

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH  
CÔNG TY CỔ PHẦN

----- ❁ -----

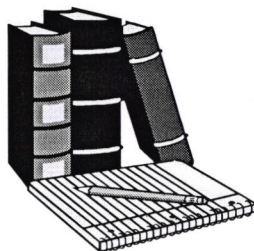


CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

----- ❁ -----

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3/2018

----- ❁ -----



**Nơi nhận:**

**Bình Định, ngày 25 tháng 10 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 30 tháng 09 năm 2018

**MỤC LỤC**

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018	2 - 3
3. Báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp từ ngày 01/01/2018 -> 30/09/2018	4
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp từ ngày 01/01/2018 -> 30/09/2018	5 - 6
5. Bảng thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp từ ngày 01/01/2018 -> 30/09/2018	7 - 29

**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Mẫu B01 - DN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>105.536.282.075</b>	<b>145.545.815.388</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>3.213.699.287</b>	<b>3.091.530.684</b>
1. Tiền	111		3.213.699.287	3.091.530.684
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>47.610.245.878</b>	<b>75.310.022.447</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	12.483.726.827	54.732.755.430
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	22.944.887.314	19.005.638.060
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		12.380.000.000	3.250.000.000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5a	1.270.470.716	816.367.210
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6a	(1.468.838.979)	(2.494.738.253)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.7</b>	<b>47.546.935.812</b>	<b>62.960.111.104</b>
1. Hàng tồn kho	141		47.546.935.812	62.960.111.104
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7.165.401.098</b>	<b>4.184.151.153</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	266.281.829	118.980.417
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		6.899.119.267	4.065.170.736
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		2	-
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>299.358.680.474</b>	<b>298.736.702.409</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3.922.280.660</b>	<b>3.922.280.660</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.5b	3.922.280.660	3.922.280.660
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>68.131.778.132</b>	<b>72.120.535.934</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	56.196.461.412	59.943.613.998
<i>Nguyên giá</i>	222		102.062.034.884	103.488.571.248
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(45.865.573.472)	(43.544.957.250)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	11.935.316.720	12.176.921.936
<i>Nguyên giá</i>	228		13.661.264.000	13.661.264.000
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(1.725.947.280)	(1.484.342.064)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>37.242.417.045</b>	<b>37.949.968.956</b>
<i>Nguyên giá</i>	231		45.996.409.372	45.996.409.372
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(8.753.992.327)	(8.046.440.416)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.8</b>	<b>6.280.154.733</b>	<b>5.934.132.154</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		5.649.027.724	5.303.005.145
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		631.127.009	631.127.009
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2</b>	<b>175.397.463.673</b>	<b>171.463.441.657</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2c	33.196.355.290	19.094.524.664
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2c	138.040.333.312	147.722.163.938
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	7.451.619.996	7.451.619.996
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(3.290.844.925)	(2.804.866.941)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>8.384.586.231</b>	<b>7.346.343.048</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	6.014.399.618	4.976.156.435
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2.370.186.613	2.370.186.613
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>404.894.962.549</b>	<b>444.282.517.797</b>

**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

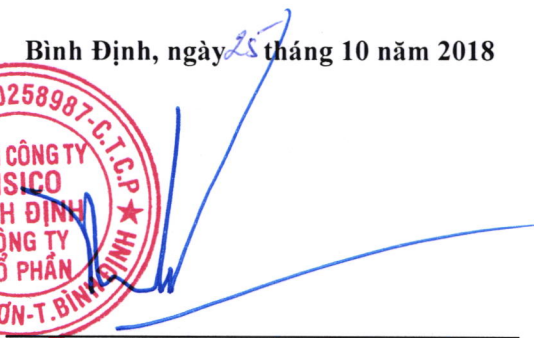
Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>113.355.226.611</b>	<b>142.647.975.630</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>56.084.492.057</b>	<b>85.995.851.211</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	13.733.469.238	17.110.507.285
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15a	6.249.439.304	3.348.026.482
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	4.905.390	1.189.501.230
4. Phải trả người lao động	314		2.437.471.623	5.618.870.334
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	219.460.380	842.040.846
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19a	4.696.512.029	2.809.908.023
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	2.128.088.124	1.871.517.255
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	24.213.720.995	52.574.161.885
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	2.401.424.974	631.317.871
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>57.270.734.554</b>	<b>56.652.124.419</b>
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19b	57.270.734.554	56.652.124.419
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.18b	-	-
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13b	-	-
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>291.539.735.938</b>	<b>301.634.542.167</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.21</b>	<b>291.539.735.938</b>	<b>301.634.542.167</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		275.000.000.000	275.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		275.000.000.000	275.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		11.397.496.193	11.397.496.193
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		5.142.239.745	15.237.045.974
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(9.441.436.129)	(7.979.449.436)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		14.583.675.874	23.216.495.410
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>404.894.962.549</b>	<b>444.282.517.797</b>

Bình Định, ngày 25 tháng 10 năm 2018


Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp

Nguyễn Hoàng Lam  
Kế toán trưởng
  
 Đồng 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 30 tháng 09 năm 2018

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

Từ ngày 01/01/2018 -> 30/09/2018

Mẫu B02 - DN

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

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay (01/07/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/07/2017 -> 30/09/2017)	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	76.912.803.887	40.556.013.897	305.174.906.290	310.686.754.323
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>10</b>	<b>VI.1</b>	<b>76.912.803.887</b>	<b>40.556.013.897</b>	<b>305.174.906.290</b>	<b>310.686.754.323</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	74.413.039.490	36.169.107.460	272.470.517.337	280.829.154.205
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV</b>	<b>20</b>		<b>2.499.764.397</b>	<b>4.386.906.437</b>	<b>32.704.388.953</b>	<b>29.857.600.118</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.756.132.706	8.204.572.239	10.477.016.640	16.940.940.349
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	490.742.339	385.785.507	2.246.743.890	1.717.637.128
Trong đó: chi phí lãi vay	23		153.304.960	279.162.861	1.257.628.080	1.083.286.140
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	1.180.451.118	617.183.471	13.766.601.406	11.622.345.169
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	50.235.527	3.790.461.522	11.761.849.322	13.195.190.146
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>2.534.468.119</b>	<b>7.798.048.176</b>	<b>15.406.210.975</b>	<b>20.263.368.024</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.7	204.281.204	272.727	631.707.759	27.452.282
12. Chi phí khác	32	VI.8	-	-	4.877.486	5.024.664
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>204.281.204</b>	<b>272.727</b>	<b>626.830.273</b>	<b>22.427.618</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>2.738.749.323</b>	<b>7.798.320.903</b>	<b>16.033.041.248</b>	<b>20.285.795.642</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	179.715.875	24.735.732	1.449.365.374	1.232.214.983
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			(73.020.352)		(219.061.055)
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>2.559.033.448</b>	<b>7.846.605.523</b>	<b>14.583.675.874</b>	<b>19.272.641.714</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		x	x	x	x
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		x	x	x	x

Bình Định, ngày 25 tháng 10 năm 2018



Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp



Nguyễn Hoàng Lam  
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 30 tháng 09 năm 2018

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

Theo phương pháp gián tiếp

Từ ngày 01/01/2018 -&gt; 30/09/2018

**Mẫu B03 - DN**

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

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		16.033.041.248	20.285.795.642
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(3.915.432.847)	(9.640.497.263)
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	VII.1	4.836.040.577	4.946.058.128
- Các khoản dự phòng	03	VII.2	(539.921.290)	423.550.875
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(39.460.247)	93.064.425
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.3	(9.429.719.967)	(16.186.456.831)
- Chi phí lãi vay	06		1.257.628.080	1.083.286.140
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		12.117.608.401	10.645.298.379
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		35.606.226.456	20.701.975.449
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		15.413.175.292	(9.427.979.590)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(1.975.077.028)	(12.019.312.343)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.185.544.595)	(853.130.906)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.267.830.662)	(1.118.707.812)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2.184.308.996)	(273.202.042)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	1.820.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(908.375.000)	(3.420.226.600)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>55.615.873.868</b>	<b>4.236.534.535</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(556.678.215)	(2.988.579.803)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		346.363.636	-

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 30 tháng 09 năm 2018

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(9.980.000.000)	(5.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		850.000.000	12.300.000.000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(4.420.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia	27		8.634.553.801	15.283.913.138
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(5.125.760.778)</b>	<b>19.595.333.335</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VII.4	213.712.577.138	225.136.428.584
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.5	(242.082.258.028)	(241.262.649.018)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(22.000.000.000)	(17.050.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(50.369.680.890)</b>	<b>(33.176.220.434)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>120.432.200</b>	<b>(9.344.352.564)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>3.091.530.684</b>	<b>17.103.497.656</b>
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1.736.403	332.715
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>3.213.699.287</b>	<b>7.759.477.807</b>

Bình Định, ngày 25 tháng 10 năm 2018



Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp



Nguyễn Hoàng Lam  
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 30 tháng 09 năm 2018

**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 01/01/2018 -> 30/09/2018**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

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

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

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

Tổng công ty PISICO Bình Định - Công ty cổ phần chính thức hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần kể từ ngày 27/01/2014 theo và giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4100258987 do Sở Kế hoạch & Đầu tư Bình Định cấp đăng ký thay đổi lần 3 vào ngày 27/01/2014.

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

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

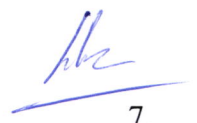
#### **3. Ngành nghề kinh doanh:**

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

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

#### **4. Chu kỳ kinh doanh thông thường:**

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





## TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

#### 6. Cấu trúc doanh nghiệp:

##### a. Danh sách các Công ty con

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Vốn điều lệ	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ sở hữu
Công ty CP DV PT Hạ tầng P.B.C	Phường Nhơn Bình, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	15.000.000.000	70,83%	70,83%
Cty TNHH MTV truyền hình Cấp Quy Nhơn	198 Trần Hưng Đạo, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	10.000.000.000	100%	100%
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn	Đường số 10, KCN Phú Tài, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	9.500.000.000	51%	51%

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

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

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

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

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

###### ► Xí nghiệp Lâm nghiệp Pisico - Chi nhánh Pisico

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

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

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

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

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

### 1. Năm tài chính

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

### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG



# TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

---

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

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

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

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

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

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

##### a) Chứng khoán kinh doanh

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

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

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

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

Được ghi sổ kế toán theo giá gốc

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

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

##### c) Các khoản cho vay

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

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

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

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

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

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

# TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

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

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

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

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

#### **7. Hàng tồn kho**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

##### **c. Bất động sản đầu tư**

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

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

## TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

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

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

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

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

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

#### 11. Chi phí trả trước

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

#### 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

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

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

#### 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả 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.

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



# TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

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

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

#### 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

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

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

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

##### *Thuế thu nhập hiện hành*

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

##### *Thuế thu nhập hoãn lại*

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

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

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

#### 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

### V. THÔNG TIN CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

#### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền:

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
Tiền mặt	1.339.962.117	274.265.023
Tiền gửi ngân hàng	1.873.737.170	2.817.265.661
<b>Cộng</b>	<b>3.213.699.287</b>	<b>3.091.530.684</b>

#### 2. Các khoản đầu tư tài chính

##### a. Chứng khoán kinh doanh

**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn****c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	Tại ngày 30/09/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	Cổ phiếu	Giá trị	Cổ phiếu	Giá trị
<b>c.1 Đầu tư vào Công ty con</b>	-	<b>33.196.355.290</b>	-	<b>19.094.524.664</b>
- Công ty CP DV PT Hạ tầng P.B.C	106.250	13.625.000.000	106.250	13.625.000.000
- Cty TNHH MTV truyền hình Cáp Quy Nhơn	-	5.469.524.664	-	5.469.524.664
- Cty Nguyên liệu giấy QN	-	14.101.830.626	-	-
<b>c.2 Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>	-	<b>138.040.333.312</b>	-	<b>147.722.163.938</b>
- Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định	9.000.000	110.011.633.155	9.000.000	110.011.633.155
- Cty Nguyên liệu giấy QN	-	-	-	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	742.000	7.420.000.000	742.000	6.000.000.000
- Công ty TNHH Vật liệu XD PISICO		7.000.000.000		7.000.000.000
<b>c.3 Đầu tư dài hạn khác</b>	-	<b>7.451.619.996</b>	-	<b>7.451.619.996</b>
- Cổ phiếu VICOSIMEX	3.000	35.000.000	3.000	35.000.000
- Công ty CP CB tinh bột sắn Bình Định	355.810	3.639.669.130	355.810	3.639.669.130
- Cty CP CB LS PISICO Quảng Nam	22.750	3.776.950.866	22.750	3.776.950.866
<b>Cộng</b>	-	<b>178.688.308.598</b>	-	<b>174.268.308.598</b>

**c.4 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
Dự phòng đầu tư vào các Công ty liên doanh, liên kết	2.406.938.952	1.920.960.968
- Công ty CP PISICO Hà Thanh	2.406.938.952	1.920.960.968
Dự phòng đầu tư vào các khoản đầu tư dài hạn khác	883.905.973	883.905.973
- Công ty CP chế biến tinh bột sắn XK Bình Định	883.905.973	883.905.973
<b>Cộng</b>	<b>3.290.844.925</b>	<b>2.804.866.941</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>12.483.726.827</b>	<b>54.732.755.430</b>
Võ Thị Kim Nguyệt	-	11.863.491.696
Công ty TNHH TM Ánh Việt	25.453.683	3.871.000
Công ty TNHH TM Ánh Vy	25.453.683	3.871.000
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	
Công ty CP VLXD Mỹ Quang	15.476.372	
Cty TNHH SXTM Tâm Phú		82.060.000
Khách hàng DEHNER		3.930.367.115
Cty TNHH Lâm Sản Ngọc Hà	215.117.100	
Công ty TNHH SX Furniture Sài Gòn		949.502.673
Khách hàng COOP ITALIA		935.237.228
Khách hàng A-MIR (Garden Team)		1.182.773.025
Cty CP cơ khí & ĐT Ngôi sao		11.223.960
Khách hàng HAGEBAU		1.358.289.878
Khách hàng ASINDO		3.205.374.960
Cty TNHH SX TM Lê Dung	417.717.161	
Cty CP HD Rurniture Group	613.826.840	
Khách hàng Globus (nordio)		1.364.999.625
Khách hàng Conforama		7.185.989.246
Khách hàng Hubo		574.077.252
Khách hàng Runsven AB		307.355.532
Khách hàng ADEO	3.079.896.384	12.931.807.449
Công ty TNHH Gỗ Thành Phúc	5.808.550	
Công ty TNHH Trồng rừng Quy Nhơn	-	987.406.940
Công ty TNHH SX dăm gỗ Bình Định	892.540.000	666.383.600
Khách hàng mua cây con	51.200.000	-
Công ty CP ĐT Quốc tế & XNK DHT	826.344.256	966.445.541
Công ty CP gỗ Đại Phúc	935.619.520	928.982.465
Công ty TNHH Thành Luân		242.277.469
Công ty TNHH Vạn Đại	973.214.359	3.274.288.743
Công ty CP PISICO Hà Thanh	429.053.197	427.925.098
Công ty bao bì Hòa Phát	745.961.830	739.686.330
Công ty TNHH Gia Hưng		122.900.323
Công ty CP Phú tài	2.744.876.610	-
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	-	486.167.282
<b>Cộng</b>	<b>12.483.726.827</b>	<b>54.732.755.430</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>22.944.887.314</b>	<b>19.005.638.060</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>22.073.578.300</b>	<b>15.500.000.000</b>
DNTN Quyên Thắng	266.129.500	
Cty TNHH MTV Saigontourist	437.700.000	-
Công ty CP PISICO Hà Thanh		3.500.000.000
Công ty TNHH TM Ánh Việt	7.000.000.000	12.000.000.000
Công ty TNHH khoáng sản Việt Lâm	13.000.000.000	-
Cty TNHH MTV Toyota Bình Định	50.000.000	-
Công ty CP chứng khoán NH Công thương VN	50.000.000	-
DNTN Lê Huy Huyền	236.946.000	-
Cty TNHH DV Danh Thắng	128.622.000	-
Công ty TNHH SX TM DV Đức Thịnh	320.994.000	-
Công ty TNHH Trồng Rừng Phú Hòa	583.186.800	-
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>746.309.014</b>	<b>2.906.631.360</b>
Cty TNHH CP Tân Tiến	59.205.000	-
Công ty TNHH Hoàng Khôi		601.429.460
Cty TNHH Hải Sao Mã	6.105.000	
Công ty TNHH SX TM Trường Phước	153.265.000	
XN Lắp máy và XD Quang Trung	412.234.014	
DNTN Cơ khí Lam Sơn	115.500.000	
Cty TNHH SX TM Lê Dung		251.421.146
Cty TNHH LS Ngọc Hà		409.928.200
Cty CP HD Furniture Group		1.643.852.554
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>125.000.000</b>	<b>599.006.700</b>
Cty TNHH ĐT & XD Lê Gia	65.000.000	
DNTN Quyên Thắng	-	139.006.700
Cty TNHH MTV Hậu Minh	60.000.000	380.000.000
DNTN Cảnh toàn		80.000.000
<b>Cộng</b>	<b>22.944.887.314</b>	<b>19.005.638.060</b>

**5. Phải thu khác**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Phải thu khác ngắn hạn</b>	<b>1.270.470.716</b>	<b>816.367.210</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>1.098.243.822</b>	<b>532.132.152</b>
Công ty CP chế biến Tinh bột sản Bình Định	1.028.276.057	460.677.422
Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO		30.063.333
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	14.880.765	17.252.970



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
Tạm ứng CBCNV của Văn phòng Tổng Công ty	55.087.000	9.087.000
Các khoản phải thu khác		15.051.427
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>115.821.225</b>	<b>284.235.058</b>
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	68.821.225	74.216.661
Bảo hiểm hỏa hoạn	-	194.318.397
Tạm ứng CBCNV của XN CB LS XK PISICO	47.000.000	15.700.000
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>53.703.000</b>	-
Tạm ứng CBCNV của XN LN PISICO	53.703.000	-
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>2.702.669</b>	-
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	2.702.669	-
<b>b. Phải thu khác dài hạn</b>	<b>3.922.280.660</b>	<b>3.922.280.660</b>
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>3.922.280.660</b>	<b>3.922.280.660</b>
Hỗ trợ bồi thường về đất CNN Cát Nhơn	3.879.460.660	3.879.460.660
Tạm ứng Bồi thường khu cải táng CNN CN	42.820.000	42.820.000
<b>Cộng</b>	<b>5.192.751.376</b>	<b>4.738.647.870</b>

**6. Dự phòng phải thu khó đòi**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi</b>	<b>1.468.838.979</b>	<b>2.494.738.253</b>
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	486.167.282
Công ty TNHH Vạn Đại	272.375.909	1.339.691.212
Công ty DHT	184.902.758	255.296.620
Công ty Đại Phúc	249.375.377	246.385.281
Công ty Gia Hưng	-	86.030.227
Công ty Bao bì Hòa Phát	276.017.653	81.167.631
<b>Cộng</b>	<b>1.468.838.979</b>	<b>2.494.738.253</b>

**\* Chi tiết:**

	Tại ngày 30/09/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	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	666.939.608	394.563.699	2.636.425.404	1.296.734.192
Công ty DHT	500.000.000	315.097.242	640.959.333	385.662.713
Công ty Đại Phúc	623.335.807	373.960.430	617.519.831	371.134.550
Công ty Gia Hưng	-	-	122.900.323	36.870.096
Công ty Bao bì Hòa Phát	739.686.330	463.668.677	270.558.770	189.391.139
<b>Cộng</b>	<b>3.016.129.027</b>	<b>1.547.290.048</b>	<b>4.774.530.943</b>	<b>2.279.792.690</b>

**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
Nguyên liệu, vật liệu	23.332.122.956	24.068.260.045
Công cụ, dụng cụ	65.623.943	-
Sản phẩm dở dang	19.301.698.935	35.302.378.462
Thành phẩm	4.201.880.456	2.943.863.075
Hàng hóa	645.609.522	645.609.522
<b>Cộng</b>	<b>47.546.935.812</b>	<b>62.960.111.104</b>

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</b>	<b>5.649.027.724</b>	<b>5.303.005.145</b>
- CP Trồng rừng Rừng kinh tế	5.649.027.724	5.303.005.145
<b>b. Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>631.127.009</b>	<b>631.127.009</b>
XDCB TSCĐ dở dang	631.127.009	631.127.009
- XDCB Cụm công nghiệp Canh Vinh	631.127.009	631.127.009
<b>Cộng</b>	<b>6.280.154.733</b>	<b>5.934.132.154</b>

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
<b>a Nguyên giá</b>						
Tại ngày 01/01/2018	63.475.432.105	26.920.854.434	11.393.768.899	810.556.469	887.959.341	103.488.571.248
Đầu tư mới	98.463.636	130.000.000	-	-	-	228.463.636
Thanh lý TSCĐ	155.000.000	250.000.000	1.250.000.000	-	-	1.655.000.000
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>63.418.895.741</b>	<b>26.800.854.434</b>	<b>10.143.768.899</b>	<b>810.556.469</b>	<b>887.959.341</b>	<b>102.062.034.884</b>
<b>b Giá trị hao mòn</b>						
Tại ngày 01/01/2018	20.005.982.815	16.107.584.644	6.190.669.706	575.845.042	664.875.043	43.544.957.250
Trích khấu hao	2.091.801.608	1.082.447.256	600.506.992	68.208.093	43.919.501	3.886.883.450
Thanh lý TSCĐ	150.005.873	242.604.028	1.173.657.327	-	-	1.566.267.228
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>21.947.778.550</b>	<b>16.947.427.872</b>	<b>5.617.519.371</b>	<b>644.053.135</b>	<b>708.794.544</b>	<b>45.865.573.472</b>
<b>c Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày 01/01/2018	43.469.449.290	10.813.269.790	5.203.099.193	234.711.427	223.084.298	59.943.613.998
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>41.471.117.191</b>	<b>9.853.426.562</b>	<b>4.526.249.528</b>	<b>166.503.334</b>	<b>179.164.797</b>	<b>56.196.461.412</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

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

	QSD đất VP TCTy	Quyền sử dụng đất CN HCM	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
<b>a Nguyên giá</b>				
Tại ngày 01/01/2018	13.607.264.000	-	54.000.000	13.661.264.000
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>13.607.264.000</b>	<b>-</b>	<b>54.000.000</b>	<b>13.661.264.000</b>
<b>b Hao mòn lũy kế</b>				
Tại ngày 01/01/2018	1.470.842.064	-	13.500.000	1.484.342.064
Trích khấu hao	231.480.216	-	10.125.000	241.605.216
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>1.702.322.280</b>	<b>-</b>	<b>23.625.000</b>	<b>1.725.947.280</b>
<b>c Giá trị còn lại</b>				
Tại ngày 01/01/2018	12.136.421.936	-	40.500.000	12.176.921.936
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>11.904.941.720</b>	<b>-</b>	<b>30.375.000</b>	<b>11.935.316.720</b>

**11. Bất động sản đầu tư**

	Cụm công nghiệp Cát Nhơn	Cụm công nghiệp Canh Vinh	Tổng cộng
<b>a Nguyên giá</b>			
Tại ngày 01/01/2018	29.684.990.157	16.311.419.215	45.996.409.372
Đầu tư mới	-	-	-
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>29.684.990.157</b>	<b>16.311.419.215</b>	<b>45.996.409.372</b>
<b>b Hao mòn lũy kế</b>			
Tại ngày 01/01/2018	5.847.917.560	2.198.522.856	8.046.440.416
Trích khấu hao	447.120.782	260.431.129	707.551.911
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>6.295.038.342</b>	<b>2.458.953.985</b>	<b>8.753.992.327</b>
<b>c Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày 01/01/2018	23.837.072.597	14.112.896.359	37.949.968.956
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>23.389.951.815</b>	<b>13.852.465.230</b>	<b>37.242.417.045</b>

**12. Chi phí trả trước**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
Chi phí trả trước ngắn hạn	266.281.829	118.980.417
Chi phí trả trước dài hạn	6.014.399.618	4.976.156.435
<b>Cộng</b>	<b>6.280.681.447</b>	<b>5.095.136.852</b>

**13. Vay và nợ thuê tài chính**

	Tại ngày 01/01/2018	Tiền vay nhận được trong kỳ	Tiền vay đã trả trong kỳ	CLTG cuối kỳ	Tại ngày 30/09/2018
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	52.574.161.885	213.712.577.138	242.082.258.028	9.240.000	24.213.720.995
VCB Quy Nhơn	52.574.161.885	194.900.777.138	223.270.458.028	9.240.000	24.213.720.995
Vay VND	2.410.727.796	125.308.786.776	105.562.353.577	-	22.157.160.995
Vay USD	50.163.434.089	69.591.990.362	117.708.104.451	9.240.000	2.056.560.000
Viettinbank Phú tài	-	18.811.800.000	18.811.800.000	-	-

**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****14. Phải trả người bán**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>13.733.469.238</b>	<b>17.110.507.285</b>
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	9.000.000
Công ty TNHH Thảo Truyền	151.900.000	151.900.000
Công ty TNHH Trồng rừng Phú Hòa		
Cảng Quy Nhơn	166.006.124	
Công ty TNHH Đức Thành	719.483.010	965.743.839
Công ty TNHH Lê Gia	655.702.634	641.275.657
Công ty TNHH Hoàng Trang	809.430.514	1.939.093.851
Khách hàng Lê Hữu Tài	20.020.739	31.454.797
Công ty TNHH Hóa Keo Bình Thạnh	112.688.400	825.810.150
Công ty TNHH May Trường Thịnh		220.774.400
Công ty TNHH SX TM Bảo Bảo		165.063.140
Cửa hàng Hoàng Yên	78.357.000	147.426.000
Công ty TNHH Hiệp Phát		7.646.650
Khách hàng Nguyễn Việt Hưng		42.471.000
DNTN Quang huy	5.280.000	98.241.000
Cửa hàng TCT	202.374.400	147.016.840
Khách hàng Nguyễn Hạnh Cúc	185.965.000	204.893.500
Khách hàng Kim Tuyền	31.418.800	73.795.100
Công ty TNHH SX TM Tân Anh Thê		45.922.635
Công ty TNHH Phú Gia Lâm		471.923.155
Công ty TNHH Bích Việt	1.174.159.240	
Công ty TNHH DV TM Tân Phát	164.560.000	215.413.000
DNTN TM Phước An Thạnh	276.220.000	
Công ty TNHH kỹ nghệ Eco	302.500	76.229.340
Công ty CP Tân Tiến		305.258.278
Công ty TNHH SX TM Xuyên Việt	13.675.200	235.831.200
KH Nguyễn Thị Minh Hiền	8.392.500	
Cty TNHH XNK Châu Lục	1.301.582.480	
Công ty CP SX TM Vĩnh Phúc	642.056.800	602.448.000
Cty TNHH TM DV M&H		5.016.000
Công ty TNHH Tân Đại Phú	8.140.000	4.070.000
Cty TNHH SX TM Thuận Phú	36.850.000	
Cty TNHH Khôi Nguyên	372.204.360	
Công ty TNHH Xuân Huy Phát	173.854.164	424.325.550
Công ty TNHH Hoàng Tâm		810.868.125

**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
HTX Vận tải cơ giới 1/4 Q.Nhơn		8.850.000
Cty TNHH SX TM Sao Vàng		84.362.850
Công ty TNHH MTV CK Thế Bằng	1.349.420.196	1.903.703.400
Khách hàng Phúc Thành	8.280.000	8.640.000
Cty TNHH MTV VT và TM Toàn Tâm	35.678.731	
Cty TNHH XS BB và in ấn Trương Gia	712.286.300	
Cty Bảo hiểm MIC Bình Định	132.000.000	
Công ty TNHH MTV Anh Minh		38.849.406
Công ty TNHH SX TM DV Tân Thành Long		8.932.000
Công ty TNHH Đồng Tiến	7.393.320	1.201.185.150
Cty TNHH TM và SX Hưng Việt	11.000.000	
Cửa hàng dầu nhớt Út Mỹ	6.000.000	
TNTEXPRESS WORLDWIDE VN	1.713.206	
Công ty TNHH Thành phát VINA		14.857.700
Cty TNHH Nguyên liệu giấy QN	14.278.000	
Công ty CP XL Điện Tuy Phước	110.291.863	
Công ty TNHH Sơn Tín Phát	1.705.000	37.884.000
Công ty TNHH Thanh Phước		9.108.000
Cty CP Trường Hải	707.196.124	870.878.440
CTy TNHH Toàn Gia Đạt		623.939.026
Cty TNHH Gỗ Thành Phúc	1.660.694.090	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	503.236.580	67.778.700
Cty TNHH MTV Tân Anh Tuấn	28.091.250	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	82.190.920	141.871.000
DNTN TM Bình An	8.761.800	-
TT Nước sạch & Vệ sinh MT	33.627.993	-
<b>Cộng</b>	<b>13.733.469.238</b>	<b>17.110.507.285</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****15. Người mua trả trước tiền hàng**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn</b>	<b>6.249.439.304</b>	<b>3.348.026.482</b>
Văn phòng Tổng Công ty	4.216.436.275	1.744.586.356
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	4.216.436.275	1.744.586.356
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO</b>	<b>1.579.011.279</b>	<b>1.603.440.126</b>
Khách hàng HARTMAN	403.713.753	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 CCST LTD	1.157.663.530	305.474.440
Khách hàng Triwin Resources		32.425.596
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>453.991.750</b>	-
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	443.991.750	-
Khách hàng bán lẻ	10.000.000	-
<b>b. Người mua trả trước tiền hàng dài hạn</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>6.249.439.304</b>	<b>3.348.026.482</b>

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

	Tại ngày 01/01/2018	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Tại ngày 30/09/2018
Thuế GTGT bán hàng nội địa	22.396.641	-	22.396.641	-
Thuế GTGT hàng NK	-	217.957.043	217.957.043	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	2.060.832.616	2.060.832.616	-
Thuế thu nhập DN	739.849.012	1.449.365.374	2.184.308.996	4.905.390
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Thuế nhà đất, thuê đất	-	53.646.293	53.646.293	-
Thuế thu nhập cá nhân	125.375.354	462.902.736	588.278.092	(2)
Thuế khác	301.880.223	8.700	301.888.923	-
<b>Cộng</b>	<b>1.189.501.230</b>	<b>4.251.712.762</b>	<b>5.436.308.604</b>	<b>4.905.388</b>

**17. Chi phí phải trả**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>219.460.380</b>	<b>842.040.846</b>
Lãi vay phải trả	20.771.280	30.973.862
Phí kiểm toán BCTC tổng hợp và hợp nhất	-	118.181.818
Các khoản chi khác	51.000.000	503.615.916
Tiền ăn ca	147.689.100	189.269.250
<b>Cộng</b>	<b>219.460.380</b>	<b>842.040.846</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>2.128.088.124</b>	<b>1.871.517.255</b>
Kinh phí công đoàn	595.273.181	522.603.869
Bảo hiểm xã hội	304.066.178	318.563.340
Giá trị bảo hành các hạng mục XD/CB	27.808.000	10.000.000
Công ty CP TMĐT&PT Miền Núi	113.784.055	113.784.055
Phải trả công đoàn TCTy	356.654.810	181.737.491
Tiền ôm đầu, thai sản (Có 1388)	11.099.400	11.099.400
Công ty Cổ phần thực phẩm XK Bình Định	712.971.000	712.971.000
Các khoản phải trả khác	6.431.500	758.100
<b>Cộng</b>	<b>2.128.088.124</b>	<b>1.871.517.255</b>

**19. Doanh thu chưa thực hiện**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>4.696.512.029</b>	<b>2.809.908.023</b>
Cho thuê Văn phòng làm việc	48.000.000	-
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	4.648.512.029	2.809.908.023
<b>b. Dài hạn</b>	<b>57.270.734.554</b>	<b>56.652.124.419</b>
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	57.270.734.554	56.652.124.419
<b>Số dư tại ngày 30/06/2018</b>	<b>61.967.246.583</b>	<b>59.462.032.442</b>

**20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

	Quỹ Khen thưởng	Quỹ Phúc lợi	Quỹ thưởng Ban QLĐH	Tổng cộng
<b>Tại ngày 01/01/2018</b>	<b>276.236.131</b>	<b>355.081.740</b>	-	<b>631.317.871</b>
Tăng trong năm	1.463.089.262	975.392.841	-	2.438.482.103
- Trích trong năm	1.463.089.262	975.392.841	-	2.438.482.103
Giảm trong năm	508.070.000	160.305.000	-	668.375.000
- Chi trong năm	508.070.000	160.305.000	-	668.375.000
<b>Tại ngày 30/09/2018</b>	<b>1.231.255.393</b>	<b>1.170.169.581</b>	-	<b>2.401.424.974</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****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 01/01/2017	275.000.000.000	7.703.388.193	16.314.968.564	299.018.356.757
Lợi nhuận 2017	-	-	23.216.495.410	23.216.495.410
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	15.237.045.974	301.634.542.167
Tại ngày 01/01/2018	275.000.000.000	11.397.496.193	15.237.045.974	301.634.542.167
Lợi nhuận 9 tháng 2018	-	-	14.583.675.874	14.583.675.874
Chia cổ tức	-	-	(22.000.000.000)	(22.000.000.000)
Trích Quỹ ĐTP	-	-	-	-
Quỹ khen thưởng	-	-	(1.463.089.262)	(1.463.089.262)
Quỹ phúc lợi	-	-	(975.392.841)	(975.392.841)
Chi khen thưởng	-	-	(240.000.000)	(240.000.000)
Tại ngày 30/09/2018	275.000.000.000	11.397.496.193	5.142.239.745	291.539.735.938

**Vốn góp của chủ sở hữu**

Cổ đông	Tại ngày 30/09/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	Tỷ lệ (%)	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Giá trị
	-	-	-	-
Các cổ đông khác	3,17	8.730.000.000	3,17	8.730.000.000
Công ty TNHH TM Ánh Vy	96,83	266.270.000.000	96,83	266.270.000.000
<b>Cộng</b>	-	<b>275.000.000.000</b>	-	<b>275.000.000.000</b>

**Cổ phiếu**

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.500.000	27.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	27.500.000	27.500.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	27.500.000	27.500.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

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



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>a. Tài sản thuê ngoài</b>	-	-
<b>b. Tài sản nhận giữ hộ</b>	-	-
<b>c. Ngoại tệ các loại</b>		
Dollar Mỹ (USD)	27.990,42	49.175,44
EURO	356,60	420,59
<b>d. Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<b>5.623.669.639</b>	<b>5.623.669.639</b>
Công ty CP XNK Bình Định (tại Văn phòng)	3.794.772.973	3.794.772.973
Cty CP CBLS Hưng Phú (tại Chi nhánh Tp.HCM)	1.828.896.666	1.828.896.666

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>305.174.906.290</b>	<b>310.686.754.323</b>
<b>Các khoản giảm trừ</b>	-	-
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>305.174.906.290</b>	<b>310.686.754.323</b>
Trong đó:		
Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa	234.599.317.413	240.580.143.295
Doanh thu cung cấp dịch vụ	67.995.318.089	67.910.767.188
Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	2.580.270.788	2.195.843.840

**2. Giá vốn hàng bán**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa	211.307.439.958	218.719.831.731
Giá vốn cung cấp dịch vụ	58.856.313.721	59.996.326.148
Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	2.306.763.658	2.112.996.326
<b>Cộng</b>	<b>272.470.517.337</b>	<b>280.829.154.205</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Lãi tiền gửi Ngân hàng	93.193.353	263.650.414
Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán	316.394.850	481.672.417
Cổ tức và lợi nhuận được chia	8.762.500.900	15.441.134.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	1.304.927.537	754.483.518
<b>Cộng</b>	<b>10.477.016.640</b>	<b>16.940.940.349</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Chi phí lãi vay	1.257.628.080	1.083.286.140
Chênh lệch tỷ giá	503.137.826	634.350.988
Chi phí đầu tư ngoài DN + tài chính khác	485.977.984	-
<b>Cộng</b>	<b>2.246.743.890</b>	<b>1.717.637.128</b>

**5. Chi phí bán hàng**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	7.020.652.567	4.843.528.733
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.923.010.555	5.369.852.860
Chi phí khác	3.822.938.284	1.408.963.576
<b>Cộng</b>	<b>13.766.601.406</b>	<b>11.622.345.169</b>

**6. Chi phí quản lý**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Chi phí nhân viên	2.659.309.703	4.438.257.988
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	367.915.111	560.614.545
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.778.536.999	1.899.683.347
Chi phí dự phòng	(366.153.724)	423.550.875
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.022.061.915	1.820.538.786
Chi phí khác	5.300.179.318	4.052.544.605
<b>Cộng</b>	<b>11.761.849.322</b>	<b>13.195.190.146</b>

**7. Thu nhập khác**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Lãi từ thanh lý TSCĐ	257.630.864	-
Xử lý nợ	-	1.018.415
Thu nhập khác	374.076.895	26.433.867
<b>Cộng</b>	<b>631.707.759</b>	<b>27.452.282</b>

**8. Chi phí khác**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Xử lý nợ	-	31.664
Các khoản chi khác	4.877.486	4.993.000
<b>Cộng</b>	<b>4.877.486</b>	<b>5.024.664</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
<b>Tổng lợi nhuận trước thuế</b>	<b>16.033.041.248</b>	<b>20.285.795.642</b>
Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	1.453.257.020	1.316.413.274
- CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ	90.915.000	90.915.000
- Chi phí khác	1.362.342.020	130.193.000
- Đ/c giảm Khấu hao và DT thuê CSHT (KTĐL)		1.095.305.274
Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	10.239.471.397	15.441.134.000
- Lợi nhuận đầu tư ngoài doanh nghiệp	8.762.500.900	15.441.134.000
- Chi phí khác	1.476.970.497	-
<b>Tổng thu nhập chịu thuế</b>	<b>7.246.826.871</b>	<b>6.161.074.916</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%	1.449.365.374	1.232.214.983
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>1.449.365.374</b>	<b>1.232.214.983</b>

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	61.150.236.679	57.969.818.186
Chi phí nhân công	28.195.709.498	27.081.650.339
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.836.040.577	4.946.058.128
Chi phí dịch vụ mua ngoài	54.234.252.357	62.365.953.657
Chi phí khác bằng tiền	19.578.410.054	14.532.514.091
<b>Cộng</b>	<b>167.994.649.165</b>	<b>166.895.994.401</b>

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ****1. Khấu hao tài sản cố định**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Khấu hao tài sản cố định hữu hình	3.886.883.450	4.010.293.330
Khấu hao tài sản cố định vô hình	241.605.216	241.605.216
Khấu hao bất động sản	707.551.911	694.159.582
<b>Cộng</b>	<b>4.836.040.577</b>	<b>4.946.058.128</b>

**2. Các khoản dự phòng**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(485.977.984)	-
Dự phòng phải thu khó đòi	1.025.899.274	423.550.875
<b>Cộng</b>	<b>539.921.290</b>	<b>423.550.875</b>



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Lãi tiền gửi ngân hàng	93.193.353	263.650.414
Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán	316.394.850	481.672.417
Cổ tức và lợi nhuận từ đầu tư ra ngoài doanh nghiệp	8.762.500.900	15.441.134.000
Thu thanh lý tài sản	257.630.864	-
<b>Cộng</b>	<b>9.429.719.967</b>	<b>16.186.456.831</b>

**4. Tiền thu từ đi vay**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Tiền vay ngân hàng	213.712.577.138	225.136.428.584
<b>Cộng</b>	<b>213.712.577.138</b>	<b>225.136.428.584</b>

**5. Tiền chi trả nợ gốc vay**

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
Tiền vay ngân hàng	242.082.258.028	241.262.649.018
<b>Cộng</b>	<b>242.082.258.028</b>	<b>241.262.649.018</b>

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
<b>a. Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn (Công ty con)</b>	-	-
Thu tiền lợi nhuận được chia	1.500.000.000	1.500.000.000
Doanh thu cho thuê văn phòng (chưa VAT)	192.000.000	192.000.000
<b>b. Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC (Công ty con)</b>	-	-
Thu tiền cổ tức được chia	531.250.000	6.906.250.000
<b>c. Công ty Cổ phần Kinh doanh Công Nông nghiệp Bình Định (công ty liên kết)</b>	-	-
Góp vốn cổ phần bằng tiền và nợ phải thu	-	5.000.000.000
Phải thu tiền Ứng vốn	12.380.000.000	1.450.000.000



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
<b>d. Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn (công ty con)</b>	-	-
Bán hàng	-	4.919.625.200
Phải Thu	-	10.455.000
Mua hàng	62.245.019.570	24.629.513.140
Góp vốn	3.000.000.000	
Phải trả	14.278.000	-
Thu tiền cổ tức được chia	484.500.000	855.000.000
<b>e. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico (công ty liên kết)</b>	-	-
Bán hàng	774.294.098	-
Thu tiền cổ tức được chia	2.940.980.000	2.400.800.000
<b>f. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Pisico Đồng An (công ty liên kết)</b>	-	-
Bán hàng	-	613.372.500
Mua hàng	370.563.200	725.836.200
Phải trả	-	798.419.820
Thu tiền cổ tức được chia	1.266.214.400	1.651.584.000
<b>g. Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh (công ty liên kết)</b>	-	-
Bán hàng	455.513.900	6.624.956.900
Phải thu tiền cho thuê CSHT và mua hàng hóa	429.053.197	4.283.734.300
Thu lãi tiền ứng trước	93.347.222	-
Mua hàng	36.674.627.526	58.916.688.475
Thu tiền cổ tức được chia	-	900.000.000
Cho thuê CSHT và dịch vụ đi kèm	390.048.361	389.535.589
<b>h. Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO (công ty liên kết)</b>		
Phải thu tiền Ứng vốn	-	800.000.000
Thu lại tiền cho Ứng vốn	800.000.000	
Thu lãi ứng vốn	39.760.932	
<b>i. Công ty TNHH TM Ánh Việt (Công ty cùng chủ sở hữu)</b>		
Doanh thu cho thuê Văn phòng	61.428.955	
Phải thu tiền cho thuê văn phòng	25.453.683	
Ứng trước tiền mua hàng	26.200.000.000	
Thu lại tiền cho Ứng	31.200.000.000	



**TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho kỳ quyết toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 30/09/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 30/09/2017)
<b>j. Công ty TNHH khoáng sản Việt Lâm (Công ty cùng chủ sở hữu)</b>		
Ứng trước tiền mua hàng	37.000.000.000	
Thu lại tiền cho Ứng	24.000.000.000	
<b>k. Công ty TNHH TM Ánh Vy (Công ty mẹ)</b>		
Doanh thu cho thuê Văn phòng	61.428.955	
Phải thu tiền cho thuê văn phòng	25.453.683	
<b>2. Thông tin khác</b>		

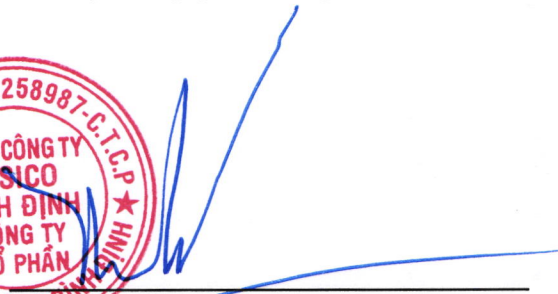
Bình Định, ngày 28 tháng 10 năm 2018



Nguyễn Ngọc Minh  
Kế toán tổng hợp



Nguyễn Hoàng Lam  
Kế toán trưởng



Đồng Thị Ánh  
Tổng giám đốc