

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

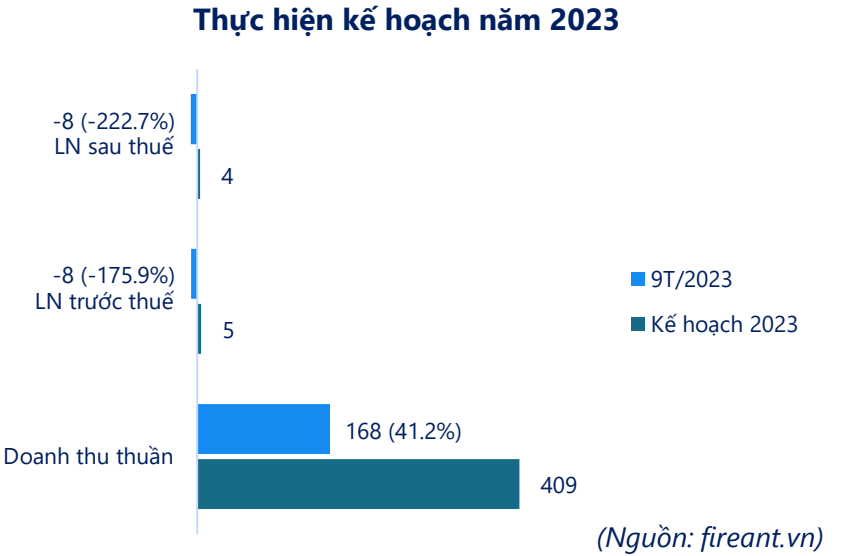
Tổng Công ty cơ khí xây dựng - CTCP (UPCOM)

Ngành: Xây dựng và vật liệu xây dựng

Giá	3,900 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	3,900 - 3,900
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	93
Số lượng CPLH (CP)	23,850,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	
Sở hữu nước ngoài	0.00%
Beta	-

■ Bộ Xây dựng
■ Nguyễn Văn Sơn (Trưởng ban kiểm soát)
■ Phạm Việt Hùng
■ Vũ Xuân Thắng (Thành viên HĐQT)
■ Khác



DT thuần
Q3 2023

35.5

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↘ 7.1 | -16.7%

Cùng kỳ: ↘ 32.7 | -47.9%

DT thuần
Lũy kế 9T/2023

168.3

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 50.4 | -23.1%

LN thuần
Q3 2023

-2.6

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 0.1 | +3.0%

Cùng kỳ: ↘ 4.3 | -248.8%

LN thuần
Lũy kế 9T/2023

-6.9

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 9.3 | -384.2%

LNTT
Q3 2023

-3.7

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 0.1 | +3.0%

Cùng kỳ: ↘ 3.2 | -683.3%

LNTT
Lũy kế 9T/2023

-8.1

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 7.2 | -787.6%

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

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	35.5	68.1	-47.9%	168.3	218.7	-23.1%
Giá vốn hàng bán	25.7	57.5	-55.4%	136.3	183.3	-25.6%
Lợi nhuận gộp	9.8	10.7	-7.9%	32.0	35.4	-9.7%
Doanh thu HĐTC	0.2	0.2	-15.9%	0.5	0.5	5.4%
Chi phí tài chính	3.6	3.5	4.2%	11.1	8.6	29.1%
Chi phí lãi vay	3.5	2.7	33.8%	10.9	7.8	39.8%
Chi phí bán hàng	0.6	0.4	265.0%	1.7	1.1	58.6%
Chi phí QLDN	8.3	6.1	37.1%	26.5	23.8	11.5%
LN thuần từ HĐKD	- 2.6	1.7	-248.8%	- 6.9	2.4	-384.2%
LN khác	- 1.1	2.2	49.3%	- 1.2	3.3	63.6%
LN trước thuế	- 3.7	0.5	-683.3%	- 8.1	0.9	-787.6%
Thuế TNDN	0.1	0.0	91.7%	0.1	0.1	-8.9%
Lợi nhuận sau thuế	- 3.7	0.5	-641.2%	- 8.2	1.0	-699.3%
LNST của CĐ công ty mẹ	- 2.5	1.3	-87.2%	- 5.5	2.0	-171.5%

(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	- 4.1	2.7	- 6.4	1.5	4.1	- 0.7
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	2.5	- 1.9	- 1.3	0.4	1.8	- 0.6
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	- 5.1	0.5	5.8	- 4.3	2.4	4.4
Lưu chuyển tiền thuần	- 6.8	1.2	- 2.0	3.2	3.5	3.1

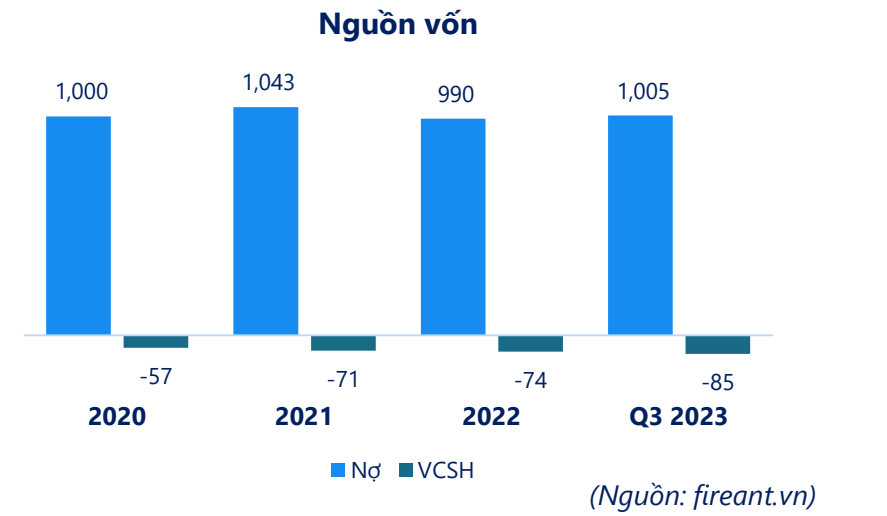
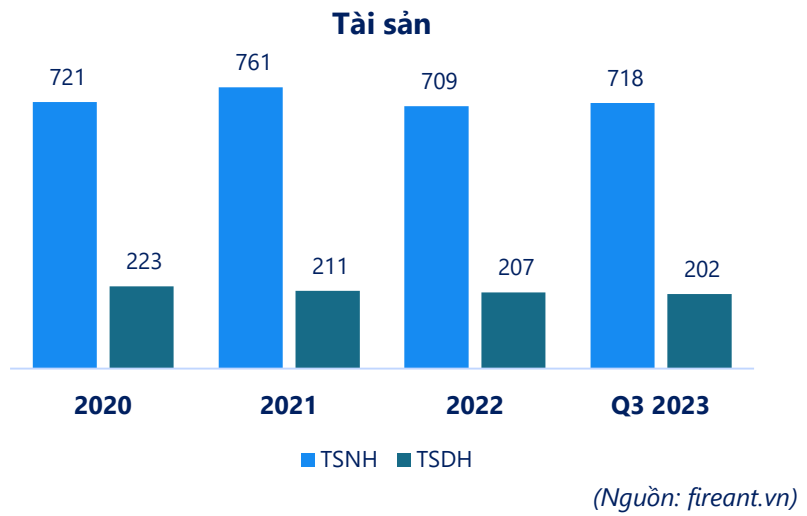
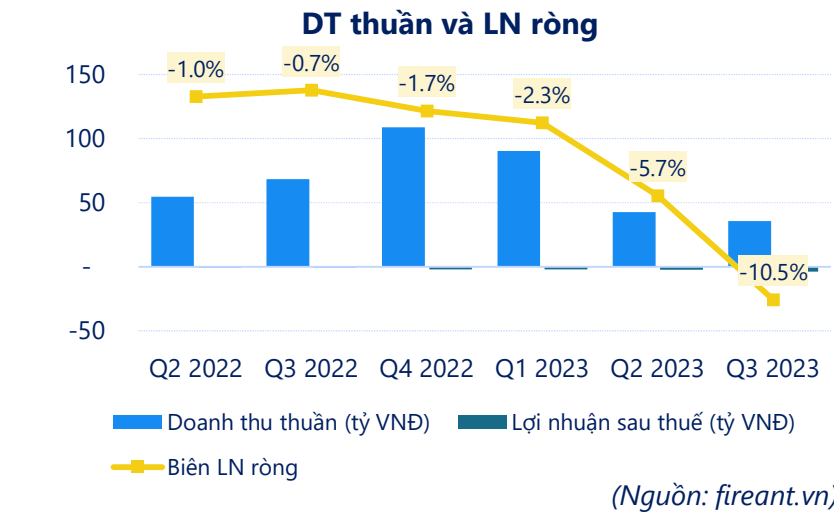
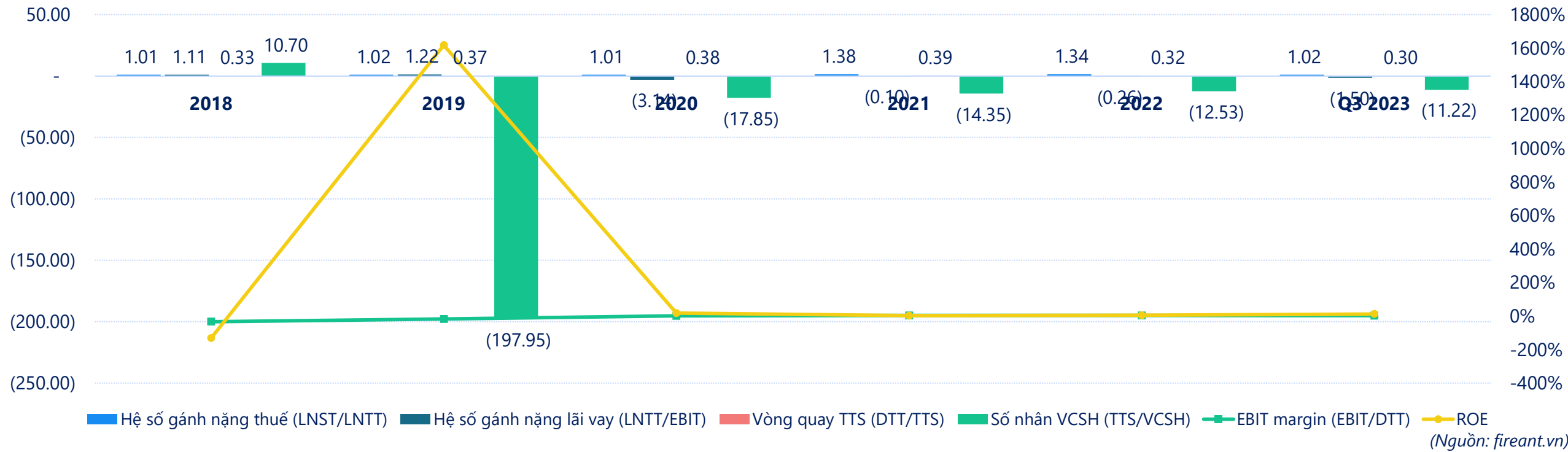
(Nguồn: fireant.vn)

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
Tài sản ngắn hạn	718.3	709.4	1.3%	78.1%
Tiền và tương đương tiền	16.4	12.7	28.9%	1.8%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	-	2.3	-100.0%	0.0%
Các khoản phải thu ngắn hạn	232.8	259.5	-10.3%	25.3%
Hàng tồn kho	455.5	424.8	7.2%	49.5%
Tài sản ngắn hạn khác	13.6	10.2	34.0%	1.5%
Tài sản dài hạn	201.5	206.5	-2.4%	21.9%
Các khoản phải thu dài hạn	1.0	1.0	0.0%	0.1%
Tài sản cố định	155.1	160.7	-3.5%	16.9%
Bất động sản đầu tư	0.5	0.5	-5.6%	0.1%
Tài sản dở dang dài hạn	7.6	7.4	2.1%	0.8%
Đầu tư tài chính dài hạn	33.3	33.3	0.0%	3.6%
Tài sản dài hạn khác	4.0	3.5	12.2%	0.4%
Tổng cộng tài sản	919.8	916.0	0.4%	100.0%
Nợ phải trả	1,004.6	990.3	1.4%	109.2%
Nợ ngắn hạn	989.9	986.9	0.3%	107.6%
Nợ vay ngắn hạn	181.5	183.8	-1.2%	19.7%
Nợ dài hạn	14.7	3.4	332.9%	1.6%
Nợ vay dài hạn	1.5	1.5	0.0%	0.2%
Nguồn vốn chủ sở hữu	- 84.8	- 74.3	-14.0%	-9.2%
Vốn chủ sở hữu	- 87.6	- 77.2	-13.5%	-9.5%

(Nguồn: fireant.vn)

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

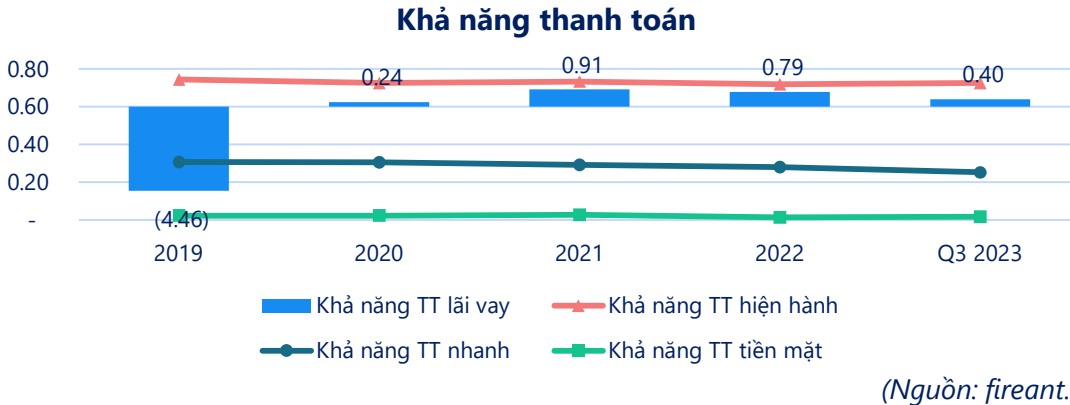
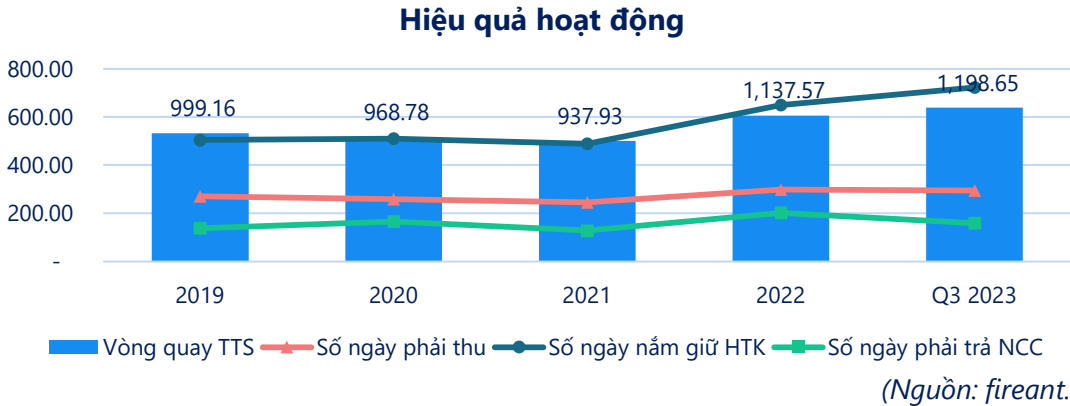
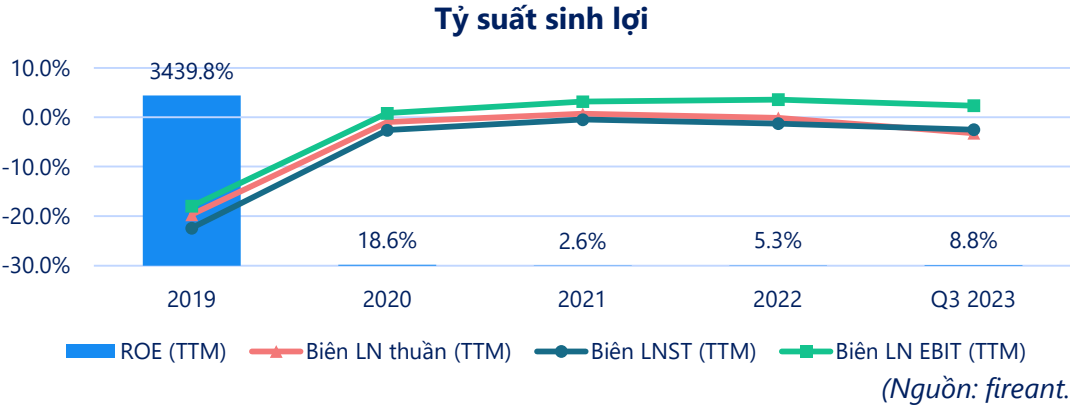
Phân tích Dupont



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

Chỉ số tài chính						
Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	-35.8%	-19.7%	-0.9%	0.7%	-0.1%	-3.2%
Biên LNST (TTM)	-37.3%	-22.4%	-2.6%	-0.4%	-1.3%	-2.5%
Biên LN EBIT (TTM)	-33.5%	-17.9%	0.8%	3.2%	3.6%	2.4%
ROE (TTM)	-127.6%	3439.8%	18.6%	2.6%	5.3%	8.8%
ROA (TTM)	-12.2%	-8.2%	-1.0%	-0.2%	-0.4%	-0.8%
Hiệu quả hoạt động						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Số ngày phải thu	286.4	270.0	258.5	245.5	298.2	294.9
Số ngày nắm giữ HTK	487.6	503.9	510.2	488.6	649.0	722.6
Số ngày phải trả NCC	145.5	138.3	164.9	128.2	202.0	159.8
Vòng quay TSCĐ	1.9	2.0	2.0	2.2	1.8	1.7
Vòng quay TTS	1,111.2	999.2	968.8	937.9	1,137.6	1,198.7
Thanh khoản						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Khả năng TT hiện hành	0.8	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
Khả năng TT nhanh	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
Khả năng TT tiền mặt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Khả năng TT lãi vay	(9.4)	(4.5)	0.2	0.9	0.8	0.4
Nhóm chỉ số định giá						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
EPS	- 6,165 -	3,681 -	403 -	69 -	161 -	289
Giá trị sổ sách (BVPS)	- 230 -	3,542 -	3,940 -	4,451 -	4,581 -	4,978
P/E	(0.7)	(1.2)	(6.9)	(56.4)	(24.2)	(13.5)
P/B	(20.0)	(1.3)	(0.7)	(0.9)	(0.9)	(0.8)
P/S	0.3	0.3	0.2	0.2	0.3	0.3

(Nguồn: fireant.vn)



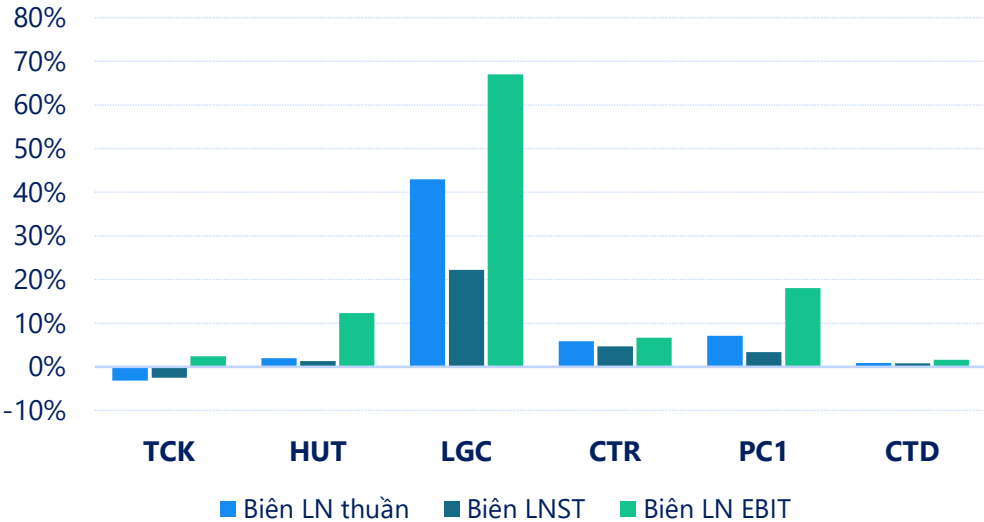
CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - TCK

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
TCK	168.3	-23.1%	8.2	-699.3%	-4.9%	-0.5%
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%

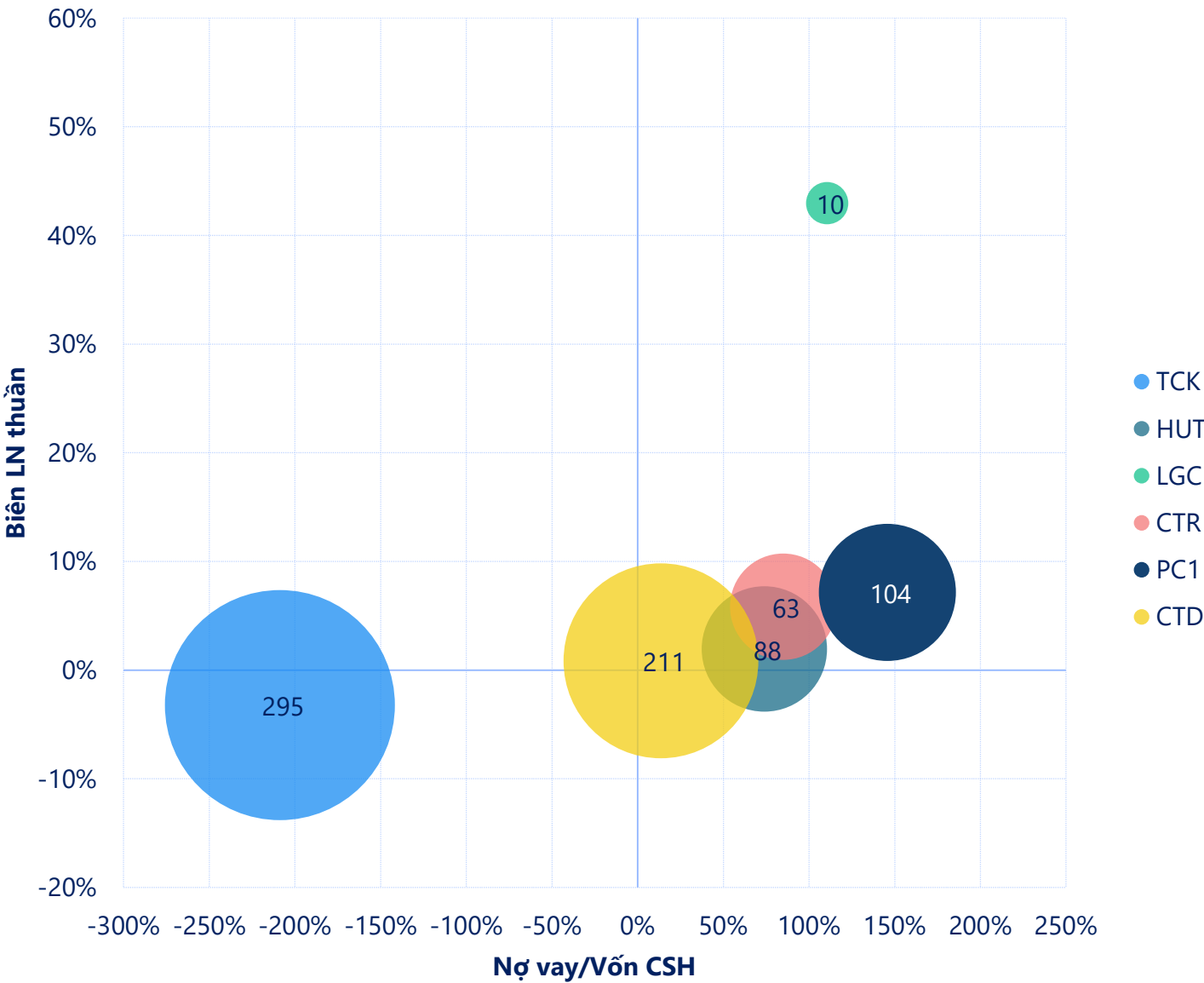
(Nguồn: fireant.vn)

Biên lợi nhuận (TTM)



(Nguồn: fireant.vn)

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



(Nguồn: fireant.vn)