

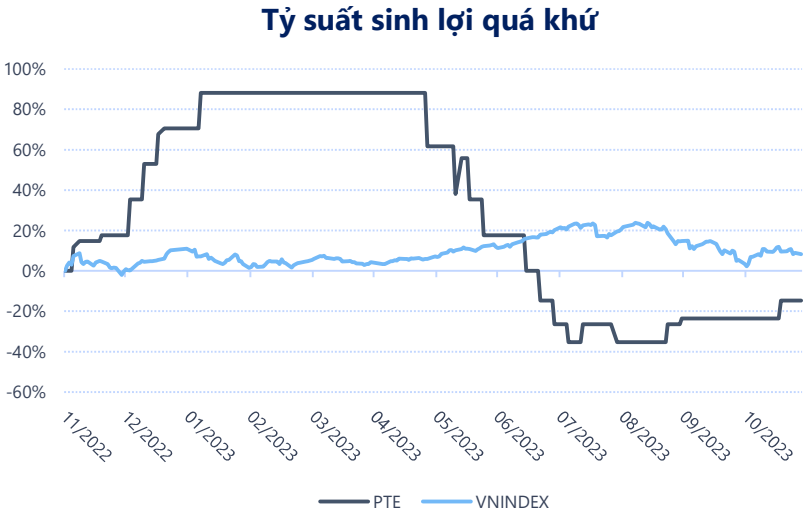
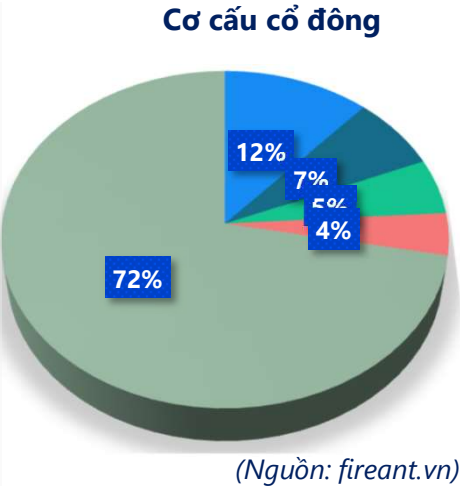
CTCP Xi măng Phú Thọ (UPCOM)

Ngành: Xây dựng và vật liệu xây dựng

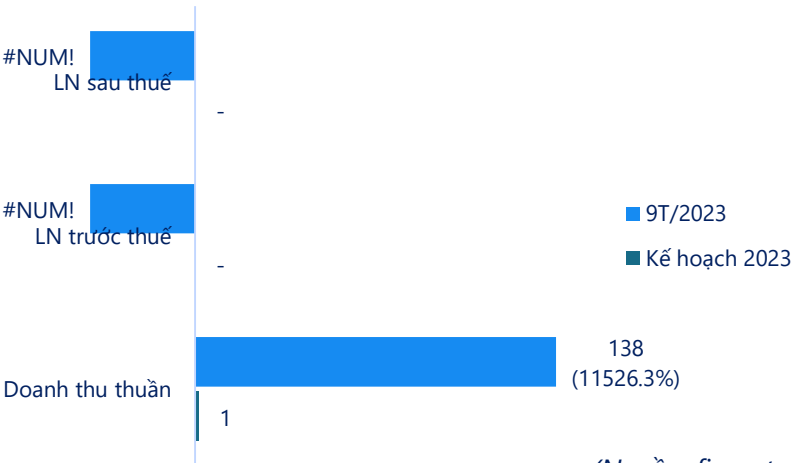
Giá	2,900 VNĐ		
(27/11/2023)			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	11.5%	31.8%	-47.3%

Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	2,200 - 6,400
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	35
Số lượng CPLH (CP)	12,130,776
KLGD BQ 20 phiên (CP)	5
Sở hữu nước ngoài	0.00%
Beta	(0.74)

■ Triệu Quang Thuận (Chủ tịch HĐQT)
■ Trần Tuấn Đạt (Tổng giám đốc)
■ Triệu Quốc Hoàn
■ Nguyễn Thành Phú
■ Khác



Thực hiện kế hoạch năm 2023



DT thuần
Q3 2023

40.3
tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 5.2 | -11.4%
Cùng kỳ: ↘ 22.9 | -36.2%

DT thuần
Lũy kế 9T/2023

138.3
tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 48.8 | -26.1%

LN thuần
Q3 2023

-15.9
tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 0.9 | -6.2%
Cùng kỳ: ↗ 3.2 | +16.8%

LN thuần
Lũy kế 9T/2023

-40.1
tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↗ 2.6 | +6.0%

LNTT
Q3 2023

-15.9
tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 0.9 | -6.2%
Cùng kỳ: ↗ 3.2 | +16.7%

LNTT
Lũy kế 9T/2023

-40.2
tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↗ 2.1 | +5.0%

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

Đơn vị: tỷ VNĐ

KẾT QUẢ KINH DOANH	Q3 2023	Q3 2022	Thay đổi	9T/2023	9T/2022	Thay đổi
Doanh thu thuần	40.3	63.2	-36.2%	138.3	187.1	-26.1%
Giá vốn hàng bán	42.4	69.3	-38.9%	141.0	192.0	-26.6%
Lợi nhuận gộp	- 2.0 -	6.1	66.4%	- 2.7 -	4.9	45.1%
Doanh thu HĐTC	0.0	0.0	-25.3%	0.0	0.0	-70.6%
Chi phí tài chính	10.2	9.2	11.0%	26.9	25.8	4.3%
Chi phí lãi vay	10.2	9.2	11.0%	27.2	25.8	5.2%
Chi phí bán hàng	0.5	0.6	-27.1%	1.5	1.9	-24.2%
Chi phí QLDN	3.2	3.2	0.3%	9.0	10.0	-10.0%
LN thuần từ HĐKD	- 15.9 -	19.1	16.8%	- 40.1 -	42.7	6.0%
LN khác	- 0.0 -	-	-	0.0	0.4	-109.0%
LN trước thuế	- 15.9 -	19.1	16.7%	- 40.2 -	42.3	5.0%
Thuế TNDN	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế	- 15.9 -	19.1	16.7%	- 40.2 -	42.3	5.0%
LNST của CĐ công ty mẹ	- 15.9 -	19.1	16.7%	- 40.2 -	42.3	5.0%

(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	1.6 -	0.0	0.4	0.9	2.2	9.4
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	1.6 -	0.0	0.0 -	0.0	0.0	0.0
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	- 3.5	0.6 -	0.9 -	0.3 -	2.4 -	9.7
Lưu chuyển tiền thuần	- 0.2	0.5 -	0.5	0.5 -	0.3 -	0.3

(Nguồn: fireant.vn)

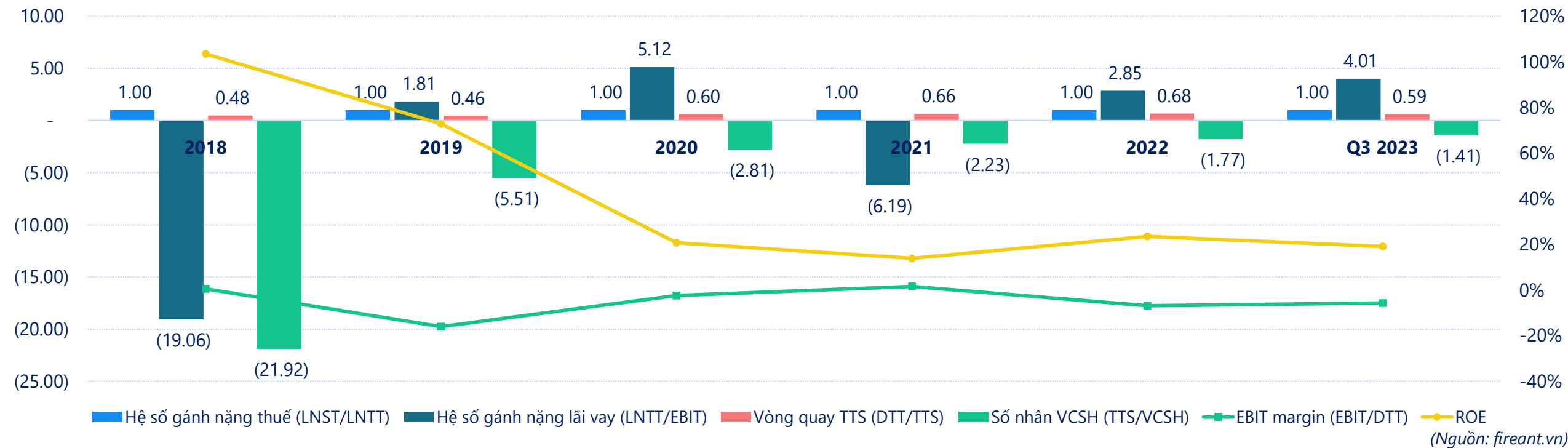
Đơn vị: tỷ VNĐ

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
Tài sản ngắn hạn	65.9	82.0	-19.6%	18.3%
Tiền và tương đương tiền	1.1	1.1	-5.6%	0.3%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	-	-	-	0.0%
Các khoản phải thu ngắn hạn	37.7	38.0	-0.8%	10.5%
Hàng tồn kho	24.0	37.7	-36.3%	6.7%
Tài sản ngắn hạn khác	3.1	5.1	-38.7%	0.9%
Tài sản dài hạn	294.2	313.9	-6.3%	81.7%
Các khoản phải thu dài hạn	1.5	1.3	15.3%	0.4%
Tài sản cố định	260.7	279.6	-6.8%	72.4%
Bất động sản đầu tư	-	-	-	0.0%
Tài sản dở dang dài hạn	22.0	22.0	0.2%	6.1%
Đầu tư tài chính dài hạn	2.1	1.8	12.9%	0.6%
Tài sản dài hạn khác	8.0	9.2	-13.8%	2.2%
Tổng cộng tài sản	360.2	395.9	-9.0%	100.0%
Nợ phải trả	653.7	649.2	0.7%	181.5%
Nợ ngắn hạn	600.3	580.6	3.4%	166.7%
Nợ vay ngắn hạn	186.5	183.6	1.6%	51.8%
Nợ dài hạn	53.4	68.7	-22.3%	14.8%
Nợ vay dài hạn	53.4	68.7	-22.3%	14.8%
Nguồn vốn chủ sở hữu	- 293.5 -	253.3	-15.9%	-81.5%
Vốn chủ sở hữu	- 293.5 -	253.3	-15.9%	-81.5%

(Nguồn: fireant.vn)

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

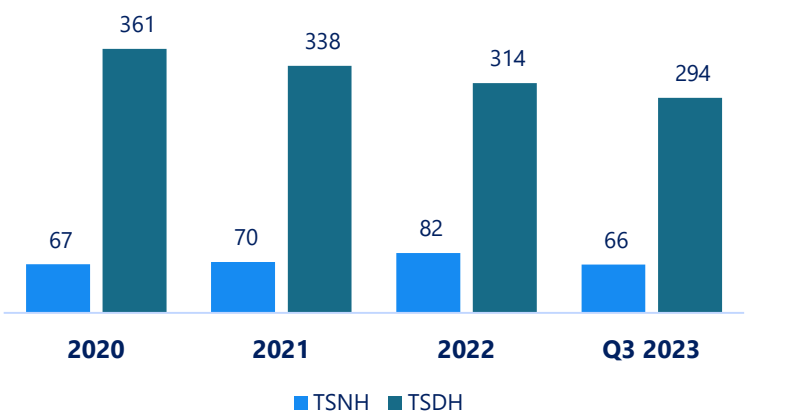
Phân tích Dupont



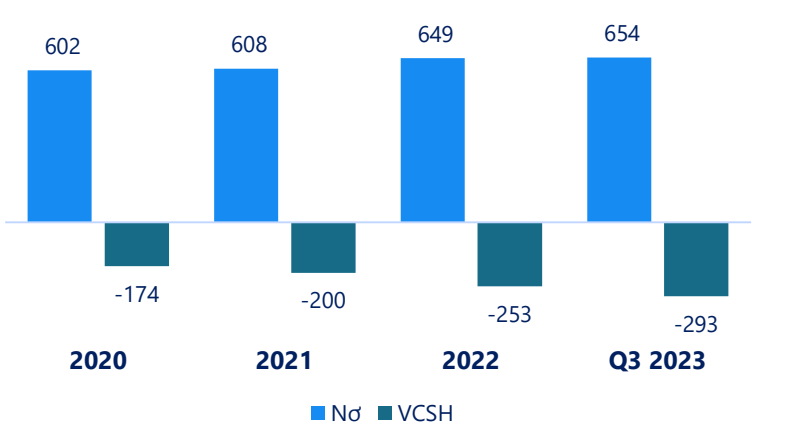
DT thuần và LN ròng



Tài sản



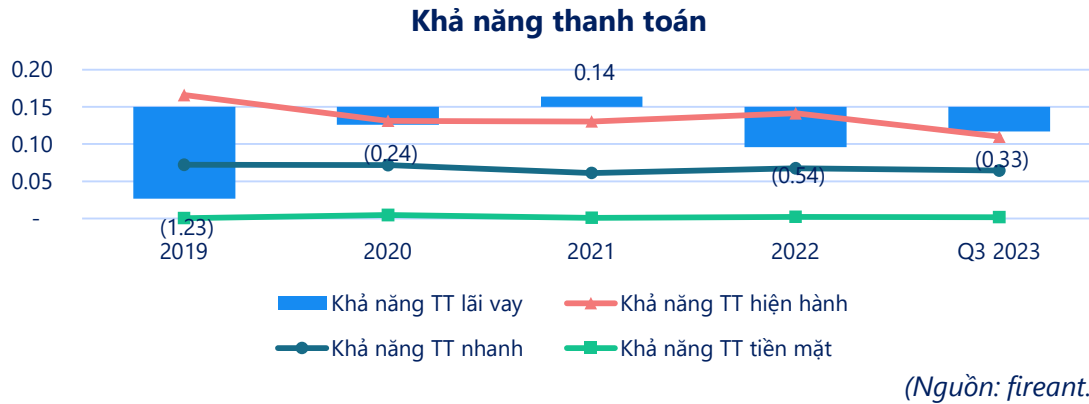
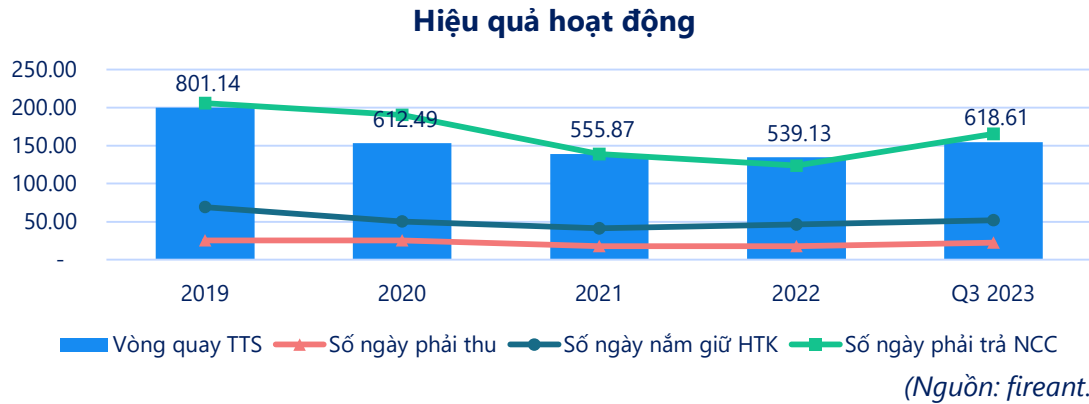
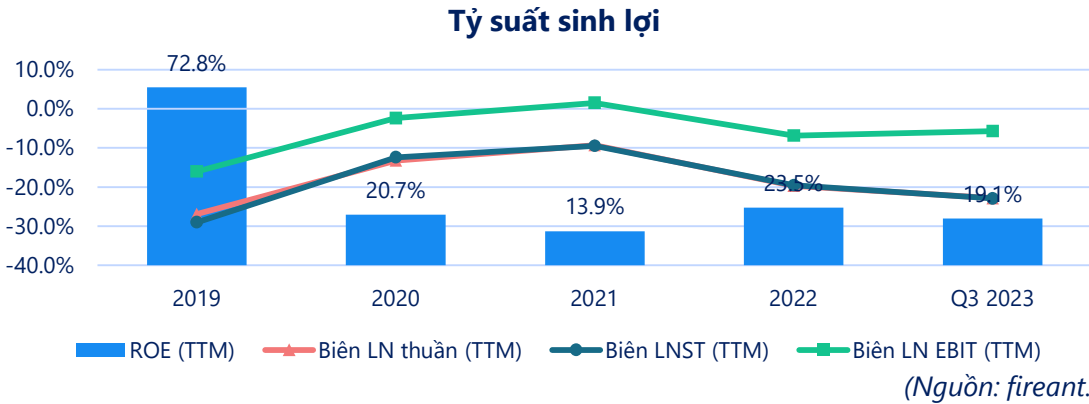
Nguồn vốn



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

Chỉ số tài chính						
Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	-9.8%	-26.9%	-13.2%	-9.3%	-19.7%	-22.9%
Biên LNST (TTM)	-9.9%	-29.0%	-12.4%	-9.5%	-19.6%	-22.9%
Biên LN EBIT (TTM)	0.5%	-16.0%	-2.4%	1.5%	-6.9%	-5.7%
ROE (TTM)	103.5%	72.8%	20.7%	13.9%	23.5%	19.1%
ROA (TTM)	-4.7%	-13.2%	-7.4%	-6.2%	-13.3%	-13.5%
Hiệu quả hoạt động						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Số ngày phải thu	22.6	25.4	25.3	17.6	18.0	22.4
Số ngày nắm giữ HTK	70.4	69.1	50.2	41.3	46.3	51.8
Số ngày phải trả NCC	212.1	205.9	190.2	139.0	123.7	165.5
Vòng quay TSCĐ	0.6	0.6	0.8	0.9	0.9	0.8
Vòng quay TTS	764.0	801.1	612.5	555.9	539.1	618.6
Thanh khoản						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Khả năng TT hiện hành	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1
Khả năng TT nhanh	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Khả năng TT tiền mặt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Khả năng TT lãi vay	0.0	(1.2)	(0.2)	0.1	(0.5)	(0.3)
Nhóm chỉ số định giá						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
EPS	- 2,019	- 5,338	- 2,693	- 2,137	- 4,389	- 4,216
Giá trị sổ sách (BVPS)	- 2,971	- 11,687	- 14,358	- 16,494	- 20,883	- 24,195
P/E	(1.8)	(1.1)	(0.6)	(1.5)	(1.0)	(0.6)
P/B	(1.2)	(0.5)	(0.1)	(0.2)	(0.2)	(0.1)
P/S	0.2	0.3	0.1	0.1	0.2	0.1

(Nguồn: fireant.vn)



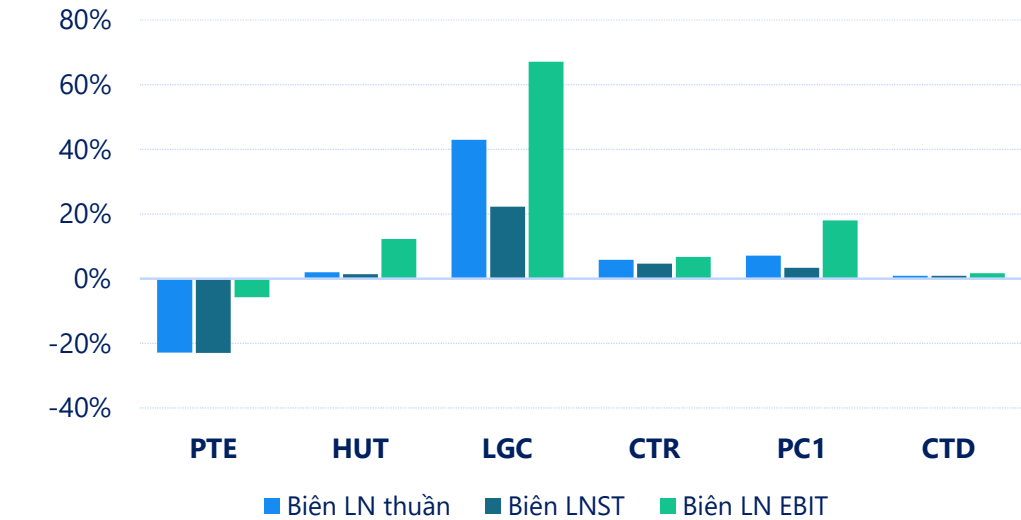
CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - PTE

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
PTE	138.3	-26.1%	40.2	5.0%	-29.0%	-22.6%
HUT	3,180.4	316.7%	25.8	-76.8%	0.8%	14.6%
LGC	1,016.9	0.5%	378.5	24.6%	37.2%	30.0%
CTR	8,124	18.9%	373	16.5%	4.6%	4.7%
PC1	5,198	-13.3%	159	-36.8%	3.1%	4.2%
CTD	10,868	30.8%	119	6074.8%	1.1%	0.0%

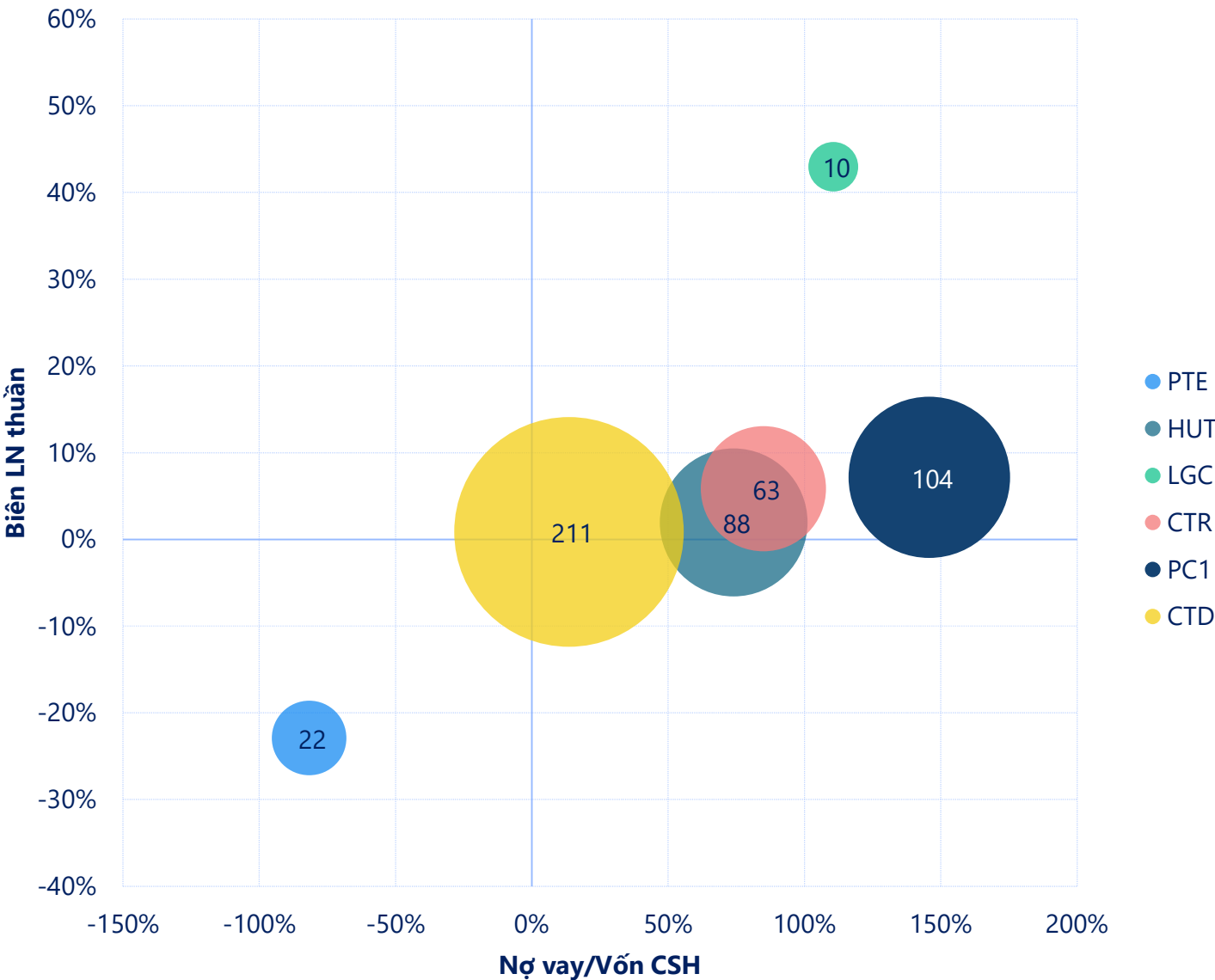
(Nguồn: fireant.vn)

Biên lợi nhuận (TTM)



(Nguồn: fireant.vn)

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



(Nguồn: fireant.vn)