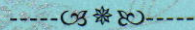


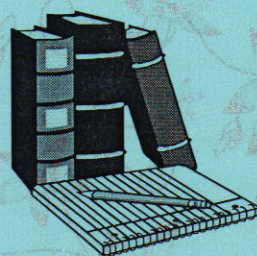
TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH
CÔNG TY CỔ PHẦN



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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4/2017



Nơi nhận:

Bình Định, ngày 25 tháng 01 năm 2018

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 2017

MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017	2 - 5
3. Báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp từ ngày 01/01/2017 -> 31/12/2017	6
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp từ ngày 01/01/2017 -> 31/12/2017	7 - 8
5. Bảng thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp từ ngày 01/01/2017 -> 31/12/2017	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 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 12 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		150.848.820.533	132.598.485.947
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	3.091.530.684	17.103.497.656
1. Tiền	111		3.091.530.684	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
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
III. Các khoản phải thu	130		75.310.022.447	40.388.433.381
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	54.732.755.430	37.787.270.189
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	19.005.638.060	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		3.250.000.000	2.350.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5a	816.367.210	1.140.376.236
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6a	(2.494.738.253)	(1.608.901.978)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	68.263.116.249	57.016.853.052
1. Hàng tồn kho	141		68.263.116.249	57.016.853.052
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.184.151.153	5.389.701.858
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	118.980.417	154.828.505
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		4.065.170.736	4.300.596.144
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		-	-

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 2017

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		278.073.354.915	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		72.120.535.934	82.148.798.456
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	59.943.613.998	63.031.915.752
<i>Nguyên giá</i>	222		103.488.571.248	101.762.583.312
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(43.544.957.250)	(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	12.176.921.936	19.116.882.704
<i>Nguyên giá</i>	228		13.661.264.000	20.279.084.480
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(1.484.342.064)	(1.162.201.776)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	25.014.067.720	27.399.355.500
<i>Nguyên giá</i>	231		45.996.409.372	45.504.161.190
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(20.982.341.652)	(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	171.409.187.157	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	147.722.163.938	142.722.163.938
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	7.451.619.996	7.436.619.996
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(2.859.121.441)	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.976.156.435	4.454.385.137
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	4.976.156.435	4.454.385.137
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		428.922.175.448	420.407.741.307

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 2017

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		117.861.141.328	113.076.963.722
I. Nợ ngắn hạn	310		87.356.280.172	93.389.984.186
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	17.110.507.285	23.043.504.460
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15a	3.348.026.482	7.373.217.255
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1.189.501.230	49.050.427
4. Phải trả người lao động	314		5.618.870.334	11.432.118.957
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	842.040.846	1.440.389.868
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	4.170.336.984	4.069.953.647
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	1.871.517.255	2.406.086.825
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	52.574.161.885	43.114.142.276
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	631.317.871	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		30.504.861.156	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	30.504.861.156	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		-	-

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 2017

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		311.061.034.120	307.330.777.585
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.21	311.061.034.120	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		11.397.496.193	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		24.663.537.927	24.627.389.392
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		332.971.392	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		24.330.566.535	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		428.922.175.448	420.407.741.307

Bình Định, ngày 25 tháng 01 năm 2018



Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp



Thái Minh Trung
Kế toán trưởng



Đông Thị Ánh
Tổng Giám đốc

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 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 -> 31/12/2017)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay (01/10/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/10/2016 -> 31/12/2016)	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	68.975.945.852	71.490.409.644	382.213.207.690	374.341.444.090
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	10	VI.1	68.975.945.852	71.490.409.644	382.213.207.690	374.341.444.090
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	55.656.245.791	60.392.029.532	337.940.602.238	337.911.149.971
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		13.319.700.061	11.098.380.112	44.272.605.452	36.430.294.119
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	62.209.532	7.380.832.267	17.003.149.881	21.586.092.709
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	3.331.214.569	1.294.524.134	5.048.851.697	3.482.048.580
Trong đó: chi phí lãi vay	23		419.764.420	458.253.395	1.503.050.560	1.911.807.360
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	4.109.302.728	4.087.915.139	15.731.647.897	12.585.158.762
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	5.243.876.591	4.747.170.620	18.439.066.737	16.728.619.530
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		697.515.705	8.349.602.486	22.056.189.002	25.220.559.956
11. Thu nhập khác	31	VI.7	5.682.541.522	191.650.400	5.709.993.804	1.199.792.047
12. Chi phí khác	32	VI.8	322.019.308	1	327.043.972	150.915.309
13. Lợi nhuận khác	40		5.360.522.214	191.650.399	5.382.949.832	1.048.876.738
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		6.058.037.919	8.541.252.885	27.439.138.834	26.269.436.694
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	1.876.357.316	565.722.791	3.108.572.299	1.642.047.302
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		4.181.680.603	7.975.530.094	24.330.566.535	24.627.389.392
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 25 tháng 01 năm 2018



Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp



Thái Minh Trung
Kế toán trưởng



Đông Thị Anh
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 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 -> 31/12/2017)**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		27.439.138.834	26.269.436.694
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(8.032.935.077)	(10.481.262.316)
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	VII.1	8.572.321.535	8.007.193.209
- Các khoản dự phòng	03	VII.2	3.744.957.716	481.393.338
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		47.472.696	581.983.779
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.3	(21.900.737.584)	(21.463.640.002)
- Chi phí lãi vay	06		1.503.050.560	1.911.807.360
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		19.406.203.757	15.788.174.378
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(22.393.984.659)	(1.243.151.215)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(11.246.263.197)	14.663.323.807
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(738.492.375)	24.465.834.394
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(485.923.210)	(1.079.651.531)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.507.498.370)	(1.906.138.423)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.434.446.078)	(3.169.875.227)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		199.874.000	90.640.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3.538.596.600)	(5.033.400.571)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(21.739.126.732)	42.575.755.612
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		(2.988.579.803)	(13.033.271.019)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	13.381.044.594

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

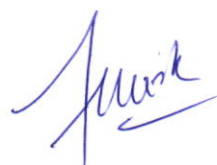
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(6.000.000.000)	(14.350.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12.800.000.000	400.000.000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(15.000.000)	(4.946.954.546)
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		16.298.351.681	25.450.004.765
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		20.094.771.878	6.900.823.794
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	263.259.194.392	225.603.851.548
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.5	(258.576.542.016)	(252.047.152.734)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(17.050.000.000)	(13.750.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(12.367.347.624)	(40.193.301.186)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(14.011.702.478)	9.283.278.220
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		(264.494)	495.000
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		3.091.530.684	17.103.497.656

Bình định, ngày 25 tháng 01 năm 2018


Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp

Thái Minh Trung
Kế toán trưởng

Đông Thị Ánh
Tổng Giám đốc

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 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 -> 31/12/2017

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 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 Cáp 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	180.000.000.000	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 12 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

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 2017

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

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

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

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

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

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

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

7. Hàng tồn kho

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tài sản cố định và bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 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 12 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 12 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

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 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
Tiền mặt	274.265.023	168.704.020
Tiền gửi ngân hàng	2.817.265.661	16.934.793.636
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	3.091.530.684	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 12 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****c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	Tại ngày 31/12/2017		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	-	147.722.163.938	-	142.722.163.938
- Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định	9.000.000	110.011.633.155	8.500.000	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	-	7.451.619.996	-	7.436.619.996
- Cổ phiếu VICOSIMEX	2.000	35.000.000	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	-	174.268.308.598	-	169.253.308.598

c.4 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
Dự phòng đầu tư vào các Công ty liên doanh, liên kết	1.920.960.968	-
- Công ty CP PISICO Hà Thanh	1.920.960.968	-
Dự phòng đầu tư vào các khoản đầu tư dài hạn khác	938.160.473	-
- Công ty CP chế biến tinh bột sắn XK Bình Định	938.160.473	-
Cộng	2.859.121.441	-

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 2017

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

3. Phải thu khách hàng	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	54.732.755.430	37.787.270.189
Văn phòng Tổng Công ty	11.871.233.696	6.463.247.837
Võ Thị Kim Nguyệt	11.863.491.696	-
Công ty TNHH TM Ánh Việt	3.871.000	-
Công ty TNHH TM Ánh Vy	3.871.000	-
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy QN	-	25.368.000
Công ty CP PISICO Hà Thanh		922.004.800
Công ty TNHH Hào Hưng		5.515.875.037
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	34.019.057.943	22.510.241.124
Cty TNHH SXTM Tâm Phú	82.060.000	-
Khách hàng DEHNER	3.930.367.115	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	949.502.673	15.485.085
Khách hàng COOP ITALIA	935.237.228	317.625.600
Khách hàng A-MIR (Garden Team)	1.182.773.025	
Cty TNHH Bình Phú		295.358.249
Cty CP cơ khí & ĐT Ngôi sao	11.223.960	
Khách hàng HAGEBAU	1.358.289.878	
Khách hàng ASINDO	3.205.374.960	4.434.807.680
KH MGI POLSKA (ARENA BALAN)		591.003.318
KH Bricorama		455.649.600
Khách hàng Globus (nordio)	1.364.999.625	1.326.677.600
Khách hàng Conforama	7.185.989.246	3.471.213.856
Khách hàng Hubo	574.077.252	-
Khách hàng Runsvan AB	307.355.532	-
Khách hàng ADEO	12.931.807.449	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	1.653.790.540	872.796.387
Công ty TNHH Trồng rừng Quy Nhơn	987.406.940	872.796.387
Công ty TNHH SX dăm gỗ Bình Định	666.383.600	-
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	6.702.505.969	4.365.972.629
Công ty CP ĐT Quốc tế & XNK DHT	966.445.541	775.044.101
Công ty CP gỗ Đại Phúc	928.982.465	611.156.469
Công ty TNHH Thành Luân	242.277.469	152.225.756
Công ty TNHH Hoàng Gia		217.091.063
Công ty TNHH Vạn Đại	3.274.288.743	2.487.554.917

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 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
Công ty CP PISICO Hà Thanh	427.925.098	-
Công ty bao bì Hòa Phát	739.686.330	-
Công ty TNHH Gia Hưng	122.900.323	122.900.323
Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh	486.167.282	3.575.012.212
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	486.167.282
Công ty TNHH Tân Vĩnh Thái		3.088.844.930
b. Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
Cộng	54.732.755.430	37.787.270.189
4. Trả trước cho người bán		
	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Trả trước cho người bán ngắn hạn	19.005.638.060	719.688.934
Văn phòng Tổng Công ty	15.500.000.000	-
Công ty CP PISICO Hà Thanh	3.500.000.000	-
Công ty TNHH TM Ánh Việt	12.000.000.000	-
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	2.906.631.360	320.051.584
Công ty TNHH Hoàng Khôi	601.429.460	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
Cty TNHH SX TM Lê Dung	251.421.146	-
Cty TNHH LS Ngọc Hà	409.928.200	-
Cty TNHH SX TM Và DV Đại Dương Kính		10.000.000
Cty CP HD Furniture Group	1.643.852.554	-
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	599.006.700	399.637.350
DNTN Trọng Thủy		-
DNTN Quyên Thắng	139.006.700	-
Cty TNHH MTV Hậu Minh	380.000.000	-
DNTN Cảnh toàn	80.000.000	399.637.350
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	-	-
Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh	-	-
b. Trả trước cho người bán dài hạn	-	-
Cộng	19.005.638.060	719.688.934

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 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Phải thu khác ngắn hạn	816.367.210	1.140.376.236
Văn phòng Tổng Công ty	532.132.152	852.426.469
Công ty CP chế biến Tinh bột sắn Bình Định	460.677.422	459.196.708
Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO	30.063.333	28.091.333
Phải thu về thoái vốn Nhà nước	-	41.790.000
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	-	83.608.333
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	17.252.970	20.755.035
Tạm ứng CBCNV của Văn phòng Tổng Công ty	9.087.000	56.037.000
Ký quỹ mở L/C tại Văn phòng Tổng Công ty	-	162.948.060
Các khoản phải thu khác	15.051.427	-
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	284.235.058	285.344.192
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	74.216.661	91.025.795
Bảo hiểm hỏa hoạn	194.318.397	194.318.397
Tạm ứng CBCNV của XN CB LS XK PISICO	15.700.000	-
Các khoản phải thu khác	-	-
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	-	-
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	-	-
Chi nhánh tại Tp.Hồ Chí Minh	-	2.605.575
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	-	2.605.575
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	4.738.647.870	5.062.656.896

6. Dự phòng phải thu khó đòi

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	2.494.738.253	1.608.901.978
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	486.167.282
Công ty TNHH Vạn Đại	1.339.691.212	805.666.796
Công ty DHT	255.296.620	163.964.795
Công ty Đại Phúc	246.385.281	91.652.943
Công ty Gia Hưng	86.030.227	61.450.162
Công ty Bao bì Hòa Phát	81.167.631	-
b. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	-	-
Cộng	2.494.738.253	1.608.901.978

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 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017		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	2.636.425.404	1.296.734.192	1.861.602.470	1.055.935.674
Công ty DHT	640.959.333	385.662.713	455.635.733	291.670.938
Công ty Đại Phúc	617.519.831	371.134.550	305.509.811	213.856.868
Công ty Gia Hưng	122.900.323	36.870.096	122.900.323	61.450.161
Công ty Bao bì Hòa Phát	270.558.770	189.391.139		
Cộng	4.774.530.943	2.279.792.690	3.231.815.619	1.622.913.641

7. Hàng tồn kho

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
Nguyên liệu, vật liệu	24.068.260.045	18.077.145.741
Sản phẩm dở dang	40.605.383.607	32.812.506.320
Thành phẩm	2.943.863.075	4.094.824.804
Hàng hóa	645.609.522	2.032.376.187
Cộng	68.263.116.249	57.016.853.052

8. Tài sản dở dang dài hạn

	Tại ngày 31/12/2017	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

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

	<u>Nhà xưởng, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc, thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải</u>	<u>Thiết bị quản lý</u>	<u>Tài sản khác</u>	<u>Tổng cộng</u>
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
Đầu tư mới	211.859.091	2.191.924.300	-	-	-	2.403.783.391
Thanh lý TSCĐ	677.795.455	-	-	-	-	677.795.455
Tại ngày 31/12/2017	63.475.432.105	26.920.854.434	11.393.768.899	810.556.469	887.959.341	103.488.571.248
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	2.834.536.914	1.460.493.747	883.986.590	91.616.710	102.011.324	5.372.645.285
Thanh lý TSCĐ	558.355.595	-	-	-	-	558.355.595
Tại ngày 31/12/2017	20.005.982.815	16.107.584.644	6.190.669.706	575.845.042	664.875.043	43.544.957.250
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 31/12/2017	43.469.449.290	10.813.269.790	5.203.099.193	234.711.427	223.084.298	59.943.613.998

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 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	-	-	-	-
Thanh lý TSCĐ		6.617.820.480	-	6.617.820.480
Tại ngày 31/12/2017	13.607.264.000	-	54.000.000	13.661.264.000
b Hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2017	1.162.201.776	-	-	1.162.201.776
Trích khấu hao	308.640.288	-	13.500.000	322.140.288
Tại ngày 31/12/2017	1.470.842.064	-	13.500.000	1.484.342.064
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 31/12/2017	12.136.421.936	-	40.500.000	12.176.921.936

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	492.248.182	-	492.248.182
Tại ngày 31/12/2017	29.684.990.157	16.311.419.215	45.996.409.372
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	1.976.660.852	900.875.110	2.877.535.962
Tại ngày 31/12/2017	15.497.181.192	5.485.160.460	20.982.341.652
c Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2017	15.672.221.635	11.727.133.865	27.399.355.500
Tại ngày 31/12/2017	14.187.808.965	10.826.258.755	25.014.067.720

12. Chi phí trả trước

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
Chi phí trả trước ngắn hạn	118.980.417	154.828.505
Chi phí trả trước dài hạn	4.976.156.435	4.454.385.137
Cộng	5.095.136.852	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 12 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 31/12/2017
a. Vay ngắn hạn	43.114.142.276	263.259.194.392	253.826.542.016	27.367.233	52.574.161.885
VCB Quy Nhơn	43.114.142.276	263.259.194.392	253.826.542.016	27.367.233	52.574.161.885
Vay VND	5.233.374.806	139.359.849.941	142.182.496.951	-	2.410.727.796
Vay USD	37.880.767.470	123.899.344.451	111.644.045.065	27.367.233	50.163.434.089
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	263.259.194.392	258.576.542.016	27.367.233	52.574.161.885

14. Phải trả người bán

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Phải trả người bán ngắn hạn	17.110.507.285	23.043.504.460
Văn phòng Tổng Công ty	1.217.730.510	9.931.436.622
Công ty TNHH MTV Hậu Minh	56.830.510	-
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		6.039.108.856
Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO	15.892.776.775	12.363.958.663
Công ty TNHH Đức Thành	965.743.839	753.789.857
Công ty TNHH Phú Sơn		-
Công ty TNHH Lê Gia	641.275.657	745.578.239
DNTN Phước An Thạnh		-
Công ty TNHH Hoàng Trang	1.939.093.851	1.843.528.128
Công ty TNHH Tâm Phú		-
Khách hàng Lê Hữu Tài	31.454.797	55.768.458
Công ty TNHH Hóa Keo Bình Thạnh	825.810.150	616.556.820
Công ty TNHH May Trường Thịnh	220.774.400	307.433.280
Công ty TNHH SX TM Bảo Bảo	165.063.140	57.987.600
Cửa hàng Hoàng Yên	147.426.000	155.693.000
Công ty TNHH Hiệp Phát	7.646.650	1.074.742.198
Khách hàng Trần Thị Kim Hoàng		-
Khách hàng Nguyễn Viết Hưng	42.471.000	53.108.000
DNTN Quang huy	98.241.000	98.818.285
Cửa hàng TCT	147.016.840	343.980.620
DNTN TM Trường Thịnh		-
Khách hàng Nguyễn Hạnh Cúc	204.893.500	383.334.000
Khách hàng Kim Tuyền	73.795.100	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 12 năm 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
Công ty TNHH SX TM Tân Anh Thử	45.922.635	34.906.228
Công ty TNHH Phú Gia Lâm	471.923.155	545.883.800
Công ty TNHH Bích Việt		379.894.900
Công ty cổ phần Hoàng Hà		200.896.910
Công ty TNHH DV TM Tân Phát	215.413.000	282.297.400
Công ty TNHH kỹ nghệ Eco	76.229.340	78.980.000
Công ty TNHH LS Ngọc Hà		237.876.320
Công ty CP Tân Tiến	305.258.278	43.615.000
Công ty TNHH SX TM Xuyên Việt	235.831.200	117.172.000
Công ty TNHH Poly-Poxy VN		103.268.000
DNTN Sao Việt		34.692.900
Công ty CP SX TM Vĩnh Phúc	602.448.000	78.441.000
Cty TNHH TM DV M&H	5.016.000	-
Công ty TNHH Tân Đại Phú	4.070.000	-
DNTN Q&B		10.487.400
Công ty TNHH Xuân Huy Phát	424.325.550	211.257.530
Công ty TNHH Hoàng Tâm	810.868.125	360.893.935
HTX Vận tải cơ giới 1/4 Q.Nhơn	8.850.000	-
Cty TNHH SX TM Sao Vàng	84.362.850	-
Công ty CP Kỹ nghệ gỗ Tiến Đạt		31.215.483
XN Lắp máy và XD Quang Trung		96.880.000
Cửa hàng dầu nhớt Thanh Điền		6.000.000
Công ty TNHH MTV CK Thế Bằng	1.903.703.400	521.582.209
DNTN Cơ khí Lam sơn		33.000.000
Khách hàng Phúc Thành	8.640.000	6.480.000
Khách hàng Trần Khang		47.291.420
Công ty TNHH MTV Anh Minh	38.849.406	185.939.378
Công ty TNHH SX TM DV Tân Thành Long	8.932.000	6.736.400
Công ty TNHH Đồng Tiến	1.201.185.150	836.746.735
DNTN Hữu Phùng		10.050.000
Công ty TNHH Thành Phát VINA	14.857.700	17.335.780
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	37.884.000	68.090.000
Công ty TNHH Thanh Phước	9.108.000	20.306.000
Cty CP Trường Hải	870.878.440	909.901.420
CTy TNHH TM Hậu Nhân		155.464.320

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 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
CTy TNHH TM XNK Chân Thành		
CTy TNHH Toàn Gia Đạt	623.939.026	
Cty TNHH Gõ Thành Phúc	1.491.432.250	
Cty TNHH TM DV T.U.T	24.618.000	
Cty TNHH Ánh Dương	173.758.000	
Vinatrans Quy Nhơn	16.736.500	
Ngô Thị hồng Phương	51.047.400	
CTy TNHH Cơ Hội Mới	16.578.287	
DNTN Thành Xuân	10.450.000	
Cty TNHH Nguyễn Phương Quân	10.805.300	
Cty TNHH TM XNK Chân Thành	67.778.700	
Cty TNHH MTV Tân Anh Tuấn	42.024.180	
Cty CP Công nghệ gỗ Trường Thành	26.484.461	
Cty TNHH Tân Bình	254.274.548	
Cty TNHH Taxi Trang Hiệp Thành	14.465.000	
Cty TNHH MTV vận tải & TM Toàn Tâm	31.251.970	
Nhà sách Đông Phương	141.871.000	
Xí nghiệp lâm nghiệp PISICO	-	748.109.175
DNTN Quyên Thắng		421.130.985
DNTN Trọng Thùy		179.263.920
DNTN Thiện Phú		57.083.070
Cty TNHH DV Danh Thắng		90.631.200
Cộng	17.110.507.285	23.043.504.460
15. Người mua trả trước tiền hàng		
	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn	3.348.026.482	7.373.217.255
Văn phòng Tổng Công ty	1.744.586.356	6.317.644.082
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	1.744.586.356	6.307.644.082
Công ty TNHH Thuận Hòa		10.000.000
Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO	1.603.440.126	872.573.173
Khách hàng HARTMAN	1.247.906.094	-
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	305.474.440	96.581.987
Khách hàng Triwin Resources	32.425.596	-
Khách hàng An seng Enterprises LTD	-	184.557.726

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 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
Chi nhánh Tp.Hồ Chí Minh	-	183.000.000
Công ty Kim Thành	-	183.000.000
Cộng	3.348.026.482	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 31/12/2017
Thuế GTGT bán hàng nội địa	-	94.776.985	72.380.344	22.396.641
Thuế GTGT hàng NK	-	1.296.678.903	1.296.678.903	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.904.384.387	1.904.384.387	-
Thuế thu nhập DN	(934.277.209)	3.108.572.299	1.434.446.078	739.849.012
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Thuế nhà đất, thuế đất	-	916.774.126	916.774.126	-
Thuế thu nhập cá nhân	49.050.427	644.653.662	568.328.735	125.375.354
Thuế khác	-	303.380.223	1.500.000	301.880.223
Cộng	(885.226.782)	8.276.220.585	6.201.492.573	1.189.501.230

17. Chi phí phải trả

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	842.040.846	1.440.389.868
Lãi vay phải trả	30.973.862	35.421.672
Phí kiểm toán BCTC tổng hợp và hợp nhất	118.181.818	109.090.909
Các khoản chi khác	503.615.916	1.100.021.596
Tiền ăn ca	189.269.250	195.855.691
Cộng	842.040.846	1.440.389.868

18. Phải trả khác

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	1.871.517.255	2.406.086.825
Kinh phí công đoàn	522.603.869	438.602.184
Bảo hiểm xã hội	318.563.340	-
Giá trị bảo hành các hạng mục XD CB	10.000.000	84.548.230
Công ty CP TM ĐT&PT Miền Núi	113.784.055	113.784.055
Phải trả công đoàn TCTy	181.737.491	917.533.956
Tiền ốm đau, thai sản (Có 1388)	11.099.400	121.307.900
Công ty Cổ phần thực phẩm XK Bình Định	712.971.000	720.310.500
Các khoản phải trả khác	758.100	10.000.000
Cộng	1.871.517.255	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 12 năm 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	4.170.336.984	4.069.953.647
Cho cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	4.170.336.984	4.069.953.647
b. Dài hạn	30.504.861.156	14.936.979.536
Cho cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	30.504.861.156	14.936.979.536
Số dư tại ngày 31/12/2017	34.675.198.140	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	1.922.756.000	1.280.624.000	348.750.000	3.552.130.000
- Trích trong năm	1.920.936.000	1.280.624.000	348.750.000	3.550.310.000
- Thu khác trong năm	1.820.000	-	-	1.820.000
Giảm trong năm	1.864.481.000	1.169.101.600	348.750.000	3.382.332.600
- Chi trong năm	1.864.481.000	1.169.101.600	348.750.000	3.382.332.600
Tại ngày 31/12/2017	276.236.131	355.081.740	-	631.317.871

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 ĐTP	-	3.673.616.617	-3.673.616.617	-
Quỹ khen thưởng	-	-	-1.884.162.600	-1.884.162.600
Quỹ phúc lợi	-	-	-1.256.108.400	-1.256.108.400
Quỹ thưởng BDH	-	-	-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 năm 2017	-	-	24.330.566.535	24.330.566.535
Chia cổ tức	-	-	-17.050.000.000	-17.050.000.000
Trích Quỹ ĐTP	-	3.694.108.000	-3.694.108.000	-
Quỹ khen thưởng	-	-	-1.920.936.000	-1.920.936.000
Quỹ phúc lợi	-	-	-1.280.624.000	-1.280.624.000
Quỹ thưởng BDH	-	-	-348.750.000	-348.750.000
Tại ngày 31/12/2017	275.000.000.000	11.397.496.193	24.663.537.927	311.061.034.120

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

	Tại ngày 31/12/2017		Tại ngày 01/01/2017	
	Tỷ lệ (%)	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Giá trị
Cổ đông				
Quỹ Đầu tư Phát triển BĐ	-	-	86,83	238.770.000.000
Các cổ đông khác	3,17	8.730.000.000	3,17	8.730.000.000
Công ty TNHH TM Ánh Vy	96,83	266.270.000.000	10,00	27.500.000.000
Cộng	-	275.000.000.000	-	275.000.000.000

Cổ phiếu

	Tại ngày 31/12/2017	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 31/12/2017	Tại ngày 01/01/2017
a. Tài sản thuê ngoài	-	-
b. Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c. Ngoại tệ các loại		
Dollar Mỹ (USD)	49.175,44	157.230,38
EURO	420,59	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 12 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**

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Tổng doanh thu	382.213.207.690	374.341.444.090
Các khoản giảm trừ	-	-
Doanh thu thuần	382.213.207.690	374.341.444.090
Trong đó:		
Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa	290.967.836.712	293.564.081.671
Doanh thu cung cấp dịch vụ	84.677.707.018	74.846.195.665
Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	6.567.663.960	5.931.166.754

2. Giá vốn hàng bán

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa	261.685.534.709	266.963.874.425
Giá vốn cung cấp dịch vụ	71.549.069.864	66.186.393.557
Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	4.705.997.665	4.760.881.989
Cộng	337.940.602.238	337.911.149.971

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Lãi tiền gửi Ngân hàng	266.088.957	354.184.649
Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán	498.973.105	177.959.372
Cổ tức và lợi nhuận được chia	15.453.134.000	19.784.157.118
Lãi chênh lệch tỷ giá	784.953.819	1.269.791.570
Cộng	17.003.149.881	21.586.092.709

4. Chi phí hoạt động tài chính

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Chi phí lãi vay	1.503.050.560	1.911.807.360
Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	639.207.000	988.257.441
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	47.472.696	581.983.779
Chi phí đầu tư ngoài DN + tài chính khác	2.859.121.441	-
Cộng	5.048.851.697	3.482.048.580

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 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**5. Chi phí bán hàng**

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	7.504.008.141	5.152.399.324
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.361.233.118	5.385.143.821
Chi phí khác	1.866.406.638	2.047.615.617
Cộng	15.731.647.897	12.585.158.762

6. Chi phí quản lý

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Chi phí nhân viên	6.263.053.646	5.650.379.939
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	678.245.046	880.746.549
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.522.693.114	2.607.342.539
Chi phí dự phòng	885.836.275	481.393.338
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.720.397.095	2.719.004.322
Chi phí khác	5.368.841.561	4.389.752.843
Cộng	18.439.066.737	16.728.619.530

7. Thu nhập khác

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Lãi từ thanh lý TSCĐ	5.682.541.522	1.147.338.863
Xử lý nợ	1.018.415	893.184
Thu nhập khác	26.433.867	51.560.000
Cộng	5.709.993.804	1.199.792.047

8. Chi phí khác

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Xử lý nợ	31.664	439
Các khoản chi khác	327.012.308	150.914.870
Cộng	327.043.972	150.915.309

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 2017

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Tổng lợi nhuận trước thuế	27.439.138.834	26.269.436.694
Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	787.966.097	403.170.870
- CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ	121.220.000	121.220.000
- Lãi đánh giá SD ngoại tệ năm trước	54.604.326	
- Lỗ đánh giá SD ngoại tệ năm nay	20.105.463	
- Chi phí khác	592.036.308	281.950.870
Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	17.416.413.934	18.323.761.444
- Lợi nhuận đầu tư ngoài doanh nghiệp	12.594.012.559	18.269.157.118
- Lãi chênh lệch đánh giá lại tỷ giá hoái đổi	-	54.604.326
- Chi phí khác	4.822.401.375	-
Tổng thu nhập chịu thuế	10.810.690.997	8.348.846.120
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%	2.162.138.199	1.669.769.224
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm	(38.011.647)	(27.721.922)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp truy thu theo QĐ của Cục thuế tỉnh Bình Định	984.445.746	
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	3.108.572.299	1.642.047.302
Tổng lợi nhuận sau thuế	24.330.566.535	24.627.389.392

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

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	88.569.604.591	61.733.076.030
Chi phí nhân công	41.660.311.311	40.237.531.187
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.572.321.535	8.007.193.209
Chi phí dịch vụ mua ngoài	66.337.668.044	58.520.897.583
Chi phí khác bằng tiền	27.738.640.395	30.861.196.687
Cộng	232.878.545.876	199.359.894.696

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**

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Khấu hao tài sản cố định hữu hình	5.372.645.285	4.856.177.543
Khấu hao tài sản cố định vô hình	322.140.288	308.640.288
Khấu hao bất động sản	2.877.535.962	2.842.375.378
Cộng	8.572.321.535	8.007.193.209

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 2017

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

2. Các khoản dự phòng

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	2.859.121.441	-
Dự phòng phải thu khó đòi	885.836.275	481.393.338
Cộng	3.744.957.716	481.393.338

3. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Lãi tiền gửi ngân hàng	266.088.957	354.184.649
Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán	498.973.105	177.959.372
Cổ tức và lợi nhuận từ đầu tư ra ngoài doanh nghiệp	15.453.134.000	19.784.157.118
Thu thanh lý tài sản	5.682.541.522	1.147.338.863
Cộng	21.900.737.584	21.463.640.002

4. Tiền thu từ đi vay

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Tiền vay ngân hàng	263.259.194.392	225.603.851.548
Cộng	263.259.194.392	225.603.851.548

5. Tiền chi trả nợ gốc vay

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
Tiền vay ngân hàng	258.576.542.016	252.047.152.734
Cộng	258.576.542.016	252.047.152.734

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên có liên quan

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
a. Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn (Công ty con)	-	-
Thu tiền lợi nhuận được chia	2.500.000.000	7.005.751.376
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	6.906.250.000	-

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 2017

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

	Năm nay (01/01/2017 -> 31/12/2017)	Năm trước (01/01/2016 -> 31/12/2016)
c. Công ty Cổ phần Kinh doanh Công Nông nghiệp Bình Định (công ty liên kết)	-	-
Góp vốn cổ phần bằng tiền và nợ phải thu	5.000.000.000	10.000.000.000
Phải thu tiền Ứng vốn	2.450.000.000	1.550.000.000
d. Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	4.949.875.200	9.229.183.550
Phải Thu	-	25.368.000
Mua hàng	24.629.513.140	30.816.485.967
Thu tiền cổ tức được chia	855.000.000	3.268.440.000
e. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico (công ty liên kết)	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	2.400.800.000	2.880.960.000
f. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Pisico Đồng An (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	613.372.500	-
Mua hàng	725.836.200	-
Thu tiền cổ tức được chia	1.651.584.000	1.926.848.000
g. Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	6.624.956.900	31.373.052.750
Phải thu	3.927.925.098	922.004.800
Mua hàng	58.916.688.475	45.484.072.304
Phải trả	-	6.039.108.856
Thu tiền cổ tức được chia	900.000.000	6.071.557.742
Cho thuê CSHT và dịch vụ đi kèm	778.558.405	763.346.178
h. Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO (công ty liên kết)		
Phải thu tiền Ứng vốn	800.000.000	800.000.000

2. Thông tin khác

Bình Định, ngày 25 tháng 01 năm 2018



Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp



Thái Minh trung
Kế toán trưởng



Đông Thị Ánh
Tổng giám đốc