

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

CTCP Đầu tư, Thương mại và Dịch vụ - Vinacomin (UPCOM)

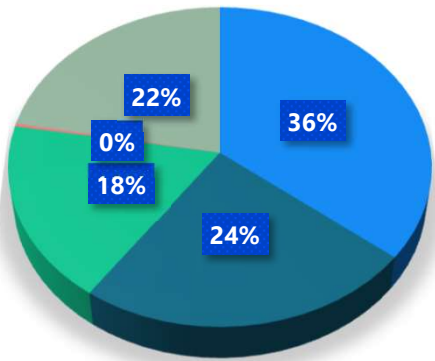
Ngành: Cơ khí, chế tạo máy

Giá	3,800 VNĐ		
(27/11/2023)			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	-13.6%	-11.6%	14.4%

Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	2,442 - 6,153
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	101
Số lượng CPLH (CP)	26,459,924
KLGD BQ 20 phiên (CP)	31,730
Sở hữu nước ngoài	0.59%
Beta	0.83

- CTCP Dịch vụ xây dựng Hải Âu
- Công ty TNHH Đầu tư Việt Đức Sài Gòn
- Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam
- Thiều Quang Thảo (Chủ tịch HĐQT)
- Khác

Cơ cấu cổ đông



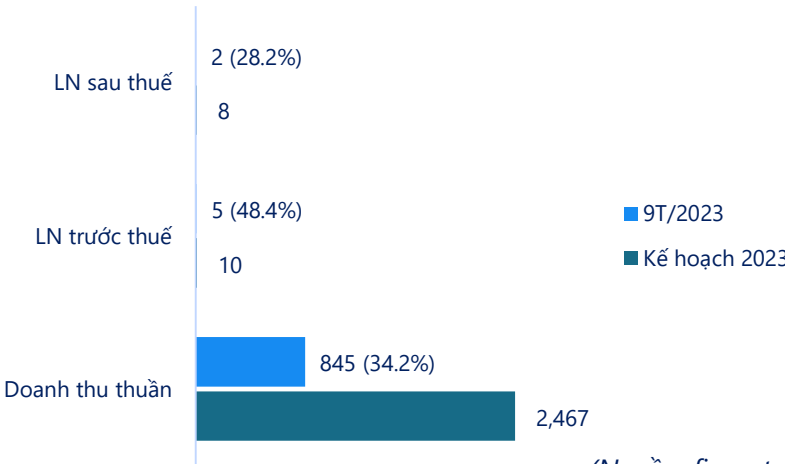
(Nguồn: fireant.vn)

Tỷ suất sinh lợi quá khứ



(Nguồn: fireant.vn)

Thực hiện kế hoạch năm 2023



(Nguồn: fireant.vn)

DT thuần

Q3 2023

264.0

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 113.0 | -30.0%

Cùng kỳ: ↘ 77.3 | -22.7%

DT thuần

Lũy kế 9T/2023

844.9

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↗ 41.8 | +5.2%

LN thuần

Q3 2023

-6.2

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 9.4 | -292.2%

Cùng kỳ: ↘ 7.4 | -617.0%

LN thuần

Lũy kế 9T/2023

-1.4

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 5.8 | -131.2%

LNTT

Q3 2023

0.9

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 9.4 | -292.2%

Cùng kỳ: ↗ 0.0 | +2.7%

LNTT

Lũy kế 9T/2023

4.8

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↗ 1.5 | +46.4%

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

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	264.0	341.3	-22.7%	844.9	803.2	5.2%
Giá vốn hàng bán	256.0	327.9	-21.9%	818.4	767.4	6.6%
Lợi nhuận gộp	8.0	13.4	-40.4%	26.5	35.7	-25.8%
Doanh thu HĐTC	15.1	1.2	1138.1%	36.3	9.2	296.5%
Chi phí tài chính	23.6	9.0	160.6%	49.3	26.2	88.4%
Chi phí lãi vay	23.7	7.8	204.6%	49.3	24.9	98.1%
Chi phí bán hàng	0.5	0.3	51.9%	1.4	1.6	-11.6%
Chi phí QLDN	5.1	4.0	25.6%	13.4	12.6	6.3%
LN thuần từ HĐKD	- 6.2	1.2	-617.0%	1.4	4.4	-131.2%
LN khác	7.1 -	0.3	2420.8%	6.2 -	1.1	645.0%
LN trước thuế	0.9	0.9	2.7%	4.8	3.3	46.4%
Thuế TNDN	0.1	0.2	-41.3%	2.4	2.0	21.8%
Lợi nhuận sau thuế	0.8	0.7	15.2%	2.3	1.3	68.0%
LNST của CĐ công ty mẹ	0.7	0.5	35.7%	2.1	1.2	82.3%

(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	78.3 -	231.9	304.6 -	188.9	127.0 -	91.9
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	- 68.6 -	194.1	51.1	31.4 -	322.8	24.7
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	80.5	425.4 -	355.1	132.8	108.2	94.3
Lưu chuyển tiền thuần	90.2 -	0.7	0.7 -	24.7 -	87.6	27.1

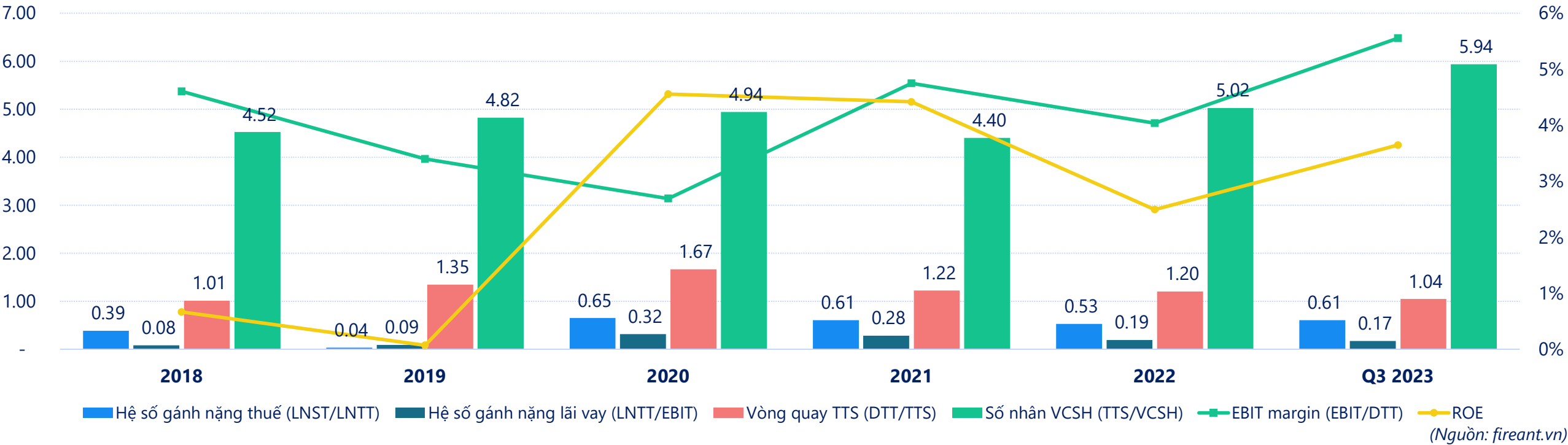
(Nguồn: fireant.vn)

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
Tài sản ngắn hạn	1,669.8	1,402.3	19.1%	88.1%
Tiền và tương đương tiền	57.8	143.1	-59.6%	3.0%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	16.8	-	-	0.9%
Các khoản phải thu ngắn hạn	1,408.1	1,188.0	18.5%	74.3%
Hàng tồn kho	174.8	69.3	152.3%	9.2%
Tài sản ngắn hạn khác	12.3	2.0	527.7%	0.7%
Tài sản dài hạn	225.0	227.3	-1.0%	11.9%
Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-	0.0%
Tài sản cố định	2.8	3.7	-25.2%	0.1%
Bất động sản đầu tư	-	-	-	0.0%
Tài sản dở dang dài hạn	0.7	0.7	0.0%	0.0%
Đầu tư tài chính dài hạn	214.0	213.9	0.1%	11.3%
Tài sản dài hạn khác	7.5	9.1	-17.1%	0.4%
Tổng cộng tài sản	1,894.8	1,629.6	16.3%	100.0%
Nợ phải trả	1,611.4	1,345.3	19.8%	85.0%
Nợ ngắn hạn	1,611.0	1,344.6	19.8%	85.0%
Nợ vay ngắn hạn	1,227.5	891.9	37.6%	64.8%
Nợ dài hạn	0.4	0.7	-44.8%	0.0%
Nợ vay dài hạn	0.4	0.6	-41.4%	0.0%
Nguồn vốn chủ sở hữu	283.4	284.3	-0.3%	15.0%
Vốn chủ sở hữu	283.4	284.3	-0.3%	15.0%

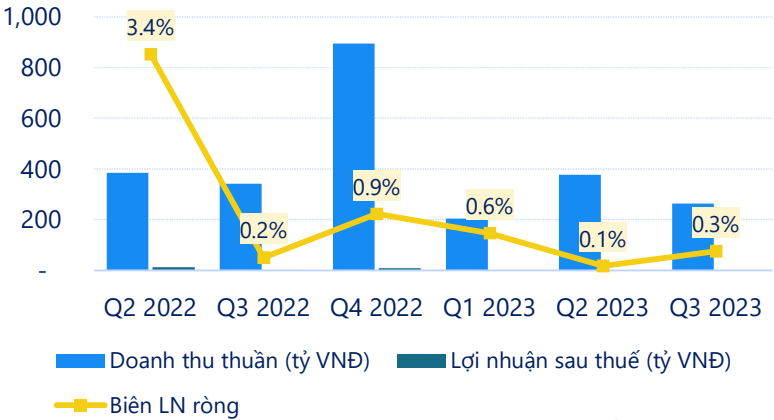
(Nguồn: fireant.vn)

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

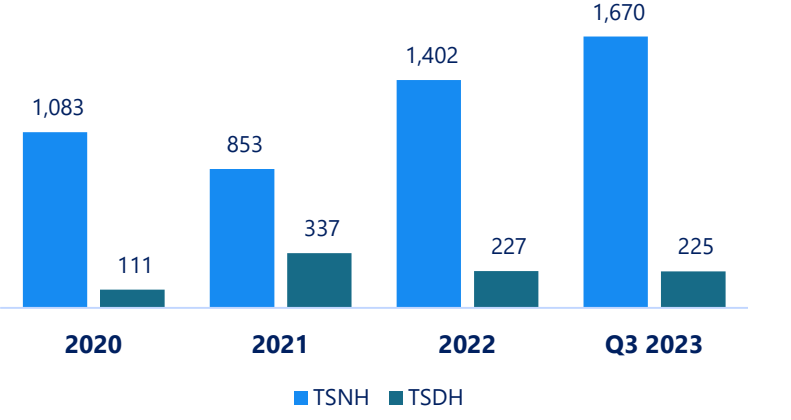
Phân tích Dupont



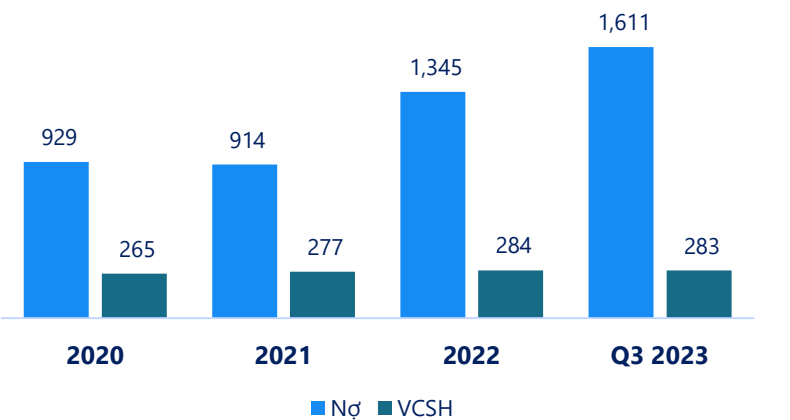
DT thuần và LN ròng



Tài sản



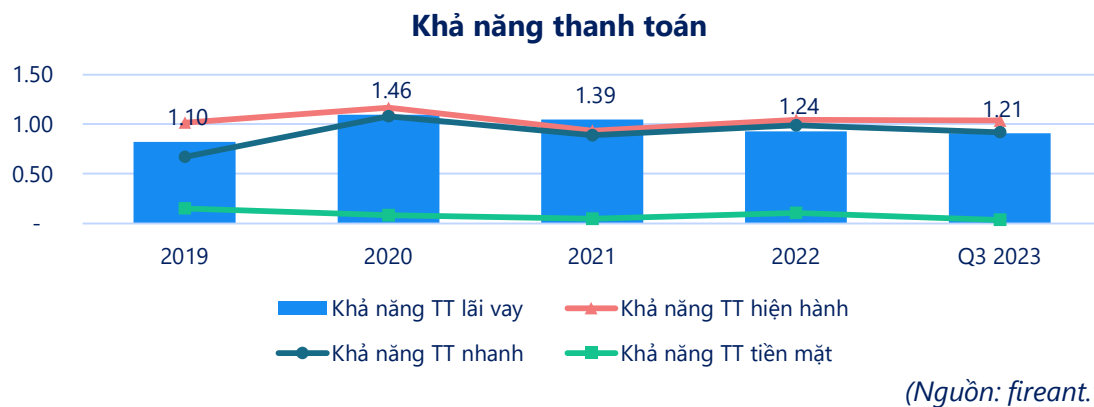
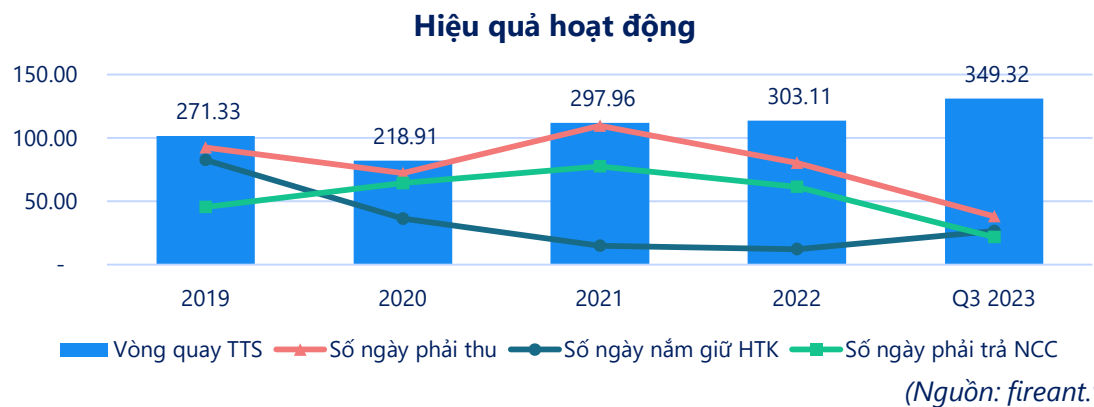
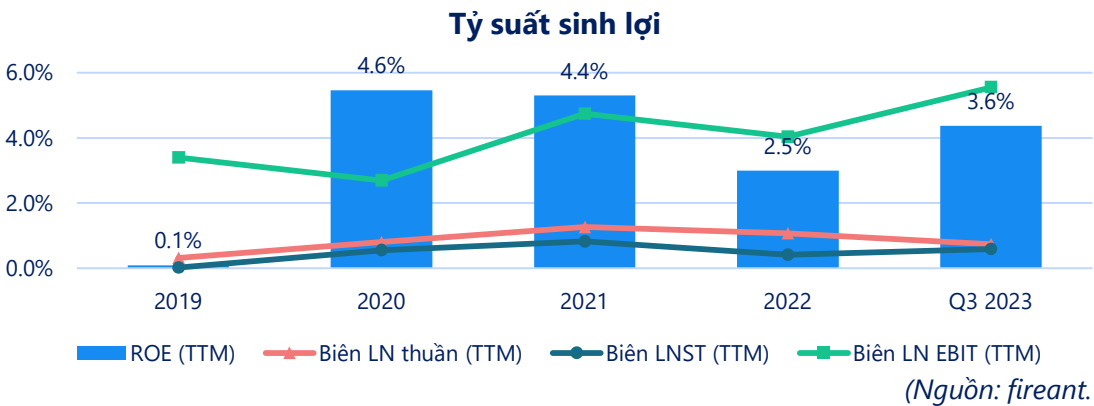
Nguồn vốn



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

Chỉ số tài chính						
Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	-0.2%	0.3%	0.8%	1.3%	1.1%	0.7%
Biên LNST (TTM)	0.1%	0.0%	0.6%	0.8%	0.4%	0.6%
Biên LN EBIT (TTM)	4.6%	3.4%	2.7%	4.7%	4.0%	5.6%
ROE (TTM)	0.7%	0.1%	4.6%	4.4%	2.5%	3.6%
ROA (TTM)	0.1%	0.0%	0.9%	1.0%	0.5%	0.6%
Hiệu quả hoạt động						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Số ngày phải thu	131.5	92.6	72.1	109.7	80.4	38.2
Số ngày nắm giữ HTK	123.8	82.6	36.3	15.0	12.3	26.6
Số ngày phải trả NCC	69.8	45.6	64.2	77.7	61.4	21.9
Vòng quay TSCĐ	66.3	90.7	138.9	169.5	361.3	489.9
Vòng quay TTS	360.9	271.3	218.9	298.0	303.1	349.3
Thanh khoản						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Khả năng TT hiện hành	1.1	1.0	1.2	0.9	1.0	1.0
Khả năng TT nhanh	0.7	0.7	1.1	0.9	1.0	0.9
Khả năng TT tiền mặt	0.0	0.2	0.1	0.0	0.1	0.0
Khả năng TT lãi vay	1.1	1.1	1.5	1.4	1.2	1.2
Nhóm chỉ số định giá						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
EPS	72	8	397	474	265	386
Giá trị sổ sách (BVPS)	10,736	10,682	10,451	10,924	10,648	10,610
P/E	29.3	398.9	9.3	19.6	10.2	10.9
P/B	0.2	0.3	0.4	0.9	0.3	0.4
P/S	0.0	0.0	0.0	0.2	0.0	0.1

(Nguồn: fireant.vn)



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

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
ITS	844.9	5.2%	2.3	68.0%	0.3%	0.2%
VEA	2,868.7	-17.6%	4,722.4	-8.1%	164.6%	147.7%
REE	6,504.7	3.2%	2,143.4	-15.8%	33.0%	40.4%
SCY	900	81.3%	58	230.4%	6.5%	3.6%
MIE	843	-9.6%	3	116.5%	0.4%	-2.2%
LLM	2,648	50.5% -	49	-1580.3%	-1.8%	0.2%

(Nguồn: fireant.vn)

