</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**4. Chi phí hoạt động tài chính**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Chi phí lãi vay	1.453.553.965	1.040.160.445
Chênh lệch tỷ giá	733.970.481	1.588.845.157
<b>Cộng</b>	<b>2.187.524.446</b>	<b>2.629.005.602</b>

**5. Chi phí bán hàng**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	3.311.420.224	4.316.867.963
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.079.926.330	2.017.514.362
Chi phí khác	1.105.897.069	1.123.204.881
<b>Cộng</b>	<b>8.497.243.623</b>	<b>7.457.587.206</b>

**6. Chi phí quản lý**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Chi phí nhân viên	4.069.839.985	3.659.660.632
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	649.561.792	760.229.216
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.926.467.608	1.928.507.715
Chi phí dự phòng	88.190.918	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.955.168.893	2.188.455.468
Chi phí khác	3.292.219.714	3.844.418.048
<b>Cộng</b>	<b>11.981.448.910</b>	<b>12.381.271.079</b>

**7. Thu nhập khác**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Lãi từ thanh lý TSCĐ	1.008.138.863	147.676.755
Xử lý nợ	2.784	5
Thu nhập khác	-	57.189.674
<b>Cộng</b>	<b>1.008.141.647</b>	<b>204.866.434</b>

**8. Chi phí khác**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Xử lý nợ	438	-
Các khoản chi khác	150.914.870	-
<b>Cộng</b>	<b>150.915.308</b>	<b>-</b>

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
<b>Tổng lợi nhuận trước thuế</b>	<b>17.728.183.809</b>	<b>13.106.860.856</b>
Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	314.665.870	143.464.167
- CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ	90.915.000	85.864.167
- Chi phí khác	223.750.870	57.600.000
Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	12.825.099.376	8.168.920.400
- Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp	12.825.099.376	8.168.920.400
<b>Tổng thu nhập chịu thuế</b>	<b>5.217.750.303</b>	<b>5.081.404.623</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22%		1.125.366.191
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%	1.076.324.511	
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>1.076.324.511</b>	<b>1.125.366.191</b>
<b>Tổng lợi nhuận sau thuế</b>	<b>16.651.859.298</b>	<b>11.981.494.665</b>

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

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	37.056.529.557	59.847.611.231
Chi phí nhân công	24.279.288.281	26.925.302.486
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.797.893.703	5.803.551.045
Chi phí dịch vụ mua ngoài	54.086.738.475	39.002.749.196
Chi phí khác bằng tiền	16.032.963.784	15.785.064.353
<b>Cộng</b>	<b>137.253.413.800</b>	<b>147.364.278.311</b>

**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 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Khấu hao tài sản cố định hữu hình (thuyết minh V.10)	3.434.631.955	3.443.294.196
Khấu hao tài sản cố định vô hình (thuyết minh V.11)	231.480.216	231.480.216
Khấu hao bất động sản (thuyết minh V.12)	2.131.781.532	2.128.776.633
<b>Cộng</b>	<b>5.797.893.703</b>	<b>5.803.551.045</b>

**2. Các khoản dự phòng**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Dự phòng phải thu khó đòi	88.190.918	-
<b>Cộng</b>	<b>88.190.918</b>	-

**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 30 tháng 09 năm 2016

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

**3. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Lãi tiền gửi ngân hàng	265.749.723	339.665.714
Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán	97.595.234	
Cổ tức và lợi nhuận từ đầu tư ra ngoài doanh nghiệp	12.825.099.376	8.168.920.400
Thu thanh lý tài sản	1.008.138.863	138.496.715
<b>Cộng</b>	<b>14.196.583.196</b>	<b>8.647.082.829</b>

**4. Tiền thu từ đi vay**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Tiền vay ngân hàng	191.662.535.460	141.102.961.907
<b>Cộng</b>	<b>191.662.535.460</b>	<b>141.102.961.907</b>

**5. Tiền chi trả nợ gốc vay**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
Tiền vay ngân hàng	229.675.361.166	93.317.378.949
<b>Cộng</b>	<b>229.675.361.166</b>	<b>93.317.378.949</b>

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

**1. Thông tin về các bên có liên quan**

	Từ 01/01/2016 -> 30/09/2016	Từ 01/01/2015 -> 30/09/2015
<b>a. Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn (Công ty con)</b>	-	-
Thu tiền lợi nhuận được chia	5.005.751.376	4.200.000.000
Cho thuê văn phòng	171.600.000	171.600.000
Thu tiền cho thuê văn phòng	171.600.000	171.600.000
<b>b. Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC(Công ty con)</b>	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	-	1.593.750.000
	<b>Từ 01/01/2016 -&gt; 30/09/2016</b>	<b>Từ 01/01/2015 -&gt; 30/09/2015</b>
<b>c. Công ty Cổ phần Kinh doanh Công Nông nghiệp Bình Định (công ty liên kết)</b>	-	-
Góp vốn cổ phần bằng tiền và nợ phải thu	10.000.000.000	-
Ứng vốn	500.000.000	4.327.500.000
<b>d. Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn (công ty liên kết)</b>	-	-
Bán hàng	8.626.795.550	7.340.970.350
Thu tiền bán hàng	9.503.185.950	7.340.970.350
Mua hàng	33.692.119.164	5.892.142.038
Trả tiền mua hàng	33.692.119.164	5.892.142.038
Thu tiền lợi nhuận được chia	3.268.440.000	1.080.000.000



**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 30 tháng 09 năm 2016  
**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

e. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	-	166.551.000
Thu tiền bán hàng	-	166.551.000
Thu tiền cổ tức được chia	2.880.960.000	3.601.200.000
f. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Pisico Đồng An (công ty liên kết)	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	1.926.848.000	1.816.742.400
g. Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	26.960.482.050	8.861.635.950
Thu tiền bán hàng	28.150.904.850	8.565.161.900
Mua hàng	43.993.370.678	22.111.186.680
Trả tiền mua hàng	43.993.370.678	22.111.186.680
Thu tiền cổ tức được chia	1.800.000.000	-
Thu tiền thuê CSHT và dịch vụ đi kèm	419.746.390	-
h. Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO (công ty liên kết)		
Ứng vốn	700.000.000	
2. Thông tin khác		

Bình Định, ngày 24 tháng 10 năm 2016

Kế toán tổng hợp



Nguyễn Ngọc Minh

Kế toán trưởng



Thái Minh trung

Tổng Giám đốc




Nguyễn Tấn Bình