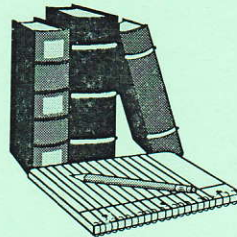


TỔNG CTY PISICO BÌNH ĐỊNH  
CÔNG TY CỔ PHẦN

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



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4/2016



Nơi nhận:

Bình Định, ngày 23 tháng 01 năm 2017



**MỤC LỤC**

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2016	2 - 5
3. Báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp từ ngày 01/01/2016 -> 31/12/2016	6
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp từ ngày 01/01/2016 -> 31/12/2016	7 - 8
5. Bảng thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp từ ngày 01/01/2016 -> 31/12/2016	9 - 32

**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 12 năm 2016

**Mẫu B01 - DN**

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>131.422.487.668</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>17.103.497.656</b>	<b>7.819.724.436</b>
1. Tiền	111		17.103.497.656	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>12.700.000.000</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	12.700.000.000	1.100.000.000
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>39.212.435.102</b>	<b>79.696.637.383</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	36.611.271.910	34.481.954.637
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	719.688.934	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		2.350.000.000	7.527.500.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5a	1.140.376.236	6.415.389.013
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6a	(1.608.901.978)	(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>57.016.853.052</b>	<b>71.680.176.859</b>
1. Hàng tồn kho	141		57.016.853.052	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>5.389.701.858</b>	<b>4.592.759.999</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	154.828.505	194.353.811
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		4.300.596.144	4.398.406.188
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		934.277.209	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

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 12 năm 2016

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>287.809.255.360</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>82.148.798.456</b>	<b>54.382.282.228</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	63.031.915.752	35.010.759.236
<i>Nguyên giá</i>	222		101.762.583.312	75.948.716.741
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(38.730.667.560)	(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	19.116.882.704	19.371.522.992
<i>Nguyên giá</i>	228		20.279.084.480	20.225.084.480
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(1.162.201.776)	(853.561.488)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>27.399.355.500</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		(18.104.805.690)	(15.262.430.312)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.8</b>	<b>631.127.009</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		631.127.009	2.587.071.927
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2</b>	<b>169.253.308.598</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	142.722.163.938	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>4.454.385.137</b>	<b>3.335.208.300</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	4.454.385.137	3.335.208.300
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phù tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>419.231.743.028</b>	<b>415.385.226.722</b>

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 12 năm 2016

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>111.900.965.443</b>	<b>115.420.317.529</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>92.213.985.907</b>	<b>105.904.136.081</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	23.043.504.460	17.278.710.055
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15a	7.373.217.255	3.162.088.877
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	49.050.427	778.051.168
4. Phải trả người lao động	314		11.432.118.957	10.234.048.885
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1.440.389.868	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	2.893.955.368	3.488.565.513
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	2.406.086.825	3.014.351.332
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	43.114.142.276	65.112.085.420
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	461.520.471	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>19.686.979.536</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	14.936.979.536	952.649.023
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18b	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13b	4.750.000.000	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 31 tháng 12 năm 2016

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>307.330.777.585</b>	<b>299.964.909.193</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.21</b>	<b>307.330.777.585</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		24.627.389.392	20.935.137.617
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		24.627.389.392	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>419.231.743.028</b>	<b>415.385.226.722</b>

Bình Định, ngày 23 tháng 01 năm 2017



Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp



Thái Minh Trung  
Kế toán trưởng



Nguyễn Tấn Bình  
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 12 năm 2016

Mẫu B02 - DN

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

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**

(Từ ngày 01/01/2016 -> 31/12/2016)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Từ 01/10/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/10/2015 -> 31/12/2015	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	71.490.409.644	114.056.417.945	374.341.444.090	335.245.441.280
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>71.490.409.644</b>	<b>114.056.417.945</b>	<b>374.341.444.090</b>	<b>335.245.441.280</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	60.392.029.532	98.102.596.224	337.911.149.971	293.806.870.019
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV</b>	<b>20</b>		<b>11.098.380.112</b>	<b>15.953.821.721</b>	<b>36.430.294.119</b>	<b>41.438.571.261</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	7.380.832.267	7.157.436.061	21.586.092.709	17.042.544.830
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	1.294.524.134	1.183.879.446	3.482.048.580	3.812.885.048
Trong đó: chi phí lãi vay	23		458.253.395	886.925.213	1.911.807.360	1.927.085.658
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	4.087.915.139	7.031.488.996	12.585.158.762	14.489.076.202
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	4.747.170.620	5.321.802.598	16.728.619.530	17.703.073.677
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>8.349.602.486</b>	<b>9.574.086.742</b>	<b>25.220.559.956</b>	<b>22.476.081.164</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.7	191.650.400	15.244.200	1.199.792.047	177.981.060
12. Chi phí khác	32	VI.8	1	42.137.274	150.915.309	7.700
<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>191.650.399</b>	<b>(26.893.074)</b>	<b>1.048.876.738</b>	<b>177.973.360</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>8.541.252.885</b>	<b>9.547.193.668</b>	<b>26.269.436.694</b>	<b>22.654.054.524</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	565.722.791	593.550.716	1.642.047.302	1.718.916.907
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>7.975.530.094</b>	<b>8.953.642.952</b>	<b>24.627.389.392</b>	<b>20.935.137.617</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

Bình Định, ngày 23 tháng 01 năm 2017

*Nguyễn Ngọc Minh*

Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp

*Thái Minh Trung*

Thái Minh Trung  
Kế toán trưởng



*Nguyễn Tấn Bình*  
Nguyễn Tấn Bình  
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 12 năm 2016

**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 -> 31/12/2016)**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		26.269.436.694	22.654.054.524
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(10.481.262.316)	(4.811.988.985)
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	VII.1	8.007.193.209	7.731.442.274
- Các khoản dự phòng	03	VII.2	481.393.338	864.424.999
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		581.983.779	210.602.414
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.3	(21.463.640.002)	(15.545.544.330)
- Chi phí lãi vay	06		1.911.807.360	1.927.085.658
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.788.174.378	17.842.065.539
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(154.582.936)	(10.663.485.210)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		14.663.323.807	(31.353.833.074)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		23.289.836.115	1.538.701.101
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.079.651.531)	(2.770.448.920)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.906.138.423)	(1.915.717.188)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.169.875.227)	(223.238.912)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		90.640.000	36.820.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(5.033.400.571)	(1.646.292.200)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>42.488.325.612</b>	<b>(29.155.428.864)</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		(13.033.271.019)	(34.967.501.204)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		14.568.474.594	176.543.290

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 12 năm 2016

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(15.050.000.000)	(5.527.500.000)
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		(4.946.954.546)	(4.525.545.454)
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		25.450.004.765	16.608.313.593
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>6.988.253.794</b>	<b>(23.235.689.775)</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	225.603.851.548	202.246.665.463
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.5	(252.047.152.734)	(158.454.998.252)
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>(40.193.301.186)</b>	<b>32.791.667.211</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>9.283.278.220</b>	<b>(19.599.451.428)</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		495.000	(4.654.201)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>17.103.497.656</b>	<b>7.819.724.436</b>

Bình định, ngày 23 tháng 01 năm 2017


Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp

Thái Minh Trung  
Kế toán trưởng
  
Nguyễn Tấn Bình  
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 12 năm 2016

**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 -> 31/12/2016**

### **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 31 tháng 12 năm 2016

#### 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 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%
Cty TNHH MTV truyền hình Cấp Quy Nhơn	198 Trần Hưng Đạo, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	10.000.000.000	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
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

# 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 12 năm 2016

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

#### 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.

## 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 12 năm 2016

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

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 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.

## 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 12 năm 2016

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

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.

## 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 12 năm 2016

#### Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp 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*

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

### 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 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
Tiền mặt	168.704.020	106.052.912
Tiền gửi ngân hàng	16.934.793.636	7.713.671.524
Các khoản tương đương tiền	-	-
<b>Cộng</b>	<b>17.103.497.656</b>	<b>7.819.724.436</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****2. Các khoản đầu tư tài chính****a. Chứng khoán kinh doanh****b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	Tại ngày 31/12/2016		Tại ngày 01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>b1. Ngắn hạn</b>	12.700.000.000	-	1.100.000.000	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	12.700.000.000	-	1.100.000.000	-
<b>b1. Dài hạn</b>	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>12.700.000.000</b>	<b>-</b>	<b>1.100.000.000</b>	<b>-</b>

**c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	Tại ngày 31/12/2016		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>142.722.163.938</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		7.000.000.000		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 tỉnh 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>-</b>	<b>169.253.308.598</b>	<b>-</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****3. Phải thu khách hàng**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>36.611.271.910</b>	<b>34.481.954.637</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>6.463.247.837</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	25.368.000	964.390.400
Công ty CP PISICO Hà Thanh	922.004.800	1.190.422.800
Công ty TNHH Hào Hưng	5.515.875.037	
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>22.510.241.124</b>	<b>21.760.195.542</b>
Khách hàng Hartman	-	288.156.526
Khách hàng DEHNER	2.067.349.600	2.031.410.700
Cty TNHH SX TM Lê Dung	76.723.600	-
Khách hàng NORDIO	-	826.972.017
Hartman Outdoor Product (Anh)	521.876.115	-
Công ty TNHH SX Furniture Sài Gòn	15.485.085	159.858.669
Khách hàng COOP ITALIA	317.625.600	3.925.056.975
Công ty CP Công nghệ gỗ Đại thành	-	308.297.550
Cty TNHH Bình Phú	295.358.249	
Khách hàng ASINDO	4.434.807.680	
KH MGI POLSKA (ARENA BALAN)	591.003.318	
KH Bricorama	455.649.600	
Khách hàng Globus (nordio)	1.326.677.600	1.782.530.000
Khách hàng Conforama	3.471.213.856	2.897.889.773
Khách hàng Arena BCM	-	178.005.152
Khách hàng Arena ITM	-	115.590.560
Khách hàng ADEO	8.132.683.072	9.246.427.620
Cty TNHH Nordic Country Home VN	303.235.879	
Cty TNHH SX TM Thanh Hòa	145.142.910	
Khách hàng HD FURNITURE GROUP	355.408.960	-
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>872.796.387</b>	<b>242.842.368</b>
Công ty TNHH Trồng rừng Quy Nhơn	872.796.387	242.842.368
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>3.189.974.350</b>	<b>4.132.467.337</b>
Công ty CP ĐT Quốc tế & XNK DHT	527.600.492	736.370.373
Công ty CP gỗ Đại Phúc	88.807.788	603.493.065
Công ty TNHH Hoàng Gia	-	218.743.424
Công ty TNHH Vạn Đại	2.230.701.470	2.450.960.152
Công ty TNHH Gia Hưng	342.864.600	122.900.323

**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 12 năm 2016

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

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh</b>	<b>3.575.012.212</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	3.088.844.930	2.678.194.344
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>36.611.271.910</b>	<b>34.481.954.637</b>
<b>4. Trả trước cho người bán</b>		
	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>719.688.934</b>	<b>32.399.302.373</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>-</b>	<b>31.537.985.832</b>
Công ty CP Phần mềm TT kinh doanh		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		2.439.000.000
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
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>320.051.584</b>	<b>513.234.800</b>
Cty TNHH Hào Tiến	-	108.134.800
DNTN Hữu Phùng	-	109.900.000
Công ty TNHH Hoàng Khôi	56.821.600	
Ngô Thanh Phước	20.306.000	
Công ty TNHH SX Và TM Sao Vàng	195.505.350	
Công ty CP Giao nhận toàn cầu DHL	34.745.634	
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy QN	2.673.000	
DNTN Cơ khí Lam Sơn	-	280.000.000
DNTN Ngân Sang	-	15.200.000
Cty TNHH SX TM Và DV Đại Dương Kính	10.000.000	
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>399.637.350</b>	<b>348.081.741</b>
DNTN Trọng Thủy	-	120.000.000
DNTN Quyên Thắng	-	148.081.741
Cty TNHH ĐT & XD Lê Gia	-	80.000.000
DNTN Cảnh toàn	399.637.350	
<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>719.688.934</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****5. Phải thu khác**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Phải thu khác ngắn hạn</b>	<b>1.140.376.236</b>	<b>6.415.389.013</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>852.426.469</b>	<b>6.346.537.306</b>
Công ty CP chế biến Tinh bột sắn Bình Định	459.196.708	2.504.200.000
Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO	28.091.333	-
Phải thu về thoái vốn Nhà nước	41.790.000	41.790.000
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	83.608.333	-
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	20.755.035	-
Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp		3.200.400.000
Tạm ứng CBCNV của Văn phòng Tổng Công ty	56.037.000	191.124.590
Ký quỹ mở L/C tại Văn phòng Tổng Công ty	162.948.060	409.022.716
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>285.344.192</b>	<b>68.851.707</b>
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	91.025.795	68.851.707
Các khoản khác	194.318.397	-
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	-	-
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	-	-
<b>Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh</b>	<b>2.605.575</b>	-
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	2.605.575	-
	<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>Tại ngày 01/01/2016</b>
<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>5.062.656.896</b>	<b>10.337.669.673</b>
<b>6. Dự phòng phải thu khó đòi</b>		
	<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>Tại ngày 01/01/2016</b>
<b>a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi</b>	<b>1.608.901.978</b>	<b>1.127.508.640</b>
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	263.083.641
Công ty TNHH Vạn Đại	805.666.796	864.424.999
Công ty DHT	163.964.795	
Công ty Đại Phúc	91.652.943	
Công ty Gia Hưng	61.450.162	
<b>b. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.608.901.978</b>	<b>1.127.508.640</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 31 tháng 12 năm 2016

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

	Tại ngày 31/12/2016		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	486.167.282	-	263.083.641	-
Cty TNHH Vạn Đại	1.861.602.470	1.055.935.674	1.574.243.259	709.818.260
Công ty DHT	455.635.733	291.670.938		
Công ty Đại Phúc	305.509.811	213.856.868		
Công ty Gia Hưng	122.900.323	61.450.161		
<b>Cộng</b>	<b>3.231.815.619</b>	<b>1.622.913.641</b>	<b>1.837.326.900</b>	<b>709.818.260</b>

**7. Hàng tồn kho**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
Nguyên liệu, vật liệu	18.077.145.741	16.788.914.855
Sản phẩm dở dang	32.812.506.320	27.923.738.107
Thành phẩm	4.094.824.804	6.527.750.364
Hàng hóa	2.032.376.187	20.439.773.533
<b>Cộng</b>	<b>57.016.853.052</b>	<b>71.680.176.859</b>

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

	Tại ngày 31/12/2016	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>631.127.009</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	631.127.009	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	-	1.942.079.009
<b>Cộng</b>	<b>631.127.009</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 31 tháng 12 năm 2016

**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
<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	26.567.103.274	5.552.486.052	2.898.229.574	80.540.718	-	35.098.359.618
Thanh lý TSCĐ	7.607.196.708		1.671.809.339	-	5.487.000	9.284.493.047
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>63.941.368.469</b>	<b>24.728.930.134</b>	<b>11.393.768.899</b>	<b>810.556.469</b>	<b>887.959.341</b>	<b>101.762.583.312</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	2.410.796.263	1.372.445.821	876.393.967	93.545.127	102.996.365	4.856.177.543
Thanh lý TSCĐ	5.693.185.953		1.367.540.867		2.740.668	7.063.467.488
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>17.729.801.496</b>	<b>14.647.090.897</b>	<b>5.306.683.116</b>	<b>484.228.332</b>	<b>562.863.719</b>	<b>38.730.667.560</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 31/12/2016</b>	<b>46.211.566.973</b>	<b>10.081.839.237</b>	<b>6.087.085.783</b>	<b>326.328.137</b>	<b>325.095.622</b>	<b>63.031.915.752</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****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
<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	-	-	54.000.000	54.000.000
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>13.607.264.000</b>	<b>6.617.820.480</b>	<b>54.000.000</b>	<b>20.279.084.480</b>
<b>b Hao mòn lũy kế</b>				
Tại ngày 01/01/2016	853.561.488	-	-	853.561.488
Trích khấu hao	308.640.288	-	-	308.640.288
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>1.162.201.776</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.162.201.776</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 31/12/2016</b>	<b>12.445.062.224</b>	<b>6.617.820.480</b>	<b>54.000.000</b>	<b>19.116.882.704</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 31/12/2016</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	1.941.500.268	900.875.110	2.842.375.378
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>13.520.520.340</b>	<b>4.584.285.350</b>	<b>18.104.805.690</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 31/12/2016</b>	<b>15.672.221.635</b>	<b>11.727.133.865</b>	<b>27.399.355.500</b>

**12. Chi phí trả trước**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
Chi phí trả trước ngắn hạn	154.828.505	194.353.811
Chi phí trả trước dài hạn	4.454.385.137	3.335.208.300
<b>Cộng</b>	<b>4.609.213.642</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 31 tháng 12 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	225.603.851.548	248.233.620.309	631.825.617	43.114.142.276
VCB Quy Nhơn	65.112.085.420	225.603.851.548	248.233.620.309	631.825.617	43.114.142.276
Vay VND	25.695.856.603	146.034.216.995	166.496.698.792	-	5.233.374.806
Vay USD	39.416.228.817	79.569.634.553	81.736.921.517	631.825.617	37.880.767.470
<b>b. Vay dài hạn</b>	8.563.532.425	-	3.813.532.425	-	4.750.000.000
VCB Quy Nhơn VND	8.563.532.425	-	3.813.532.425	-	4.750.000.000
Vay VND	8.563.532.425	-	3.813.532.425	-	4.750.000.000
<b>Tổng cộng (a) + (b)</b>	<b>73.675.617.845</b>	<b>225.603.851.548</b>	<b>252.047.152.734</b>	<b>631.825.617</b>	<b>47.864.142.276</b>

**14. Phải trả người bán**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>23.043.504.460</b>	<b>17.278.710.055</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>9.931.436.622</b>	<b>974.447.110</b>
CQTT Báo nhân dân tại Đà Nẵng	-	6.400.000
Cty CP Càng rau quả HCM	-	122.064.560
Cheunghing Corporation Limited	-	845.982.550
DNTN Dệt May TM Vạn Phát	1.000.000.000	-
Công ty cổ phần phần mềm thông tin kinh doanh	27.000.000	-
JAF GLOBAL GMBH, AUSTRIA	2.713.427.766	-
Công ty TNHH Thảo Truyền	151.900.000	-
Công ty cổ phần PISICO Hà Thanh	6.039.108.856	-
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO</b>	<b>12.363.958.663</b>	<b>16.270.182.945</b>
Công ty TNHH Đức Thành	753.789.857	790.144.687
Công ty TNHH Phú Sơn	-	1.009.107.768
Công ty TNHH Lê Gia	745.578.239	720.348.888
Công ty TNHH Hoàng Trang	1.843.528.128	1.405.935.685
Khách hàng Lê Hữu Tài	55.768.458	24.746.030
Công ty TNHH Hóa Keo Bình Thạnh	616.556.820	730.226.200
Công ty TNHH May Trường Thịnh	307.433.280	244.134.000
Công ty TNHH SX TM Bảo Bảo	57.987.600	57.223.980
Cửa hàng Hoàng Yến	155.693.000	222.426.000
Công ty TNHH Hiệp Phát	1.074.742.198	858.495.302
Khách hàng Nguyễn Việt Hưng	53.108.000	59.906.000
DNTN Quang huy	98.818.285	143.555.907
Công ty TNHH TM DV Long Phú	-	3.036.000
Cửa hàng TCT	343.980.620	252.343.700
DNTN TM Trường Thịnh	-	385.000
Khách hàng Nguyễn Hạnh Cúc	383.334.000	393.534.500
Khách hàng Kim Tuyền	146.211.600	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 31 tháng 12 năm 2016

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

	<u>Tại ngày 31/12/2016</u>	<u>Tại ngày 01/01/2016</u>
Công ty TNHH SX TM Tân Anh Thế	34.906.228	39.722.534
Công ty TNHH Phú Gia Lâm	545.883.800	359.151.100
Công ty TNHH Bích Việt	379.894.900	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	200.896.910	296.336.570
Công ty TNHH DV TM Tân Phát	282.297.400	255.563.000
Công ty TNHH kỹ nghệ Eco	78.980.000	72.256.800
Công ty TNHH LS Ngọc Hà	237.876.320	334.968.780
Công ty TNHH Nam Việt		9.395.100
Công ty CP Tân Tiến	43.615.000	39.457.324
Công ty TNHH SX TM Xuyên Việt	117.172.000	151.668.000
Công ty TNHH Poly-Poxy VN	103.268.000	70.884.000
DNTN Sao Việt	34.692.900	364.646.480
Công ty CP SX TM Vĩnh Phúc	78.441.000	60.420.800
Công ty TNHH SX TM Sao Vàng		98.197.220
Công ty TNHH Tân Đại Phú		50.600.000
DNTN Q&B	10.487.400	254.138.500
Công ty TNHH Riken Miền Trung		2.178.000
Công ty TNHH Xuân Huy Phát	211.257.530	296.120.190
Công ty TNHH Hoàng Tâm	360.893.935	534.992.743
Công ty TNHH May Thắng lợi	-	5.412.000
Công ty TNHH Quà Tặng Ánh Sáng		23.361.800
Công ty CP Kỹ nghệ gỗ Tiến Đạt	31.215.483	-
XN Lắp máy và XD Quang Trung	96.880.000	-
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	6.000.000	12.000.000
Công ty TNHH MTV CK Thế Bằng	521.582.209	813.242.861
DNTN Cơ khí Lam sơn	33.000.000	
Khách hàng Phúc Thành	6.480.000	12.816.000
Công ty TNHH Hào Tiến		240.244.290
Khách hàng Trần Khang	47.291.420	104.335.000
Khách hàng Ngô Thanh Phước		63.546.000
Công ty TNHH MTV Anh Minh	185.939.378	33.679.083



**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 12 năm 2016

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

	<u>Tại ngày 31/12/2016</u>	<u>Tại ngày 01/01/2016</u>
Công ty TNHH SX TM DV Tân Thành Long	6.736.400	
Công ty TNHH Đồng Tiến	836.746.735	
Công ty TNHH TM và XD Hưng Việt		20.301.600
DNTN Hữu Phùng	10.050.000	
Công ty TNHH SX TM DV D&D	-	18.730.800
Cửa hàng VTTB máy CB Gõ Thịnh Phát	-	1.050.000
Công ty TNHH SX TM Thành Thông	-	58.300.000
Công ty TNHH Thành phát VINA	17.335.780	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 CP Cảng Quy Nhơn	30.166.110	
Công ty TNHH Sơn Tín Phát	68.090.000	
Công ty TNHH Thanh Phước	20.306.000	
Cty CP Trường Hải	909.901.420	
CTy TNHH TM Hậu Nhân	155.464.320	
<b>Xí nghiệp lâm nghiệp PISICO</b>	<b>748.109.175</b>	<b>34.080.000</b>
DNTN Quyên Thắng	421.130.985	-
DNTN Trọng Thủy	179.263.920	-
DNTN nhà may Vũ	-	34.080.000
DNTN Thiện Phú	57.083.070	-
Cty TNHH DV Danh Thắng	90.631.200	
<b>Cộng</b>	<b><u>23.043.504.460</u></b>	<b><u>17.278.710.055</u></b>
<b>15. Người mua trả trước tiền hàng</b>		
	<u>Tại ngày 31/12/2016</u>	<u>Tại ngày 01/01/2016</u>
<b>a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn</b>	<b>7.373.217.255</b>	<b>3.162.088.877</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>6.317.644.082</b>	<b>500.000.000</b>
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	6.307.644.082	-
Công ty TNHH Thuận Hòa	10.000.000	-
Cty CP Đầu tư XNK Đức Minh	-	500.000.000
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO</b>	<b>872.573.173</b>	<b>2.556.088.877</b>
Khách hàng HARTMAN		1.371.383.926
Khách hàng SMT J/S	6.868.170	6.868.170
Khách hàng FREE STYLE	10.765.826	
Khách hàng GARDEN TEAM (AMIR)	573.799.464	216.807.478
Khách hàng CCST LTD	96.581.987	474.687.225
Khách hàng An seng Enterprises LTD	184.557.726	352.692.078
Khách hàng WOODLODGE PRODUCTS LTD		133.650.000

**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 12 năm 2016

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

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>Chi nhánh Tp.Hồ Chí Minh</b>	<b>183.000.000</b>	<b>106.000.000</b>
Công ty Kim Thành	183.000.000	-
Công ty TNHH Tân Vinh Thái	-	106.000.000
<b>Cộng</b>	<b>7.373.217.255</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 31/12/2016
Thuế GTGT bán hàng nội địa	-	290.128.112	290.128.112	-
Thuế GTGT hàng NK	-	3.666.984.974	3.666.984.974	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.710.784.531	1.710.784.531	-
Thuế thu nhập DN	593.550.716	1.642.047.302	3.169.875.227	-934.277.209
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Thuế nhà đất, thuê đất	-	1.080.071.252	1.080.071.252	-
Thuế thu nhập cá nhân	184.500.452	795.421.542	930.871.567	49.050.427
Thuế khác	-	275.861.831	275.861.831	-
<b>Cộng</b>	<b>778.051.168</b>	<b>9.468.299.544</b>	<b>11.131.577.494</b>	<b>-885.226.782</b>

**17. Chi phí phải trả**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
a. Ngắn hạn	1.440.389.868	891.914.789
Lãi vay phải trả	35.421.672	29.752.735
Phí kiểm toán BCTC tổng hợp và hợp nhất	109.090.909	109.090.909
Các khoản chi khác	1.100.021.596	641.646.145
Tiền ăn ca	195.855.691	111.425.000
b. Dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.440.389.868</b>	<b>891.914.789</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****18. Phải trả khác**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>2.406.086.825</b>	<b>3.014.351.332</b>
Kinh phí công đoàn	438.602.184	391.262.288
Bảo hiểm xã hội	-	271.887.600
Giá trị bảo hành các hạng mục XD/CB (tại VP Tety)	84.548.230	-
Giá trị bảo hành các hạng mục XD/CB	-	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	917.533.956	1.254.309.239
Tiền ốm đau, thai sản (Cố 1388)	121.307.900	200.332.400
Công ty Cổ phần thực phẩm XK Bình Định	720.310.500	720.310.500
Các khoản phải trả khác	10.000.000	10.000.000
<b>b. Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>2.406.086.825</b>	<b>3.014.351.332</b>

**19. Doanh thu chưa thực hiện**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>2.893.955.368</b>	<b>3.488.565.513</b>
Cho cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	2.893.955.368	3.488.565.513
<b>b. Dài hạn</b>	<b>14.936.979.536</b>	<b>952.649.023</b>
Cho cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	14.936.979.536	952.649.023
<b>Số dư tại ngày 30/06/2016</b>	<b>17.830.934.904</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	1.923.242.600	1.256.108.400	371.250.000	3.550.601.000
- Trích trong năm	1.884.162.600	1.256.108.400	371.250.000	3.511.521.000
- Thu khác trong năm	39.080.000	-	-	39.080.000
Giảm trong năm	3.235.081.469	1.427.069.102	371.250.000	5.033.400.571
- Chi trong năm	3.235.081.469	1.427.069.102	371.250.000	5.033.400.571
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>217.961.131</b>	<b>243.559.340</b>	-	<b>461.520.471</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 31 tháng 12 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 ĐTPT	-	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 BDH	-	-	-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 năm 2016	-	-	24.627.389.392	24.627.389.392
Chia cổ tức	-	-	-13.750.000.000	-13.750.000.000
Trích Quỹ ĐTPT	-	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 BDH	-	-	-371.250.000	-371.250.000
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>7.703.388.193</b>	<b>24.627.389.392</b>	<b>307.330.777.585</b>

**Vốn góp của chủ sở hữu**

<b>Cổ đông</b>	<b>Tại ngày 31/12/2016</b>		<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	
	<b>Tỷ lệ (%)</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Tỷ lệ (%)</b>	<b>Giá trị</b>
Quỹ Đầu tư Phát triển BD	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 31/12/2016</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****22. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán:**

	Tại ngày 31/12/2016	Tại ngày 01/01/2016
a. Tài sản thuê ngoài	-	-
b. Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c. Ngoại tệ các loại		
Dollar Mỹ (USD)	157.230,38	135.716,68
EURO	489,15	615,39
d. Nợ khó đòi đã xử lý	<b>5.623.669.639</b>	<b>5.623.669.639</b>
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 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>374.341.444.090</b>	<b>335.245.441.280</b>
<b>Các khoản giảm trừ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>374.341.444.090</b>	<b>335.245.441.280</b>
Trong đó:		
Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa	293.564.081.671	274.671.467.365
Doanh thu cung cấp dịch vụ	74.846.195.665	55.116.869.985
Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	5.931.166.754	5.457.103.930

**2. Giá vốn hàng bán**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa	266.963.874.425	241.867.348.560
Giá vốn cung cấp dịch vụ	66.186.393.557	48.082.463.859
Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	4.760.881.989	3.857.057.600
<b>Cộng</b>	<b>337.911.149.971</b>	<b>293.806.870.019</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Lãi tiền gửi Ngân hàng	354.184.649	342.810.702
Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán	177.959.372	71.866.047
Cổ tức và lợi nhuận được chia	19.784.157.118	15.025.320.400
Lãi chênh lệch tỷ giá	1.269.791.570	1.602.547.681
<b>Cộng</b>	<b>21.586.092.709</b>	<b>17.042.544.830</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****4. Chi phí hoạt động tài chính**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Chi phí lãi vay	1.911.807.360	1.927.085.658
Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	988.257.441	1.675.196.976
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	581.983.779	210.602.414
<b>Cộng</b>	<b>3.482.048.580</b>	<b>3.812.885.048</b>

**5. Chi phí bán hàng**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	5.152.399.324	6.248.884.344
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.385.143.821	6.604.762.150
Chi phí khác	2.047.615.617	1.635.429.708
<b>Cộng</b>	<b>12.585.158.762</b>	<b>14.489.076.202</b>

**6. Chi phí quản lý**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Chi phí nhân viên	5.650.379.939	5.149.398.956
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	880.746.549	1.005.022.142
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.592.032.808	2.575.004.749
Chi phí dự phòng	481.393.338	864.424.999
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.719.004.322	2.958.955.945
Chi phí khác	4.405.062.574	5.150.266.886
<b>Cộng</b>	<b>16.728.619.530</b>	<b>17.703.073.677</b>

**7. Thu nhập khác**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Lãi từ thanh lý, nhượng bán CCDC	-	-
Lãi từ thanh lý TSCĐ	1.147.338.863	105.547.181
Xử lý nợ	893.184	205
Thu nhập khác	51.560.000	72.433.674
<b>Cộng</b>	<b>1.199.792.047</b>	<b>177.981.060</b>

**8. Chi phí khác**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Xử lý nợ	439	7.700
Các khoản chi khác	150.914.870	-
<b>Cộng</b>	<b>150.915.309</b>	<b>7.700</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 31 tháng 12 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 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
<b>Tổng lợi nhuận trước thuế</b>	<b>26.269.436.694</b>	<b>22.654.054.524</b>
Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	403.170.870	199.027.067
- <i>Lỗi chênh lệch đánh giá lại tỷ giá hoái đổi cuối năm</i>	-	10.857.900
- <i>CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ</i>	121.220.000	116.169.167
- <i>Chi phí khác</i>	281.950.870	72.000.000
Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	18.323.761.444	15.025.320.400
- <i>Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp</i>	18.269.157.118	15.025.320.400
- <i>Lãi chênh lệch đánh giá lại tỷ giá hoái đổi</i>	54.604.326	-
- <i>Lãi liên doanh trồng rừng với Công ty Hà Thanh</i>	-	-
<b>Tổng thu nhập chịu thuế</b>	<b>8.348.846.120</b>	<b>7.827.761.191</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22%		1.722.107.462
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%	1.669.769.224	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn	(27.721.922)	(3.190.555)
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>1.642.047.302</b>	<b>1.718.916.907</b>
<b>Tổng lợi nhuận sau thuế</b>	<b>24.627.389.392</b>	<b>20.935.137.617</b>

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

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	61.733.076.030	86.817.439.236
Chi phí nhân công	40.237.531.187	42.057.040.473
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.007.193.209	7.731.442.274
Chi phí dịch vụ mua ngoài	58.520.897.583	48.746.470.966
Chi phí khác bằng tiền	30.861.196.687	29.482.805.802
<b>Cộng</b>	<b>199.359.894.696</b>	<b>214.835.198.751</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 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Khấu hao tài sản cố định hữu hình (thuyết minh V.10)	4.856.177.543	4.583.431.509
Khấu hao tài sản cố định vô hình (thuyết minh V.11)	308.640.288	308.640.288
Khấu hao bất động sản (thuyết minh V.12)	2.842.375.378	2.839.370.477
<b>Cộng</b>	<b>8.007.193.209</b>	<b>7.731.442.274</b>

**2. Các khoản dự phòng**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Dự phòng phải thu khó đòi	481.393.338	-
<b>Cộng</b>	<b>481.393.338</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 31 tháng 12 năm 2016

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****3. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Lãi tiền gửi ngân hàng	354.184.649	342.810.702
Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán	177.959.372	71.866.047
Cổ tức và lợi nhuận từ đầu tư ra ngoài doanh nghiệp	19.784.157.118	15.025.320.400
Thu thanh lý tài sản	1.147.338.863	105.547.181
<b>Cộng</b>	<b>21.463.640.002</b>	<b>15.545.544.330</b>

**4. Tiền thu từ đi vay**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Tiền vay ngân hàng	225.603.851.548	202.246.665.463
<b>Cộng</b>	<b>225.603.851.548</b>	<b>202.246.665.463</b>

**5. Tiền chi trả nợ gốc vay**

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
Tiền vay ngân hàng	252.047.152.734	158.454.998.252
<b>Cộng</b>	<b>252.047.152.734</b>	<b>158.454.998.252</b>

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

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
<b>a. Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn (Công ty con)</b>	-	-
Thu tiền lợi nhuận được chia	7.005.751.376	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>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	1.550.000.000	5.527.500.000
<b>d. Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn (công ty liên kết)</b>	-	-
Bán hàng	9.229.183.550	10.981.835.250
Thu tiền bán hàng	10.168.205.950	10.017.444.850
Mua hàng	33.863.551.390	26.374.080.350
Trả tiền mua hàng	33.863.551.390	26.374.080.350
Thu tiền lợi nhuận được chia	3.268.440.000	2.362.500.000



**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 12 năm 2016

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

	Từ 01/01/2016 -> 31/12/2016	Từ 01/01/2015 -> 31/12/2015
<b>e. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico (công ty liên kết)</b>	-	-
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
<b>f. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Pisico Đồng An (công ty liên kết)</b>	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	1.926.848.000	1.816.742.400
<b>g. Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh (công ty liên kết)</b>	-	-
Bán hàng	30.372.251.450	14.824.154.250
Thu tiền bán hàng	30.640.669.450	13.633.731.450
Mua hàng	50.032.479.534	32.166.966.183
Trả tiền mua hàng	43.993.370.678	32.166.966.183
Thu tiền cổ tức được chia	6.071.557.742	1.200.000.000
Thu tiền thuê CSHT và dịch vụ đi kèm	419.746.390	829.151.883
<b>h. Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO (công ty liên kết)</b>		
Ứng vốn	800.000.000	
<b>2. Thông tin khác</b>		

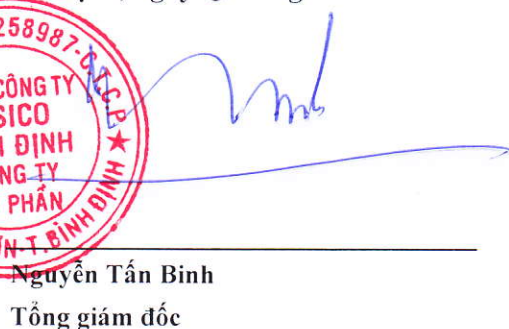
Bình Định, ngày 23 tháng 01 năm 2017



Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp



Thái Minh trung  
Kế toán trưởng

Nguyễn Tấn Bình  
Tổng giám đốc