

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH
CÔNG TY CỔ PHẦN

-----☯ * ☯-----

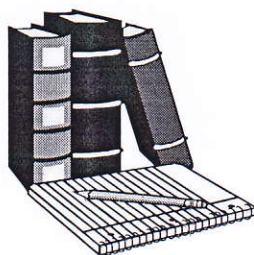


CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

-----☯ * ☯-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1/2017

-----☯ * ☯-----



Nơi nhận:

Bình Định, ngày 24 tháng 04 năm 2017

MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017	2 - 5
3. Báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp từ ngày 01/01/2017 -> 31/03/2017	6
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp từ ngày 01/01/2017 -> 31/03/2017	7 - 8
5. Bảng thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp từ ngày 01/01/2017 -> 31/03/2017	9 - 31

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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 03 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		131.846.978.082	132.598.485.947
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	7.311.850.280	17.103.497.656
1. Tiền	111		7.311.850.280	17.103.497.656
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	12.700.000.000	12.700.000.000
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	12.700.000.000
III. Các khoản phải thu	130		62.385.715.603	40.388.433.381
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	56.813.839.625	37.787.270.189
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	758.894.990	719.688.934
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		5.250.000.000	2.350.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5a	1.171.882.966	1.140.376.236
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6a	(1.608.901.978)	(1.608.901.978)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	42.185.360.882	57.016.853.052
1. Hàng tồn kho	141		42.185.360.882	57.016.853.052
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7.264.051.317	5.389.701.858
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	99.685.811	154.828.505
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		7.019.971.682	4.300.596.144
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		144.393.824	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 03 năm 2017

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		285.464.159.048	287.809.255.360
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.922.280.660	3.922.280.660
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		-	-
II. Tài sản cố định	220		80.718.304.684	82.148.798.456
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	61.681.957.052	63.031.915.752
<i>Nguyên giá</i>	222		101.762.583.312	101.762.583.312
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(40.080.626.260)	(38.730.667.560)
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	19.036.347.632	19.116.882.704
<i>Nguyên giá</i>	228		20.279.084.480	20.279.084.480
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(1.242.736.848)	(1.162.201.776)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	26.688.761.656	27.399.355.500
<i>Nguyên giá</i>	231		45.504.161.190	45.504.161.190
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(18.815.399.534)	(18.104.805.690)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	631.127.009	631.127.009
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	631.127.009
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	169.253.308.598	169.253.308.598
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	142.722.163.938
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	7.436.619.996	7.436.619.996
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.250.376.441	4.454.385.137
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	4.250.376.441	4.454.385.137
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		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		417.311.137.130	420.407.741.307

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		116.832.039.006	113.076.963.722
I. Nợ ngắn hạn	310		101.683.889.089	93.389.984.186
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	25.913.689.376	23.043.504.460
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15a	3.317.439.711	7.373.217.255
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	253.203.125	49.050.427
4. Phải trả người lao động	314		9.666.308.884	11.432.118.957
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1.853.654.370	1.440.389.868
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19a	2.976.969.245	4.069.953.647
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	2.944.201.449	2.406.086.825
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	54.226.850.758	43.114.142.276
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	531.572.171	461.520.471
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		15.148.149.917	19.686.979.536
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	15.148.149.917	14.936.979.536
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
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		-	-

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		300.479.098.124	307.330.777.585
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.21	300.479.098.124	307.330.777.585
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	7.703.388.193
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		17.775.709.931	24.627.389.392
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		9.377.389.392	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8.398.320.539	24.627.389.392
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		417.311.137.130	420.407.741.307

Bình Định, ngày 24 tháng 04 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 03 năm 2017

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 01/01/2017 -> 31/03/2017)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	125.327.394.736	109.130.136.313
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1		-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	10	VI.1	125.327.394.736	109.130.136.313
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	108.659.414.347	96.670.805.640
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		16.667.980.389	12.459.330.673
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	5.672.564.650	4.515.316.685
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	706.235.412	1.210.156.397
Trong đó: chi phí lãi vay	23		412.484.956	617.303.488
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	8.539.658.078	4.679.190.492
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	3.901.716.123	4.078.732.013
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		9.192.935.426	7.006.568.456
11. Thu nhập khác	31	VI.7	293.162	50.317.867
12. Chi phí khác	32	VI.8	5.024.664	-
13. Lợi nhuận khác	40		(4.731.502)	50.317.867
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		9.188.203.924	7.056.886.323
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	789.883.385	682.734.265
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		8.398.320.539	6.374.152.058
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		x	x
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		x	x

Bình Định, ngày 24 tháng 04 năm 2017


Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp

Thái Minh Trung
Kế toán trưởng

Nguyễn Tấn Bình
Tổng giám đốc

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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 01/01/2017 -> 31/03/2017)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		9.188.203.924	7.056.886.323
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(2.610.026.946)	(1.184.810.807)
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	VII.1	2.141.087.616	1.861.102.292
- Các khoản dự phòng	03	VII.2	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		160.009.229	94.634.819
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.3	(5.323.608.747)	(3.757.851.406)
- Chi phí lãi vay	06		412.484.956	617.303.488
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		6.578.176.978	5.872.075.516
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(21.736.251.327)	(11.749.366.827)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		14.831.492.170	28.653.891.832
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(2.595.639.996)	608.631.507
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		259.151.390	143.718.792
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(447.906.628)	(647.056.223)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	(593.550.716)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.820.000	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.497.768.300)	(860.200.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4.606.925.713)	21.428.143.881
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(46.623.230)	(3.378.832.359)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	332.746.000

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2.900.000.000)	(1.100.000.000)
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		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia	27		5.334.535.455	8.212.363.539
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.387.912.225	4.066.277.180
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VII.4	78.389.418.391	70.831.407.057
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.5	(72.209.905.941)	(82.086.790.983)
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)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7.570.487.550)	(11.255.383.926)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(9.789.501.038)	14.239.037.135
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17.103.497.656	7.819.724.436
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(2.146.338)	35.395.941
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		7.311.850.280	22.094.157.512

Bình định, ngày 24 tháng 04 năm 2017






Nguyễn Ngọc Minh **Thái Minh Trung** **Nguyễn Tấn Bình**
Kế toán tổng hợp **Kế toán trưởng** **Tổng Giám đốc**

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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 01/01/2017 -> 31/03/2017

1. 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 chuyên 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 03 năm 2017

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.

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

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

1. Năm tài chính

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

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

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

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

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

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

a) Chứng khoán kinh doanh

Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm mà PISICO có quyền sở hữu: đối với chứng khoán niêm yết được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0); đối với chứng khoán chưa niêm yết được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo quy định của pháp luật. Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc bao gồm giá mua cộng các khoản chi phí liên quan trực tiếp.

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

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

Được ghi sổ kế toán theo giá gốc

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

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

c) Các khoản cho vay

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

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

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

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

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

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

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

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

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

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

7. Hàng tồn kho

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tài sản cố định và bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 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.

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

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

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

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

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

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

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

11. Chi phí trả trước

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

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

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

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

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

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

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

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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.

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

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

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 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
Tiền mặt	215.979.229	168.704.020
Tiền gửi ngân hàng	7.095.871.051	16.934.793.636
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	7.311.850.280	17.103.497.656

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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 31/03/2017		Tại ngày 01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1. Ngắn hạn	12.700.000.000	-	12.700.000.000	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	12.700.000.000	-	12.700.000.000	-
b1. Dài hạn	-	-	-	-
Cộng	12.700.000.000	-	12.700.000.000	-

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
c.1 Đầu tư vào Công ty con	-	19.094.524.664	-	19.094.524.664
- 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
c.2 Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	-	142.722.163.938	-	142.722.163.938
- Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định	8.500.000	105.011.633.155	7.500.000	105.011.633.155
- 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	-	7.000.000.000
c.3 Đầu tư dài hạn khác	-	7.436.619.996	-	7.436.619.996
- 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	355.810	3.639.669.130
- Cty CP CB LS PISICO Quảng Nam	22.750	3.776.950.866	22.750	3.776.950.866
Cộng	-	169.253.308.598	-	169.253.308.598

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

3. Phải thu khách hàng	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	56.813.839.625	37.787.270.189
Văn phòng Tổng Công ty	10.480.580.406	6.463.247.837
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	3.714.396.801	-
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy QN		25.368.000
Công ty CP PISICO Hà Thanh		922.004.800
Công ty TNHH Hào Hưng	6.766.183.605	5.515.875.037
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	31.331.932.673	22.510.241.124
Khách hàng DEHNER	4.715.885.666	2.067.349.600
Cty TNHH SX TM Lê Dung		76.723.600
Hartman Outdoor Product (Anh)		521.876.115
Công ty TNHH SX Furniture Sài gòn		15.485.085
Khách hàng COOP ITALIA	2.918.196.050	317.625.600
Khách hàng A-MIR (Garden Team)	927.974.894	
Cty TNHH Bình Phú		295.358.249
Khách hàng CCST	598.536.378	
Khách hàng ASINDO	2.919.644.131	4.434.807.680
KH MGI POLSKA (ARENA BALAN)		591.003.318
KH Bricorama	7.420.350	455.649.600
Khách hàng Globus (nordio)		1.326.677.600
Khách hàng Conforama	2.485.784.224	3.471.213.856
Khách hàng FILIBA D.O.O (Steinhoff)	863.647.015	-
Khách hàng KIKA (Steinhoff)	356.307.490	-
Khách hàng ADEO	15.538.536.475	8.132.683.072
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
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	7.933.398.270	872.796.387
Công ty TNHH Trồng rừng Quy Nhơn	5.735.599.270	872.796.387
Công ty TNHH SX dăm gỗ Bình Định	980.796.000	-
Công ty CP PISICO Hà Thanh	1.217.003.000	-
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	4.538.038.393	4.365.972.629
Công ty CP ĐT Quốc tế & XNK DHT	635.044.101	775.044.101
Công ty CP gỗ Đại Phúc	611.156.469	611.156.469
Công ty TNHH Thành Luân	-	152.225.756
Công ty TNHH Hoàng Gia	217.091.063	217.091.063
Công ty TNHH Vạn Đại	2.487.554.917	2.487.554.917
Công ty bao bì Hòa Phát	464.291.520	-
Công ty TNHH Gia Hưng	122.900.323	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 03 năm 2017

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

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh	2.529.889.883	3.575.012.212
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	486.167.282
Công ty TNHH Tân Vĩnh Thái	2.043.722.601	3.088.844.930
b. Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
Cộng	56.813.839.625	37.787.270.189
4. Trả trước cho người bán		
	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Trả trước cho người bán ngắn hạn	758.894.990	719.688.934
Văn phòng Tổng Công ty	168.900.000	-
Vietravel - CN Quy Nhơn	168.900.000	
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	529.994.990	320.051.584
Cty TNHH May Thắng Lợi	62.368.000	-
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 Trồng rừng QN	467.626.990	-
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy QN		2.673.000
Cty TNHH SX TM Và DV Đại Dương Kính		10.000.000
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	-	399.637.350
DNTN Cảnh toàn	-	399.637.350
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	60.000.000	-
Công ty TNHH XD An Đạt	60.000.000	-
b. Trả trước cho người bán dài hạn	-	-
Cộng	758.894.990	719.688.934
5. Phải thu khác		
	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Phải thu khác ngắn hạn	1.171.882.966	1.140.376.236
Văn phòng Tổng Công ty	723.026.295	852.426.469
Công ty CP chế biến Tinh bột sắn Bình Định	448.270.000	459.196.708
Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO	28.091.333	28.091.333
Phải thu về thoái vốn Nhà nước	107.790.000	41.790.000
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	83.608.333	83.608.333
BHXX + BHYT + BHTN (10,5%)	22.779.629	20.755.035
Tạm ứng CBCNV của Văn phòng Tổng Công ty	32.487.000	56.037.000
Ký quỹ mở L/C tại Văn phòng Tổng Công ty		162.948.060

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	287.727.983	285.344.192
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	93.409.586	91.025.795
Các khoản khác	194.318.397	194.318.397
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	158.337.000	-
Tạm ứng CBCNV của XN LN PISICO	158.337.000	-
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	-	-
Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh	2.791.688	2.605.575
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	2.791.688	2.605.575
	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
b. Phải thu khác dài hạn	3.922.280.660	3.922.280.660
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	3.922.280.660	3.922.280.660
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
Cộng	5.094.163.626	5.062.656.896
6. Dự phòng phải thu khó đòi		
	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	1.608.901.978	1.608.901.978
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	486.167.282
Công ty TNHH Vạn Đại	805.666.796	805.666.796
Công ty DHT	163.964.795	163.964.795
Công ty Đại Phúc	91.652.943	91.652.943
Công ty Gia Hưng	61.450.162	61.450.162
b. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	-	-
Cộng	1.608.901.978	1.608.901.978

* **Chi tiết:**

	Tại ngày 31/03/2017		Tại ngày 01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
CTy TNHH TMDV Vân Nguyễn	486.167.282	-	486.167.282	-
Cty TNHH Vạn Đại	1.861.602.470	1.055.935.674	1.861.602.470	1.055.935.674
Công ty DHT	455.635.733	291.670.938	455.635.733	291.670.938
Công ty Đại Phúc	305.509.811	213.856.868	305.509.811	213.856.868
Công ty Gia Hưng	122.900.323	61.450.161	122.900.323	61.450.161
Cộng	3.231.815.619	1.622.913.641	3.231.815.619	1.622.913.641

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**7. Hàng tồn kho**

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
Nguyên liệu, vật liệu	16.952.755.842	18.077.145.741
Sản phẩm dở dang	16.913.107.173	32.812.506.320
Thành phẩm	2.975.442.994	4.094.824.804
Hàng hóa	5.344.054.873	2.032.376.187
Cộng	42.185.360.882	57.016.853.052

8. Tài sản dở dang dài hạn

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
b. Xây dựng cơ bản dở dang	631.127.009	631.127.009
XDCB TSCĐ dở dang	631.127.009	631.127.009
- XDCB Cụm công nghiệp Canh Vinh	631.127.009	631.127.009
Cộng	631.127.009	631.127.009

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

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

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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>
a Nguyên giá						
Tại ngày 01/01/2017	63.941.368.469	24.728.930.134	11.393.768.899	810.556.469	887.959.341	101.762.583.312
Tại ngày 31/03/2017	63.941.368.469	24.728.930.134	11.393.768.899	810.556.469	887.959.341	101.762.583.312
b Giá trị hao mòn						
Tại ngày 01/01/2017	17.729.801.496	14.647.090.897	5.306.683.116	484.228.332	562.863.719	38.730.667.560
Trích khấu hao	713.903.188	360.993.762	226.150.303	23.408.616	25.502.831	1.349.958.700
Tại ngày 31/03/2017	18.443.704.684	15.008.084.659	5.532.833.419	507.636.948	588.366.550	40.080.626.260
c Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2017	46.211.566.973	10.081.839.237	6.087.085.783	326.328.137	325.095.622	63.031.915.752
Tại ngày 31/03/2017	45.497.663.785	9.720.845.475	5.860.935.480	302.919.521	299.592.791	61.681.957.052

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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
a Nguyên giá				
Tại ngày 01/01/2017	13.607.264.000	6.617.820.480	54.000.000	20.279.084.480
Đầu tư mới	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2017	13.607.264.000	6.617.820.480	54.000.000	20.279.084.480
b Hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2017	1.162.201.776	-	-	1.162.201.776
Trích khấu hao	77.160.072	-	3.375.000	80.535.072
Tại ngày 31/03/2017	1.239.361.848	-	3.375.000	1.242.736.848
c Giá trị còn lại				
Tại ngày 01/01/2017	12.445.062.224	6.617.820.480	54.000.000	19.116.882.704
Tại ngày 31/03/2017	12.367.902.152	6.617.820.480	50.625.000	19.036.347.632

11. Bất động sản đầu tư

	Cụm công nghiệp Cát Nhơn	Cụm công nghiệp Canh Vinh	Tổng cộng
a Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2017	29.192.741.975	16.311.419.215	45.504.161.190
Đầu tư mới	-	-	-
Tại ngày 31/03/2017	29.192.741.975	16.311.419.215	45.504.161.190
b Hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2017	13.520.520.340	4.584.285.350	18.104.805.690
Trích khấu hao	485.375.067	225.218.777	710.593.844
Tại ngày 31/03/2017	14.005.895.407	4.809.504.127	18.815.399.534
c Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2017	15.672.221.635	11.727.133.865	27.399.355.500
Tại ngày 31/03/2017	15.186.846.568	11.501.915.088	26.688.761.656

12. Chi phí trả trước

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
Chi phí trả trước ngắn hạn	99.685.811	154.828.505
Chi phí trả trước dài hạn	4.250.376.441	4.454.385.137
Cộng	4.350.062.252	4.609.213.642

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**13. Vay và nợ thuê tài chính**

	Tại ngày 01/01/2017	Tiền vay nhận được trong kỳ	Tiền vay đã trả trong kỳ	CLTG cuối kỳ	Tại ngày 31/03/2017
a. Vay ngắn hạn	43.114.142.276	78.389.418.391	67.459.905.941	183.196.032	54.226.850.758
VCB Quy Nhơn	43.114.142.276	78.389.418.391	67.459.905.941	183.196.032	54.226.850.758
Vay VND	5.233.374.806	37.258.366.468	25.916.241.971	-	16.575.499.303
Vay USD	37.880.767.470	41.131.051.923	41.543.663.970	183.196.032	37.651.351.455
b. Vay dài hạn	4.750.000.000	-	4.750.000.000	-	-
VCB Quy Nhơn VND	4.750.000.000	-	4.750.000.000	-	-
Tổng cộng (a) + (b)	47.864.142.276	78.389.418.391	72.209.905.941	183.196.032	54.226.850.758

14. Phải trả người bán

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Phải trả người bán ngắn hạn	25.913.689.376	23.043.504.460
Văn phòng Tổng Công ty	9.150.787.880	9.931.436.622
Sudima international Pte Ltd	558.993.519	-
DNTN Dệt May TM Vạn Phát	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty cổ phần phần mềm thông tin kinh doanh	9.000.000	27.000.000
JAF GLOBAL GMBH, AUSTRIA		2.713.427.766
Công ty TNHH Thảo Truyền	151.900.000	151.900.000
Công ty cổ phần PISICO Hà Thanh	7.430.894.361	6.039.108.856
Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO	10.808.091.225	12.363.958.663
Công ty TNHH Đức Thành	1.133.278.402	753.789.857
Công ty TNHH Lê Gia	181.746.598	745.578.239
Công ty TNHH Hoàng Trang	2.597.329.319	1.843.528.128
Công ty TNHH Tâm Phú		-
Khách hàng Lê Hữu Tài	68.674.983	55.768.458
Công ty TNHH Hóa Keo Bình Thạnh	634.754.560	616.556.820
Công ty TNHH May Trường Thịnh		307.433.280
Công ty TNHH SX TM Bảo Bảo	87.115.490	57.987.600
Cửa hàng Hoàng Yến	150.680.000	155.693.000
Công ty TNHH Hiệp Phát	103.260.837	1.074.742.198
Khách hàng Nguyễn Việt Hưng	74.118.000	53.108.000
DNTN Quang huy	236.146.443	98.818.285
Cửa hàng TCT	239.503.940	343.980.620
Khách hàng Nguyễn Hạnh Cúc	291.034.000	383.334.000
Khách hàng Kim Tuyền	32.146.600	146.211.600

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
Công ty TNHH SX TM Tân Anh Thê	7.675.987	34.906.228
Công ty TNHH Phú Gia Lâm		545.883.800
Công ty TNHH Bích Việt	306.610.150	379.894.900
Công ty TNHH Hoàng Khôi	325.916.280	-
Công ty cổ phần Hoàng Hà	14.866.445	200.896.910
Công ty TNHH DV TM Tân Phát	255.918.300	282.297.400
Công ty TNHH kỹ nghệ Eco		78.980.000
Công ty TNHH LS Ngọc Hà	93.033.520	237.876.320
Công ty CP Tân Tiến	527.313.345	43.615.000
Công ty TNHH SX TM Xuyên Việt	96.461.200	117.172.000
Công ty TNHH TM Gia Phát	21.010.000	-
Công ty TNHH Poly-Poxy VN		103.268.000
DNTN Sao Việt	146.721.190	34.692.900
Công ty CP SX TM Vĩnh Phúc	52.192.250	78.441.000
Công ty TNHH SX TM Sao Vàng	26.863.100	-
Công ty TNHH Tân Đại Phú	3.553.000	-
DNTN Q&B	104.018.750	10.487.400
Công ty TNHH Xuân Huy Phát	367.413.725	211.257.530
Công ty TNHH Hoàng Tâm	406.000.937	360.893.935
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	151.693.465	-
Cửa hàng dầu nhớt Thanh Điềm	9.000.000	6.000.000
Công ty TNHH MTV CK Thế Bằng	378.175.945	521.582.209
DNTN Cơ khí Lam sơn	33.000.000	33.000.000
Khách hàng Phúc Thành	10.800.000	6.480.000
DNTN Thành Xuân	44.112.002	-
Khách hàng Trần Khang		47.291.420
Cty CP Petec Bình Định	4.942.000	-
Công ty TNHH MTV Anh Minh	85.296.259	185.939.378
Công ty TNHH SX TM DV Tân Thành Long	7.456.900	6.736.400
Công ty TNHH Đồng Tiến		836.746.735
DNTN Ngân Sang	12.457.500	-
DNTN Hữu Phùng		10.050.000
Công ty TNHH SX TM Lê Dung	214.500.000	-
Cty TNHH Phú Sơn	69.816.120	-
Công ty TNHH Nguyên liệu Giấy QN	264.060.000	-
Công ty TNHH Thành phát VINA	49.898.574	17.335.780

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

	<u>Tại ngày 31/03/2017</u>	<u>Tại ngày 01/01/2017</u>
Cửa hàng Đức Chí	1.800.000	-
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	57.860.000	68.090.000
Công ty TNHH Thanh Phước		20.306.000
Cty CP Trường Hải	80.254.069	909.901.420
CTy TNHH TM Hậu Nhân	747.611.040	155.464.320
Xí nghiệp lâm nghiệp PISICO	5.954.810.271	748.109.175
DNTN Quyên Thắng	579.365.717	421.130.985
DNTN Trọng Thủy	1.247.735.437	179.263.920
DNTN nhà may Vũ	33.000.000	-
DNTN TM Bình An	28.630.500	-
DNTN Cảnh Toàn	594.405.978	-
DNTN Thiện Phú	307.783.148	57.083.070
Cty TNHH ĐT & XD Lê Gia	238.272.731	-
DNTN Lê Duy Hiền	1.548.399.520	-
Cty TNHH DV Danh Thắng	368.337.937	90.631.200
Cty TNHH SX TM Đức Thịnh	258.488.560	
Cty TNHH Trồng rừng Phú Hòa	374.581.940	
Cty TNHH TM Hoàng Việt	375.808.803	
b. Phải trả người bán dài hạn	-	-
Cộng	25.913.689.376	23.043.504.460

15. Người mua trả trước tiền hàng

	<u>Tại ngày 31/03/2017</u>	<u>Tại ngày 01/01/2017</u>
a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn	3.317.439.711	7.373.217.255
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn		6.307.644.082
Công ty TNHH Thuận Hòa		10.000.000
Khách hàng HARTMAN	141.994.405	-
Khách hàng SMT J/S	6.868.170	6.868.170
Khách hàng FREE STYLE	10.765.826	10.765.826
Khách hàng GARDEN TEAM (AMIR)		573.799.464
Khách hàng CCST LTD		96.581.987
Khách hàng NTH Gardenline Limited	332.361.110	-
Khách hàng An seng Enterprises LTD		184.557.726
Công ty TNHH Nguyên Liệu Giấy QN	192.450.200	-

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
Công ty Kim Thành	2.633.000.000	183.000.000
b. Người mua trả trước hàng dài hạn	-	-
Cộng	3.317.439.711	7.373.217.255

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

	Tại ngày 01/01/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Tại ngày 31/03/2017
Thuế GTGT bán hàng nội địa	-	23.652.825	23.652.825	-
Thuế GTGT hàng NK	-	520.013.293	520.013.293	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	716.830.602	716.830.602	-
Thuế thu nhập DN	-934.277.209	789.883.385	-	-144.393.824
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Thuế nhà đất, thuê đất	-	139.770.428	-	139.770.428
Thuế thu nhập cá nhân	49.050.427	187.814.114	123.431.844	113.432.697
Cộng	-885.226.782	2.384.964.647	1.390.928.564	108.809.301

17. Chi phí phải trả

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	1.853.654.370	1.440.389.868
Lãi vay phải trả	-	35.421.672
Phí kiểm toán BCTC tổng hợp và hợp nhất	109.090.909	109.090.909
Các khoản chi khác	1.554.175.961	1.100.021.596
Tiền ăn ca	190.387.500	195.855.691
b. Dài hạn	-	-
Cộng	1.853.654.370	1.440.389.868

18. Phải trả khác

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	2.944.201.449	2.406.086.825
Kinh phí công đoàn	531.003.974	438.602.184
Bảo hiểm xã hội	399.347.130	-
Cty TNHH SX TM DV Q&B	47.837.500	-
Giá trị bảo hành các hạng mục XD/CB (tại VP Tcty)	55.925.000	84.548.230
Công ty CP TM ĐT&PT Miền Núi	113.784.055	113.784.055
Phải trả công đoàn TCTy	913.552.890	917.533.956
Tiền ốm đau, thai sản (Có 1388)	123.640.400	121.307.900
Công ty Cổ phần thực phẩm XK Bình Định	720.310.500	720.310.500
Các khoản phải trả khác	38.800.000	10.000.000
b. Dài hạn	-	-
Cộng	2.944.201.449	2.406.086.825

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

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

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	2.976.969.245	4.069.953.647
Cho thuê Văn phòng làm việc	144.000.000	-
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	2.832.969.245	4.069.953.647
b. Dài hạn	15.148.149.917	14.936.979.536
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	15.148.149.917	14.936.979.536
Số dư tại ngày 30/06/2016	18.125.119.162	19.006.933.183

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Quỹ Khen thưởng	Quỹ Phúc lợi	Quỹ thưởng Ban QLĐH	Tổng cộng
Tại ngày 01/01/2017	217.961.131	243.559.340	-	461.520.471
Tăng trong năm	751.820.000	750.000.000	-	1.501.820.000
- Trích trong năm	750.000.000	750.000.000	-	1.500.000.000
- Thu khác trong năm	1.820.000	-	-	1.820.000
Giảm trong năm	449.500.000	982.268.300	-	1.431.768.300
- Chi trong năm	449.500.000	982.268.300	-	1.431.768.300
Tại ngày 31/03/2017	520.281.131	11.291.040	-	531.572.171

21. Vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Tại ngày 01/01/2016	275.000.000.000	4.029.771.576	20.935.137.617	299.964.909.193
Lợi nhuận 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 BĐH	-	-	-371.250.000	-371.250.000
Tại ngày 31/12/2016	275.000.000.000	7.703.388.193	24.627.389.392	307.330.777.585
Tại ngày 01/01/2017	275.000.000.000	7.703.388.193	24.627.389.392	307.330.777.585
Lợi nhuận Q1/2016	-	-	8.398.320.539	8.398.320.539
Chia cổ tức	-	-	-13.750.000.000	-13.750.000.000
Quỹ khen thưởng	-	-	-750.000.000	-750.000.000
Quỹ phúc lợi	-	-	-750.000.000	-750.000.000
Tại ngày 31/03/2017	275.000.000.000	7.703.388.193	17.775.709.931	300.479.098.124

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**Vốn góp của chủ sở hữu**

	Tại ngày 31/03/2017		Tại ngày 01/01/2017	
	Tỷ lệ (%)	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Giá trị
Cổ đông				
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
Cộng	-	275.000.000.000	-	275.000.000.000

Cổ phiếu

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
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.		

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

	Tại ngày 31/03/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Tài sản thuê ngoài	-	-
b. Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c. Ngoại tệ các loại		
Dollar Mỹ (USD)	99.203,77	157.230,38
EURO	428,78	489,15
d. Nợ khó đòi đã xử lý	5.623.669.639	5.623.669.639
Công ty CP XNK Bình Định (tại Văn phòng)	3.794.772.973	3.794.772.973
Cty CP CBLS Hưng Phú (tại Chi nhánh Tp.HCM)	1.828.896.666	1.828.896.666

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****1. Doanh thu**

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Tổng doanh thu	125.327.394.736	109.130.136.313
Các khoản giảm trừ	-	-
Doanh thu thuần	125.327.394.736	109.130.136.313
Trong đó:		
Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa	94.456.197.102	85.180.009.791
Doanh thu cung cấp dịch vụ	29.374.697.803	22.712.503.435
Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	1.496.499.831	1.237.623.087

2. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa	81.359.809.129	73.850.420.204
Giá vốn cung cấp dịch vụ	26.109.333.115	21.781.724.029
Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	1.190.272.103	1.038.661.407
Cộng	108.659.414.347	96.670.805.640

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Lãi tiền gửi Ngân hàng	44.916.747	5.063.537
Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán	-	8.914.002
Cổ tức và lợi nhuận được chia	5.278.692.000	3.693.556.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	348.955.903	807.783.146
Cộng	5.672.564.650	4.515.316.685

4. Chi phí hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Chi phí lãi vay	412.484.956	617.303.488
Chênh lệch tỷ giá	293.750.456	592.852.909
Cộng	706.235.412	1.210.156.397

5. Chi phí bán hàng

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	3.280.956.478	3.015.328.639
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.007.643.137	1.252.717.185
Chi phí khác	1.251.058.463	411.144.668
Cộng	8.539.658.078	4.679.190.492

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**6. Chi phí quản lý**

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Chi phí nhân viên	1.327.680.937	1.313.535.589
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	188.630.472	207.227.122
Chi phí khấu hao tài sản cố định	640.838.621	630.963.998
Chi phí dịch vụ mua ngoài	559.987.741	616.843.287
Chi phí khác	1.184.578.352	1.310.162.017
Cộng	3.901.716.123	4.078.732.013

7. Thu nhập khác

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Lãi từ thanh lý TSCĐ	-	50.317.867
Xử lý nợ	293.162	-
Cộng	293.162	50.317.867

8. Chi phí khác

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Xử lý nợ	31.664	-
Các khoản chi khác	4.993.000	-
Cộng	5.024.664	-

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Tổng lợi nhuận trước thuế	9.188.203.924	7.056.886.323
Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	39.905.000	50.341.000
- CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ	30.305.000	30.305.000
- Chi phí khác	9.600.000	20.036.000
Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	5.278.692.000	3.693.556.000
- Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp	5.278.692.000	3.693.556.000
Tổng thu nhập chịu thuế	3.949.416.924	3.413.671.323
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%	789.883.385	682.734.265
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	789.883.385	682.734.265
Tổng lợi nhuận sau thuế	8.398.320.539	6.374.152.058

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	24.582.223.526	15.721.350.606
Chi phí nhân công	14.773.526.865	16.175.898.739
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.141.087.616	1.861.102.292
Chi phí dịch vụ mua ngoài	24.636.449.840	23.008.688.769
Chi phí khác bằng tiền	4.798.658.901	6.247.342.140
Cộng	70.931.946.748	63.014.382.546

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 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Khấu hao tài sản cố định hữu hình (thuyết minh V.10)	1.349.958.700	1.073.348.376
Khấu hao tài sản cố định vô hình (thuyết minh V.11)	80.535.072	77.160.072
Khấu hao bất động sản (thuyết minh V.12)	710.593.844	710.593.844
Cộng	2.141.087.616	1.861.102.292

2. Các khoản dự phòng

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Cộng	-	-

3. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Lãi tiền gửi ngân hàng	44.916.747	5.063.537
Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán	-	8.914.002
Cổ tức và lợi nhuận từ đầu tư ra ngoài doanh nghiệp	5.278.692.000	3.693.556.000
Thu thanh lý tài sản	-	50.317.867
Cộng	5.323.608.747	3.757.851.406

4. Tiền thu từ đi vay

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Tiền vay ngân hàng	78.389.418.391	70.831.407.057
Cộng	78.389.418.391	70.831.407.057

5. Tiền chi trả nợ gốc vay

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
Tiền vay ngân hàng	72.209.905.941	82.086.790.983
Cộng	72.209.905.941	82.086.790.983

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP


Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**1. Thông tin về các bên có liên quan**

	Từ 01/01/2017 -> 31/03/2017	Từ 01/01/2016 -> 31/03/2016
a. Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn (Công ty con)	-	-
Thu tiền lợi nhuận được chia	-	2.000.000.000
Cho thuê văn phòng	192.000.000	156.000.000
b. Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC(Công ty con)	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	2.125.000.000	-
c. Công ty Cổ phần Kinh doanh Công Nông nghiệp Bình Định (công ty liên kết)	-	-
Ứng vốn	2.800.000.000	1.100.000.000
d. Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	307.549.800	3.339.980.800
Mua hàng	1.581.071.040	-
Phải trả	456.510.200	-
Thu tiền cổ tức được chia	-	855.000.000
e. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico (công ty liên kết)	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	1.200.400.000	1.200.400.000
f. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Pisico Đồng An (công ty liên kết)	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	825.792.000	1.101.056.000
g. Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	1.850.293.100	3.239.652.300
Phải thu	1.217.003.000	1.000.481.100
Mua hàng	25.725.948.636	-
Phải trả	7.430.894.361	-
Thu tiền cổ tức được chia	900.000.000	600.000.000
h. Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO (công ty liên kết)	-	-
Ứng vốn	100.000.000	-

Bình Định, ngày 24 tháng 04 năm 2017


Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp

Thái Minh trung
Kế toán trưởng

Nguyễn Tấn Bình
Tổng giám đốc