

# CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DCF

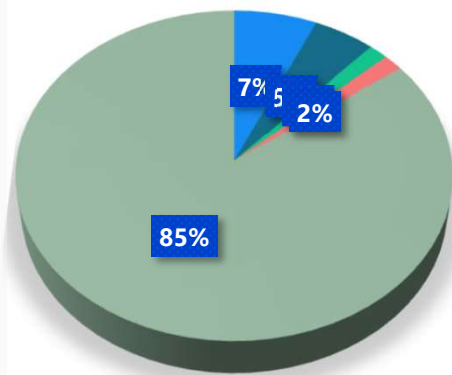
## CTCP Xây dựng và Thiết kế số 1 (UPCOM)

Ngành: Xây dựng và vật liệu xây dựng

Giá	90,800 VNĐ		
(27/11/2023)			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	0.0%	0.0%	24.2%

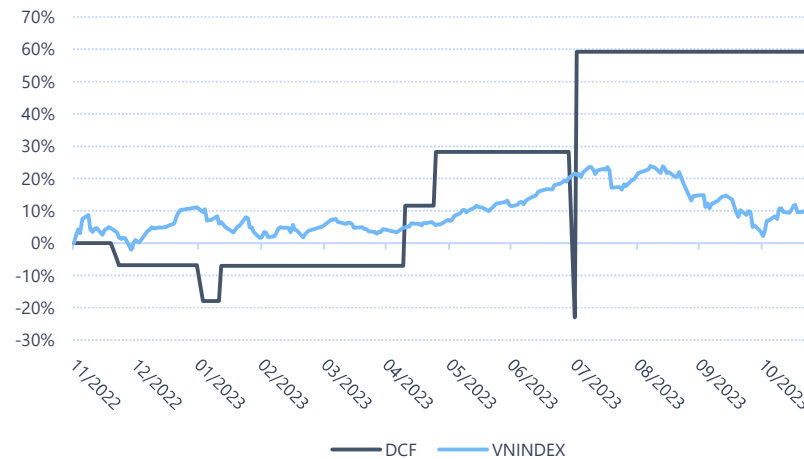
Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	34,200 - 102,300
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	2,724
Số lượng CPLH (CP)	30,000,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	
Sở hữu nước ngoài	0.02%
Beta	0.88

### Cơ cấu cổ đông



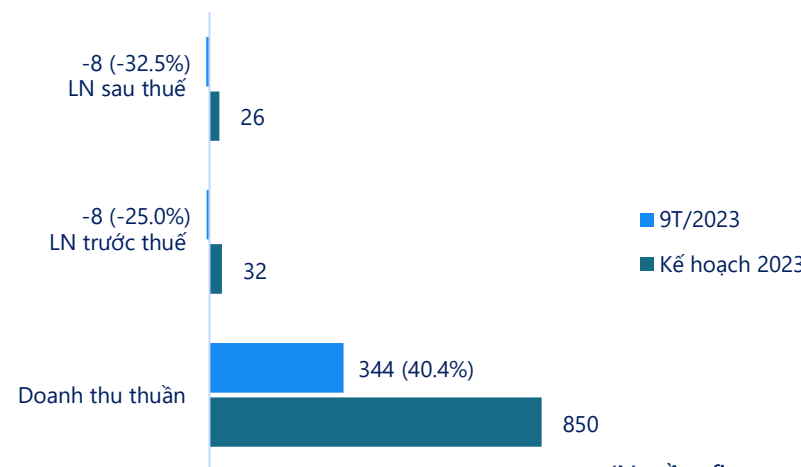
(Nguồn: fireant.vn)

### Tỷ suất sinh lợi quá khứ



(Nguồn: fireant.vn)

### Thực hiện kế hoạch năm 2023



(Nguồn: fireant.vn)

### DT thuần

Q3 2023

128.8

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 12.0 | -8.5%

Cùng kỳ: ↗ 58.7 | +83.7%

### DT thuần

Lũy kế 9T/2023

343.7

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↗ 156.3 | +83.4%

### LN thuần

Q3 2023

-10.4

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 11.7 | -862.4%

Cùng kỳ: ↘ 12.2 | -673.2%

### LN thuần

Lũy kế 9T/2023

-8.8

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 11.1 | -494.9%

### LNTT

Q3 2023

-10.0

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 11.7 | -862.4%

Cùng kỳ: ↘ 11.5 | -724.8%

### LNTT

Lũy kế 9T/2023

-8.0

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 10.3 | -435.7%

# CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DCF

Đơn vị: tỷ VNĐ

Đơn vị: tỷ VNĐ

KẾT QUẢ KINH DOANH	Q3 2023	Q3 2022	Thay đổi	9T/2023	9T/2022	Thay đổi
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>128.8</b>	<b>70.1</b>	<b>83.7%</b>	<b>343.7</b>	<b>187.4</b>	<b>83.4%</b>
Giá vốn hàng bán	110.5	61.5	79.9%	301.6	168.9	78.5%
<b>Lợi nhuận gộp</b>	<b>18.3</b>	<b>8.7</b>	<b>110.8%</b>	<b>42.1</b>	<b>18.5</b>	<b>127.8%</b>
Doanh thu HĐTC	0.1	0.0	897.4%	0.1	0.0	362.6%
Chi phí tài chính	14.1	1.1	1210.0%	22.0	2.6	761.5%
Chi phí lãi vay	14.0	1.1	1200.7%	21.2	2.6	727.1%
Chi phí bán hàng	0.2	0.1	160.0%	0.3	0.1	157.1%
Chi phí QLDN	9.9	5.7	73.4%	23.5	13.6	72.9%
<b>LN thuần từ HĐKD</b>	<b>- 10.4</b>	<b>1.8</b>	<b>-673.2%</b>	<b>8.8</b>	<b>2.2</b>	<b>-494.9%</b>
LN khác	0.4	0.2	295.3%	0.9	0.1	507.6%
<b>LN trước thuế</b>	<b>- 10.0</b>	<b>1.6</b>	<b>-724.8%</b>	<b>8.0</b>	<b>2.4</b>	<b>-435.7%</b>
Thuế TNDN	- 0.8	0.2	-562.2%	0.3	0.3	-2.7%
<b>Lợi nhuận sau thuế</b>	<b>- 9.2</b>	<b>1.4</b>	<b>-743.2%</b>	<b>8.3</b>	<b>2.1</b>	<b>-502.9%</b>
<b>LNST của CĐ công ty mẹ</b>	<b>- 9.2</b>	<b>1.4</b>	<b>-743.2%</b>	<b>8.3</b>	<b>2.1</b>	<b>-502.9%</b>

(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	20.7	50.2	33.6	14.4	542.5	21.8
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	- 2.0	0.7	1.5	5.5	0.3	148.4
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	- 2.6	36.7	32.6	7.4	551.4	160.2
Lưu chuyển tiền thuần	16.1	14.2	2.4	1.6	8.6	10.0

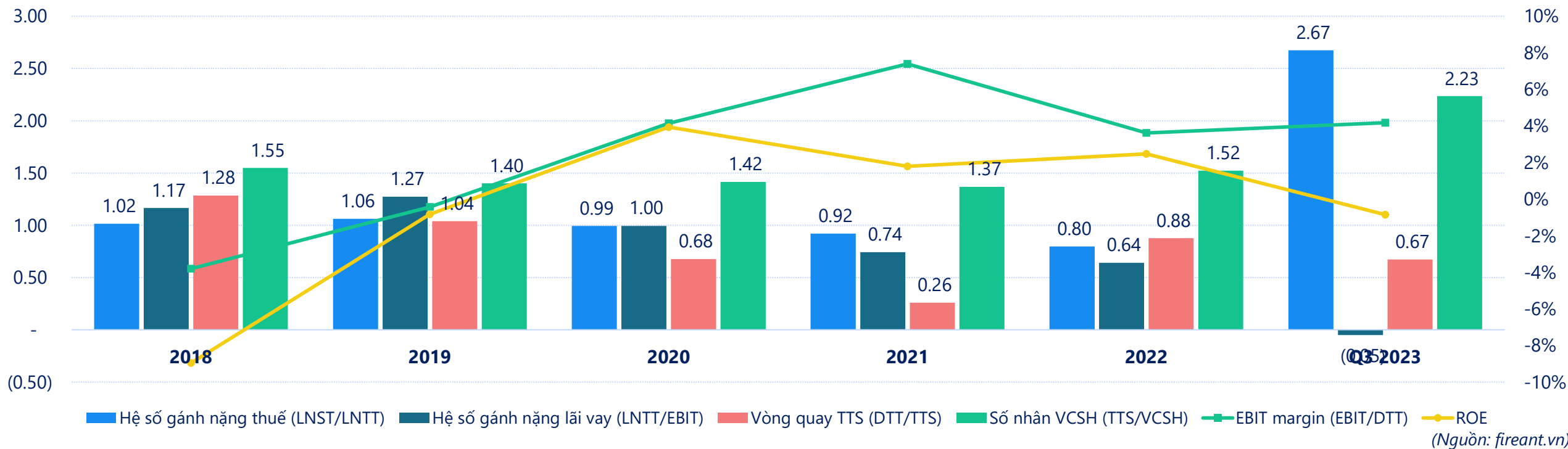
(Nguồn: fireant.vn)

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>951.4</b>	<b>422.6</b>	<b>125.1%</b>	<b>81.3%</b>
Tiền và tương đương tiền	4.5	7.5	-39.5%	0.4%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	-	-	-	0.0%
Các khoản phải thu ngắn hạn	848.7	325.6	160.7%	72.6%
Hàng tồn kho	69.9	66.4	5.3%	6.0%
Tài sản ngắn hạn khác	28.3	23.1	22.3%	2.4%
<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>218.1</b>	<b>64.3</b>	<b>239.2%</b>	<b>18.7%</b>
Các khoản phải thu dài hạn	0.3	0.2	6.1%	0.0%
Tài sản cố định	50.6	54.8	-7.7%	4.3%
Bất động sản đầu tư	-	-	-	0.0%
Tài sản dở dang dài hạn	3.8	0.8	362.1%	0.3%
Đầu tư tài chính dài hạn	145.5	-	-	12.4%
Tài sản dài hạn khác	18.1	8.4	114.0%	1.5%
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>1,169.6</b>	<b>486.9</b>	<b>140.2%</b>	<b>100.0%</b>
<b>Nợ phải trả</b>	<b>741.3</b>	<b>199.5</b>	<b>271.6%</b>	<b>63.4%</b>
Nợ ngắn hạn	735.2	189.8	287.3%	62.9%
Nợ vay ngắn hạn	666.1	95.4	598.0%	57.0%
Nợ dài hạn	6.1	9.7	-37.2%	0.5%
Nợ vay dài hạn	4.1	5.8	-29.5%	0.3%
<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>428.3</b>	<b>287.4</b>	<b>49.0%</b>	<b>36.6%</b>
Vốn chủ sở hữu	428.3	287.4	49.0%	36.6%

(Nguồn: fireant.vn)

# CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DCF

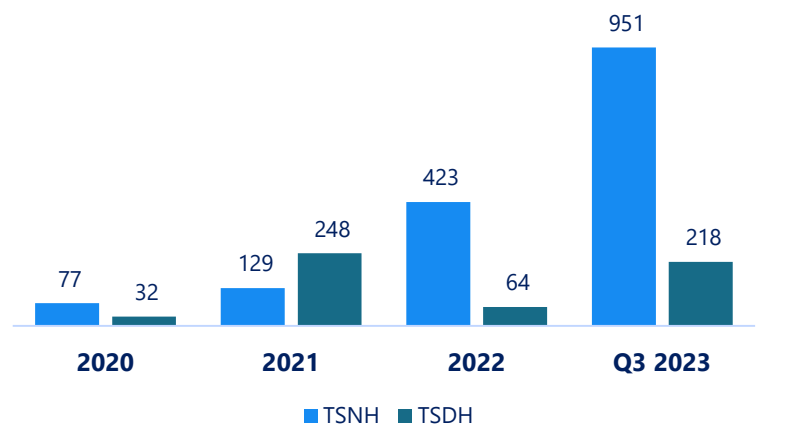
## Phân tích Dupont



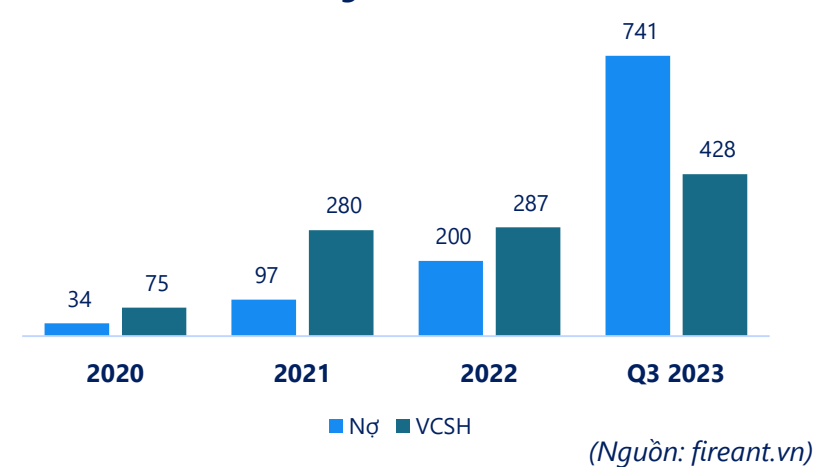
## DT thuần và LN ròng



## Tài sản



## Nguồn vốn



# CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DCF

## Chỉ số tài chính

Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	-5.9%	2.2%	3.7%	6.1%	2.4%	-0.3%
Biên LNST (TTM)	-4.5%	-0.6%	4.1%	5.1%	1.9%	-0.6%
Biên LN EBIT (TTM)	-3.8%	-0.4%	4.2%	7.4%	3.6%	4.2%
ROE (TTM)	-9.0%	-0.8%	3.9%	1.8%	2.5%	-0.8%
ROA (TTM)	-5.8%	-0.6%	2.8%	1.3%	1.6%	-0.4%

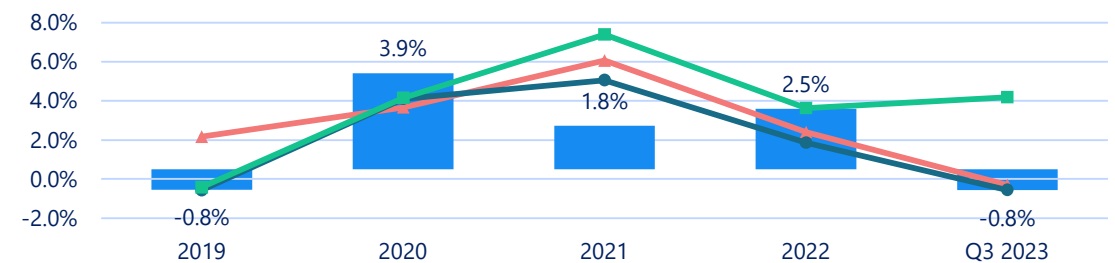
Hiệu quả hoạt động	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Số ngày phải thu	92.0	130.6	185.3	120.3	64.3	61.9
Số ngày nắm giữ HTK	52.7	30.0	99.0	298.1	70.0	50.0
Số ngày phải trả NCC	77.4	88.6	123.9	85.2	36.2	27.5
Vòng quay TSCĐ	4.7	3.7	2.4	2.0	8.9	10.1
Vòng quay TTS	284.3	351.3	538.9	1,405.3	416.1	541.5

Thanh khoản	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Khả năng TT hiện hành	2.4	3.1	2.6	1.5	2.2	1.3
Khả năng TT nhanh	1.8	2.1	1.4	0.5	1.8	1.2
Khả năng TT tiền mặt	0.8	0.1	0.5	0.1	0.0	0.0
Khả năng TT lãi vay	(6.0)	(3.7)	202.1	3.9	2.8	1.0

Nhóm chỉ số định giá	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
EPS	- 1,448 -	124	594	213	470	100
Giá trị sổ sách (BVPS)	13,239	13,163	13,805	18,172	18,641	14,014
P/E	(5.2)	(68.8)	17.2	94.1	113.1	(904.7)
P/B	0.6	0.6	0.7	1.1	2.8	6.5
P/S	0.2	0.4	0.7	4.4	2.1	3.4

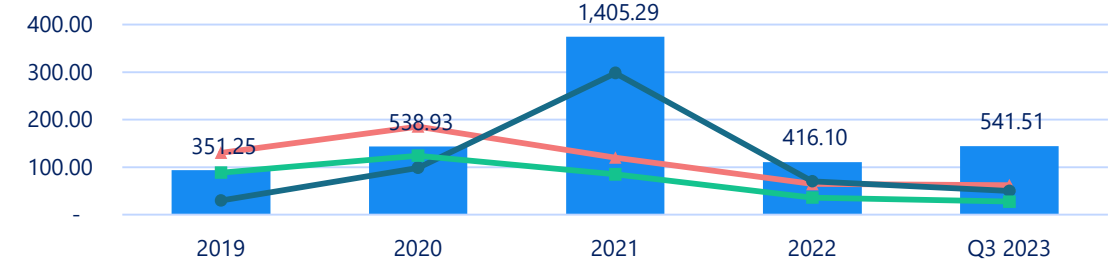
(Nguồn: fireant.vn)

## Tỷ suất sinh lợi



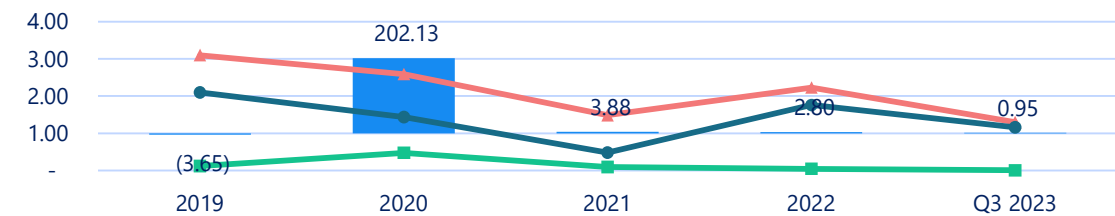
(Nguồn: fireant.vn)

## Hiệu quả hoạt động



(Nguồn: fireant.vn)

## Khả năng thanh toán



(Nguồn: fireant.vn)

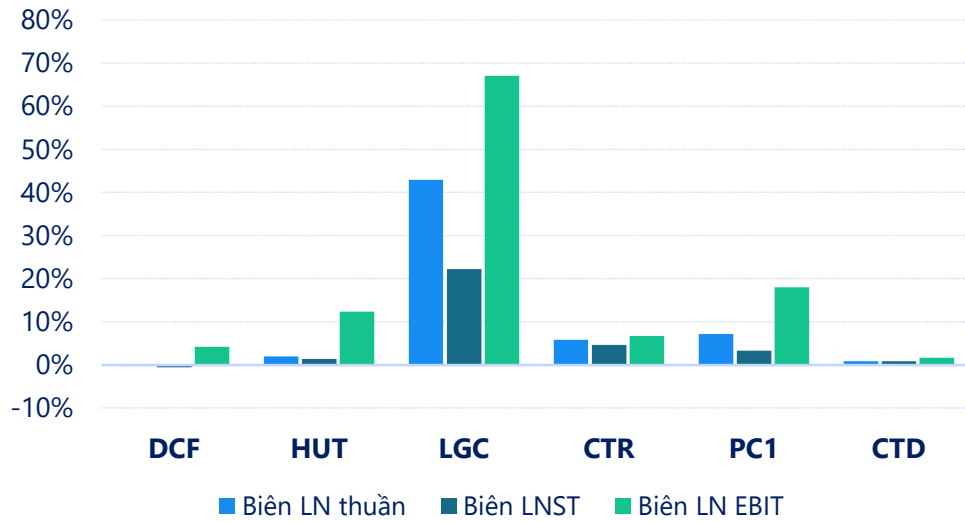
# CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DCF

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
<b>DCF</b>	343.7	83.4%	8.3	-502.9%	-2.4%	1.1%
<b>HUT</b>	3,180.4	316.7%	25.8	-76.8%	0.8%	14.6%
<b>LGC</b>	1,016.9	0.5%	378.5	24.6%	37.2%	30.0%
<b>CTR</b>	8,124	18.9%	373	16.5%	4.6%	4.7%
<b>PC1</b>	5,198	-13.3%	159	-36.8%	3.1%	4.2%
<b>CTD</b>	10,868	30.8%	119	6074.8%	1.1%	0.0%

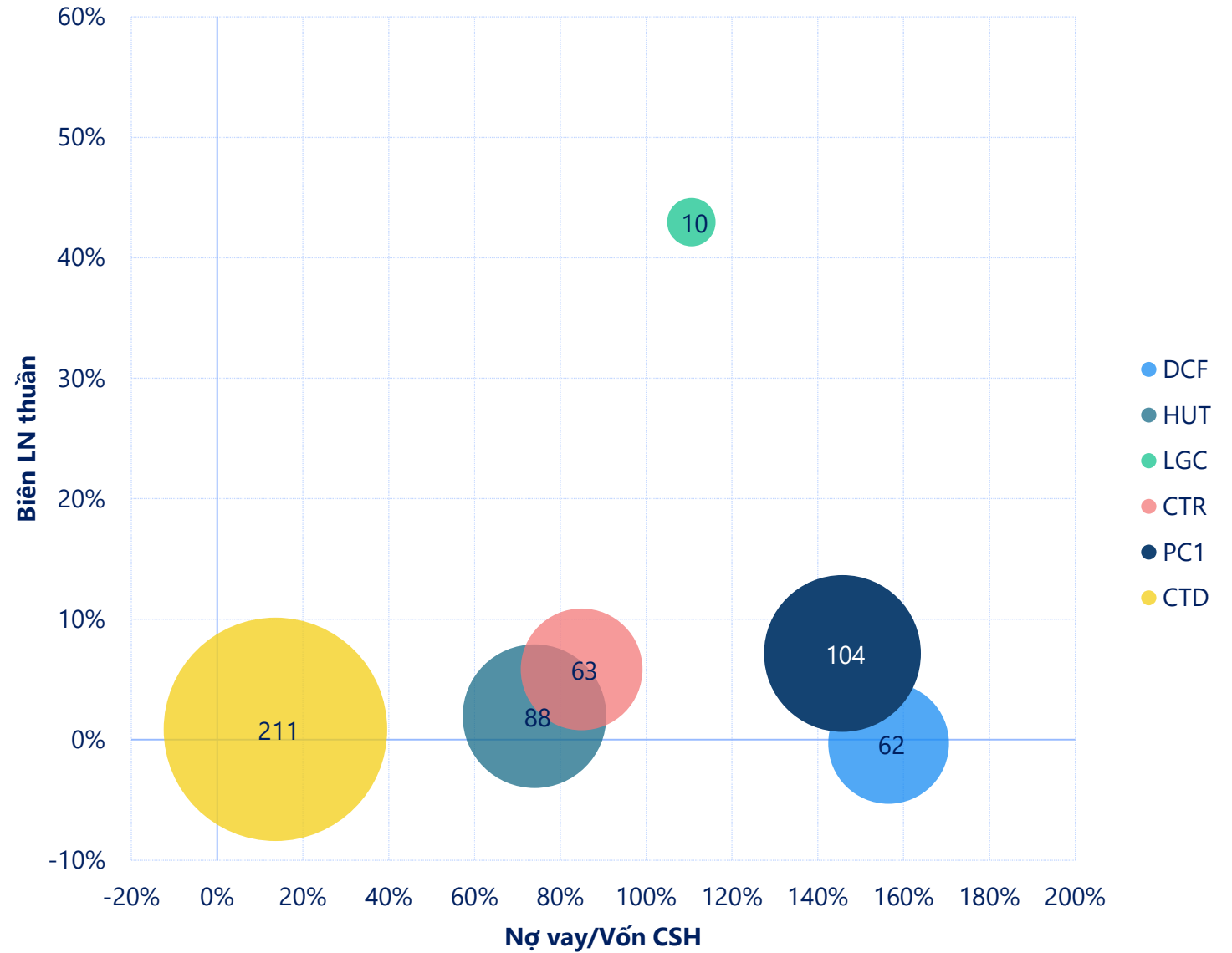
(Nguồn: fireant.vn)

Biên lợi nhuận (TTM)



(Nguồn: fireant.vn)

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



(Nguồn: fireant.vn)