

Số: 396/BCKT/TC/2021/AASCS

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban giám đốc**Công ty Cổ Phần Đầu tư và Kinh doanh Vật liệu Xây dựng Fico**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ Phần Đầu tư và Kinh doanh Vật liệu Xây dựng Fico, được lập ngày 25 tháng 03 năm 2021, từ trang 7 đến trang 42, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2020, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán năm kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập, trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính theo 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 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm việc thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra các ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ KINH DOANH VẬT LIỆU XÂY DỰNG FICO

Địa chỉ: Tầng 2, Cao ốc Vạn Đô, 348 Bến Vân Đồn, Phường 1, Quận 4, Tp. Hồ Chí Minh

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II.	Tài sản cố định	220		30.772.877.503	27.614.840.954
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	27.674.199.911	24.508.463.362
	- Nguyên giá	222		38.170.349.431	33.335.308.845
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(10.496.149.520)	(8.826.845.483)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
	- Nguyên giá	225		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.09	3.098.677.592	3.106.377.592
	- Nguyên giá	228		4.476.977.592	4.476.977.592
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.378.300.000)	(1.370.600.000)
III.	Bất động sản đầu tư	230		-	-
	- Nguyên giá	231		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240	V.10	6.256.851.910	5.773.635.602
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6.256.851.910	5.773.635.602
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.07b	44.521.000.000	921.000.000
1	Đầu tư vào công ty con	251		39.500.000.000	-
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		600.000.000	600.000.000
3	Đầu tư góp vốn vào công ty khác	253		1.191.000.000	1.191.000.000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(870.000.000)	(870.000.000)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		4.100.000.000	-
V.	Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		409.204.318.300	383.149.715.228

011720
CÔNG TY
PHIẾM HỮU
CHỦ TƯ
CINH KẾ T
VA KIEM TO
PHIA NAI
LP HO
44240
CÔNG TY
PHÂN
KINH DO
XÂY DỰ
FICO
HỒ CH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ KINH DOANH VẬT LIỆU XÂY DỰNG FICO

Địa chỉ: Tầng 2, Cao ốc Vạn Đô, 348 Bến Vân Đồn, Phường 1, Quận 4, Tp. Hồ Chí Minh

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II.	Tài sản cố định	220		30.772.877.503	27.614.840.954
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	27.674.199.911	24.508.463.362
	- Nguyên giá	222		38.170.349.431	33.335.308.845
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(10.496.149.520)	(8.826.845.483)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
	- Nguyên giá	225		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.09	3.098.677.592	3.106.377.592
	- Nguyên giá	228		4.476.977.592	4.476.977.592
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.378.300.000)	(1.370.600.000)
III.	Bất động sản đầu tư	230		-	-
	- Nguyên giá	231		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240	V.10	6.256.851.910	5.773.635.602
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6.256.851.910	5.773.635.602
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.07b	44.521.000.000	921.000.000
1	Đầu tư vào công ty con	251		39.500.000.000	-
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		600.000.000	600.000.000
3	Đầu tư góp vốn vào công ty khác	253		1.191.000.000	1.191.000.000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(870.000.000)	(870.000.000)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		4.100.000.000	-
V.	Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		409.204.318.300	383.149.715.228

011720
CÔNG TY
PHIẾM HỮU
CHỦ TƯ
CINH KẾ T
VA KIEM TO
PHIA NAI
LP HO
44240
CÔNG TY
PHÂN
KINH DO
XÂY DỰ
FICO
HỒ CH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ KINH DOANH VẬT LIỆU XÂY DỰNG FICO

Địa chỉ: Tầng 2, Cao ốc Vạn Đô, 348 Bến Vân Đồn, Phường 1, Quận 4, Tp. Hồ Chí Minh

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	NỢ PHẢI TRẢ	300		351.136.885.025	326.110.499.462
I.	Nợ ngắn hạn	310		323.806.819.840	320.826.637.462
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	56.267.926.106	66.358.934.115
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	7.889.185.707	7.354.721.208
3	Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.16	1.829.282.879	1.341.358.535
4	Phải trả người lao động	314		1.898.146.000	1.862.947.000
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	967.270.949	588.344.378
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		-	-
9	Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.14a	1.222.650.328	2.739.245.525
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17a	253.446.519.916	240.121.690.796
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		241.005.500	400.063.480
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		44.832.455	59.332.455
13	Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II.	Nợ dài hạn	330		27.330.065.185	5.283.862.000
1	Phải trả người bán dài hạn	331	V.15	2.966.203.185	-
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		-	-
7	Phải trả dài hạn khác	337	V.14b	5.283.862.000	5.283.862.000
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17b	19.080.000.000	-
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 và công nghệ	343		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ KINH DOANH VẬT LIỆU XÂY DỰNG FICO

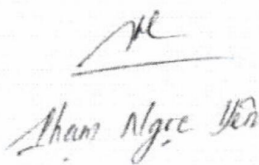
Địa chỉ: Tầng 2, Cao ốc Vạn Đô, 348 Bến Vân Đồn, Phường 1, Quận 4, Tp. Hồ Chí Minh

Đơn vị tính: VND

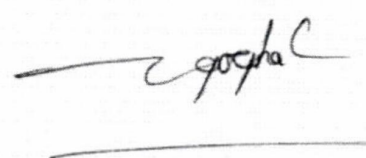
NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		58.067.433.275	57.039.215.766
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.18	58.067.433.275	57.039.215.766
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40.000.000.000	40.000.000.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		40.000.000.000	40.000.000.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		47.940.000	47.940.000
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4	Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8	Quỹ đầu tư phát triển	418	V.18	12.865.986.565	12.865.986.565
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.18	5.153.506.710	4.125.289.201
	- LNST CPP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		125.289.201	4.125.289.201
	- LNST CPP kỳ này	421b		5.028.217.509	-
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2	Nguồn kinh phí	431		-	-
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		409.204.318.300	383.149.715.228

Lập, ngày 25 tháng 03 năm 2021

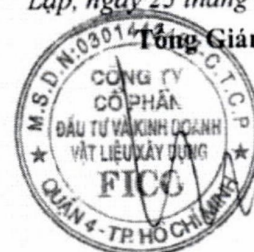
Người lập biểu


Phan Ngọc Dien

Kế toán trưởng


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đào Ngọc Duy Phương

Tổng Giám Đốc




Lê Doãn Trinh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

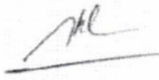
Năm 2020

Đơn vị tính: VND

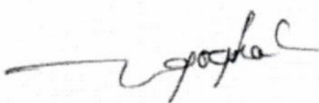
TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2020	Năm 2019
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	690.344.033.646	619.057.978.317
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.795.552.593	224.710.004
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		688.548.481.053	618.833.268.313
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.02	614.871.782.654	549.314.034.429
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		73.676.698.399	69.519.233.884
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	9.234.574.601	7.455.510.505
7	Chi phí tài chính	22	VI.04	17.196.992.775	15.860.012.547
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8	Chi phí bán hàng	25	VI.05	48.814.736.704	45.377.169.895
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.06	10.955.810.087	10.633.171.514
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		5.943.733.434	5.104.390.433
11	Thu nhập khác	31	VI.07	419.892.577	170.259.081
12	Chi phí khác	32	VI.08	84.489.003	279.397.910
13	Lợi nhuận khác	40		335.403.574	(109.138.829)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		6.279.137.008	4.995.251.604
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	1.250.919.499	869.962.403
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	VI.10	5.028.217.509	4.125.289.201
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11	1.624	1.031
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Lập, ngày 25 tháng 03 năm 2021

Người lập biểu


 Phạm Ngọc Hân

Kế toán trưởng


 Đào Ngọc Duy Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Đào Ngọc Duy Phương

Tổng Giám Đốc




 Lê Doãn Trinh