

TCT PISICO BÌNH ĐỊNH – CTCP

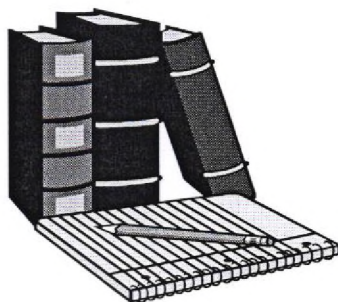


CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ 1 NĂM 2022



Nơi nhận:

Bình Định, ngày 29 tháng 04 năm 2022

# 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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022



## **MỤC LỤC**

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán	2 - 4
3. Báo cáo kết quả kinh doanh	5
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	6 - 7
5. Thuyết minh Báo cáo tài chính	8 - 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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP***Mẫu B01 - DN*

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

*(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 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>154.727.303.185</b>	<b>164.368.783.652</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>31.978.539.627</b>	<b>31.922.723.510</b>
1. Tiền	111		31.978.539.627	31.922.723.510
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>6.000.000.000</b>	<b>-</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	V.2a	-	-
1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2b	6.000.000.000	-
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>92.360.585.737</b>	<b>94.808.502.114</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	25.227.308.551	21.817.346.264
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	16.477.990.000	17.437.238.000
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		40.130.780.000	40.130.780.000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5a	14.464.825.755	19.363.456.419
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6a	(3.940.318.569)	(3.940.318.569)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.7</b>	<b>23.676.458.689</b>	<b>35.577.520.275</b>
1. Hàng tồn kho	141		23.676.458.689	35.577.520.275
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>711.719.132</b>	<b>2.060.037.753</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	288.614.552	452.941.525
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		423.104.580	1.607.096.228
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



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

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>292.734.656.837</b>	<b>294.356.217.048</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3.951.825.000</b>	<b>3.951.825.000</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.5b	3.951.825.000	3.951.825.000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>54.038.614.499</b>	<b>55.221.052.159</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	43.213.913.787	44.319.191.375
<i>Nguyên giá</i>	222		102.032.369.840	102.032.369.840
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(58.818.456.053)	(57.713.178.465)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	10.824.700.712	10.901.860.784
<i>Nguyên giá</i>	228		13.661.264.000	13.661.264.000
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(2.836.563.288)	(2.759.403.216)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>24.898.812.110</b>	<b>25.072.995.195</b>
<i>Nguyên giá</i>	231		33.607.270.817	33.607.270.817
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(8.708.458.707)	(8.534.275.622)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.8</b>	<b>6.327.818.576</b>	<b>6.290.409.230</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		6.327.818.576	6.290.409.230
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2</b>	<b>196.222.240.487</b>	<b>196.222.240.487</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2c	63.741.955.290	63.741.955.290
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2c	127.476.363.712	127.476.363.712
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		(2.447.698.511)	(2.447.698.511)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>7.295.346.165</b>	<b>7.597.694.977</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	5.937.360.961	6.160.881.049
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.22	1.357.985.204	1.436.813.928
3. Thiết bị, vật tư, phù tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>447.461.960.022</b>	<b>458.725.000.700</b>

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

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**


Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>133.983.329.371</b>	<b>147.786.365.555</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>56.459.360.966</b>	<b>66.059.807.683</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	8.236.436.706	10.518.806.430
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15a	1.067.135.669	6.869.771.475
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	430.101.491	264.207.395
4. Phải trả người lao động	314		3.442.470.747	5.337.275.735
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	571.170.270	2.694.116.610
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19a	3.107.936.318	2.903.396.296
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	4.257.741.706	4.342.613.827
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	33.819.277.004	32.898.113.704
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1.433.662.944	-
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	93.428.111	231.506.211
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>77.523.968.405</b>	<b>81.726.557.872</b>
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19b	77.523.968.405	78.186.557.872
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.18b	-	-
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13b	-	3.540.000.000
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>313.478.630.651</b>	<b>310.938.635.145</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.21</b>	<b>313.478.630.651</b>	<b>310.938.635.145</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
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		11.397.496.193	11.397.496.193
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		27.081.134.458	24.541.138.952
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		24.541.138.952	1.541.048
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.539.995.506	24.539.597.904
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>447.461.960.022</b>	<b>458.725.000.700</b>

Bình Định, ngày 29 tháng 04 năm 2022


Hoàng Trọng Việt  
Lập biểu

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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

Từ ngày 01/01/2022 -> 31/03/2022

Mẫu B02 - 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	TM	Quý 1		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	36.293.572.058	56.796.829.841	36.293.572.058	56.796.829.841
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>36.293.572.058</b>	<b>56.796.829.841</b>	<b>36.293.572.058</b>	<b>56.796.829.841</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	28.767.390.483	49.365.419.012	28.767.390.483	49.365.419.012
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV</b>	<b>20</b>		<b>7.526.181.575</b>	<b>7.431.410.829</b>	<b>7.526.181.575</b>	<b>7.431.410.829</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.337.036.533	978.403.039	1.337.036.533	978.403.039
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	532.110.199	476.565.435	532.110.199	476.565.435
Trong đó: chi phí lãi vay	23		380.788.234	354.684.457	380.788.234	354.684.457
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	1.854.844.108	2.205.072.448	1.854.844.108	2.205.072.448
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	3.446.721.896	2.876.804.162	3.446.721.896	2.876.804.162
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>3.029.541.905</b>	<b>2.851.371.823</b>	<b>3.029.541.905</b>	<b>2.851.371.823</b>
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32	VI.7	194.000	21.066	194.000	21.066
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>(194.000)</b>	<b>(21.066)</b>	<b>(194.000)</b>	<b>(21.066)</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>3.029.347.905</b>	<b>2.851.350.757</b>	<b>3.029.347.905</b>	<b>2.851.350.757</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	410.523.675	497.328.915	410.523.675	497.328.915
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		78.828.724	78.828.724	78.828.724	78.828.724
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>2.539.995.506</b>	<b>2.275.193.118</b>	<b>2.539.995.506</b>	<b>2.275.193.118</b>

Bình Định, ngày 19 tháng 04 năm 2022



Hoàng Trọng Việt  
Lập biểu



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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

Theo phương pháp gián tiếp

Từ ngày 01/01/2022 -&gt; 31/03/2022

**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	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		3.029.347.905	2.851.350.757
2. Điều chỉnh cho các khoản:			2.148.362.258	951.851.545
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	VII.1	1.356.620.745	1.443.612.516
- Các khoản dự phòng	03	VII.2	1.433.662.944	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		111.997.225	51.395.797
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.3	(1.134.706.890)	(897.841.225)
- Chi phí lãi vay	06		380.788.234	354.684.457
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		5.177.710.163	3.803.202.302
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(3.584.972.301)	(7.675.490.420)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		11.863.652.240	15.837.999.548
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(12.663.239.591)	2.225.397.002
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		387.847.061	316.232.921
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(358.688.507)	(368.084.190)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(243.435.364)	(556.354.787)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		44.720.000	8.284.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(182.798.100)	(193.880.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>440.795.601</b>	<b>13.397.306.376</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		-	(69.484.595)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-



**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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(11.000.000.000)	(26.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5.000.000.000	20.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia	27		8.370.010.628	7.169.593.662
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2.370.010.628</b>	<b>600.109.067</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	20.472.996.243	31.120.086.049
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.5	(23.281.731.443)	(12.941.026.150)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5.732.775)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2.814.467.975)</b>	<b>18.179.059.899</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(3.661.746)</b>	<b>32.176.475.342</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>31.922.723.510</b>	<b>17.211.195.131</b>
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		59.477.863	35.850.880
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>31.978.539.627</b>	<b>49.423.521.353</b>

Bình Định, ngày 29 tháng 04 năm 2022



**Hoàng Trọng Việt**  
Lập biểu



**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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

**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 01/01/2022 -> 31/03/2022**

### **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 Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4100258987 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định cấp đăng ký thay đổi lần thứ 3 vào ngày 27 tháng 01 năm 2014.

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

#### **2. Lĩnh vực và 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,....

#### **3. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của PISICO được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.**



## 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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

#### 4. Cấu trúc doanh nghiệp:

##### a. Danh sách các Công ty con

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Vốn điều lệ theo GPKD	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	99,90%	99,90%
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	24.500.000.000	51%	51%
Công ty TNHH Đầu tư An Việt Phát	99 Tây Sơn, Tp. Quy nhơn, Bình Định	350.000.000.000	57,14%	57,14%
Công ty TNHH MTV HR PISICO	99 Tây Sơn, Tp. Quy nhơn, Bình Định	5.000.000.000	100%	100%
Công ty CP Pisico Đắk Lắk	25 An Dương Vương, TT M-Đrắk, H.M'Đrắk, Tỉnh Đắk Lắk	15.000.000.000	68,97%	68,97%

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

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Vốn điều lệ theo GPKD	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ sở hữu
Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định	99 Tây Sơn, Tp. Quy nhơn, T. Bình Định	180.000.000.000	50,00%	50,00%
Công ty CP chế biến gỗ Nội Thất PISICO	Lô C6-C7, KCN Phú Tài, Tp.Quy Nhơn, Bình Định	22.500.000.000	40,01%	40,01%
Công ty CP PISICO Hà Thanh	Cụm Công nghiệp Canh Vinh, Vân Canh, Bình Định	23.800.000.000	44,97%	44,97%
Công ty TNHH Sản xuất Dăm gỗ Bình Định (Gián tiếp)	Đường Tây Sơn, Phường Nhơn Phú, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định	9.000.000.000	45,00%	22,95%

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

###### ► Xí nghiệp Chế biến Lâm sản Xuất khẩu Pisico

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

###### ► Xí nghiệp Lâm nghiệp 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

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

## 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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

---

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

### 1. Năm tài chính

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

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

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

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

### 1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

### 2. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng kèm theo được trình bày theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính riêng được lập trên cơ sở tổng hợp các báo cáo tài chính của Văn phòng Tổng Công ty và các chi nhánh trực thuộc. Các giao dịch và số dư nội bộ giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính.

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Tỷ giá được chọn để áp dụng trong kế toán: tỷ giá được niêm yết tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Bình Định.

### 2. 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 ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

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

#### *Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ. Thu nhập lãi từ các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu.

## 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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được phân loại trình bày ngắn và dài hạn khi lập Báo cáo tài chính dựa trên kỳ hạn còn lại kể từ thời điểm báo cáo.

#### *Các khoản cho vay*

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Pisico được trích lập phù hợp với các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản cho vay được phân loại trình bày ngắn và dài hạn khi lập Báo cáo tài chính dựa trên kỳ hạn còn lại kể từ thời điểm báo cáo.

#### *Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết và các đơn vị khác*

Các khoản đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết và các đơn vị khác được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá khoản đầu tư được trích lập phù hợp với các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư được hạch toán vào thu nhập trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản khác mà Pisico nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Công ty con là các công ty do Pisico kiểm soát. Việc kiểm soát đạt được khi Pisico có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Công ty liên kết là một công ty mà Pisico có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Pisico. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Pisico không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

#### **4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:**

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Các khoản phải thu được phân loại trình bày ngắn và dài hạn khi lập Báo cáo tài chính dựa trên thời gian thu hồi còn lại kể từ thời điểm báo cáo.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên hoặc các khoản nợ phải thu mà có bằng chứng cho thấy người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.



## 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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

##### 5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm trị giá mua vào của hàng tồn kho, các chi phí thu mua (nếu có), các chi phí gia công sản xuất (nếu có)... để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

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 trích lập phù hợp với các quy định kế toán hiện hành, và khi có bằng chứng cho thấy giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc năm tài chính.

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

###### *Nguyên tắc kế toán TSCĐ hữu hình*

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định 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 khoản lãi, lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Thời gian khấu hao</u>
- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 25 năm
- Máy móc thiết bị	03 - 12 năm
- Phương tiện vận tải	03 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 05 năm
- Tài sản khác	04 - 10 năm

###### *Tài sản cố định vô hình*

Tài sản cố định vô hình thể hiện quyền sử dụng đất và các phần mềm máy tính được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Giá trị quyền sử dụng đất không thời hạn thì không khấu hao theo quy định hiện hành. Giá trị quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng của lô đất là 50 năm. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính là 4 năm.

###### *Bất động sản đầu tư*

Bất động sản đầu tư bao gồm quyền sử dụng đất và nhà xưởng, vật kiến trúc do Pisico nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Bất động sản đầu tư cho thuê được trình bày theo nguyên giá trừ 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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

#### 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 Pisico 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, khoản lãi lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản được ghi nhận vào Báo cáo kết quả kinh doanh.

#### **7. Chi phí trả trước**

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước được phân loại là chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn theo kỳ hạn gốc. Chi phí trả trước được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với các quy định kế toán hiện hành.

#### **8. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:**

Nợ phải trả phản ánh các khoản nợ mà Pisico phải trả phát sinh trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh bao gồm các khoản phải trả cho người bán, cho Nhà nước, cho công nhân viên và các khoản phải trả khác.

Nợ phải trả được phân loại trình bày ngắn và dài hạn khi lập Báo cáo tài chính dựa trên thời gian thanh toán còn lại kể từ thời điểm báo cáo.

#### **9. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp. Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

#### **10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

# 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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

---

#### 11. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản; khoản lãi nhận trước khi cho vay vốn hoặc mua các công cụ nợ và các khoản khác như khoản chênh lệch giữa giá bán hàng trả chậm, trả góp theo cam kết với giá bán trả tiền ngay.....

#### 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Doanh thu bán hàng hóa được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Pisico đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Pisico không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Pisico sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm, doanh thu được ghi nhận trong năm tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán của năm đó. Doanh thu cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn bốn điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành dịch vụ cung cấp.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng. Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Pisico có quyền nhận khoản lãi.

#### 13. Thuế

##### *Thuế thu nhập doanh nghiệp*

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành phải trả được tính dựa trên thu nhập tính thuế và thuế suất thuế TNDN áp dụng trong năm. Thu nhập tính thuế khác với lợi nhuận kế toán trước thuế được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất do điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế hay các chi phí không được khấu trừ thuế hoặc được khấu trừ ở các năm khác (bao gồm cả số lỗ mang sang, nếu có).



# 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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

Thuế thu nhập hoãn lại được tính dựa trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính hợp nhất, và thuế suất thuế TNDN dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời, còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó phát sinh liên quan đến khoản mục ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập 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 bù trừ khi Pisico có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hoãn lại với thuế thu nhập hiện hành phải nộp, và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế, và Pisico có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận.

*Các loại thuế khác* được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

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

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

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Tiền mặt	3.869.534.158	1.696.007.875
Tiền gửi ngân hàng	28.109.005.469	30.226.715.635
<b>Cộng</b>	<b>31.978.539.627</b>	<b>31.922.723.510</b>

### 2. Các khoản đầu tư tài chính

#### c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Tại ngày 31/03/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Cổ phiếu	Giá trị	Cổ phiếu	Giá trị
<b>c.1 Đầu tư vào Công ty con</b>	-	<b>63.741.955.290</b>	-	<b>63.741.955.290</b>
- Cty CP DV PT Hạ tầng P.B.C	1.498.500	37.605.000.000	1.498.500	37.605.000.000
- Cty Truyền hình cáp Quy Nhơn		5.469.524.664	-	5.469.524.664
Nhon		14.101.830.626	-	14.101.830.626
- Cty TNHH MTV HR PISICO		5.000.000.000		5.000.000.000
- Cty TNHH Đầu tư An Việt Phát		200.000.000		200.000.000
- Cty CP PISICO Đắc Lắc	136.560	1.365.600.000	136.560	1.365.600.000



**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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

	Tại ngày 31/03/2022		Tại ngày 01/01/2021	
	Cổ phiếu	Giá trị	Cổ phiếu	Giá trị
<b>c.2 Đầu tư vào Cty liên kết</b>	-	<b>127.476.363.712</b>	-	<b>127.476.363.712</b>
- Công ty CP Kinh doanh CNN Bình Định	9.000.000	110.011.633.155	9.000.000	110.011.633.155
- Công ty CP chế biến gỗ Nội thất PISICO	900.300	7.796.250.557	900.300	7.796.250.557
- Công ty CP PISICO - Hà Thanh	1.070.278	9.668.480.000	1.070.278	9.668.480.000
<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>198.669.938.998</b>	-	<b>198.669.938.998</b>

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

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Dự phòng đầu tư vào các Công ty con	1.563.792.538	1.563.792.538
- Công ty TNHH MTV HR PISICO	1.563.792.538	1.563.792.538
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>2.447.698.511</b>	<b>2.447.698.511</b>

**3. Phải thu khách hàng**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>25.227.308.551</b>	<b>21.817.346.264</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>5.856.017.325</b>	<b>566.986.012</b>
CTY TNHH TM ÁNH VIỆT	24.694.731	21.984.736
CTY TNHH TM ÁNH VY	38.475.907	43.751.556
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	4.756.115.304	
CTY TNHH TM DV VÂN NGUYỄN	486.167.282	486.167.282
Công ty Truyền hình Cấp Quy Nhơn	528.000.000	-
CTY TNHH MTV HR PISICO	7.378.793	-
Khách hàng khác	15.185.308	15.082.438
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>13.989.346.221</b>	<b>15.743.847.250</b>
Công ty TNHH TM Ánh Vy	4.850.323.270	4.850.323.270

**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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

EUROMATE GMBH	4.893.758.616	1.785.445.189
LANDI SCHWEIZ AG	678.820.800	-
OBI	2.220.965.730	7.076.203.995
Khách hàng SIPLEC	1.345.477.805	1.240.235.500
Khách hàng khác		791.639.296
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>938.277.100</b>	-
Công ty CP PISICO Hà Thanh	159.013.250	-
Cty TNHH NLG Quy nhơn	114.915.250	-
Khách hàng khác	664.348.600	-
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>4.443.667.905</b>	<b>5.506.513.002</b>
CTY CP ĐT QTẾ & XNK DHT	1.166.114.783	1.366.114.783
CTY TNHH THÀNH LUÂN	319.189.029	571.521.944
CTY TNHH HOÀNG GIA	438.303.162	434.664.011
CTY TNHH VẠN ĐẠI	1.715.861.472	1.715.861.472
CTY CỔ PHẦN PISICO - HÀ THANH	435.633.767	435.633.767
CÔNG TY TNHH SX BAO BÌ HOÀ PHÁT	331.068.852	330.771.568
Khách hàng khác	37.496.840	651.945.457
<b>Cộng</b>	<b>25.227.308.551</b>	<b>21.817.346.264</b>

**4. Trả trước cho người bán**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>16.477.990.000</b>	<b>17.437.238.000</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>16.473.490.000</b>	<b>17.432.738.000</b>
CÔNG TY TNHH THIẾT BỊ VÀ DV KỸ THUẬT HOÀNG	425.700.000	-
CTY TNHH KT FAC CN NHA TRANG	-	104.500.000
CTY TNHH LÂM SẢN PHƯƠNG NAM	-	1.280.448.000
CTY TNHH TM ÁNH VIỆT	14.300.000.000	14.300.000.000
CTY CP CK NH C/THƯƠNG VN-CNHCM	50.000.000	50.000.000
CTCP TƯ VẤN TK XD PHƯƠNG VIỆT	1.697.790.000	1.697.790.000
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>4.500.000</b>	<b>4.500.000</b>
Cty TNHH Cơ khí Lam Sơn	4.500.000	4.500.000
<b>Cộng</b>	<b>16.477.990.000</b>	<b>17.437.238.000</b>

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

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Phải thu khác ngắn hạn</b>	<b>14.464.825.755</b>	<b>19.363.456.419</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>14.359.528.088</b>	<b>19.328.234.466</b>
Công ty CP chế biến Tinh bột sắn Bình Định	1.033.203.572	1.033.203.572
Công ty TNHH Khoáng sản Việt Lâm	2.090.760.273	2.090.760.273
Công ty TNHH TM Ánh Việt	3.332.202.735	3.103.010.955
Công ty TNHH TM Ánh Vy	4.708.259.385	4.708.259.385
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	13.059.059	13.113.081
Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp	1.200.000.000	7.087.300.200
Các khoản phải thu tạm ứng CBNV	1.290.000.000	1.292.587.000
Ký quỹ	634.643.064	-
Các khoản phải thu khác	57.400.000	-
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO</b>	<b>37.108.188</b>	<b>32.632.474</b>
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	25.438.148	27.962.434
Tạm ứng CBCNV của XN CB LS XK PISICO	11.670.040	4.670.040
<b>Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO</b>	<b>65.600.000</b>	-
Các khoản phải thu khác	6.000.000	-
Tạm ứng CBCNV của XN LN PISICO	59.600.000	-
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; Phát triển Hạ tầng PISICO</b>	<b>2.589.479</b>	<b>2.589.479</b>
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	2.589.479	2.589.479
<b>b. Phải thu khác dài hạn</b>	<b>3.951.825.000</b>	-
Ký quỹ thực hiện dự án NOXH	3.951.825.000	-
<b>Cộng</b>	<b>18.416.650.755</b>	<b>19.363.456.419</b>

**6. Dự phòng phải thu khó đòi**

	Tại ngày 31/03/2022			Tại ngày 01/01/2022		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị thu hồi	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị thu hồi
<b>Ngắn hạn</b>	<b>5.925.541.919</b>	<b>3.940.318.569</b>	<b>1.985.223.350</b>	<b>5.925.541.919</b>	<b>3.940.318.569</b>	<b>1.985.223.350</b>
Cty Vân Nguyễn	486.167.282	486.167.282	-	486.167.282	486.167.282	-
Cty Vạn Đại	1.715.861.472	1.151.742.840	564.118.632	1.715.861.472	1.151.742.840	564.118.632
Cty DHT	1.166.114.783	689.513.225	476.601.558	1.166.114.783	689.513.225	476.601.558
Cty Thành Luân	319.189.029	67.149.232	252.039.797	319.189.029	67.149.232	252.039.797
Cty Bao bì Hòa Phát	331.068.852	317.730.912	13.337.940	331.068.852	317.730.912	13.337.940
Cty Hoàng Gia	438.303.162	64.121.376	374.181.786	438.303.162	64.121.376	374.181.786
Cty Hà Thanh	435.633.767	130.690.130	304.943.637	435.633.767	130.690.130	304.943.637
Cty Tinh bột sắn Bình Định	1.033.203.572	1.033.203.572	-	1.033.203.572	1.033.203.572	-
<b>Cộng</b>	<b>5.925.541.919</b>	<b>3.940.318.569</b>	<b>1.985.223.350</b>	<b>5.925.541.919</b>	<b>3.940.318.569</b>	<b>1.985.223.350</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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Nguyên liệu, vật liệu	8.038.909.862	11.818.645.291
Sản phẩm dở dang	10.225.202.909	15.950.898.382
Thành phẩm	4.766.736.396	7.162.367.080
Hàng hóa	645.609.522	645.609.522
<b>Cộng</b>	<b>23.676.458.689</b>	<b>35.577.520.275</b>

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</b>	<b>6.327.818.576</b>	<b>6.290.409.230</b>
- CP Rừng kinh tế	5.855.444.163	5.834.704.817
- CP dự án Nhà ở xã hội Pisico	472.374.413	455.704.413
<b>Cộng</b>	<b>6.327.818.576</b>	<b>6.290.409.230</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 01/01/2022	64.962.994.741	23.793.244.935	11.577.614.354	810.556.469	887.959.341	102.032.369.840
Tại ngày 31/03/2022	<b>64.962.994.741</b>	<b>23.793.244.935</b>	<b>11.577.614.354</b>	<b>810.556.469</b>	<b>887.959.341</b>	<b>102.032.369.840</b>
<b>b. Giá trị hao mòn</b>						
Tại ngày 01/01/2022	31.082.547.255	17.711.762.489	7.251.094.697	783.709.559	884.064.465	57.713.178.465
Trích khấu hao	632.641.986	249.951.228	216.272.600	2.516.898	3.894.876	1.105.277.588
Tại ngày 31/03/2022	<b>31.715.189.241</b>	<b>17.961.713.717</b>	<b>7.467.367.297</b>	<b>786.226.457</b>	<b>887.959.341</b>	<b>58.818.456.053</b>
<b>c. Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày 01/01/2022	33.880.447.486	6.081.482.446	4.326.519.657	26.846.910	3.894.876	44.319.191.375
Tại ngày 31/03/2022	<b>33.247.805.500</b>	<b>5.831.531.218</b>	<b>4.110.247.057</b>	<b>24.330.012</b>	<b>-</b>	<b>43.213.913.787</b>

**10. Tài sản cố định vô hình**

	QSD đất VP TCTy	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
<b>a Nguyên giá</b>			
Tại ngày 01/01/2021	13.607.264.000	54.000.000	13.661.264.000
Tại ngày 31/03/2022	<b>13.607.264.000</b>	<b>54.000.000</b>	<b>13.661.264.000</b>

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

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

	QSD đất VP TCTy	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
<b>b Hao mòn lũy kế</b>			
Tại ngày 01/01/2021	2.705.403.216	54.000.000	2.759.403.216
Trích khấu hao	77.160.072	-	77.160.072
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>2.782.563.288</b>	<b>54.000.000</b>	<b>2.836.563.288</b>
<b>c Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày 01/01/2021	10.901.860.784	-	10.901.860.784
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>10.824.700.712</b>	<b>-</b>	<b>10.824.700.712</b>

**11. Bất động sản đầu tư**

	Cụm công nghiệp Cát Nhơn + C.Vinh
<b>a. Nguyên giá</b>	
Tại ngày 01/01/2021	33.607.270.817
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>33.607.270.817</b>
<b>b. Hao mòn lũy kế</b>	
Tại ngày 01/01/2021	8.534.275.622
Trích khấu hao	174.183.085
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>8.708.458.707</b>
<b>c. Giá trị còn lại</b>	
Tại ngày 01/01/2021	25.072.995.195
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>24.898.812.110</b>

**12. Chi phí trả trước**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Chi phí trả trước ngắn hạn	288.614.552	452.941.525
Chi phí trả trước dài hạn	5.937.360.961	6.160.881.049
<b>Cộng</b>	<b>6.225.975.513</b>	<b>6.613.822.574</b>

**13. Vay và nợ thuê tài chính**

	Tại ngày 01/01/2022	Tiền vay nhận được trong kỳ	Tiền vay đã trả trong kỳ	CLTG cuối kỳ	Tại ngày 31/03/2022
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	<b>32.898.113.704</b>	<b>20.472.996.243</b>	<b>19.741.731.443</b>	<b>189.898.500</b>	<b>33.819.277.004</b>
VCB Quy Nhơn	32.898.113.704	20.472.996.243	19.741.731.443	189.898.500	33.819.277.004
Vay VND	10.836.350.354	9.236.524.743	6.721.884.093	-	13.350.991.004
Vay USD	22.061.763.350	11.236.471.500	13.019.847.350	189.898.500	20.468.286.000
<b>b. Vay dài hạn</b>	<b>3.540.000.000</b>	<b>-</b>	<b>3.540.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Huy động khác	3.540.000.000	-	3.540.000.000	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>36.438.113.704</b>	<b>20.472.996.243</b>	<b>23.281.731.443</b>	<b>189.898.500</b>	<b>33.819.277.004</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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>8.236.436.706</b>	<b>10.518.806.430</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>252.600.000</b>	<b>1.643.151.690</b>
CTY TNHH MTV HẬU MINH	-	532.985.000
Khách hàng khác	252.600.000	1.110.166.690
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO</b>	<b>6.840.344.771</b>	<b>7.865.250.132</b>
CTY TNHH TM&DV HOÀNG TRANG	1.282.274.033	759.222.539
CÔNG TY TNHH ĐỨC THÀNH	342.172.741	1.282.517.031
CỬA HÀNG PHÚC KHÔI	269.671.446	181.414.632
CTY TNHH LÂM SẢN KIM CƯƠNG	494.859.186	1.391.857.115
CTY CPSX TM VĨNH PHÚC	475.871.000	443.828.000
CTY TNHH HIẾU NAM	187.236.225	1.191.850.110
CÔNG TY TNHH VÂN KHÁNH HÒA	1.153.807.200	-
Khách hàng khác	2.634.452.940	2.614.560.705
<b>Xí nghiệp lâm nghiệp PISICO</b>	<b>1.127.455.650</b>	<b>947.266.850</b>
Cty TNHH MTV Hậu Minh	109.013.250	508.330.100
Các Khách hàng khác	1.018.442.400	438.936.750
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; PT hạ tầng PISICO</b>	<b>16.036.285</b>	<b>63.137.758</b>
TT Nước sạch & Vệ sinh MT	16.036.285	13.984.616
Khách hàng khác	-	49.153.142
<b>Cộng</b>	<b>8.236.436.706</b>	<b>10.518.806.430</b>

**15. Người mua trả trước tiền hàng**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn</b>	<b>1.067.135.669</b>	<b>6.869.771.475</b>
<b>Văn phòng Tổng Công ty</b>	<b>-</b>	<b>4.650.546.406</b>
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	-	4.649.331.542
Khách hàng khác	-	1.214.864
<b>Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO</b>	<b>1.017.135.669</b>	<b>2.169.225.069</b>
KHÁCH HÀNG MIDAN GLOBAL	552.408.390	552.408.390
STI GROUP INC	417.758.682	1.569.848.082
Khách hàng khác	46.968.597	46.968.597
<b>Xí nghiệp kinh doanh &amp; PT hạ tầng PISICO</b>	<b>50.000.000</b>	<b>50.000.000</b>
Công ty TNHH SX Gia Hưng	50.000.000	50.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.067.135.669</b>	<b>6.869.771.475</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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****16. Thuế và các khoản phải nộp ngân sách Nhà nước**

	Tại ngày 01/01/2021	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Tại ngày 31/03/2022	
				Phải nộp	Phải thu
Thuế thu nhập DN	243.435.364	410.523.675	243.435.364	410.523.675	-
Thuế môn bài	-	6.000.000	6.000.000	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	20.772.031	175.788.780	176.982.995	19.577.816	-
<b>Cộng</b>	<b>264.207.395</b>	<b>592.312.455</b>	<b>426.418.359</b>	<b>430.101.491</b>	<b>-</b>

**17. Chi phí phải trả**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>571.170.270</b>	<b>2.694.116.610</b>
Lãi vay phải trả	16.395.702	19.022.784
Thù lao HĐQT, thư ký và BKS không chuyên trách	57.000.000	75.000.000
Các khoản chi khác	27.028.000	237.966.886
Tiền ăn ca	93.048.000	125.565.000
Phí hoa hồng môi giới	377.698.568	636.001.940
Chi phí khai thác, trồng rừng thương mại	-	1.600.560.000
<b>Cộng</b>	<b>571.170.270</b>	<b>2.694.116.610</b>

**18. Phải trả khác**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>4.257.741.706</b>	<b>4.342.613.827</b>
Kinh phí công đoàn	950.097.377	994.752.269
Tiền cọc thuê Văn phòng	113.000.000	113.000.000
Giá trị bảo hành các hạng mục XD CB	10.000.000	10.000.000
Trợ cấp thôi việc + bảo hiểm xã hội	11.099.400	11.099.400
Phải trả cổ tức	35.496.750	41.229.525
Lãi huy động vốn phải trả	55.889.823	31.163.014
Phải trả công đoàn TCTy	233.091.847	233.091.847
Công ty Cổ phần Phú Tài	2.840.619.279	2.840.619.279
Các khoản phải trả khác	8.447.230	67.658.493
<b>Cộng</b>	<b>4.257.741.706</b>	<b>4.342.613.827</b>

**19. Doanh thu chưa thực hiện**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>3.107.936.318</b>	<b>2.903.396.296</b>
Cho thuê Văn phòng làm việc	457.575.000	253.035.000
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	2.650.361.318	2.650.361.296
<b>b. Dài hạn</b>	<b>77.523.968.405</b>	<b>78.186.557.872</b>
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	77.523.968.405	78.186.557.872
<b>Cộng</b>	<b>80.631.904.723</b>	<b>81.089.954.168</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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

	Quỹ Khen thưởng	Quỹ Phúc lợi	Quỹ thưởng Ban QLĐH	Tổng cộng
<b>Tại ngày 01/01/2021</b>	<b>226.067.970</b>	<b>5.438.241</b>	-	<b>231.506.211</b>
Tăng trong năm	44.720.000	-	-	44.720.000
- Trích trong năm	-	-	-	-
- Thu khác trong năm	44.720.000	-	-	44.720.000
Giảm trong năm	14.540.000	168.258.100	-	182.798.100
- Chi trong năm	14.540.000	168.258.100	-	182.798.100
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>256.247.970</b>	<b>-162.819.859</b>	-	<b>93.428.111</b>

**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
<b>Tại ngày 01/01/2020</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>11.397.496.193</b>	<b>28.042.039.652</b>	<b>314.439.535.845</b>
Lợi nhuận 2020	-	-	23.588.997.477	23.588.997.477
Chia cổ tức	-	-	(27.500.000.000)	(27.500.000.000)
Quỹ khen thưởng	-	-	(288.397.257)	(288.397.257)
Quỹ phúc lợi	-	-	(123.598.824)	(123.598.824)
Quỹ thưởng BĐH	-	-	(120.000.000)	(120.000.000)
<b>Tại ngày 31/12/2020</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>11.397.496.193</b>	<b>23.599.041.048</b>	<b>309.996.537.241</b>
<b>Tại ngày 01/01/2021</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>11.397.496.193</b>	<b>23.599.041.048</b>	<b>309.996.537.241</b>
Lợi nhuận 2021	-	-	24.539.597.904	24.539.597.904
Chia cổ tức	-	-	(22.687.500.000)	(22.687.500.000)
Quỹ khen thưởng	-	-	(290.000.000)	(290.000.000)
Quỹ phúc lợi	-	-	(500.000.000)	(500.000.000)
Quỹ thưởng BĐH	-	-	(120.000.000)	(120.000.000)
<b>Tại ngày 31/12/2021</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>11.397.496.193</b>	<b>24.541.138.952</b>	<b>310.938.635.145</b>
<b>Tại ngày 01/01/2022</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>11.397.496.193</b>	<b>24.541.138.952</b>	<b>310.938.635.145</b>
Lợi nhuận 2022	-	-	2.539.995.506	2.539.995.506
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>275.000.000.000</b>	<b>11.397.496.193</b>	<b>27.081.134.458</b>	<b>313.478.630.651</b>

**Vốn góp của chủ sở hữu**

	Tại ngày 31/03/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Tỷ lệ (%)	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Giá trị
<b>Cổ đông</b>				
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>



**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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.500.000	27.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	27.500.000	27.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	27.500.000	27.500.000

**22. Tài sản thuế TNDN hoãn lại**

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Thuế suất thuế TNDN để XĐ giá trị tài sản thuế TNDN hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế TNDN hoãn lại liên quan đến chênh lệch tạm thời được khấu trừ	4.595.743.417	4.595.743.417
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	(3.237.758.213)	(3.158.929.489)
	<b>1.357.985.204</b>	<b>1.436.813.928</b>

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

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
<b>a. Ngoại tệ các loại</b>		
Dollar Mỹ (USD)	1.122.163,26	202.469,48
- Văn phòng Tổng Công ty	1.122.163,26	202.469,48
<i>Tiền gửi Ngân hàng Vietcombank Quy Nhơn</i>	<i>1.121.882,88</i>	<i>202.175,90</i>
<i>Tiền gửi Ngân hàng DT&amp;PT Bình Định</i>	<i>280,38</i>	<i>293,58</i>
EURO	186,72	262,95
<b>b. 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	Năm trước
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>36.293.572.058</b>	<b>56.796.829.841</b>
<b>Các khoản giảm trừ</b>	-	-
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>36.293.572.058</b>	<b>56.796.829.841</b>

Trong đó:

	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa	25.112.295.303	31.503.248.877
Doanh thu cung cấp dịch vụ	10.085.325.986	24.095.906.158
Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	1.095.950.769	1.197.674.806

**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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****2. Giá vốn hàng bán**

	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa	21.326.579.886	27.632.317.511
Giá vốn cung cấp dịch vụ	6.772.471.127	20.943.688.420
Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	668.339.470	789.413.081
<b>Cộng</b>	<b>28.767.390.483</b>	<b>49.365.419.012</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi Ngân hàng	5.215.110	4.498.144
Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán	229.191.780	893.343.081
Cổ tức và lợi nhuận được chia	900.300.000	
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	202.329.643	80.561.814
<b>Cộng</b>	<b>1.337.036.533</b>	<b>978.403.039</b>

**4. Chi phí hoạt động tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí lãi vay	380.788.234	354.684.457
Chênh lệch tỷ giá trong kỳ	39.324.740	70.485.181
Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại	111.997.225	51.395.797
Lỗ từ hoạt động đầu tư ngoài DN	-	
<b>Cộng</b>	<b>532.110.199</b>	<b>476.565.435</b>

**5. Chi phí bán hàng**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	1.086.691.204	1.236.221.475
Chi phí dịch vụ mua ngoài	475.121.473	660.999.100
Chi phí khác	293.031.431	307.851.873
<b>Cộng</b>	<b>1.854.844.108</b>	<b>2.205.072.448</b>

**6. Chi phí quản lý**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	951.550.767	881.432.784
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	147.933.277	124.322.362
Chi phí khấu hao tài sản cố định	569.428.789	602.684.330
Chi phí dịch vụ mua ngoài	986.858.689	814.006.326
Chi phí khác	790.950.374	454.358.360
<b>Cộng</b>	<b>3.446.721.896</b>	<b>2.876.804.162</b>

**7. Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
Các khoản chi khác	194.000	21.066
<b>Cộng</b>	<b>194.000</b>	<b>21.066</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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	Năm nay	Năm trước
<b>Tổng lợi nhuận trước thuế</b>	<b>3.029.347.905</b>	<b>2.851.350.757</b>
Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận :	381.660.000	34.102.066
- Phụ cấp HDQT không chuyên trách	15.000.000	-
- CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ	30.305.000	30.305.000
- Các khoản điều chỉnh khác	336.355.000	3.797.066
Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận:	1.358.389.529	398.808.248
- Lợi nhuận đầu tư ngoài doanh nghiệp	900.300.000	-
- Lỗ đánh giá SD ngoài tệ năm trước	63.945.911	4.664.630
- Các khoản điều chỉnh khác	394.143.618	394.143.618
<b>Tổng thu nhập chịu thuế</b>	<b>2.052.618.376</b>	<b>2.486.644.575</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%	410.523.675	497.328.915
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm	-	-
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>410.523.675</b>	<b>497.328.915</b>

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	8.045.365.061	9.876.151.211
Chi phí nhân công	7.837.692.182	10.090.848.320
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.356.620.745	1.443.612.516
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.909.899.963	13.962.877.306
Chi phí khác bằng tiền	2.807.040.783	4.793.649.893
<b>Cộng</b>	<b>23.956.618.734</b>	<b>40.167.139.246</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	Năm trước
Khấu hao tài sản cố định hữu hình	1.105.277.588	4.791.421.252
Khấu hao tài sản cố định vô hình	77.160.072	322.140.288
Khấu hao bất động sản	174.183.085	696.732.340
<b>Cộng</b>	<b>1.356.620.745</b>	<b>5.810.293.880</b>

**2. Các khoản dự phòng**

	Năm nay	Năm trước
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	-	(256.896.331)
Dự phòng phải thu khó đòi	-	1.561.325.059
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Dự phòng phải trả	1.433.662.944	-
<b>Cộng</b>	<b>1.433.662.944</b>	<b>1.304.428.728</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

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

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

### 3. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng	(5.215.110)	(12.010.344)
Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán	(229.191.780)	(4.413.811.819)
Lãi lỗ đầu tư ngoài doanh nghiệp	(900.300.000)	(10.828.302.718)
Lợi nhuận từ thanh lý tài sản	-	(6.070.177.091)
<b>Cộng</b>	<b>(1.134.706.890)</b>	<b>(21.324.301.972)</b>

### 4. Tiền thu từ đi vay

	Năm nay	Năm trước
Tiền vay ngân hàng	20.472.996.243	111.252.801.040
Tiền vay khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>20.472.996.243</b>	<b>111.252.801.040</b>

### 5. Tiền chi trả nợ gốc vay

	Năm nay	Năm trước
Tiền vay ngân hàng	(19.741.731.443)	(123.472.003.523)
Tiền vay khác	(3.540.000.000)	-
<b>Cộng</b>	<b>(23.281.731.443)</b>	<b>(123.472.003.523)</b>

## VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

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

Danh sách các bên liên quan:

Bên liên quan	Quan hệ
Công ty TNHH TM Ánh Vy	Công ty mẹ
Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn	Công ty con
Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC	Công ty con
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn	Công ty con
Công ty TNHH Đầu tư An Việt Phát	Công ty con
Công ty TNHH MTV HR PISICO	Công ty con
Công ty CP KD CNN Bình Định	Công ty liên kết
Công ty Bidina Lào	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh	Công ty liên kết
Công ty TNHH TM Ánh Việt	Cùng chủ sở hữu
Công ty TNHH khoáng sản Việt Lâm	Cùng chủ sở hữu

**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**

Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****- Giao dịch trọng yếu với các bên liên quan:**

<b>Bên liên quan</b>	<b>Giao dịch</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn	Cho thuê VP	480.000.000	480.000.000
Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC	Lãi huy động vốn	8.866.919	
	Hoàn vốn đã huy động	1.750.000.000	-
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn	Bán hàng hoá	444.915.250	
	Hoàn vốn đã huy động	1.790.000.000	
Cty TNHH MTV HR PISICO	Cho thuê VP	6.707.992	
	Lãi huy động vốn	15.859.890	
Công ty CP CNN Bình Định	Lãi ứng vốn	-	91.904.621
Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Nội thất Pisico	Cổ tức được chia	900.300.000	-
Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh	Bán hàng hoá	159.013.250	1.017.573.500
Công ty TNHH TM Ánh Việt	Cho thuê VP	16.594.008	17.553.727
	Lãi ứng trước tiền hàng	229.191.780	229.191.780
	Cho thuê VP	25.877.557	42.261.469
Công ty TNHH TM Ánh Vy	Doanh thu bán gỗ	-	5.244.080.916
	Mua vật tư trừ công nợ	-	535.853.500
	Cho vay	-	26.500.000.000
	Thu hồi nợ vay	-	20.000.000.000
	Lãi cho vay	-	572.246.680

**- Số dư với các bên liên quan:**

<b>Bên liên quan</b>	<b>Khoản mục</b>	<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>Tại ngày 01/01/2022</b>
Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn	Phải thu khác ngắn hạn	1.200.000.000	1.200.000.000
	Phải thu khách hàng	528.000.000	-
	Phải thu khác	-	749.250.000
Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC	Phải trả khác	27.758.700	18.891.781
	Vay dài hạn	-	1.750.000.000
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn	Phải thu khách hàng	114.915.250	-

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

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


**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**


Giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

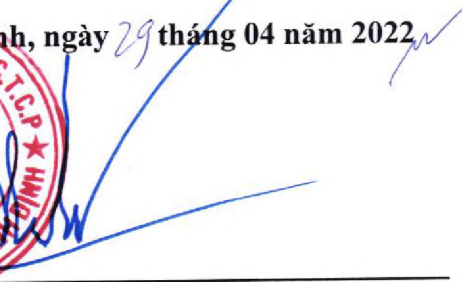
**Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

	Vay dài hạn	-	1.790.000.000
Cty TNHH MTV HR PISICO	Phải trả khác	28.131.123	12.271.233
	Phải thu khách hàng	7.378.793	-
Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Nội thất Pisico	Phải thu khác ngắn hạn	-	3.151.050.000
Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh	Phải thu khách hàng	594.647.017	435.633.767
	Phải thu khác ngắn hạn	-	963.250.200
Công ty TNHH TM Ánh Việt	Phải thu khách hàng	24.694.731	21.984.736
	Ứng trước cho người bán	14.300.000.000	14.300.000.000
	Phải thu khác ngắn hạn	3.332.202.735	3.103.010.955
Công ty TNHH Khoáng sản Việt Lâm	Phải thu khác ngắn hạn	2.090.760.273	2.090.760.273
Công ty TNHH TM Ánh Vy	Phải thu khách hàng	4.888.799.177	4.894.074.826
	Phải thu về cho vay	40.130.780.000	40.130.780.000
	Phải thu khác ngắn hạn	4.708.259.385	4.708.259.385

Bình Định, ngày 29 tháng 04 năm 2022

  
 Hoàng Trọng Việt  
 Lập biểu

  
 Nguyễn Hoàng Lam  
 Kế toán trưởng

  
 Đông Thị Ánh  
 Tổng giám đốc

