

CTCP Bia Sài Gòn - Sông Lam (UPCOM)

Ngành: Đồ uống

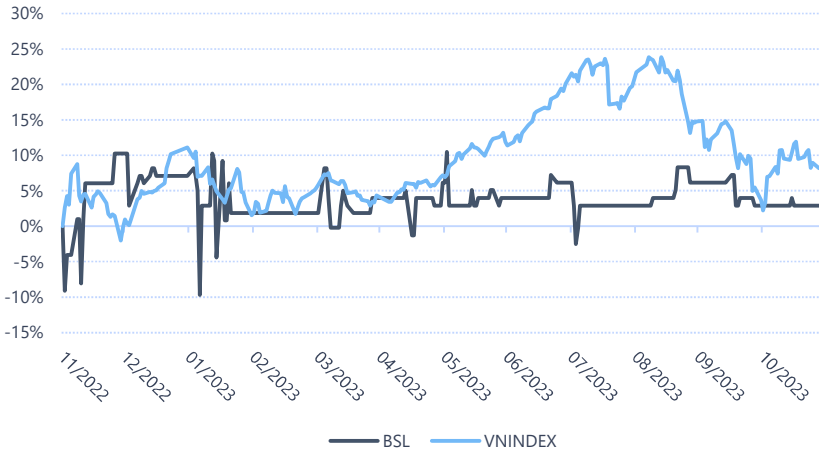
Giá	9,500 VNĐ		
(27/11/2023)			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	0.0%	0.0%	0.0%

Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	7,460 - 10,276
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	428
Số lượng CPLH (CP)	45,000,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	150
Sở hữu nước ngoài	0.25%
Beta	0.11

■ Tổng CTCP Bia - Rượu - Nước giải khát Sài Gòn
■ Văn Bảo Ngọc
■ Nguyễn Thị Hạnh
■ Văn Thảo Nguyên
■ Khác

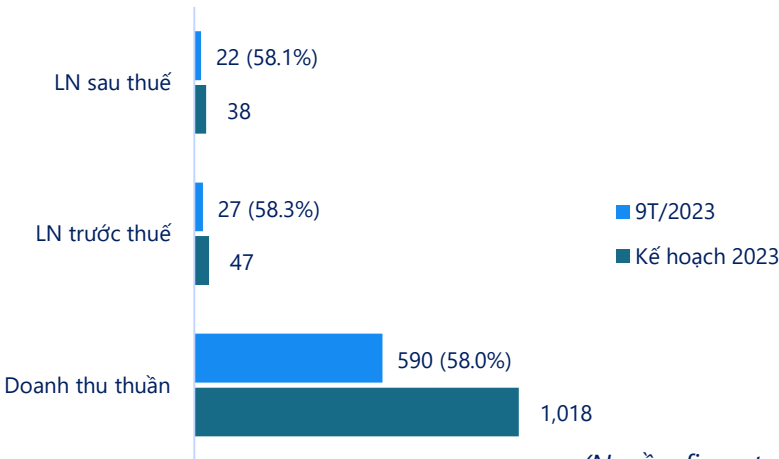


Tỷ suất sinh lợi quá khứ



(Nguồn: fireant.vn)

Thực hiện kế hoạch năm 2023



DT thuần

Q3 2023

237.8

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 47.8 | +25.2%

Cùng kỳ: ↗ 8.1 | +3.5%

DT thuần

Lũy kế 9T/2023

590.3

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 66.4 | -10.1%

LN thuần

Q3 2023

12.5

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 2.9 | +30.9%

Cùng kỳ: ↗ 12.2 | +4132.5%

LN thuần

Lũy kế 9T/2023

27.4

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 24.0 | -46.7%

LNTT

Q3 2023

12.4

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 2.9 | +30.9%

Cùng kỳ: ↗ 12.0 | +2723.8%

LNTT

Lũy kế 9T/2023

27.3

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 24.5 | -47.3%

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

Đơn vị: tỷ VNĐ

KẾT QUẢ KINH DOANH	Q3 2023	Q3 2022	Thay đổi	9T/2023	9T/2022	Thay đổi
Doanh thu thuần	237.8	229.7	3.5%	590.3	656.8	-10.1%
Giá vốn hàng bán	225.5	223.4	0.9%	558.9	589.6	-5.2%
Lợi nhuận gộp	12.3	6.3	95.9%	31.4	67.2	-53.2%
Doanh thu HĐTC	4.5	1.3	237.2%	10.8	2.7	306.6%
Chi phí tài chính	0.1	-	-	0.5	-	-
Chi phí lãi vay	0.1	-	-	0.5	-	-
Chi phí bán hàng	-	0.3	-100.0%	-	0.9	-100.0%
Chi phí QLDN	4.2	7.0	-39.9%	14.4	17.5	-17.6%
LN thuần từ HĐKD	12.5	0.3	4132.5%	27.4	51.4	-46.7%
LN khác	-	0.1	-160.6%	-	0.1	-116.9%
LN trước thuế	12.4	0.4	2723.8%	27.3	51.8	-47.3%
Thuế TNDN	2.6	0.6	300.8%	5.4	11.3	-52.2%
Lợi nhuận sau thuế	9.8	0.2	5085.2%	21.8	40.3	-45.9%
LNST của CĐ công ty mẹ	9.8	0.2	5085.2%	21.8	40.3	-45.9%

(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	66.3	49.0	-	39.9	-	1.0
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-	1.4	-	77.1	-	30.1
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-	0.0	-	30.5	-	0.1
Lưu chuyển tiền thuần	64.9	-	58.6	-	70.1	3.4

(Nguồn: fireant.vn)

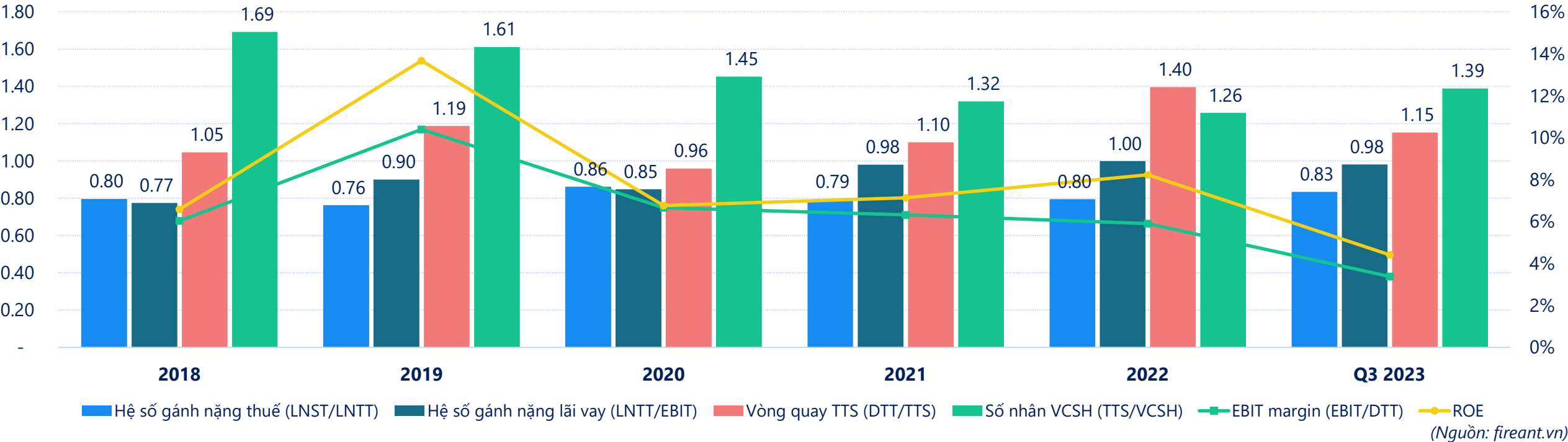
Đơn vị: tỷ VNĐ

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
Tài sản ngắn hạn	416.3	276.2	50.7%	58.9%
Tiền và tương đương tiền	33.3	12.1	175.2%	4.7%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	300.6	170.0	76.8%	42.5%
Các khoản phải thu ngắn hạn	22.9	21.8	4.9%	3.2%
Hàng tồn kho	59.2	71.3	-16.9%	8.4%
Tài sản ngắn hạn khác	0.3	1.0	-73.0%	0.0%
Tài sản dài hạn	290.6	342.3	-15.1%	41.1%
Các khoản phải thu dài hạn	0.0	0.0	0.0%	0.0%
Tài sản cố định	277.4	334.8	-17.1%	39.2%
Bất động sản đầu tư	-	-	-	0.0%
Tài sản dở dang dài hạn	0.6	0.6	0.0%	0.1%
Đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	0.0%
Tài sản dài hạn khác	12.6	6.8	84.4%	1.8%
Tổng cộng tài sản	706.9	618.5	14.3%	100.0%
Nợ phải trả	214.6	130.9	64.0%	30.4%
Nợ ngắn hạn	214.5	130.4	64.5%	30.3%
Nợ vay ngắn hạn	32.0	-	-	4.5%
Nợ dài hạn	0.2	0.5	-65.0%	0.0%
Nợ vay dài hạn	-	-	-	0.0%
Nguồn vốn chủ sở hữu	492.3	487.6	1.0%	69.6%
Vốn chủ sở hữu	492.3	487.6	1.0%	69.6%

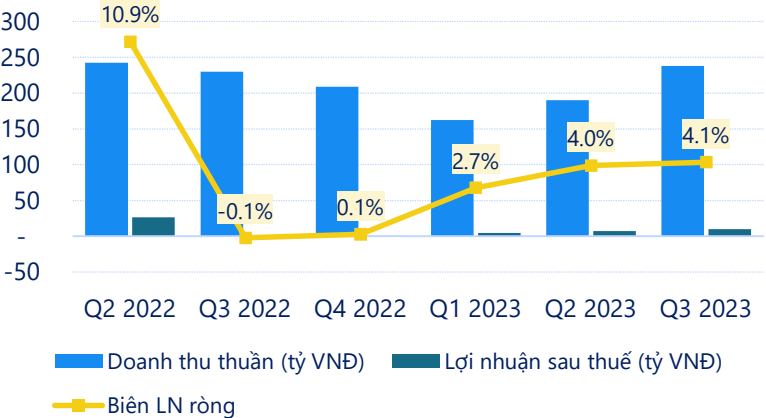
(Nguồn: fireant.vn)

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

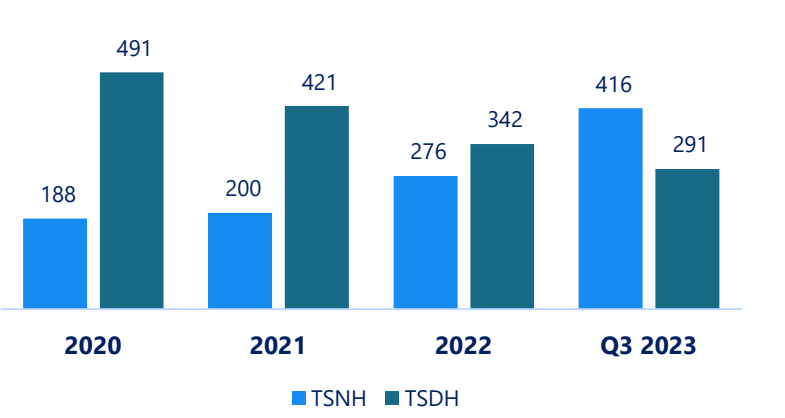
Phân tích Dupont



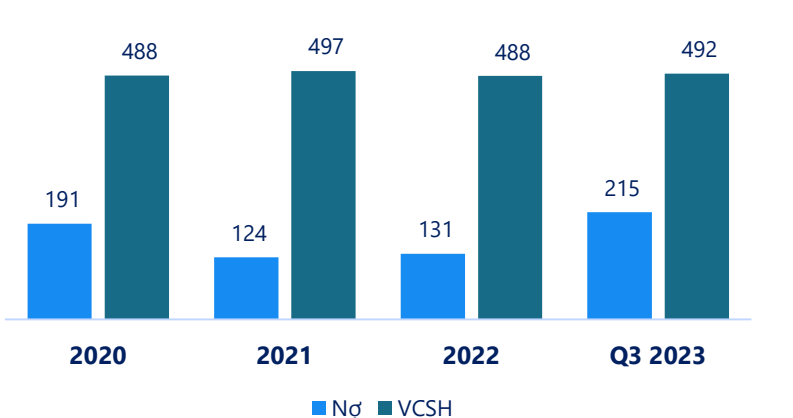
DT thuần và LN ròng



Tài sản



Nguồn vốn



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

Chỉ số tài chính

Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	4.6%	9.3%	5.6%	6.2%	5.8%	3.3%
Biên LNST (TTM)	3.7%	7.1%	4.9%	4.9%	4.7%	2.8%
Biên LN EBIT (TTM)	6.0%	10.4%	6.7%	6.3%	5.9%	3.4%
ROE (TTM)	6.6%	13.7%	6.8%	7.1%	8.2%	4.4%
ROA (TTM)	3.9%	8.5%	4.7%	5.4%	6.5%	3.2%

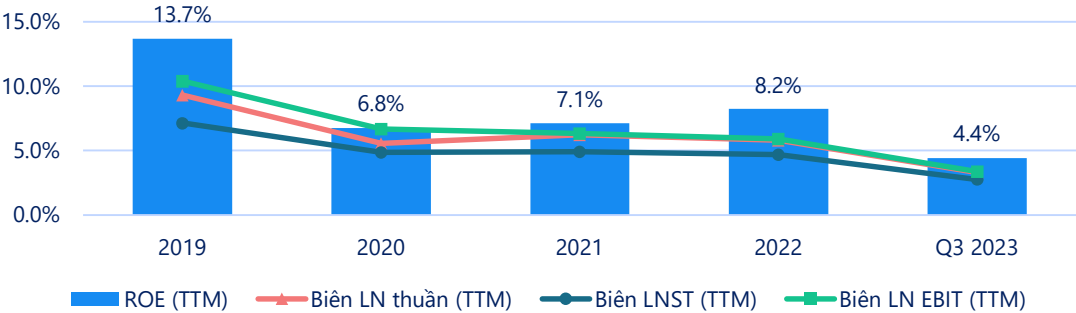
Hiệu quả hoạt động	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Số ngày phải thu	19.4	19.1	16.4	9.9	6.8	10.9
Số ngày nắm giữ HTK	37.4	40.5	48.8	35.5	29.7	31.6
Số ngày phải trả NCC	6.2	10.7	11.6	4.9	4.5	6.9
Vòng quay TSCĐ	1.3	1.7	1.4	1.6	2.3	2.5
Vòng quay TTS	348.7	307.2	380.8	331.8	261.4	316.8

Thanh khoản	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Khả năng TT hiện hành	0.6	0.8	1.0	1.6	2.1	1.9
Khả năng TT nhanh	0.3	0.5	0.6	1.2	1.6	1.7
Khả năng TT tiền mặt	0.1	0.1	0.2	0.6	0.1	0.2
Khả năng TT lãi vay	4.4	10.0	6.6	51.4	863.5	51.8

Nhóm chỉ số định giá	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
EPS	718	1,524	756	780	900	489
Giá trị sổ sách (BVPS)	10,774	11,518	10,848	11,051	10,834	10,939
P/E	18.3	9.2	13.1	15.9	10.9	20.0
P/B	1.2	1.2	0.9	1.1	0.9	0.9
P/S	0.7	0.7	0.6	0.8	0.5	0.6

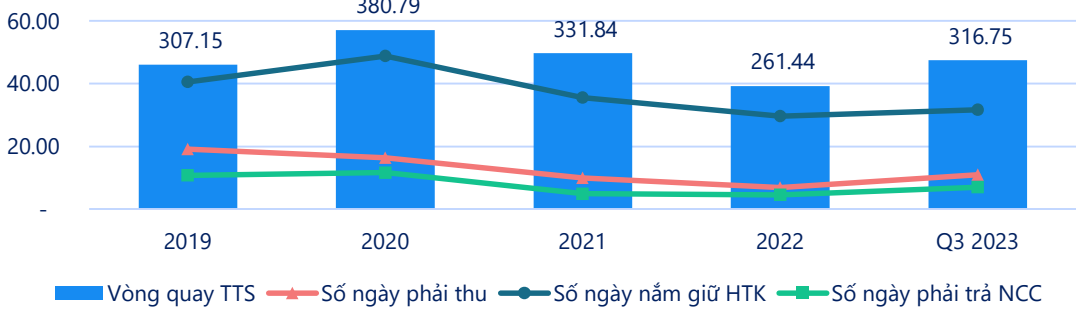
(Nguồn: fireant.vn)

Tỷ suất sinh lợi



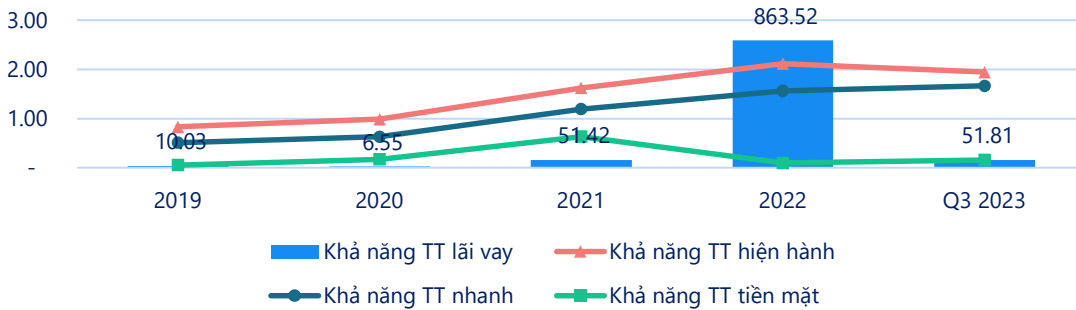
(Nguồn: fireant.vn)

Hiệu quả hoạt động



(Nguồn: fireant.vn)

Khả năng thanh toán



(Nguồn: fireant.vn)

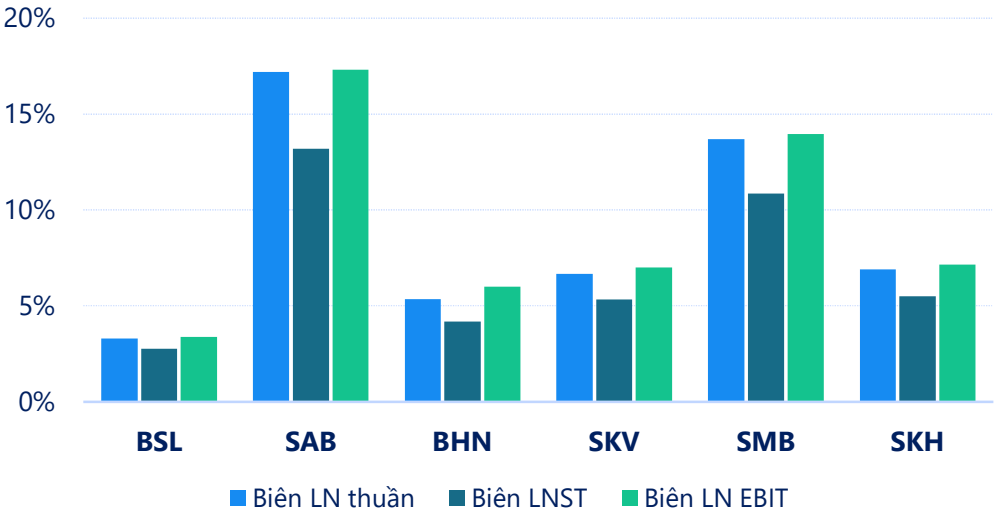
CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - BSL

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
BSL	590.3	-10.1%	21.8	-45.9%	3.7%	6.1%
SAB	21,941.0	-12.1%	3,288.5	-25.7%	15.0%	17.7%
BHN	5,510.9	-7.1%	291.5	-38.6%	5.3%	8.0%
SKV	1,520	-10.5%	81	0.5%	5.3%	4.8%
SMB	962	-6.7%	113	-26.9%	11.7%	14.9%
SKH	1,426	5.5%	78	14.9%	5.5%	5.0%

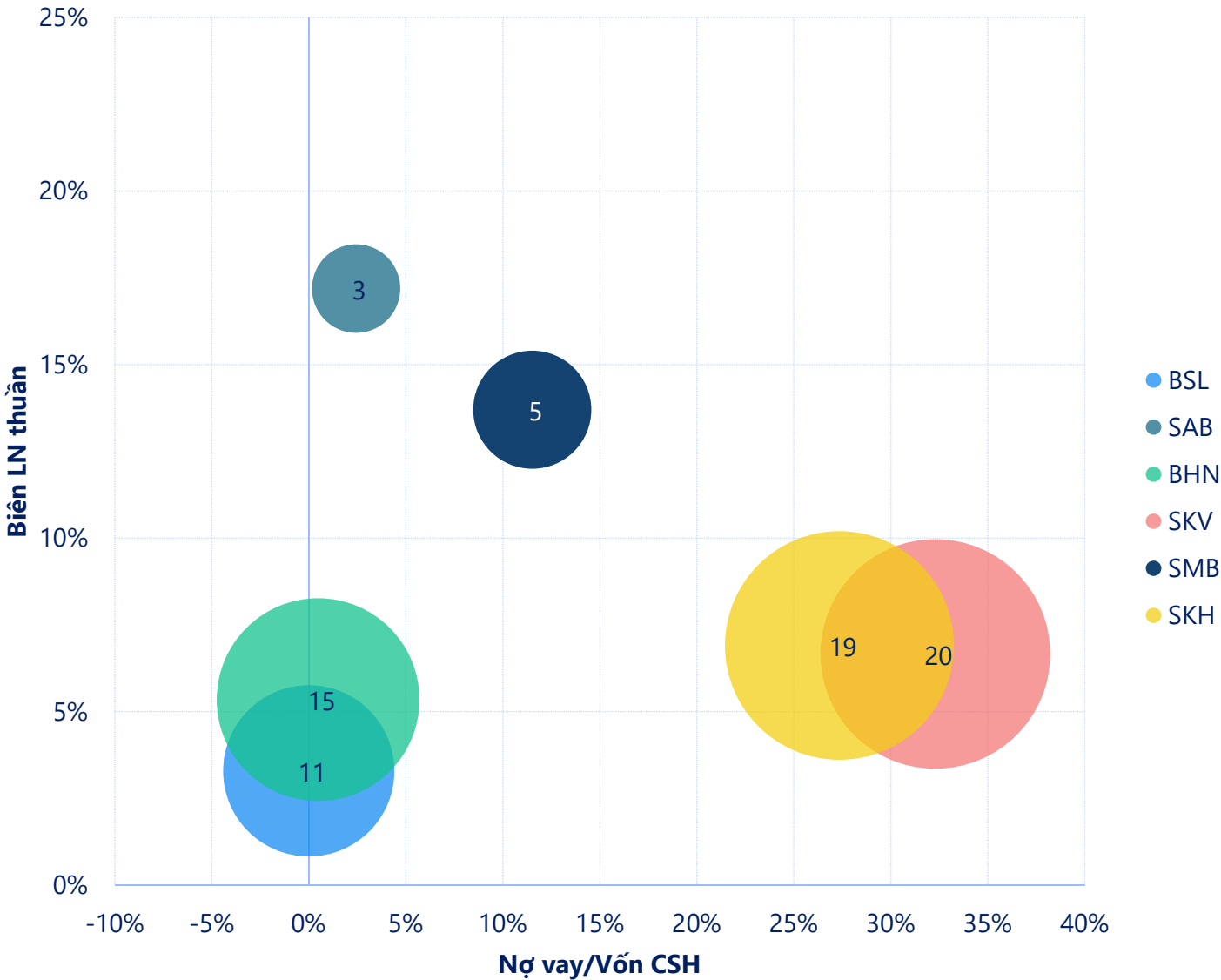
(Nguồn: fireant.vn)

Biên lợi nhuận (TTM)



(Nguồn: fireant.vn)

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



(Nguồn: fireant.vn)