

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH
CÔNG TY CỔ PHẦN

-----❧*❧-----

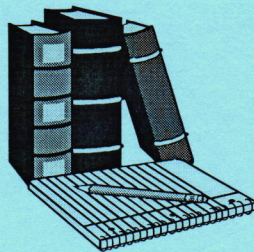


CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

-----❧*❧-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4/2018

-----❧*❧-----



Nơi nhận:

Bình Định, ngày 28 tháng 01 năm 2019

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018	2 - 3
3. Báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp từ ngày 01/01/2018 -> 31/12/2018	4
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp từ ngày 01/01/2018 -> 31/12/2018	5 - 6
5. Bảng thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp từ ngày 01/01/2018 -> 31/12/2018	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 31 tháng 12 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Mẫu B01 - DN

Tại ngày 31 tháng 12 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 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		188.408.382.179	145.545.815.388
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	18.977.912.409	3.091.530.684
1. Tiền	111		18.977.912.409	3.091.530.684
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	-	-
III. Các khoản phải thu	130		128.525.046.881	75.310.022.447
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	50.083.314.712	54.732.755.430
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	62.093.000.000	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	5.761.674.356	816.367.210
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6a	(1.792.942.187)	(2.494.738.253)
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	38.897.960.822	62.960.111.104
1. Hàng tồn kho	141		38.897.960.822	62.960.111.104
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.007.462.067	4.184.151.153
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	155.218.397	118.980.417
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.852.243.670	4.065.170.736
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	-
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		300.740.776.907	298.736.702.409
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	3.922.280.660
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.5b	-	3.922.280.660
II. Tài sản cố định	220		66.762.230.584	72.120.535.934
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	54.907.448.936	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		(47.154.585.948)	(43.544.957.250)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	11.854.781.648	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		(1.806.482.352)	(1.484.342.064)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	40.928.847.069	37.949.968.956
<i>Nguyên giá</i>	231		49.918.690.032	45.996.409.372
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(8.989.842.963)	(8.046.440.416)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	6.959.835.894	5.934.132.154
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		5.206.159.885	5.303.005.145
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.753.676.009	631.127.009
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	177.804.402.625	171.463.441.657
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		(883.905.973)	(2.804.866.941)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		8.285.460.735	7.346.343.048
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	5.915.274.122	4.976.156.435
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2.370.186.613	2.370.186.613
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		489.149.159.086	444.282.517.797

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		178.424.844.015	142.647.975.630
I. Nợ ngắn hạn	310		117.431.621.345	85.995.851.211
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	14.663.234.359	17.110.507.285
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15a	6.627.689.603	3.348.026.482
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1.207.795.162	1.189.501.230
4. Phải trả người lao động	314		4.003.125.632	5.618.870.334
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	587.126.555	842.040.846
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19a	2.771.269.807	2.809.908.023
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	2.026.379.408	1.871.517.255
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	83.451.000.345	52.574.161.885
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	2.094.000.474	631.317.871
II. Nợ dài hạn	330		60.993.222.670	56.652.124.419
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19b	60.993.222.670	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	-	-
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		310.724.315.071	301.634.542.167
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.21	310.724.315.071	301.634.542.167
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		24.326.818.878	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		33.768.255.007	23.216.495.410
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		489.149.159.086	444.282.517.797

Bình Định, ngày 28 tháng 01 năm 2019

Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp

Nguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởng



Đông Thị Anh
Tổng Giám đốc

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Từ ngày 01/01/2018 -> 31/12/2018

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 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay (01/10/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/10/2017 -> 31/12/2017)	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	122.792.664.773	68.125.776.680	427.967.571.063	378.812.531.003
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	10	VI.1	122.792.664.773	68.125.776.680	427.967.571.063	378.812.531.003
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	98.921.752.508	55.171.178.377	371.392.269.845	336.000.332.582
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		23.870.912.265	12.954.598.303	56.575.301.218	42.812.198.421
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	7.887.759.257	62.209.532	18.364.775.897	17.003.149.881
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	(1.255.896.113)	3.276.960.069	990.847.777	4.994.597.197
Trong đó: chi phí lãi vay	23		863.971.070	419.764.420	2.121.599.150	1.503.050.560
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	9.043.580.571	4.109.302.728	22.810.181.977	15.731.647.897
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	3.035.235.101	5.243.876.591	14.797.084.423	18.439.066.737
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		20.935.751.963	386.668.447	36.341.962.938	20.650.036.471
11. Thu nhập khác	31	VI.7	449.372.334	5.682.541.522	1.081.080.093	5.709.993.804
12. Chi phí khác	32	VI.8	-	322.019.308	4.877.486	327.043.972
13. Lợi nhuận khác	40		449.372.334	5.360.522.214	1.076.202.607	5.382.949.832
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		21.385.124.297	5.747.190.661	37.418.165.545	26.032.986.303
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	2.200.545.164	1.876.357.316	3.649.910.538	3.108.572.299
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			(73.020.351)		(292.081.406)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		19.184.579.133	3.943.853.696	33.768.255.007	23.216.495.410
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 28 tháng 01 năm 2019



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 31 tháng 12 năm 2018

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**Mẫu B03 - DN**

Theo phương pháp gián tiếp

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

Từ ngày 01/01/2018 -> 31/12/2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		37.418.165.545	26.032.986.303
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(11.151.686.126)	(10.027.459.233)
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	VII.1	6.441.438.761	6.632.051.879
- Các khoản dự phòng	03	VII.2	(2.622.757.034)	3.690.703.216
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		222.436.765	47.472.696
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.3	(17.314.403.768)	(21.900.737.584)
- Chi phí lãi vay	06		2.121.599.150	1.503.050.560
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		26.266.479.419	16.005.527.070
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(36.415.203.014)	(22.393.984.659)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		24.062.150.282	(11.246.263.197)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		2.918.532.695	2.662.184.312
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(975.355.667)	(485.923.210)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(2.081.288.675)	(1.507.498.370)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.189.214.386)	(1.434.446.078)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	199.874.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.215.799.500)	(3.538.596.600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9.370.301.154	(21.739.126.732)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(1.236.359.376)	(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	-

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(9.980.000.000)	(6.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		850.000.000	12.800.000.000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(4.420.000.000)	(15.000.000)
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		12.087.854.087	16.298.351.681
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.352.141.653)	20.094.771.878

III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VII.4	288.696.824.638	263.259.194.392
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.5	(257.791.019.493)	(258.576.542.016)
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)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		8.905.805.145	(12.367.347.624)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		15.923.964.646	(14.011.702.478)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.091.530.684	17.103.497.656
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(37.582.921)	(264.494)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		18.977.912.409	3.091.530.684

Bình Định, ngày 28 tháng 01 năm 2019



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 31 tháng 12 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 -> 31/12/2018

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 chuyên Tổng công ty Sản Xuất Đầu tư Dịch Vụ XNK Bình Định thành Tổng công ty PISICO Bình Định - Công ty cổ phần.

Tổng công ty PISICO Bình Định - Công ty cổ phần chính thức hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần kể từ ngày 27/01/2014 theo và giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4100258987 do Sở Kế hoạch & Đầu tư Bình Định cấp đăng ký thay đổi lần 7 vào ngày 03/11/2017.

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

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

3. Ngành nghề kinh doanh:

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

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

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường:

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



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 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 31 tháng 12 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 31 tháng 12 năm 2018

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

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

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

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

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

7. Hàng tồn kho

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tài sản cố định và bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính và TT 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 sửa đổi bổ sung một số điều của TT 45/2013/TT-BTC

b. Nguyên tắc kế toán TSCĐ thuê tài chính

c. Bất động sản đầu tư

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

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

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 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 31 tháng 12 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 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
Tiền mặt	506.027.399	274.265.023
Tiền gửi ngân hàng	18.471.885.010	2.817.265.661
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	18.977.912.409	3.091.530.684

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**2. Các khoản đầu tư tài chính****c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	Tại ngày 31/12/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	Cổ phiếu	Giá trị	Cổ phiếu	Giá trị
c.1 Đầu tư vào Công ty con	-	33.196.355.290	-	19.094.524.664
- Công ty CP DV PT Hạ tầng P.B.C	106.250	13.625.000.000	106.250	13.625.000.000
- Cty TNHH MTV truyền hình Cáp Quy Nhơn	-	5.469.524.664	-	5.469.524.664
- Cty Nguyên liệu giấy QN	-	14.101.830.626	-	-
c.2 Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	-	138.040.333.312	-	147.722.163.938
- 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
c.3 Đầu tư dài hạn khác	-	7.451.619.996	-	7.451.619.996
- 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
Cộng	-	178.688.308.598	-	174.268.308.598

c.4 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
Dự phòng đầu tư vào các Công ty liên doanh, liên kết	-	1.920.960.968
- Công ty CP PISICO Hà Thanh	-	1.920.960.968
Dự phòng đầu tư vào các khoản đầu tư dài hạn khác	883.905.973	883.905.973
- Công ty CP chế biến tinh bột sắn XK Bình Định	883.905.973	883.905.973
Cộng	883.905.973	2.804.866.941



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	50.083.314.712	54.732.755.430
Văn phòng Tổng Công ty	561.718.389	11.871.233.696
Võ Thị Kim Nguyệt	-	11.863.491.696
Công ty TNHH TM Ánh Việt	23.878.196	3.871.000
Công ty TNHH TM Ánh Vy	23.878.196	3.871.000
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	486.167.282	
Công ty CP VLXD Mỹ Quang	27.794.715	
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	45.094.784.581	34.019.057.943
Cty TNHH SXTM Tâm Phú		82.060.000
Khách hàng DEHNER	909.991.500	3.930.367.115
Công ty TNHH TM Ánh Vy	838.711.500	
Cty TNHH SX TM Lê Dung	197.717.161	
Công ty TNHH SX Furniture Sài Gòn		949.502.673
Khách hàng COOP ITALIA		935.237.228
Khách hàng A-MIR (Garden Team)	688.540.322	1.182.773.025
Cty CP cơ khí & ĐT Ngôi sao		11.223.960
Khách hàng HAGEBAU		1.358.289.878
Khách hàng ASINDO	1.122.415.470	3.205.374.960
Cty CP HD Rurniture Group	118.212.050	
Khách hàng Globus (nordio)	1.365.870.845	1.364.999.625
Khách hàng Conforama		7.185.989.246
Khách hàng Hubo		574.077.252
Khách hàng Runsvan AB		307.355.532
Khách hàng ADEO	39.853.325.733	12.931.807.449
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	-	1.653.790.540
Công ty TNHH Trồng rừng Quy Nhơn		987.406.940
Công ty TNHH SX dăm gỗ Bình Định		666.383.600
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	4.426.811.742	6.702.505.969
Công ty CP ĐT Quốc tế & XNK DHT	998.355.952	966.445.541
Công ty CP gỗ Đại Phúc	1.255.429.790	928.982.465
Công ty TNHH Thành Luân	250.456.687	242.277.469
Công ty TNHH Hoàng Gia	227.151.025	
Công ty TNHH Vạn Đại	1.286.870.841	3.274.288.743
Công ty CP PISICO Hà Thanh		427.925.098
Công ty bao bì Hòa Phát	405.228.500	739.686.330
Công ty TNHH Gia Hưng		122.900.323
Công ty TNHH XD & MT Long Phước	3.318.947	-
Công ty TNHH TM DV Vân Nguyễn	-	486.167.282
Cộng	50.083.314.712	54.732.755.430



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Trả trước cho người bán ngắn hạn	62.093.000.000	19.005.638.060
Văn phòng Tổng Công ty	61.100.000.000	15.500.000.000
Cty TNHH Nguyên liệu giấy QN	1.000.000.000	
Công ty CP PISICO Hà Thanh		3.500.000.000
Công ty TNHH TM Ánh Việt	17.000.000.000	12.000.000.000
Công ty TNHH khoáng sản Việt Lâm	43.000.000.000	-
Cty TNHH MTV Toyota Bình Định	50.000.000	-
Công ty CP chứng khoán NH Công thương VN	50.000.000	-
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	308.000.000	2.906.631.360
Công ty TNHH Hoàng Khôi		601.429.460
Cty TNHH Cơ khí Lam Sơn	308.000.000	
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
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	685.000.000	599.006.700
Cty TNHH Vũ Hà	25.000.000	
DNTN Quyên Thắng	-	139.006.700
Cty TNHH MTV Hậu Minh	660.000.000	380.000.000
DNTN Cảnh toàn		80.000.000
Cộng	62.093.000.000	19.005.638.060

5. Phải thu khác

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Phải thu khác ngắn hạn	5.761.674.356	816.367.210
Văn phòng Tổng Công ty	5.686.522.386	532.132.152
Công ty CP chế biến Tinh bột sản Bình Định	1.033.203.572	460.677.422
Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO		30.063.333
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	14.275.814	17.252.970
Cổ tức đầu tư ngoài doanh nghiệp	4.426.456.000	-
Tạm ứng CBCNV của Văn phòng Tổng Công ty	212.587.000	9.087.000
Các khoản phải thu khác		15.051.427
Xí nghiệp chế biến lâm sản xuất khẩu PISICO	67.416.856	284.235.058
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	67.416.856	74.216.661
Bảo hiểm hỏa hoạn	-	194.318.397
Tạm ứng CBCNV của XN CB LS XK PISICO	-	15.700.000
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	7.735.114	-
BHXH + BHYT + BHTN (10,5%)	2.735.114	-
Tạm ứng CBCNV của XN KD & PT HT	5.000.000	-

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 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
b. Phải thu khác dài hạn	-	3.922.280.660
Xí nghiệp kinh doanh & Phát triển Hạ tầng PISICO	-	3.922.280.660
Hỗ trợ bồi thường về đất CNN Cát Nhơn	-	3.879.460.660
Tạm ứng Bồi thường khu cải táng CNN CN	-	42.820.000
Cộng	5.761.674.356	4.738.647.870

6. Dự phòng phải thu khó đòi

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	1.792.942.187	2.494.738.253

*** Chi tiết:**

Tại ngày 31/12/2018			Tại ngày 01/01/2018		
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn
486.167.282	-	Trên 3 năm	486.167.282	-	Trên 3 năm
55.598.026	16.679.408	Từ 2-3 năm	868.996.983	260.699.095	Từ 2-3 năm
1.965.005.639	982.502.818	Từ 1-2 năm	1.872.315.395	936.157.698	Từ 1-2 năm
951.178.220	665.824.754	Từ 6 tháng - 1 năm	1.547.051.283	1.082.935.897	Từ 6 tháng - 1 năm
3.457.949.167	1.665.006.980		4.774.530.943	2.279.792.690	

7. Hàng tồn kho

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
Nguyên liệu, vật liệu	16.458.025.184	24.068.260.045
Công cụ, dụng cụ	58.817.131	-
Sản phẩm dở dang	19.217.880.842	35.302.378.462
Thành phẩm	2.517.628.143	2.943.863.075
Hàng hóa	645.609.522	645.609.522
Cộng	38.897.960.822	62.960.111.104

8. Tài sản dở dang dài hạn

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	5.206.159.885	5.303.005.145
- CP Trồng rừng Rừng kinh tế	5.206.159.885	5.303.005.145
b. Xây dựng cơ bản dở dang	1.753.676.009	631.127.009
Mua sắm tài sản cố định (XNCB)	1.122.549.000	-
XD CB TSCĐ dở dang	631.127.009	631.127.009
- XD CB Cụm công nghiệp Canh Vinh	631.127.009	631.127.009
Cộng	6.959.835.894	5.934.132.154

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
a Nguyên giá						
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
Tại ngày 31/12/2018	63.418.895.741	26.800.854.434	10.143.768.899	810.556.469	887.959.341	102.062.034.884
b Giá trị hao mòn						
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	2.788.638.432	1.441.753.927	797.157.641	90.944.124	57.401.802	5.175.895.926
Thanh lý TSCĐ	150.005.873	242.604.028	1.173.657.327	-	-	1.566.267.228
Tại ngày 31/12/2018	22.644.615.374	17.306.734.543	5.814.170.020	666.789.166	722.276.845	47.154.585.948
c Giá trị còn lại						
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
Tại ngày 31/12/2018	40.774.280.367	9.494.119.891	4.329.598.879	143.767.303	165.682.496	54.907.448.936

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

	QSD đất VP TCTy	Quyền sử dụng đất CN HCM	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
a Nguyên giá				
Tại ngày 01/01/2018	13.607.264.000	-	54.000.000	13.661.264.000
Tại ngày 31/12/2018	13.607.264.000	-	54.000.000	13.661.264.000
b Hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2018	1.470.842.064	-	13.500.000	1.484.342.064
Trích khấu hao	308.640.288	-	13.500.000	322.140.288
Tại ngày 31/12/2018	1.779.482.352	-	27.000.000	1.806.482.352
c Giá trị còn lại				
Tại ngày 01/01/2018	12.136.421.936	-	40.500.000	12.176.921.936
Tại ngày 31/12/2018	11.827.781.648	-	27.000.000	11.854.781.648



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

11. Bất động sản đầu tư

	Cụm công nghiệp Cát Nhơn	Cụm công nghiệp Canh Vinh	Tổng cộng
a Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2018	29.684.990.157	16.311.419.215	45.996.409.372
Đầu tư mới	3.922.280.660	-	3.922.280.660
Tại ngày 31/12/2018	33.607.270.817	16.311.419.215	49.918.690.032
b Hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2018	5.847.917.560	2.198.522.856	8.046.440.416
Trích khấu hao	596.161.042	347.241.505	943.402.547
Tại ngày 31/12/2018	6.444.078.602	2.545.764.361	8.989.842.963
c Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2018	23.837.072.597	14.112.896.359	37.949.968.956
Tại ngày 31/12/2018	27.163.192.215	13.765.654.854	40.928.847.069

12. Chi phí trả trước

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
Chi phí trả trước ngắn hạn	155.218.397	118.980.417
Chi phí trả trước dài hạn	5.915.274.122	4.976.156.435
Cộng	6.070.492.519	5.095.136.852

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 31/12/2018
a. Vay ngắn hạn	52.574.161.885	288.696.824.638	257.791.019.493	-28.966.685	83.451.000.345
VCB Quy Nhơn	52.574.161.885	269.885.024.638	238.979.219.493	-28.966.685	83.451.000.345
Vay VND	2.410.727.796	163.504.394.726	121.271.115.042	-	44.644.007.480
Vay USD	50.163.434.089	106.380.629.912	117.708.104.451	-28.966.685	38.806.992.865
Viettinbank Phú tài	-	18.811.800.000	18.811.800.000	-	-
Vay VND	-	18.811.800.000	18.811.800.000	-	-
b. Vay dài hạn	-	-	-	-	-
Tổng cộng (a) + (b)	52.574.161.885	288.696.824.638	257.791.019.493	-28.966.685	83.451.000.345

14. Phải trả người bán

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Phải trả người bán ngắn hạn	14.663.234.359	17.110.507.285
Văn phòng Tổng Công ty	1.160.900.000	1.217.730.510
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 DV Danh Thắng		

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
Công ty TNHH Thảo Truyền	151.900.000	151.900.000
Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO	13.414.449.359	15.892.776.775
Công ty TNHH Đức Thành	1.435.695.350	965.743.839
Công ty TNHH Lê Gia	662.102.754	641.275.657
Công ty TNHH Hoàng Trang	1.630.858.680	1.939.093.851
Khách hàng Lê Hữu Tài	7.860.696	31.454.797
Công ty TNHH Hóa Keo Bình Thạnh	166.761.265	825.810.150
Công ty TNHH May Trường Thịnh		220.774.400
Công ty TNHH SX TM Bảo Bảo	41.692.816	165.063.140
Cửa hàng Hoàng Yên	108.088.800	147.426.000
Công ty TNHH Hiệp Phát		7.646.650
Khách hàng Nguyễn Việt Hưng	64.340.100	42.471.000
DNTN Quang huy	67.639.000	98.241.000
Cửa hàng TCT	138.360.600	147.016.840
Khách hàng Nguyễn Hạnh Cúc	131.715.000	204.893.500
Khách hàng Kim Tuyền	76.748.680	73.795.100
Công ty TNHH SX TM Tân Anh Thể		45.922.635
Công ty TNHH Phú Gia Lâm		471.923.155
Công ty TNHH DV TM Tân Phát	202.523.200	215.413.000
Công ty TNHH kỹ nghệ Eco	521.313.920	76.229.340
Cty TNHH SX BB và in ấn Trương Gia	718.685.748	
Công ty CP Tân Tiến	661.957.843	305.258.278
Công ty TNHH SX TM Xuyên Việt	154.827.200	235.831.200
Công ty TNHH Tân Bình	338.837.456	
Công ty CP SX TM Vĩnh Phúc	633.446.000	602.448.000
Cty TNHH TM DV M&H		5.016.000
Công ty TNHH Tân Đại Phú		4.070.000
Công ty TNHH Xuân Huy Phát	220.444.360	424.325.550
Công ty TNHH Hoàng Tâm		810.868.125
HTX Vận tải cơ giới 1/4 Q.Nhơn		8.850.000
Cty TNHH SX TM Sao Vàng	32.255.960	84.362.850
XN Lắp máy và XD Quang Trung	44.880.400	
Công ty TNHH SX TM DV Q&B	44.550.000	
Công ty TNHH TM và MT Hậu sanh	10.000.000	
Công ty TNHH MTV CK Thế Bằng	781.883.553	1.903.703.400
Cty CP XNK & TM DV Bông Súng	245.271.400	
CN Cty CP G.Định Đại Việt tại Đ.Năng	21.450.000	
Khách hàng Phúc Thành	2.160.000	8.640.000
Cty TNHH CB Nước mắm Mười Thu	159.166.082	



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
Cty TNHH Việt Nam BLS	12.217.432	
Công ty TNHH MTV Anh Minh		38.849.406
Công ty TNHH SX TM DV Tân Thành Long	5.790.400	8.932.000
Công ty TNHH Đồng Tiến		1.201.185.150
Cửa hàng dầu nhớt Út Mỹ	3.000.000	
Công ty TNHH Thành phát VINA	27.244.800	14.857.700
Cty TNHH Nguyên liệu giấy QN	28.556.000	
Công ty CP XL Điện Tuy Phước	67.722.944	
Công ty TNHH Sơn Tín Phát		37.884.000
Công ty TNHH SX TM Trường Phước	21.895.000	9.108.000
Cty CP Trường Hải	550.699.030	870.878.440
CTy CP Petec Bình Định	7.358.400	
CTy TNHH Toàn Gia Đạt		623.939.026
Cty TNHH Gõ Thành Phúc	3.315.037.990	1.491.432.250
Cty TNHH TM DV T.U.T	26.108.500	24.618.000
Cty TNHH Ánh Dương		173.758.000
Vinatrans Quy Nhơn	12.012.000	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 Chấn Thành		67.778.700
Cty TNHH MTV Tân Anh Tuấn		42.024.180
Cty CP Công nghệ gỗ Trường Thành		26.484.461
Cty TNHH Tân Bình		254.274.548
Cty TNHH Taxi Trang Hiệp Thành		14.465.000
Cty TNHH MTV vận tải & TM Toàn Tâm	11.290.000	31.251.970
Nhà sách Đông Phương		141.871.000
Xí nghiệp lâm nghiệp PISICO	87.885.000	-
DNTN Lê Huy Huyền	87.885.000	
b. Phải trả người bán dài hạn	-	-
Cộng	14.663.234.359	17.110.507.285



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Người mua trả trước tiền hàng ngắn hạn	6.627.689.603	3.348.026.482
Văn phòng Tổng Công ty	4.757.763.704	1.744.586.356
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	4.757.763.704	1.744.586.356
Xí nghiệp chế biến lâm sản XK PISICO	1.620.782.899	1.603.440.126
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
CN Cty CP Phú Tài tại TP.HCM	41.771.620	-
Xí nghiệp Lâm nghiệp PISICO	171.081.000	-
Công ty TNHH trồng rừng Quy Nhơn	171.081.000	-
Xí nghiệp kinh doanh & PT hạ tầng PISICO	78.062.000	-
Công ty CP PISICO Hà Thanh	78.062.000	-
Cộng	6.627.689.603	3.348.026.482

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 31/12/2018	
				Phải nộp	Phải thu
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	-	2.999.607.279	2.999.607.279	-	-
Thuế thu nhập DN	739.849.012	3.649.910.538	3.189.214.386	1.200.545.164	-
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-	-
Thuế nhà đất, thuê đất	-	129.804.486	129.804.486	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	125.375.354	552.874.448	670.999.804	7.249.998	-
Thuế khác	301.880.223	8.700	301.888.923	-	-
Cộng	1.189.501.230	7.557.162.494	7.538.868.562	1.207.795.162	-

17. Chi phí phải trả

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Ngắn hạn	587.126.555	842.040.846
Lãi vay phải trả	71.284.337	30.973.862
Phí kiểm toán BCTC tổng hợp và hợp nhất	192.000.000	118.181.818
Các khoản chi khác	179.903.018	503.615.916
Tiền ăn ca	143.939.200	189.269.250
Cộng	587.126.555	842.040.846



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Ngắn hạn	2.026.379.408	1.871.517.255
Kinh phí công đoàn	666.710.803	522.603.869
Bảo hiểm xã hội	-	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	370.656.422	181.737.491
Tiền ốm đau, thai sản (Có 1388)	39.673.200	11.099.400
Công ty Cổ phần thực phẩm XK Bình Định	712.971.000	712.971.000
Các khoản phải trả khác	94.775.928	758.100
b. Dài hạn	-	-
Cộng	2.026.379.408	1.871.517.255

19. Doanh thu chưa thực hiện

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Ngắn hạn	2.771.269.807	2.809.908.023
Cho thuê Văn phòng làm việc	157.500.000	-
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	2.613.769.807	2.809.908.023
b. Dài hạn	60.993.222.670	56.652.124.419
Cho thuê cơ sở hạ tầng cụm công nghiệp	60.993.222.670	56.652.124.419
Số dư tại ngày 30/06/2018	63.764.492.477	59.462.032.442

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Quỹ Khen thưởng	Quỹ Phúc lợi	Quỹ thưởng Ban QLDH	Tổng cộng
Tại ngày 01/01/2018	276.236.131	355.081.740	-	631.317.871
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	706.670.000	269.129.500	-	975.799.500
- Chi trong năm	706.670.000	269.129.500	-	975.799.500
Tại ngày 31/12/2018	1.032.655.393	1.061.345.081	-	2.094.000.474



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 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 ĐTPT	-	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 năm 2018	-	-	33.768.255.007	33.768.255.007
Chia cổ tức	-	-	(22.000.000.000)	(22.000.000.000)
Trích Quỹ ĐTPT	-	-	-	-
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 31/12/2018	275.000.000.000	11.397.496.193	24.326.818.878	310.724.315.071

Vốn góp của chủ sở hữu

Cổ đông	Tại ngày 31/12/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	Tỷ lệ (%)	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Giá trị
Cổ đông	-	-	-	-
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
Cộng	-	275.000.000.000	-	275.000.000.000

Cổ phiếu

	Tại ngày 31/12/2018	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		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	27.500.000	27.500.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	27.500.000	27.500.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

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



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
a. Tài sản thuê ngoài	-	-
b. Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c. Ngoại tệ các loại		
Dollar Mỹ (USD)	313.419,88	49.175,44
EURO	349,66	420,59
d. Nợ khó đòi đã xử lý	5.623.669.639	5.623.669.639
Công ty CP XNK Bình Định (tại Văn phòng)	3.794.772.973	3.794.772.973
Cty CP CBLS Hưng Phú (tại Chi nhánh Tp.HCM)	1.828.896.666	1.828.896.666

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 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Tổng doanh thu	427.967.571.063	378.812.531.003
Các khoản giảm trừ	-	-
Doanh thu thuần	427.967.571.063	378.812.531.003
Trong đó:		
Doanh thu bán thành phẩm và hàng hóa	339.363.908.845	290.967.836.712
Doanh thu cung cấp dịch vụ	84.968.349.675	84.677.707.018
Doanh thu cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	3.635.312.543	3.166.987.273

2. Giá vốn hàng bán

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Giá vốn của thành phẩm và hàng hóa	298.183.628.236	261.685.534.709
Giá vốn cung cấp dịch vụ	70.351.383.163	71.549.069.864
Giá vốn cho thuê và dịch vụ hạ tầng khu công nghiệp	2.857.258.446	2.765.728.009
Cộng	371.392.269.845	336.000.332.582

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Lãi tiền gửi Ngân hàng	96.493.639	266.088.957
Thu lãi ứng vốn và chậm thanh toán	321.322.365	498.973.105
Cổ tức và lợi nhuận được chia	16.638.956.900	15.453.134.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	1.308.002.993	784.953.819
Cộng	18.364.775.897	17.003.149.881



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Chi phí lãi vay	2.121.599.150	1.503.050.560
Chênh lệch tỷ giá	790.209.595	686.679.696
Chi phí đầu tư ngoài DN + tài chính khác	(1.920.960.968)	2.804.866.941
Cộng	990.847.777	4.994.597.197

5. Chi phí bán hàng

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	10.235.854.714	7.504.008.141
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.100.961.690	6.361.233.118
Chi phí khác	8.473.365.573	1.866.406.638
Cộng	22.810.181.977	15.731.647.897

6. Chi phí quản lý

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Chi phí nhân viên	3.819.128.813	6.263.053.646
Chi phí vật liệu, công cụ, dụng cụ	615.835.081	678.245.046
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.372.896.284	2.522.693.114
Chi phí dự phòng	(42.050.516)	885.836.275
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.821.642.425	2.720.397.095
Chi phí khác	5.209.632.336	5.368.841.561
Cộng	14.797.084.423	18.439.066.737

7. Thu nhập khác

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Lãi từ thanh lý TSCĐ	257.630.864	5.682.541.522
Xử lý nợ	233	1.018.415
Thu nhập khác	823.448.996	26.433.867
Cộng	1.081.080.093	5.709.993.804

8. Chi phí khác

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Xử lý nợ	-	31.664
Các khoản chi khác	4.877.486	327.012.308
Cộng	4.877.486	327.043.972



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 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 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Tổng lợi nhuận trước thuế	37.418.165.545	26.032.986.303
Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	2.061.936.471	5.053.240.069
- CP Khấu hao TSCĐ ô tô trên 1,6 tỷ	121.220.000	121.220.000
- Lãi đánh giá SD ngoại tệ năm trước	-	54.604.326
- Lỗ đánh giá SD ngoại tệ năm nay	251.403.450	20.105.463
- Chi phí khác	1.689.313.021	3.396.903.249
- Đ/c giảm Khấu hao và DT thuê CSHT (KTĐL)		1.460.407.031
Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	21.035.295.312	20.275.535.375
- Lợi nhuận đầu tư ngoài doanh nghiệp	16.638.956.900	15.453.134.000
- Lỗ đánh giá SD ngoại tệ năm trước	20.105.463	-
- Chi phí khác	4.376.232.949	4.822.401.375
Tổng thu nhập chịu thuế	18.444.806.704	10.810.690.997
- Thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%	3.688.961.341	2.162.138.199
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm	(39.050.803)	(38.011.646)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp truy thu theo QĐ của Cục thuế tỉnh Bình Định	-	984.445.746
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	3.649.910.538	3.108.572.299

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	90.273.947.068	88.569.604.591
Chi phí nhân công	38.781.006.638	41.660.311.311
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.441.438.761	6.632.051.879
Chi phí dịch vụ mua ngoài	67.207.989.714	66.337.668.044
Chi phí khác bằng tiền	27.529.253.603	27.738.640.395
Cộng	230.233.635.784	230.938.276.220

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 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Khấu hao tài sản cố định hữu hình	5.175.895.926	5.372.645.285
Khấu hao tài sản cố định vô hình	322.140.288	322.140.288
Khấu hao bất động sản	943.402.547	937.266.306
Cộng	6.441.438.761	6.632.051.879



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**2. Các khoản dự phòng**

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(1.920.960.968)	2.804.866.941
Dự phòng phải thu khó đòi	(701.796.066)	885.836.275
Cộng	(2.622.757.034)	3.690.703.216

3. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Lãi tiền gửi ngân hàng	96.493.639	266.088.957
Lãi tiền cho vay vốn, chậm thanh toán	321.322.365	498.973.105
Cổ tức và lợi nhuận từ đầu tư ra ngoài doanh nghiệp	16.638.956.900	15.453.134.000
Thu thanh lý tài sản	257.630.864	5.682.541.522
Cộng	17.314.403.768	21.900.737.584

4. Tiền thu từ đi vay

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Tiền vay ngân hàng	288.696.824.638	263.259.194.392
Cộng	288.696.824.638	263.259.194.392

5. Tiền chi trả nợ gốc vay

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
Tiền vay ngân hàng	257.791.019.493	258.576.542.016
Cộng	257.791.019.493	258.576.542.016

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
a. Công ty TNHH MTV Truyền hình cáp Quy Nhơn (Công ty con)	-	-
Lợi nhuận được chia	3.000.000.000	2.500.000.000
Doanh thu cho thuê văn phòng (chưa VAT)	192.000.000	192.000.000
b. Công ty CP DV PT Hạ tầng PBC(Công ty con)	-	-
Cổ tức được chia	2.656.250.000	6.906.250.000

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
c. Công ty Cổ phần Kinh doanh Công Nông nghiệp Bình Định (công ty liên kết)	-	-
Góp vốn cổ phần bằng tiền và nợ phải thu	-	5.000.000.000
Phải thu tiền Ứng vốn	12.380.000.000	2.450.000.000
d. Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Quy Nhơn (công ty con)	-	-
Bán hàng	-	4.949.875.200
Phải Thu (ứng trước tiền mua hàng)	1.000.000.000	-
Mua hàng	84.807.674.178	24.629.513.140
Góp vốn	3.000.000.000	-
Phải trả	28.556.000	-
Cổ tức được chia	2.422.500.000	855.000.000
e. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ nội thất Pisico (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	774.294.098	-
Cổ tức được chia	4.141.380.000	2.400.800.000
f. Công ty Cổ phần Chế biến gỗ Pisico Đồng An (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	-	613.372.500
Mua hàng	370.563.200	725.836.200
Cổ tức được chia	2.367.270.400	1.651.584.000
g. Công ty Cổ phần Pisico - Hà Thanh (công ty liên kết)	-	-
Bán hàng	9.220.961.900	6.624.956.900
Phải thu tiền cho thuê CSHT và mua hàng hóa	-	3.927.925.098
Thu lãi tiền ứng trước	93.347.222	-
Mua hàng	59.163.918.819	58.916.688.475
Phải trả (trả trước tiền thuê CSHT)	78.062.000	-
Cổ tức được chia	-	900.000.000
Cho thuê CSHT và dịch vụ đi kèm	789.497.537	778.558.405
h. Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng PISICO (công ty liên kết)		
Phải thu tiền Ứng vốn	-	800.000.000
Thu lại tiền cho Ứng vốn	800.000.000	-
Thu lãi ứng vốn	39.760.932	-



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ quyết toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

	Năm nay (01/01/2018 -> 31/12/2018)	Năm trước (01/01/2017 -> 31/12/2017)
i. Công ty TNHH TM Ánh Việt (Công ty cùng chủ sở hữu)		
Doanh thu cho thuê Văn phòng	83.136.407	3.519.091
Phải thu tiền cho thuê văn phòng	23.878.196	3.871.000
Ứng trước tiền mua hàng	36.200.000.000	12.000.000.000
Thu lại tiền cho Ứng	31.200.000.000	
j. Công ty TNHH khoáng sản Việt Lâm (Công ty cùng chủ sở hữu)		
Ứng trước tiền mua hàng	67.000.000.000	
Thu lại tiền cho Ứng	24.000.000.000	
k. Công ty TNHH TM Ánh Vy (Công ty mẹ)		
Doanh thu cho thuê Văn phòng	83.136.407	3.519.091
Phải thu tiền cho thuê văn phòng	23.878.196	3.871.000
Doanh thu bán gỗ xẻ	762.465.000	
Phải thu tiền bán gỗ xẻ	838.711.500	
2. Thông tin khác		

Bình Định, ngày 28 tháng 01 năm 2019

Nguyễn Ngọc Minh
Kế toán tổng hợp

Nguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởng



Đông Thị Ánh
Tổng giám đốc