

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 HỢP NHẤT

QUÝ 1 NĂM 2020

-----❁-----

Quy Nhơn, ngày 27 tháng 04 năm 2020

MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán hợp nhất	2-5
3. Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất	6
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	7-8
5. Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất	9-34

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

99 Tây Sơn, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2020

Mẫu B 01 - DN/HN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2020	Tại ngày 01/01/2020
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		246.659.910.649	254.559.906.403
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V. 1	25.495.115.389	28.704.762.762
1. Tiền	111		25.495.115.389	27.704.762.762
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	1.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		22.686.454.857	19.446.476.145
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V. 2	22.686.454.857	19.446.476.145
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		141.325.280.980	120.855.897.895
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V. 3	52.009.370.668	30.494.173.368
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V. 4	46.639.788.380	63.870.334.230
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		39.397.000.000	18.410.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V. 5	9.582.603.295	15.511.253.993
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V. 7	(6.303.481.363)	(7.429.863.696)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V. 6	51.029.760.109	84.804.336.836
1. Hàng tồn kho	141		51.029.760.109	84.804.336.836
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.123.299.314	748.432.765
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V. 12	802.496.041	618.639.225
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		5.320.803.273	4.590.056
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V. 16	-	125.203.484
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

99 Tây Sơn, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2020

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2020	Tại ngày 01/01/2020
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		336.798.824.085	346.420.879.855
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		94.671.205.280	97.700.704.616
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V. 9	80.494.758.135	83.423.542.088
<i>Nguyên giá</i>	222		180.397.977.812	180.343.751.936
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(99.903.219.677)	(96.920.209.848)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V. 10	14.176.447.145	14.277.162.528
<i>Nguyên giá</i>	228		16.970.834.944	16.970.834.944
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(2.794.387.799)	(2.693.672.416)
III. Bất động sản đầu tư	230	V. 11	43.620.820.018	44.442.472.355
<i>Nguyên giá</i>	231		88.685.070.015	88.685.070.015
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(45.064.249.997)	(44.242.597.660)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		6.922.908.871	6.389.748.881
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V. 8	6.291.781.862	5.758.621.872
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V. 8	631.127.009	631.127.009
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		178.734.454.147	184.648.779.232
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V. 2	172.166.740.124	178.081.065.209
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V. 2	7.451.619.996	7.451.619.996
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(883.905.973)	(883.905.973)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		12.849.435.769	13.239.174.771
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V. 12	10.595.464.713	10.866.612.088
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.661.012.919	1.661.012.919
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		592.958.137	711.549.764
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		583.458.734.734	600.980.786.258



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

99 Tây Sơn, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2020

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2020	Tại ngày 01/01/2020
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		204.546.005.782	223.524.546.862
I. Nợ ngắn hạn	310		119.700.213.385	138.705.266.612
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V. 14	24.672.357.673	20.589.907.526
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V. 15	97.809.239	6.585.631.468
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V. 16	6.116.427.693	4.983.699.125
4. Phải trả người lao động	314		4.682.194.252	7.380.344.980
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V. 17	5.614.180.560	1.056.631.193
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V. 20a	3.476.684.044	7.013.850.985
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V. 18	2.693.232.152	6.824.921.730
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V. 13	70.567.934.953	82.894.197.818
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V. 19	1.779.392.819	1.376.081.787
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		84.845.792.397	84.819.280.250
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V. 20b	75.745.570.685	74.668.058.538
7. Phải trả dài hạn khác	337		4.928.380.712	4.928.380.712
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V. 13	4.171.841.000	5.222.841.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-



TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

99 Tây Sơn, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2020

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2020	Tại ngày 01/01/2020
D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		378.912.728.952	377.456.239.396
I. Vốn chủ sở hữu	410		378.912.728.952	377.456.239.396
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V. 21	275.000.000.000	275.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		275.000.000.000	275.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	V. 21	-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V. 21	19.949.896.479	19.949.896.479
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V. 21	12.703.335.540	12.703.335.540
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V. 21	45.152.727.438	43.659.351.658
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		41.163.535.158	18.792.463.780
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.989.192.280	24.866.887.878
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429	V. 22	26.106.769.495	26.143.655.719
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		583.458.734.734	600.980.786.258

Bình Định, ngày 27 tháng 04 năm 2020

Nguyễn Đức Phước
Lập biểuNguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởngĐông Thị Ánh
Tổng giám đốc

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

99 Tây Sơn, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2020

Mẫu B 02 - DN/HN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2020 -> 31/03/2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay Từ 01/01/2020 ->	Năm trước Từ 01/01/2019 ->	Năm nay Từ 01/01/2020 ->	Năm trước Từ 01/01/2019 ->
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		207.917.193.252	187.680.107.376	207.917.193.252	187.680.107.376
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI. 1	207.917.193.252	187.680.107.376	207.917.193.252	187.680.107.376
4. Giá vốn hàng bán	11	VI. 2	183.234.812.991	158.601.396.815	183.234.812.991	158.601.396.815
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		24.682.380.261	29.078.710.561	24.682.380.261	29.078.710.561
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI. 3	1.620.008.536	1.873.787.702	1.620.008.536	1.873.787.702
7. Chi phí tài chính	22	VI. 4	4.014.291.266	1.915.104.220	4.014.291.266	1.915.104.220
Trong đó: chi phí lãi vay	23		1.341.392.899	1.812.054.586	1.341.392.899	1.812.054.586
8. doanh	24	VI. 7	554.138.636	1.089.156.594	554.138.636	1.089.156.594
9. Chi phí bán hàng	25		11.593.319.904	14.159.822.725	11.593.319.904	14.159.822.725
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.888.393.235	6.295.503.017	4.888.393.235	6.295.503.017
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		6.360.523.028	9.671.224.895	6.360.523.028	9.671.224.895
12. Thu nhập khác	31	VI. 5	978.327.017	13.287.273	978.327.017	13.287.273
13. Chi phí khác	32	VI. 6	1.151.416.402	119.340.000	1.151.416.402	119.340.000
14. Lợi nhuận khác	40		(173.089.385)	(106.052.727)	(173.089.385)	(106.052.727)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		6.187.433.643	9.565.172.168	6.187.433.643	9.565.172.168
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI. 8	1.082.231.087	1.336.697.717	1.082.231.087	1.336.697.717
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		5.105.202.556	8.228.474.451	5.105.202.556	8.228.474.451
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	61	VI. 9	1.116.010.276	852.806.405	1.116.010.276	852.806.405
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông cty mẹ	62		3.989.192.280	7.375.668.046	3.989.192.280	7.375.668.046
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI. 10	145	268	145	268

Bình Định, ngày 23 tháng 04 năm 2020



Nguyễn Đức Phước
Lập biểu



Nguyễn Hoàng Lam
Kế toán trưởng



Đông Thị Ánh
Tổng Giám đốc

TỔNG CÔNG TY PISICO BÌNH ĐỊNH - CÔNG TY CỔ PHẦN

99 Tây Sơn, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/03/2020

Mẫu B 03 - DN/HN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Từ 01/01/2019 -> 31/12/2019

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
			Từ 01/01/2020 -> 31/03/2020	Từ 01/01/2019 -> 31/03/2019
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		6.187.433.643	9.565.172.168
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	VII. 1	3.905.377.549	3.716.654.606
- Các khoản dự phòng	03		(1.126.382.333)	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		191.751.631	101.226.922
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII. 2	289.755.421	(2.827.216.712)
- Chi phí lãi vay	06		1.341.392.899	1.812.054.586
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		10.789.328.810	12.367.891.570
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(9.874.701.162)	(5.863.681.274)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		33.241.416.737	19.117.202.438
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, Thuế TNDN phải nộp)	11		333.408.197	(5.845.413.948)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		205.882.186	547.429.207
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.360.556.139)	(1.824.267.350)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2.605.911.807)	(1.738.357.554)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		11.930.000	2.090.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(4.506.755.968)	(2.354.430.200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		26.234.040.854	14.408.462.889
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		(54.225.876)	(3.199.231.637)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(24.226.978.712)	(1.598.396.712)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		3.500.000.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.731.118.185	5.727.864.282
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(13.050.086.403)	930.235.933

