

CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DAE

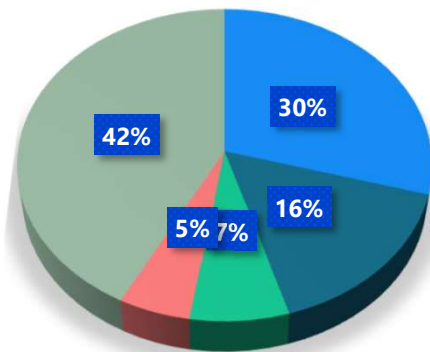
CTCP Sách Giáo dục tại Thành phố Đà Nẵng (HNX)

Ngành: Truyền thông

Giá	14,600 VNĐ		
(27/11/2023)			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	0.0%	-3.3%	10.1%

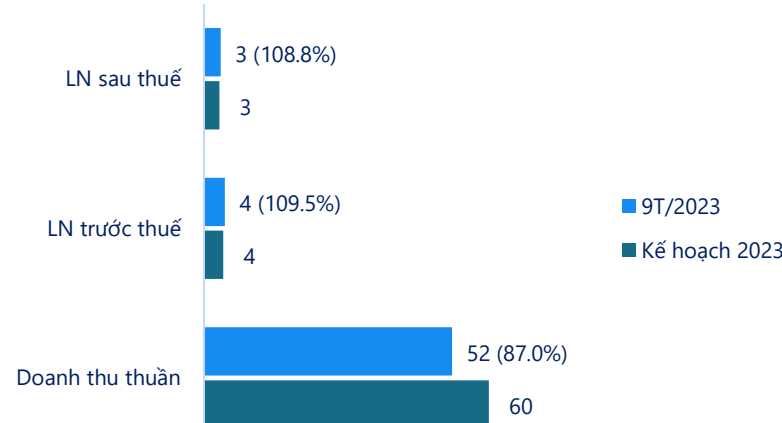
Sàn giao dịch	HNX
Khoảng giá 52 tuần	12,718 - 20,989
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	28
Số lượng CPLH (CP)	1,925,658
KLGD BQ 20 phiên (CP)	2,075
Sở hữu nước ngoài	0.75%
Beta	0.31

Cơ cấu cổ đông



(Nguồn: fireant.vn)

Thực hiện kế hoạch năm 2023



(Nguồn: fireant.vn)

Tỷ suất sinh lợi quá khứ



DT thuần

Q3 2023

23.6

tỷ VNĐ

Kỳ trước: \nearrow 0.4 | +1.5%

Cùng kỳ: \nearrow 2.7 | +12.9%

DT thuần

Lũy kế 9T/2023

52.2

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: \searrow 7.7 | -12.9%

LN thuần

Q3 2023

1.6

tỷ VNĐ

Kỳ trước: \searrow 0.9 | -34.8%

Cùng kỳ: \searrow 0.1 | -8.2%

LN thuần

Lũy kế 9T/2023

4.4

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: \searrow 0.4 | -7.4%

LNTT

Q3 2023

1.6

tỷ VNĐ

Kỳ trước: \searrow 0.9 | -34.8%

Cùng kỳ: \searrow 0.1 | -8.2%

LNTT

Lũy kế 9T/2023

4.4

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: \searrow 0.4 | -7.4%

CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DAE

Đơn vị: tỷ VNĐ

Đơn vị: tỷ VNĐ

KẾT QUẢ KINH DOANH	Q3 2023	Q3 2022	Thay đổi	9T/2023	9T/2022	Thay đổi
Doanh thu thuần	23.6	20.9	12.9%	52.2	59.9	-12.9%
Giá vốn hàng bán	16.9	15.0	12.6%	37.4	42.5	-12.0%
Lợi nhuận gộp	6.7	5.9	13.8%	14.8	17.5	-15.0%
Doanh thu HĐTC	0.0	0.1	-96.2%	0.2	1.3	-88.0%
Chi phí tài chính	0.0	0.0	-33.1%	0.6	3.6	-116.9%
Chi phí lãi vay	-	-	-	-	-	-
Chi phí bán hàng	2.1	1.8	16.9%	4.9	4.6	6.6%
Chi phí QLDN	2.9	2.3	25.9%	6.3	5.8	8.8%
LN thuần từ HĐKD	1.6	1.8	-8.2%	4.4	4.7	-7.4%
LN khác	-	-	-	-	-	-
LN trước thuế	1.6	1.8	-8.2%	4.4	4.7	-7.4%
Thuế TNDN	0.3	0.4	-8.5%	0.9	1.0	-5.7%
Lợi nhuận sau thuế	1.3	1.4	-8.1%	3.5	3.8	-7.8%
LNST của CĐ công ty mẹ	1.3	1.4	-8.1%	3.5	3.8	-7.8%

(Nguồn: fireant.vn)

Đơn vị: tỷ VNĐ

Lưu chuyển tiền tệ	Q2 2022	Q3 2022	Q4 2022	Q1 2023	Q2 2023	Q3 2023
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	3.8	4.5	1.1	4.6	2.9	4.2
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	0.1	0.0	1.6	0.0	2.1	0.1
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-	3.4	1.7	1.7	-	-
Lưu chuyển tiền thuần	0.5	6.2	4.4	-	-	-

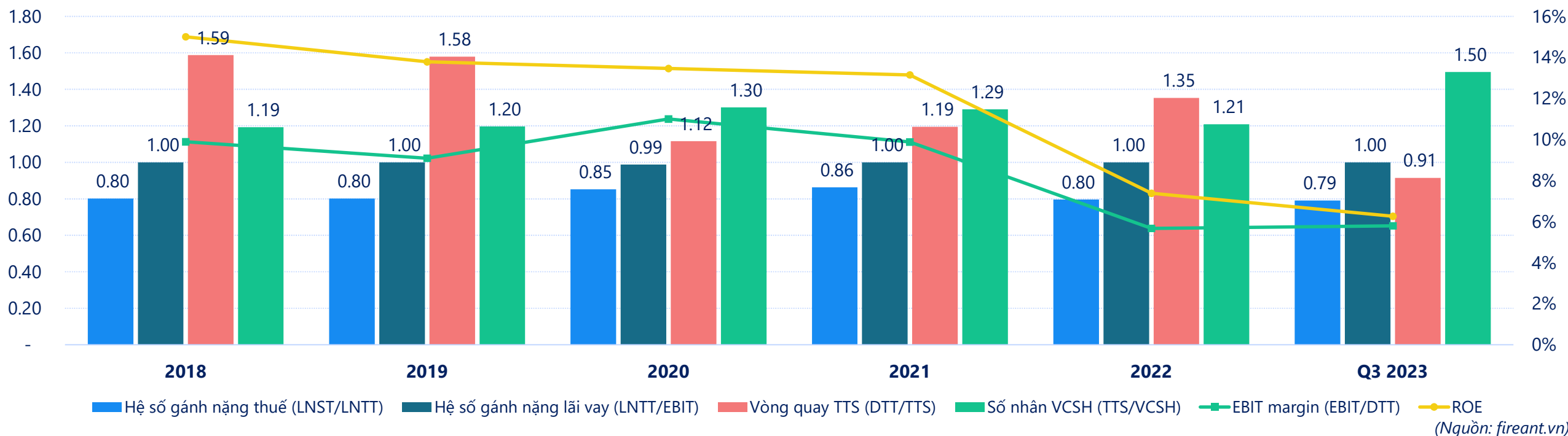
(Nguồn: fireant.vn)

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
Tài sản ngắn hạn	48.1	34.9	38.0%	78.4%
Tiền và tương đương tiền	10.1	5.5	83.8%	16.4%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	2.7	4.0	-32.0%	4.4%
Các khoản phải thu ngắn hạn	18.6	7.4	152.1%	30.2%
Hàng tồn kho	15.4	16.7	-8.3%	25.0%
Tài sản ngắn hạn khác	1.4	1.3	9.1%	2.4%
Tài sản dài hạn	13.3	12.3	7.8%	21.6%
Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-	0.0%
Tài sản cố định	12.3	8.5	44.3%	20.0%
Bất động sản đầu tư	-	3.0	-100.0%	0.0%
Tài sản dở dang dài hạn	-	-	-	0.0%
Đầu tư tài chính dài hạn	0.6	0.6	0.0%	1.0%
Tài sản dài hạn khác	0.4	0.2	93.0%	0.6%
Tổng cộng tài sản	61.4	47.2	30.1%	100.0%
Nợ phải trả	19.5	8.1	141.6%	31.7%
Nợ ngắn hạn	19.5	8.0	141.8%	31.7%
Nợ vay ngắn hạn	-	-	-	0.0%
Nợ dài hạn	0.0	0.0	0.0%	0.0%
Nợ vay dài hạn	-	-	-	0.0%
Nguồn vốn chủ sở hữu	41.9	39.1	7.1%	68.3%
Vốn chủ sở hữu	41.9	39.1	7.1%	68.3%

(Nguồn: fireant.vn)

CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DAE

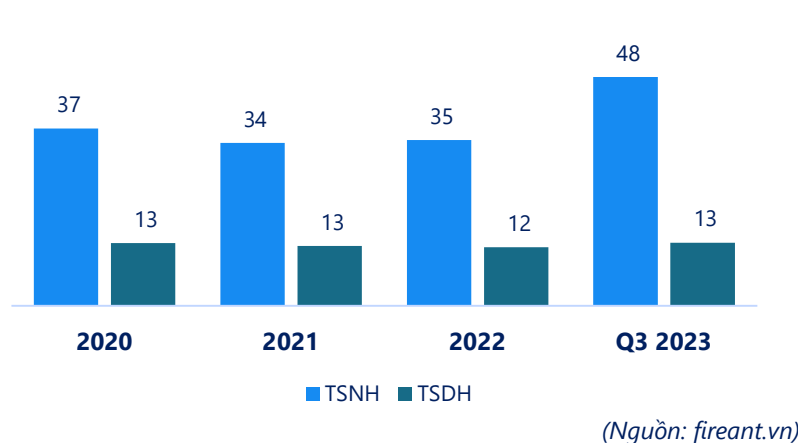
Phân tích Dupont



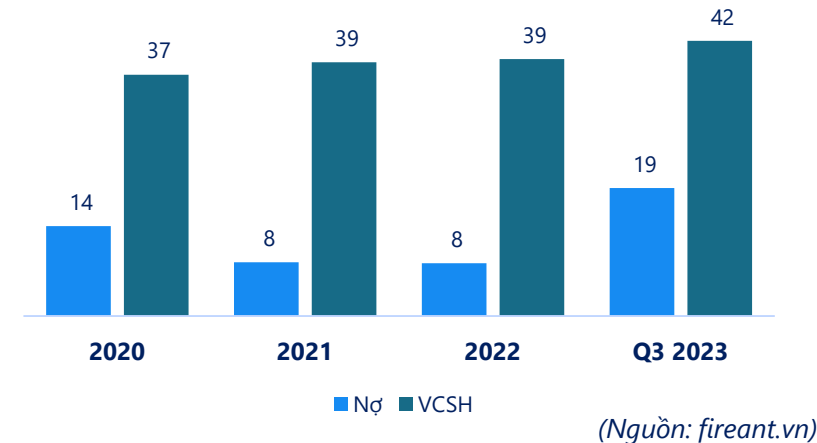
DT thuần và LN ròng



Tài sản



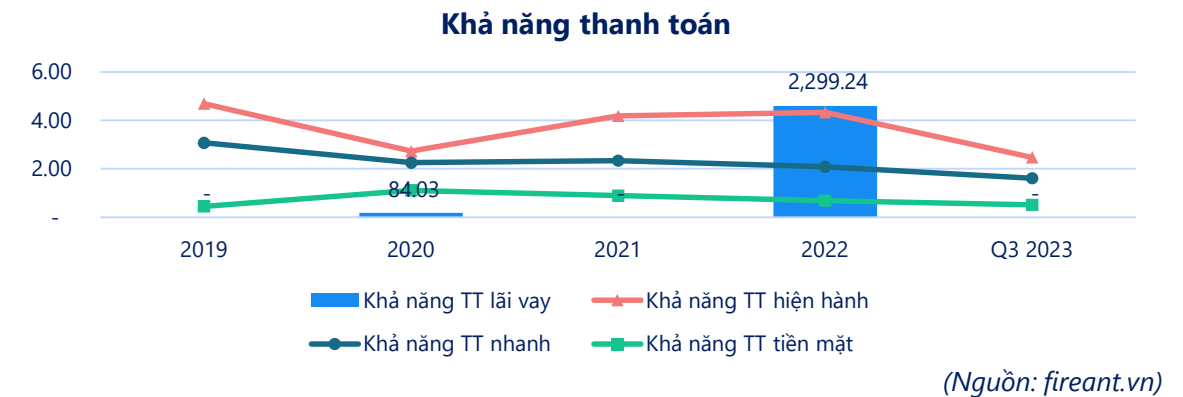
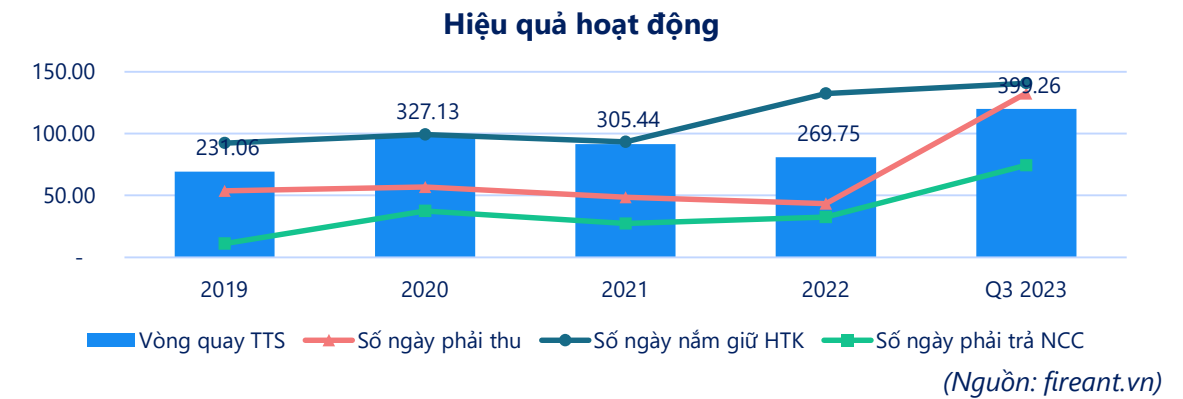
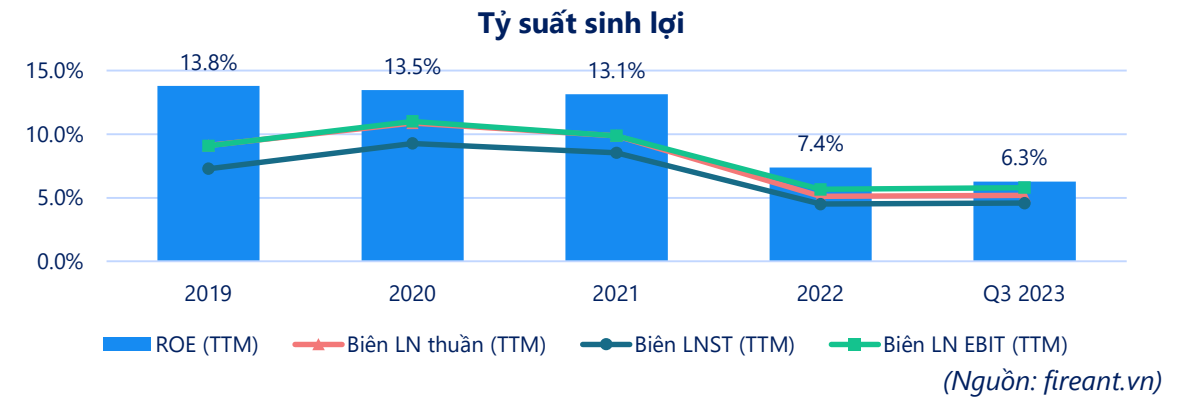
Nguồn vốn



CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DAE

Chi số tài chính						
Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	9.9%	9.1%	10.9%	9.9%	5.1%	5.2%
Biên LNST (TTM)	7.9%	7.3%	9.3%	8.5%	4.5%	4.6%
Biên LN EBIT (TTM)	9.9%	9.1%	11.0%	9.9%	5.7%	5.8%
ROE (TTM)	15.0%	13.8%	13.5%	13.1%	7.4%	6.3%
ROA (TTM)	12.6%	11.5%	10.3%	10.2%	6.1%	4.2%
Hiệu quả hoạt động						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Số ngày phải thu	68.5	53.7	56.8	48.4	43.3	132.5
Số ngày nắm giữ HTK	99.3	92.4	99.3	93.4	132.4	140.7
Số ngày phải trả NCC	14.6	11.0	37.5	27.3	32.4	74.4
Vòng quay TSCĐ	15.9	18.0	7.0	5.0	6.2	4.7
Vòng quay TTS	230.0	231.1	327.1	305.4	269.8	399.3
Thanh khoản						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Khả năng TT hiện hành	6.7	4.7	2.7	4.2	4.3	2.5
Khả năng TT nhanh	4.6	3.1	2.3	2.3	2.1	1.6
Khả năng TT tiền mặt	0.5	0.4	1.1	0.9	0.7	0.5
Khả năng TT lãi vay	-	-	84.0	-	2,299.2	-
Nhóm chỉ số định giá						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
EPS	3,078	3,064	3,230	3,307	1,914	1,329
Giá trị sổ sách (BVPS)	19,964	22,476	18,969	20,215	21,547	17,437
P/E	5.2	5.5	4.7	7.0	10.3	11.3
P/B	0.8	0.8	0.8	1.1	0.9	0.9
P/S	0.4	0.4	0.4	0.6	0.5	0.5

(Nguồn: fireant.vn)



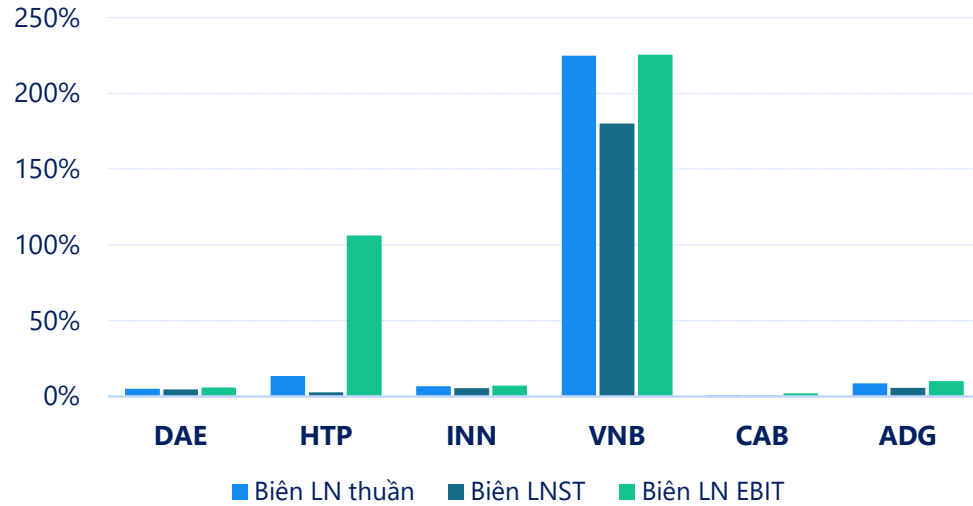
CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DAE

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
DAE	52.2	-12.9%	3.5	-7.8%	6.7%	6.3%
HTP	71.3	48.9%	3.5	62.9%	4.9%	4.4%
INN	1,042.4	-11.9%	62.4	5.3%	6.0%	5.0%
VNB	25	4.0%	51	79.7%	201.1%	116.4%
CAB	1,529	-9.6%	19	-160.9%	-1.2%	1.8%
ADG	268	-28.2%	0	-101.2%	-0.1%	7.8%

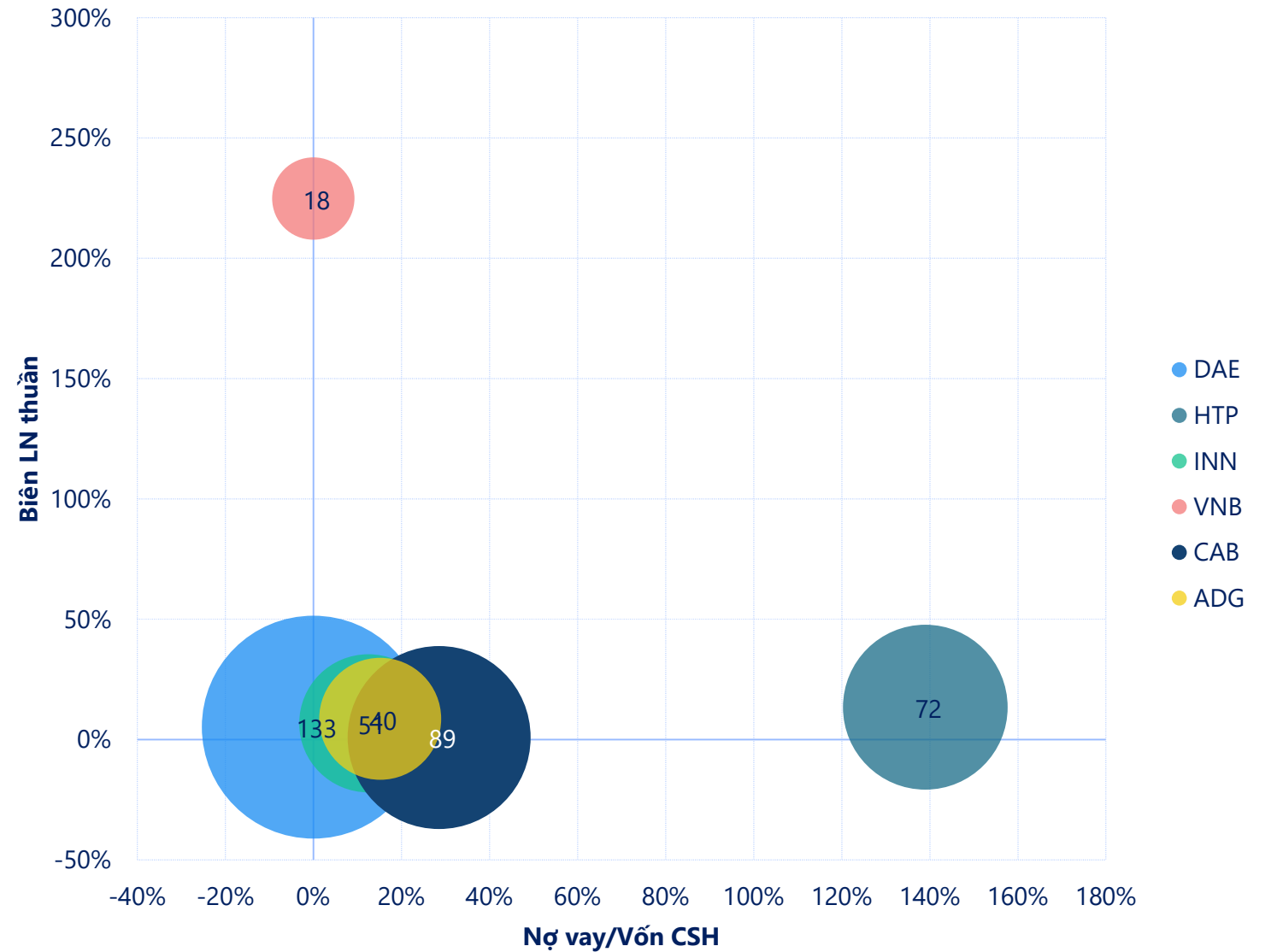
(Nguồn: fireant.vn)

Biên lợi nhuận (TTM)



(Nguồn: fireant.vn)

Biên LN thuần, Nợ vay/VCSH và Số ngày phải thu



(Nguồn: fireant.vn)