

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

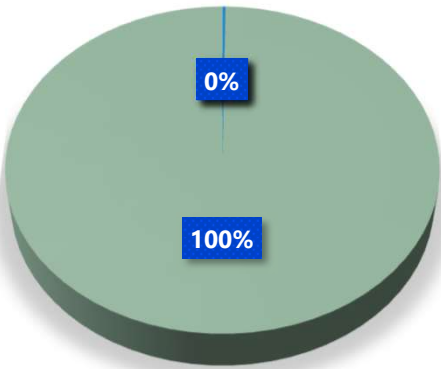
CTCP Đầu tư Thương mại và Xuất nhập khẩu CFS (HNX)

Ngành: Bán lẻ chung

Giá	800 VNĐ		
(27/11/2023)			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	0.0%	0.0%	0.0%

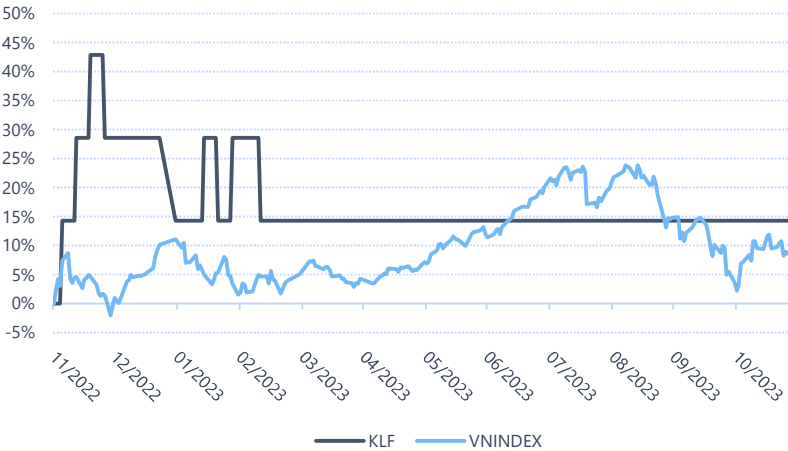
Sàn giao dịch	HNX
Khoảng giá 52 tuần	700 - 1,100
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	132
Số lượng CPLH (CP)	165,352,561
KLGD BQ 20 phiên (CP)	
Sở hữu nước ngoài	0.53%
Beta	-

Cơ cấu cổ đông



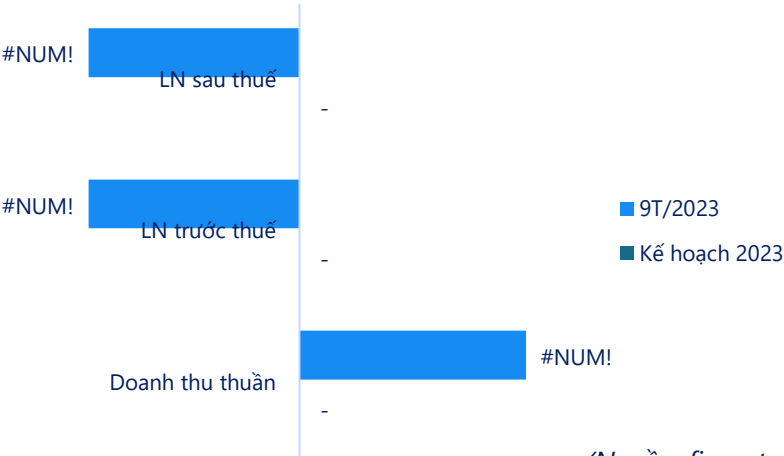
(Nguồn: fireant.vn)

Tỷ suất sinh lợi quá khứ



(Nguồn: fireant.vn)

Thực hiện kế hoạch năm 2023



(Nguồn: fireant.vn)

DT thuần

Q3 2023

19.5

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 6.0 | +44.1%

Cùng kỳ: ↘ 14.0 | -41.8%

DT thuần

Lũy kế 9T/2023

48.3

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 399.5 | -89.2%

LN thuần

Q3 2023

1.1

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 26.6 | +104.3%

Cùng kỳ: ↘ 0.0 | -1.4%

LN thuần

Lũy kế 9T/2023

-40.0

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 25.1 | -168.8%

LNTT

Q3 2023

1.1

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 26.6 | +104.3%

Cùng kỳ: ↗ 0.1 | +6.4%

LNTT

Lũy kế 9T/2023

-44.9

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 29.8 | -196.4%

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

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	19.5	33.5	-41.8%	48.3	447.8	-89.2%
Giá vốn hàng bán	15.8	28.0	-43.7%	39.1	435.7	-91.0%
Lợi nhuận gộp	3.8	5.5	-31.8%	9.2	12.1	-24.5%
Doanh thu HĐTC	0.0	8.0	-100.0%	0.0	42.4	-100.0%
Chi phí tài chính	- 0.0	8.4	-100.0%	39.3	32.3	21.8%
Chi phí lãi vay	-	8.4	-100.0%	24.2	32.3	-25.1%
Chi phí bán hàng	1.5	1.8	-15.6%	4.3	4.1	5.2%
Chi phí QLDN	1.2	2.2	-47.4%	5.5	33.0	-83.4%
LN thuần từ HĐKD	1.1	1.1	-1.4%	40.0	14.9	-168.8%
LN khác	- 0.0	0.1	95.8%	5.0	0.3	-1636.9%
LN trước thuế	1.1	1.0	6.4%	44.9	15.2	-196.4%
Thuế TNDN	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế	1.1	1.0	6.4%	44.9	15.2	-196.4%
LNST của CĐ công ty mẹ	1.1	1.0	6.4%	44.9	15.2	-196.4%

(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	- 76.2	0.6	0.0	1.6	3.4	0.7
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	110.3	-	-	6.0	0.0	0.0
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	- 34.2	0.0	0.5	2.9	2.9	0.3
Lưu chuyển tiền thuần	- 0.2	0.6	0.5	1.5	0.5	1.0

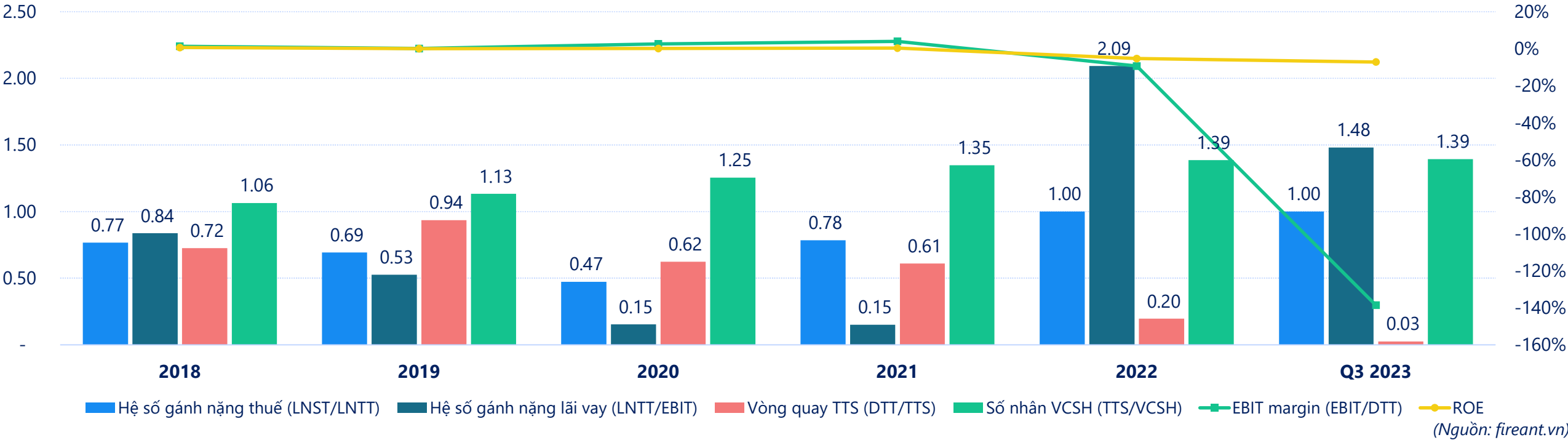
(Nguồn: fireant.vn)

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
Tài sản ngắn hạn	2,145.0	2,025.5	5.9%	94.8%
Tiền và tương đương tiền	2.4	2.4	-0.5%	0.1%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	243.5	243.5	0.0%	10.8%
Các khoản phải thu ngắn hạn	1,869.6	1,750.5	6.8%	82.6%
Hàng tồn kho	26.6	28.1	-5.2%	1.2%
Tài sản ngắn hạn khác	2.9	1.1	179.8%	0.1%
Tài sản dài hạn	118.5	276.8	-57.2%	5.2%
Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-	0.0%
Tài sản cố định	0.5	0.7	-21.3%	0.0%
Bất động sản đầu tư	117.7	119.8	-1.7%	5.2%
Tài sản dở dang dài hạn	-	-	-	0.0%
Đầu tư tài chính dài hạn	-	156.2	-100.0%	0.0%
Tài sản dài hạn khác	0.3	0.3	0.0%	0.0%
Tổng cộng tài sản	2,263.5	2,302.3	-1.7%	100.0%
Nợ phải trả	662.0	655.8	0.9%	29.2%
Nợ ngắn hạn	661.5	655.4	0.9%	29.2%
Nợ vay ngắn hạn	475.1	475.4	-0.1%	21.0%
Nợ dài hạn	0.5	0.5	0.0%	0.0%
Nợ vay dài hạn	-	-	-	0.0%
Nguồn vốn chủ sở hữu	1,601.6	1,646.5	-2.7%	70.8%
Vốn chủ sở hữu	1,601.6	1,646.5	-2.7%	70.8%

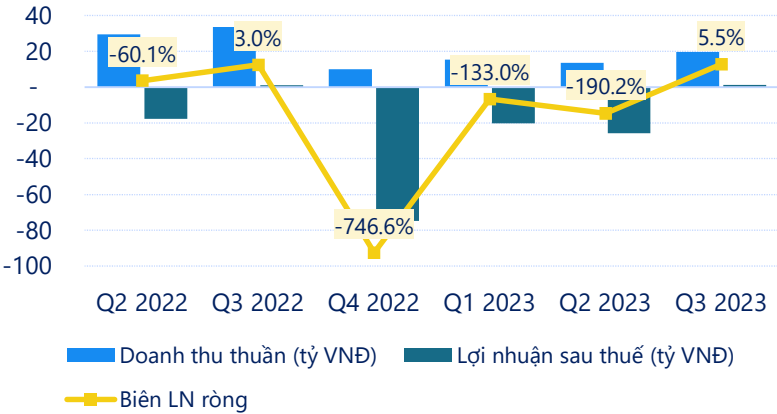
(Nguồn: fireant.vn)

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

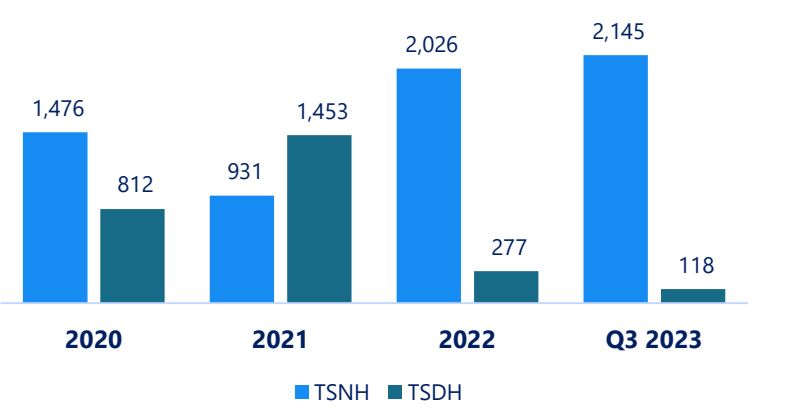
Phân tích Dupont



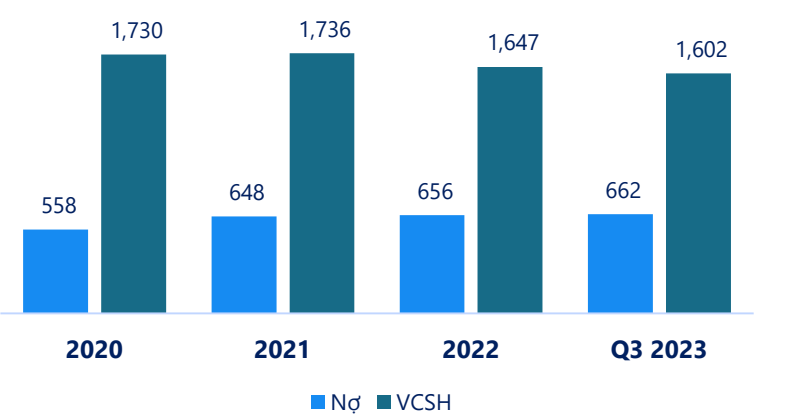
DT thuần và LN ròng



Tài sản



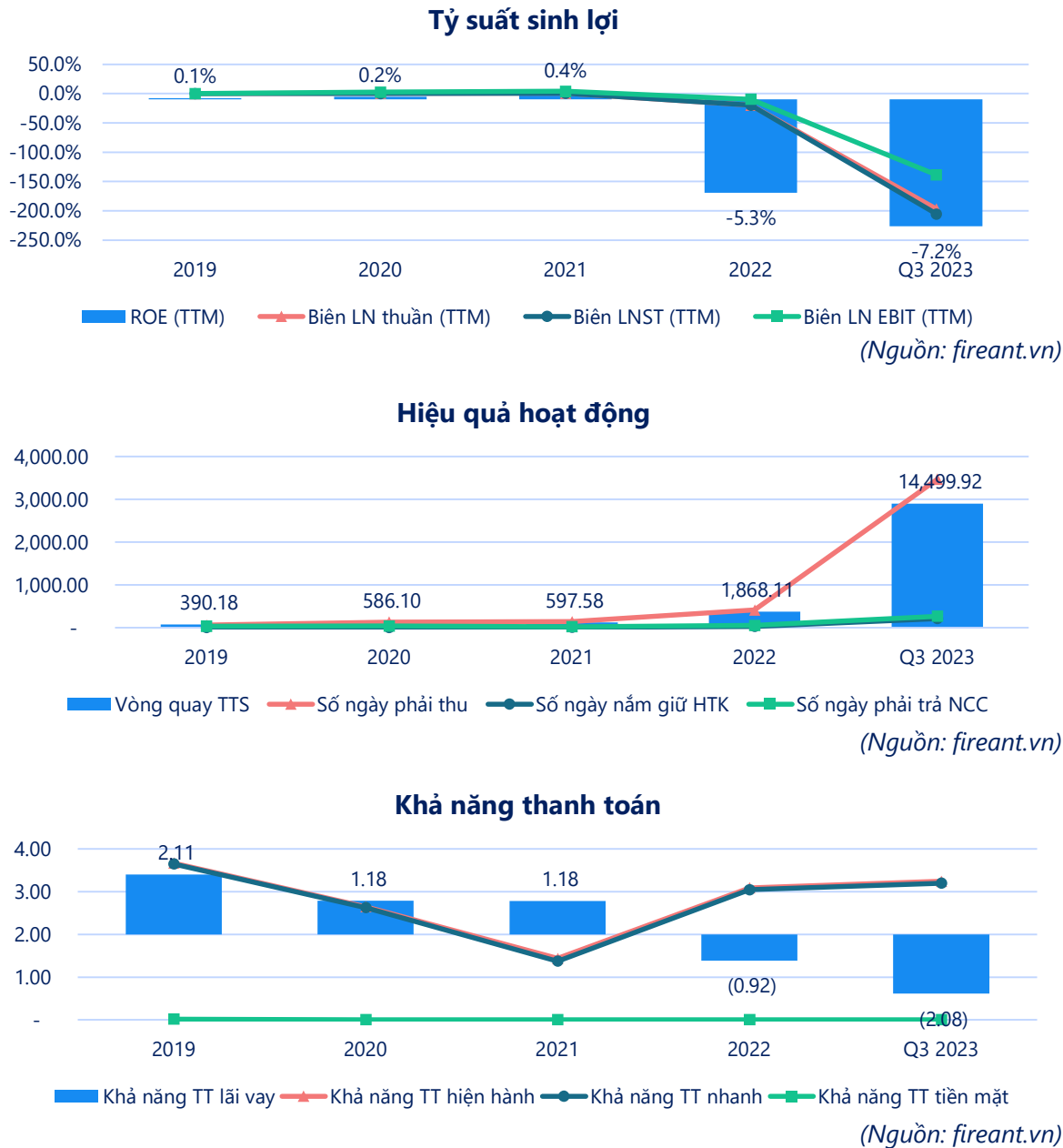
Nguồn vốn



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

Chỉ số tài chính						
Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	1.3%	0.1%	0.5%	0.6%	-19.5%	-196.5%
Biên LNST (TTM)	0.9%	0.1%	0.2%	0.5%	-19.6%	-205.2%
Biên LN EBIT (TTM)	1.3%	0.2%	2.7%	4.0%	-9.4%	-138.6%
ROE (TTM)	0.7%	0.1%	0.2%	0.4%	-5.3%	-7.2%
ROA (TTM)	0.6%	0.1%	0.1%	0.3%	-3.8%	-5.2%
Hiệu quả hoạt động						
Số ngày phải thu	48.6	61.2	130.8	142.1	412.4	3,471.3
Số ngày nắm giữ HTK	1.6	0.8	2.1	6.6	27.6	210.7
Số ngày phải trả NCC	18.8	30.2	39.6	23.3	55.0	266.4
Vòng quay TSCĐ	391.8	873.5	1,230.4	1,495.3	602.8	90.9
Vòng quay TTS	503.9	390.2	586.1	597.6	1,868.1	14,499.9
Thanh khoản						
Khả năng TT hiện hành	5.4	3.7	2.6	1.4	3.1	3.2
Khả năng TT nhanh	5.4	3.6	2.6	1.4	3.0	3.2
Khả năng TT tiền mặt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Khả năng TT lãi vay	6.1	2.1	1.2	1.2	(0.9)	(2.1)
Nhóm chỉ số định giá						
EPS	69	8	16	40 -	544 -	724
Giá trị sổ sách (BVPS)	10,437	10,445	10,461	10,501	9,958	9,686
P/E	27.7	188.5	145.7	200.5	(1.7)	(1.1)
P/B	0.2	0.2	0.2	0.8	0.1	0.1
P/S	0.2	0.1	0.3	0.9	0.3	2.3

(Nguồn: fireant.vn)



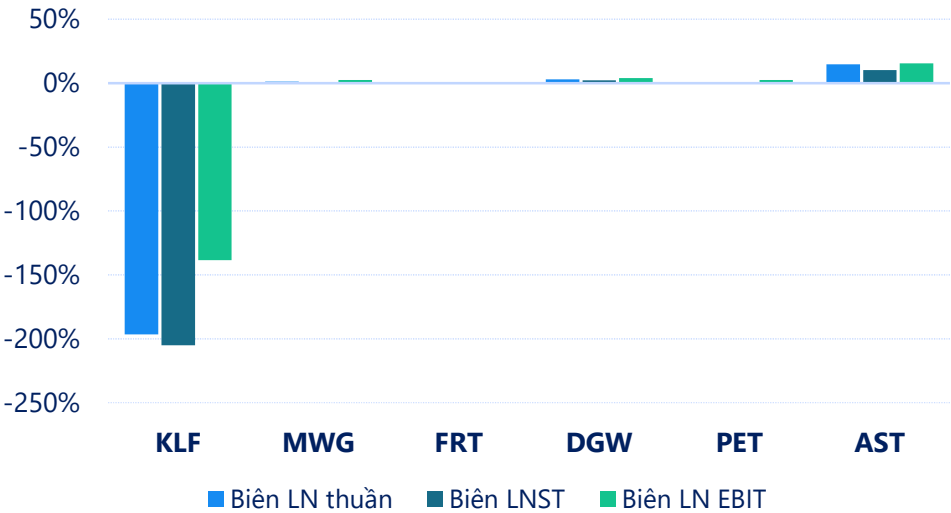
CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - KLF

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
KLF	48.3	-89.2%	-	44.9	-196.4%	-93.0%
MWG	86,858.3	-15.5%	-	77.5	-97.8%	0.1%
FRT	23,159.6	6.7%	-	225.7	-174.9%	-1.0%
DGW	13,968	-22.3%	-	272	-48.4%	1.9%
PET	13,026	1.5%	-	95	-46.5%	0.7%
AST	810	109.2%	-	111	1207.3%	13.6%

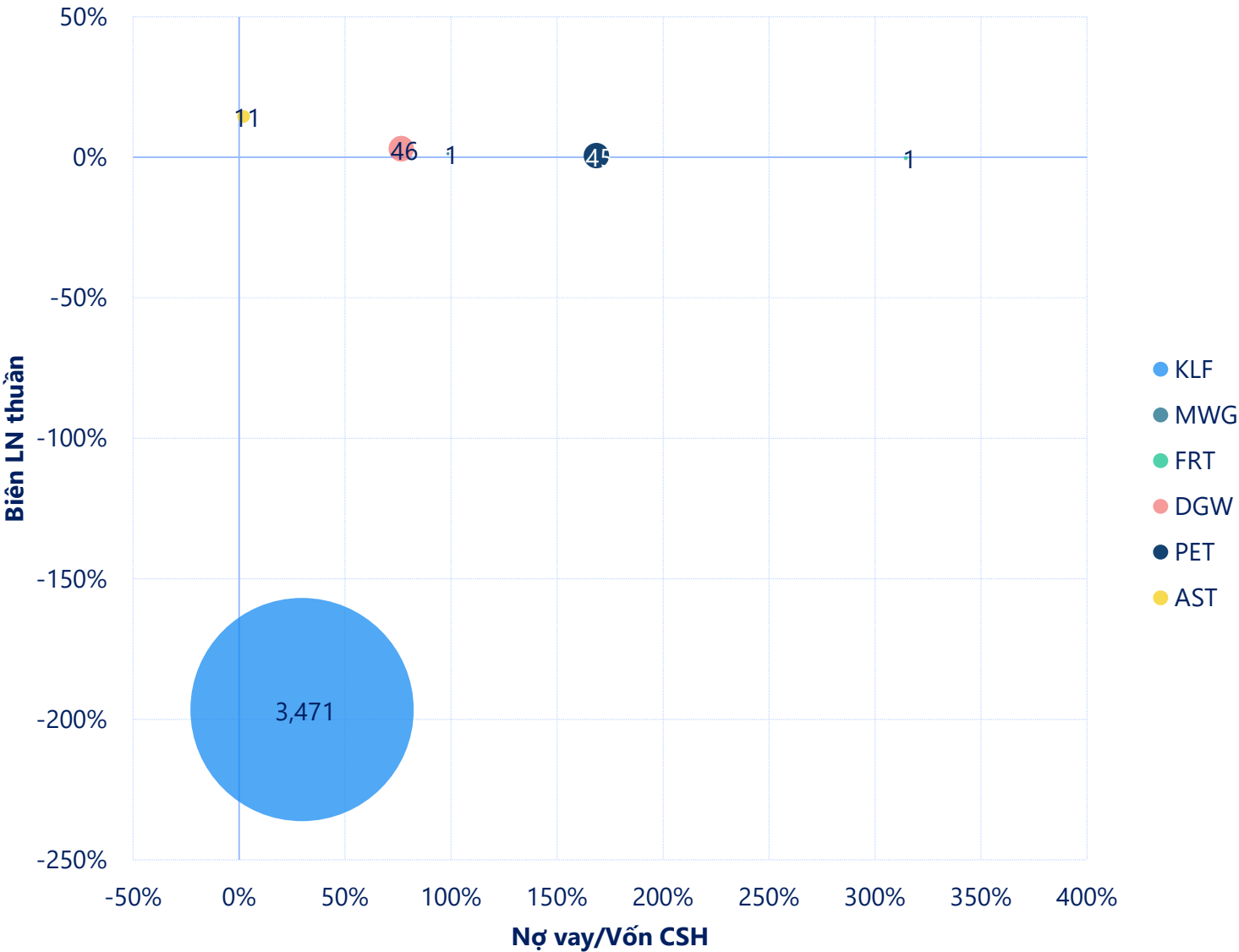
(Nguồn: fireant.vn)

Biên lợi nhuận (TTM)



(Nguồn: fireant.vn)

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



(Nguồn: fireant.vn)