



# PT Phapros Tbk dan Entitas Anaknya

Kantor Pusat : Menara Rajawali Lantai 17, Jl. Dr. Ide Anak Agung Gde Agung  
Kawasan Mega Kuningan, Jakarta Selatan 12950 Telp (021) 5762709  
Pabrik : Jl. Simongan 131 Semarang 50148 Telp.(024) 7625484



## LAPORAN POSIST KEUANGAN KONSOLIDASIAN

Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

(Disajikan dalam jutaan Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

A SET	2023	2022	LIABILITAS DAN EKUITAS	2023	2022
<b>ASET LANCAR</b>			<b>LIABILITAS</b>		
Kas dan setara kas	65.836	147.684	<b>Liabilitas jangka pendek</b>		
Piutang usaha			Utang bank jangka pendek	553.433	529.324
Pihak berelasi	449.697	419.760	Utang usaha		
Pihak ketiga	73.696	30.824	Pihak berelasi	22.090	4.228
Piutang lain-lain	2.866	18.926	Pihak ketiga	51.304	60.351
Persediaan	299.945	284.408	Liabilitas lancar lainnya	3.516	4.769
Uang muka			Liabilitas kontrak	635	2.485
Pihak berelasi	274	35	Beban akrual	6.864	15.781
Pihak ketiga	13.420	11.903	Utang pajak	3.502	2.226
Biaya dibayar di muka	3.931	2.443	Utang dividen	5.397	6.468
Pajak dibayar di muka	19.868	32.961	Utang jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun		
<b>Jumlah aset lancar</b>	<b>929.533</b>	<b>948.944</b>	Utang bank	73.845	75.031
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			Liabilitas sewa	7.943	9.582
Aset keuangan diukur pada nilai wajar melalui penghasilan komprehensif lain	19.418	19.418	<b>Jumlah liabilitas jangka pendek</b>	<b>728.530</b>	<b>710.243</b>
Aset pajak tangguhan	16.044	14.136	<b>Liabilitas jangka panjang</b>		
Aset tetap	568.776	582.904	Utang jangka panjang - setelah dikurangi bagian jatuh tempo dalam satu tahun	162.660	217.030
Aset hak guna	13.206	22.635	Utang bank	4.694	12.513
Aset takberwujud	4.874	4.338	Liabilitas sewa	99.676	94.679
Property investasi	104.118	77.650	<b>Jumlah liabilitas jangka panjang</b>	<b>267.030</b>	<b>324.222</b>
Goodwill	107.555	134.444	<b>JUMLAH LIABILITAS</b>	<b>995.560</b>	<b>1.034.465</b>
Aset tidak lancar lainnya	2.364	1.813	<b>EKUITAS</b>		
<b>Jumlah aset tidak lancar</b>	<b>836.355</b>	<b>857.337</b>	Modal saham-nilai nominal		
<b>JUMLAH ASET</b>	<b>1.765.888</b>	<b>1.806.281</b>	Modal dasar - 3.000.000.000 saham dengan nilai nominal Rp100 per saham	84.000	84.000
			Modal ditempatkan dan disetor penuh - 840.000.000 saham	17.139	17.139
			Tambahkan modal disetor	178.655	174.277
			Komponen ekuitas lain		
			Saldo laba		
			Telah ditentukan penggunaannya	463.781	447.564
			Belum ditentukan penggunaannya	5.959	28.070
			Jumlah ekuitas yang dapat diatribusikan kepada Pemilik Entitas Induk	<b>749.534</b>	<b>751.050</b>
			Kepentingan non pengendali	20.793	20.766
			<b>JUMLAH EKUITAS</b>	<b>770.327</b>	<b>771.816</b>
			<b>JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS</b>	<b>1.765.888</b>	<b>1.806.281</b>

## LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN KONSOLIDASIAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022  
(Disajikan dalam jutaan Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	2023	2022
Penjualan neto	1.014.130	1.168.474
Beban pokok penjualan	(495.706)	(584.381)
<b>Laba bruto</b>	<b>518.423</b>	<b>584.093</b>
Beban usaha	(451.335)	(489.647)
Pendapatan lain-lain - bersih	4.232	6.585
<b>Laba usaha</b>	<b>71.321</b>	<b>101.031</b>
Penghasilan keuangan	630	666
Beban keuangan	(64.288)	(60.195)
<b>Laba sebelum pajak</b>	<b>7.662</b>	<b>41.502</b>
<b>Manfaat (beban) pajak penghasilan</b>		
Pajak kini	(3.888)	(13.829)
Pajak tangguhan	2.238	(278)
<b>Total pajak penghasilan</b>	<b>(1.650)</b>	<b>(14.107)</b>
<b>Laba tahun berjalan</b>	<b>6.012</b>	<b>27.395</b>
<b>Penghasilan komprehensif lain</b>		
<b>Pos yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi:</b>		
Keuntungan revaluasi aset tetap	5.838	810
Pengukuran kembali atas program imbalan pasti	(1.156)	2.417
Pajak penghasilan terkait	(329)	(613)
<b>Jumlah laba komprehensif tahun berjalan</b>	<b>10.365</b>	<b>30.009</b>
<b>Laba tahun berjalan yang dapat diatribusikan kepada:</b>		
Pemilik Entitas Induk	5.959	28.070
Kepentingan non pengendali	53	(675)
<b>Jumlah</b>	<b>6.012</b>	<b>27.395</b>
<b>Jumlah laba komprehensif tahun berjalan yang dapat diatribusikan kepada:</b>		
Pemilik Entitas Induk	10.338	30.734
Kepentingan non pengendali	27	(25)
<b>Jumlah</b>	<b>10.365</b>	<b>30.009</b>
<b>Laba per saham dasar (Rupiah penuh)</b>	<b>7</b>	<b>33</b>

## LAPORAN ARUS KAS KONSOLIDASIAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022  
(Disajikan dalam jutaan Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	2023	2022
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI :</b>		
Penerimaan kas dari pelanggan	939.632	1.160.702
Pembayaran kas kepada pemasok	(658.508)	(759.082)
Pembayaran kas kepada karyawan	(271.798)	(261.110)
Penghasilan bunga	630	666
Penerimaan (pembayaran) kegiatan operasi lainnya	(67)	51
Pengembalian kelebihan pembayaran pajak penghasilan	17.221	22.006
Penerimaan restitusi pajak pertambahan nilai	34.061	27.196
Pembayaran pajak penghasilan - bersih	(14.454)	(17.445)
<b>Arus kas bersih yang diperoleh dari aktivitas operasi</b>	<b>46.717</b>	<b>172.983</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :</b>		
Hasil penjualan aset tetap	973	55
Perolehan aset tetap	(13.420)	(10.772)
Perolehan aset hak guna	(120)	(2.943)
Perolehan aset takberwujud	(1.078)	(1.657)
Penerimaan dividen	3.128	2.765
<b>Arus kas bersih yang digunakan untuk aktivitas investasi</b>	<b>(10.517)</b>	<b>(12.551)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :</b>		
Penerimaan dari utang bank jangka pendek	1.365.119	1.501.509
Pembayaran untuk utang bank jangka pendek	(1.342.195)	(1.502.139)
Penerimaan dari utang bank jangka panjang	-	70.670
Pembayaran untuk utang bank jangka panjang	(54.371)	(106.944)
Pembayaran bunga utang bank	(64.288)	(56.607)
Pembayaran utang pembiayaan konsumen	-	(619)
Pembayaran liabilitas sewa	(9.458)	(3.316)
Pembayaran dividen kas	(12.924)	(9.827)
<b>Arus kas bersih yang digunakan untuk aktivitas pendanaan</b>	<b>(118.117)</b>	<b>(107.273)</b>
<b>kenaikan (penurunan) bersih kas dan setara kas</b>	<b>(81.917)</b>	<b>53.158</b>
Dampak dari perubahan kurs terhadap kas dan setara kas	69	176
<b>Kas dan setara kas pada awal tahun</b>	<b>147.684</b>	<b>94.350</b>
<b>Kas dan setara kas pada akhir tahun</b>	<b>65.836</b>	<b>147.684</b>

Catatan : Informasi keuangan di atas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 diambil dari Laporan Keuangan yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Hendrawinata Hanny Erwin & Sumargo dengan opini wajar dalam semua hal yang material dalam laporannya tertanggal 28 Maret 2024, sedangkan untuk Laporan Keuangan yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Hendrawinata Hanny Erwin & Sumargo dengan opini wajar dalam semua hal yang material. Informasi tertentu seperti laporan perubahan ekuitas serta catatan atas laporan keuangan tahun 2023 dan 2022 tidak termasuk dalam informasi yang disajikan di atas.

Semarang, April 2024

S.E.&O

Direksi