

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2023 (CAD)

CTCP Chế biến và Xuất nhập khẩu Thủy sản Cadovimex

Ngày 29/12/2023	600 VNĐ		
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	-	0%	-

DT thuần 2023
20.7
tỷ VNĐ
YoY: ▼2.60 -11.0%

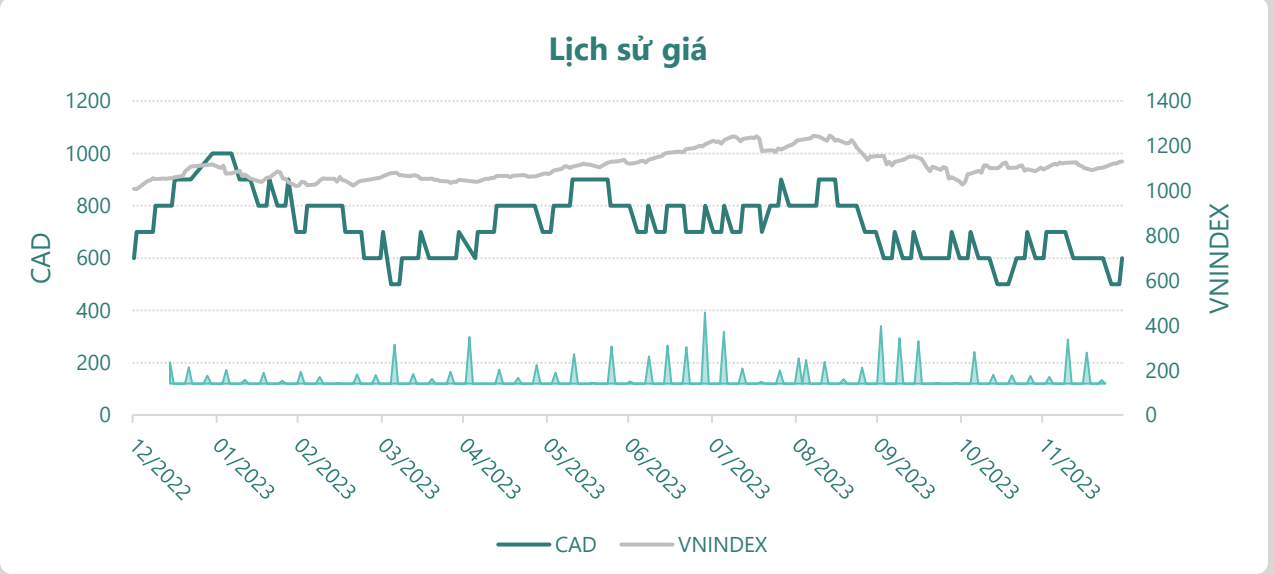
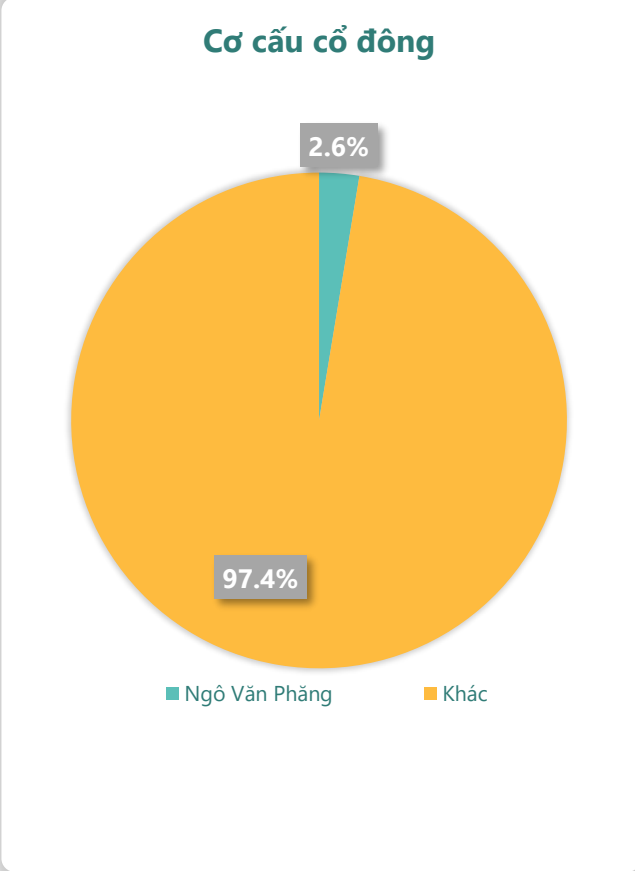
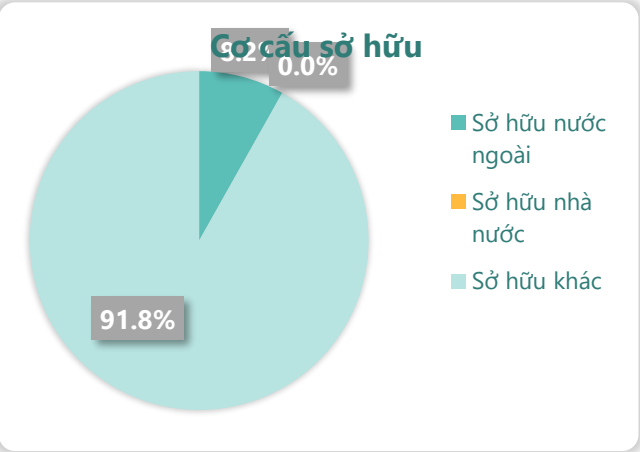
LN thuần 2023
-145
tỷ VNĐ
YoY: ▼60.1 -70.9%

LN sau thuế 2023
-144
tỷ VNĐ
YoY: ▼56.5 -65.0%

Tỷ suất lãi EBIT 2023
-26.0%
YoY: +/-▲ 7.0%

ROE 2023
10.7%
YoY: +/-▲ 3.5%

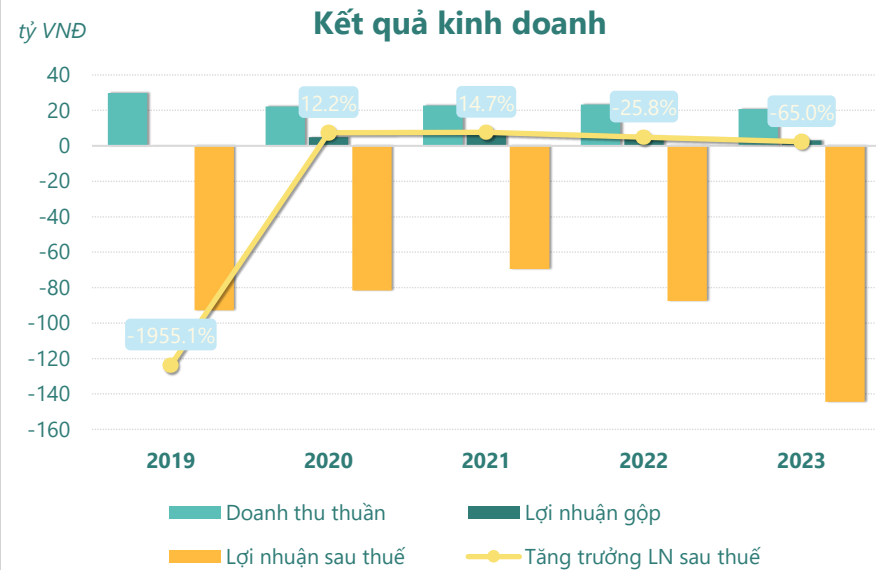
Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	500 - 1,000
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	12
Số lượng CPLH (CP)	20,799,927
KLGD BQ 20 phiên (CP)	4,205
Sở hữu nước ngoài	8.2%
Beta	1.16
EPS	-6,849
P/E	-0.1



Năm **2023**, **CAD** ghi nhận doanh thu thuần **20.74** tỷ đồng và lợi nhuận sau thuế - **144.4** tỷ đồng, lần lượt **giảm 11.0%** và **giảm 65.0%** so với năm trước.

Sự sụt giảm về doanh thu cùng với lợi nhuận âm, dẫn đến **ROE** bằng 10.7% là dấu hiệu cảnh báo của tình hình kinh doanh đang xấu đi.

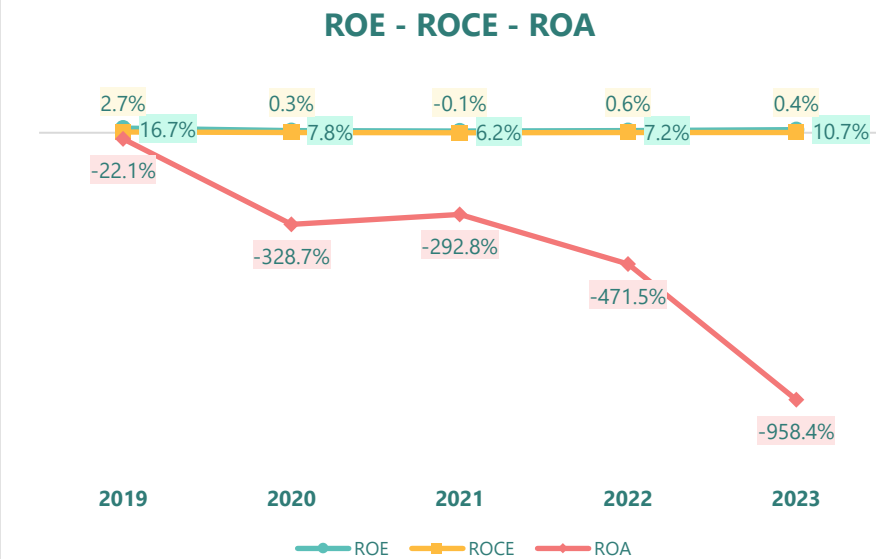
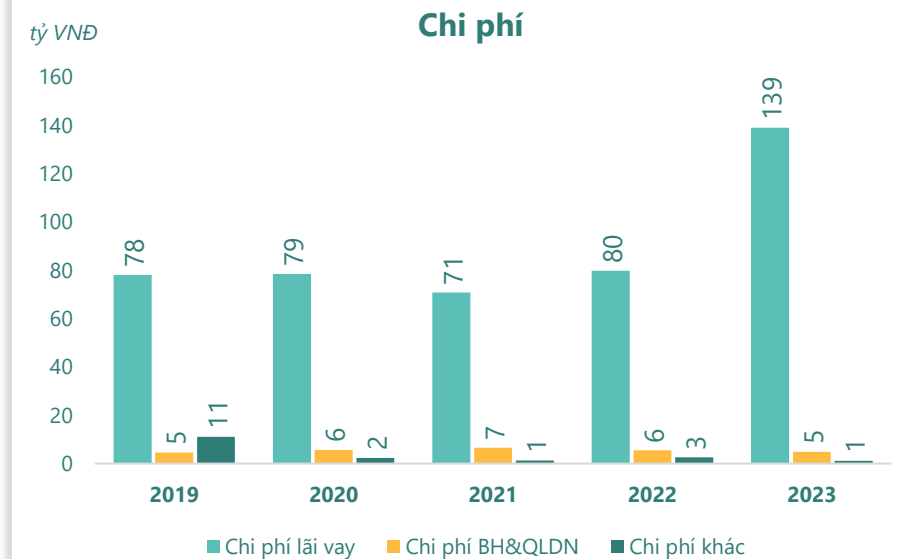
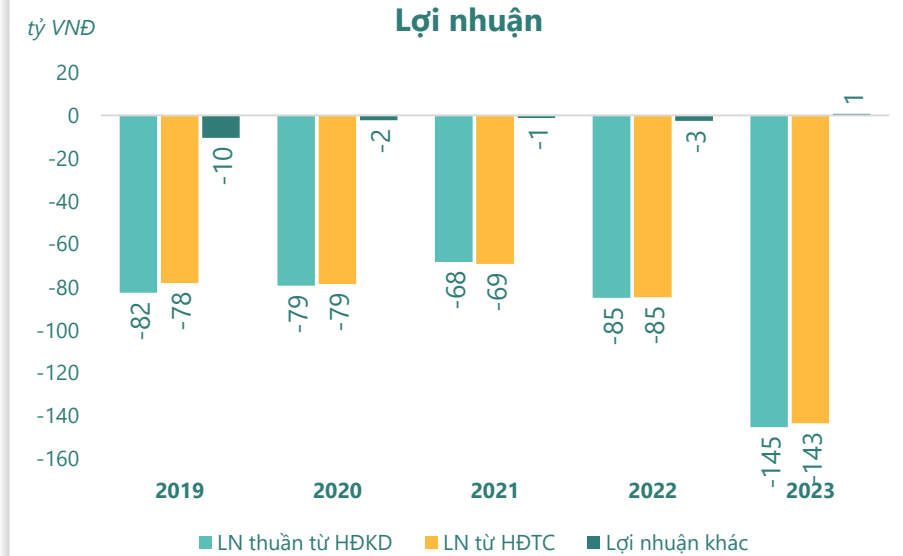
KẾT QUẢ KINH DOANH



Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh của CAD năm 2023 giảm đi 60.18 tỷ so với năm trước, ghi nhận khoản lỗ 145.1 tỷ đồng. Đây là khoản **lỗ từ hoạt động kinh doanh lớn nhất 5 năm qua**. Cho thấy dấu hiệu tiêu cực trong hoạt động kinh doanh của công ty trong những năm gần đây.

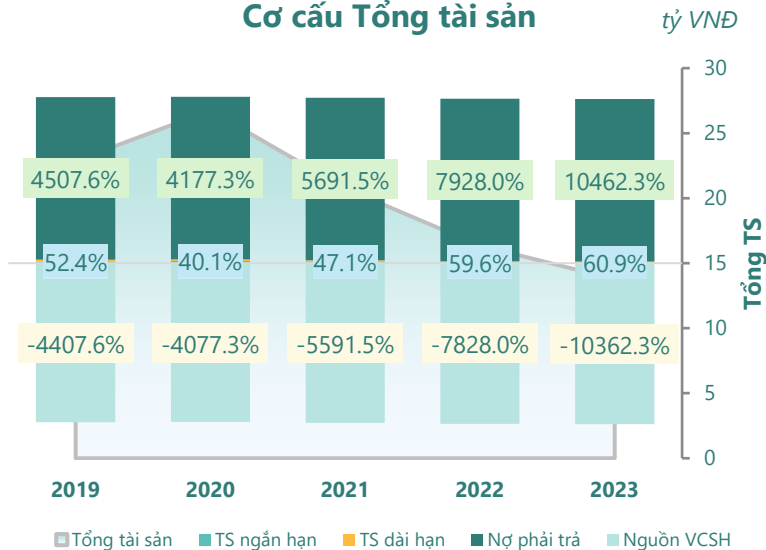
Chi phí lãi vay tăng lên so với năm trước, ở mức 139.0 tỷ đồng. Nhưng **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp giảm** xuống còn 4.83 tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác bằng 1.11 tỷ đồng, giảm xuống** so với năm trước.

ROE của CAD năm 2023 **tăng trưởng** so với năm trước đạt giá trị bằng 10.7%, **cao hơn mức bình quân** trong vòng 5 năm gần đây.

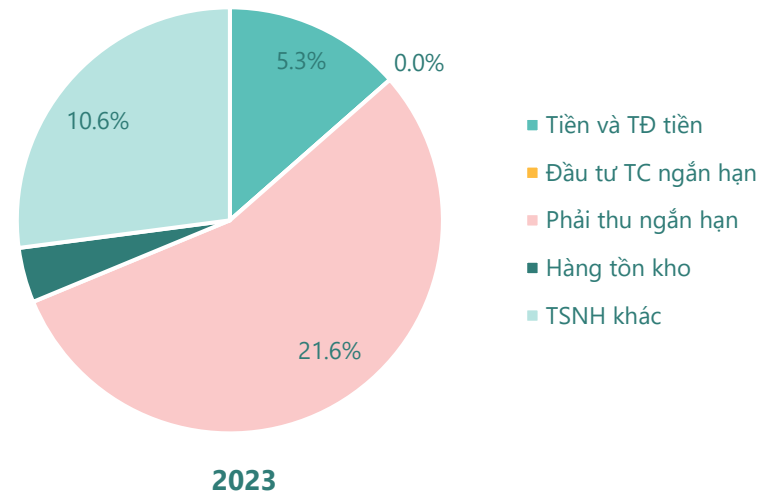


TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

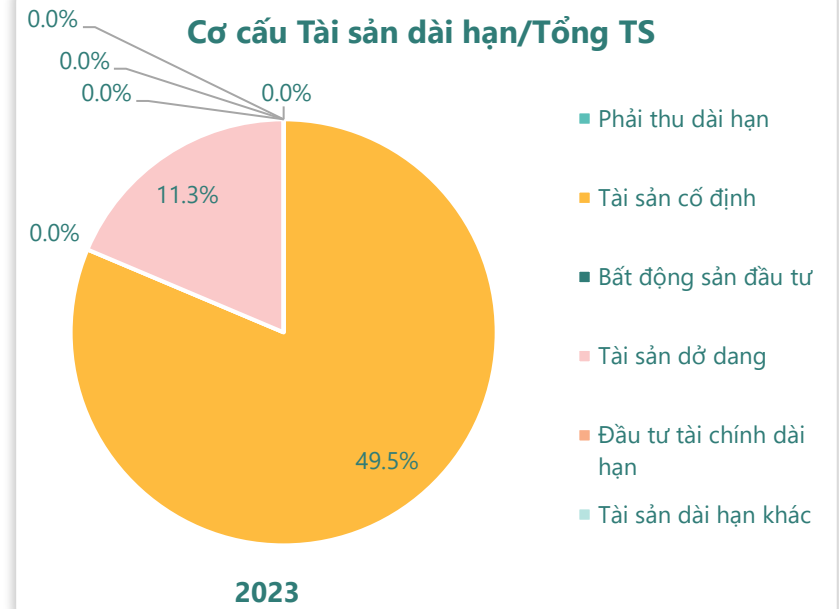
Cơ cấu Tổng tài sản



Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



Tổng tài sản của **CAD** năm 2023 đạt **13.76** tỷ đồng, giảm **15.9%** so với năm trước. Trong đó, tỷ trọng của tài sản dài hạn trong Tổng tài sản là 60.9%, lớn hơn tài sản ngắn hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, nợ phải trả chiếm tỷ trọng là 10462%, cao hơn vốn chủ sở hữu.

Cần phân tích cụ thể sự thay đổi giá trị cũng như cơ cấu tổng tài sản những năm gần đây.

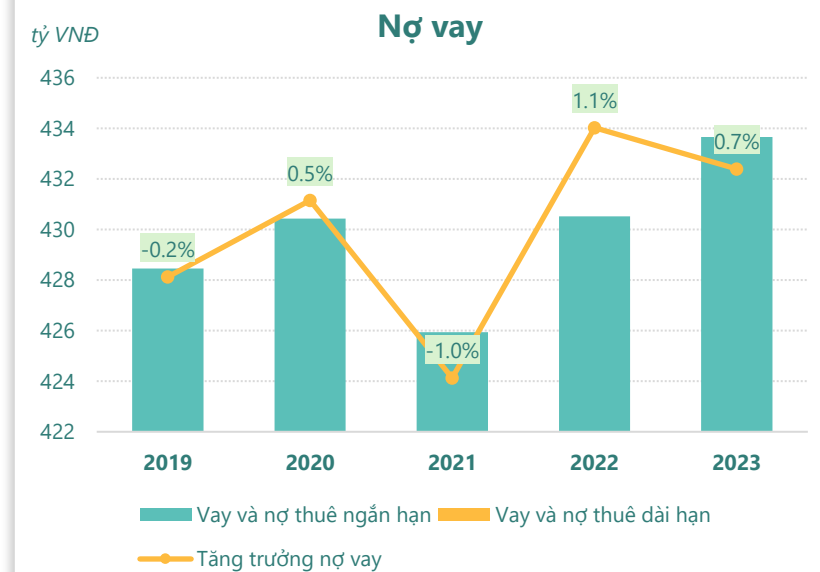
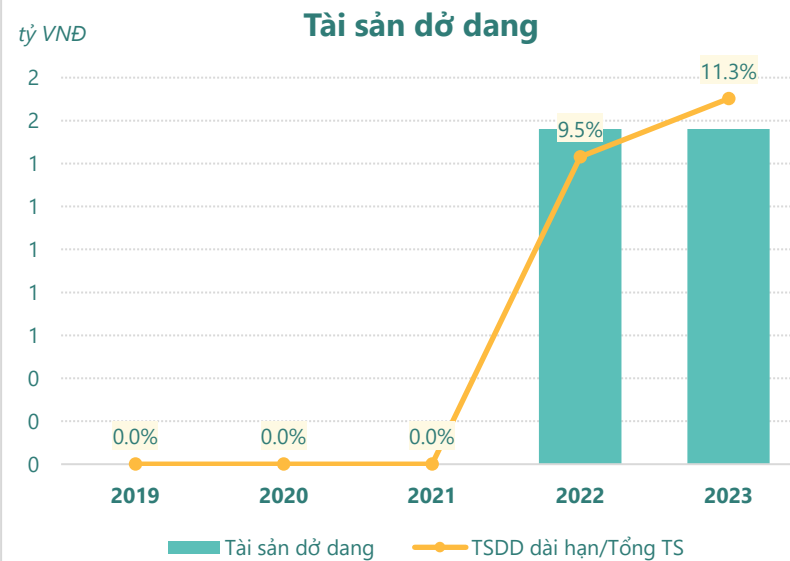
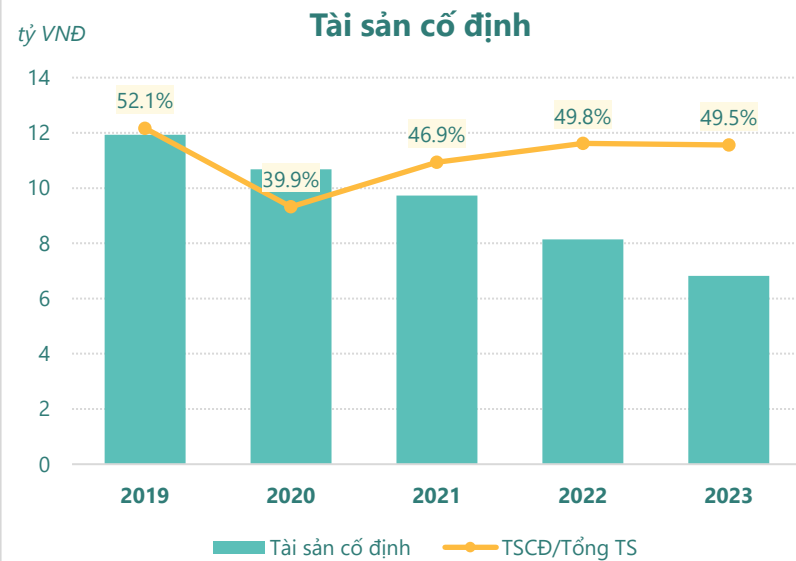
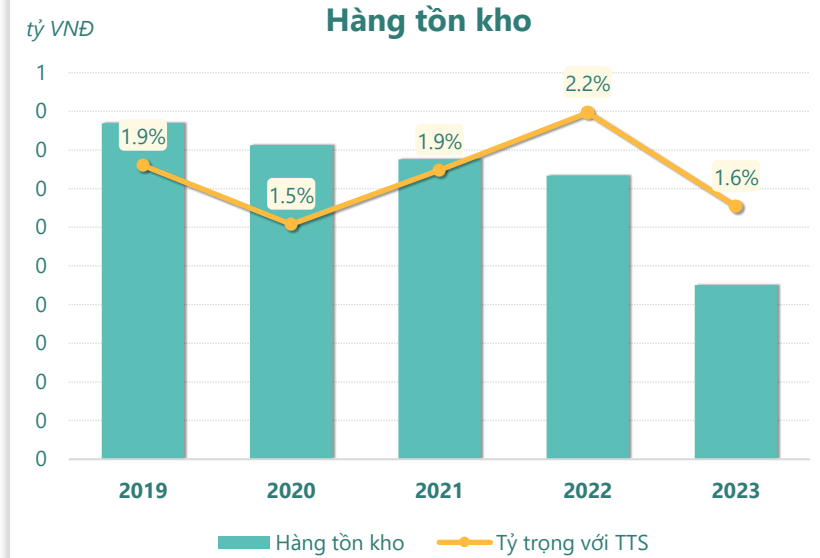
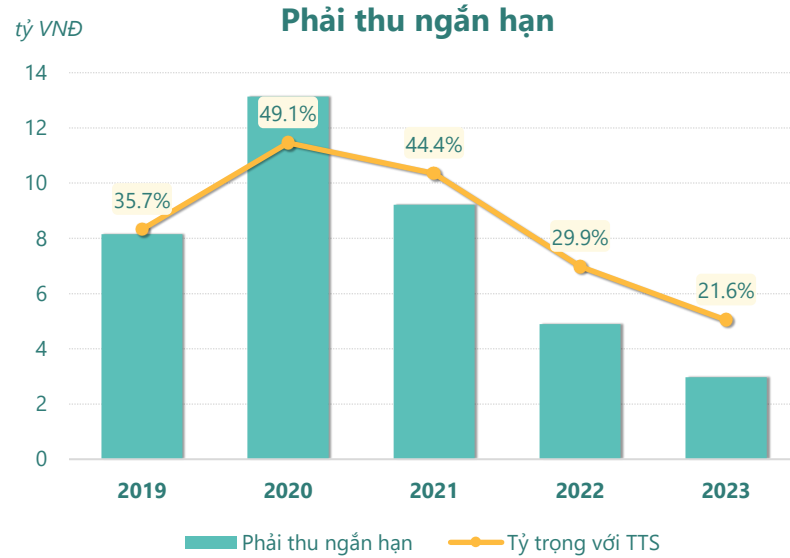
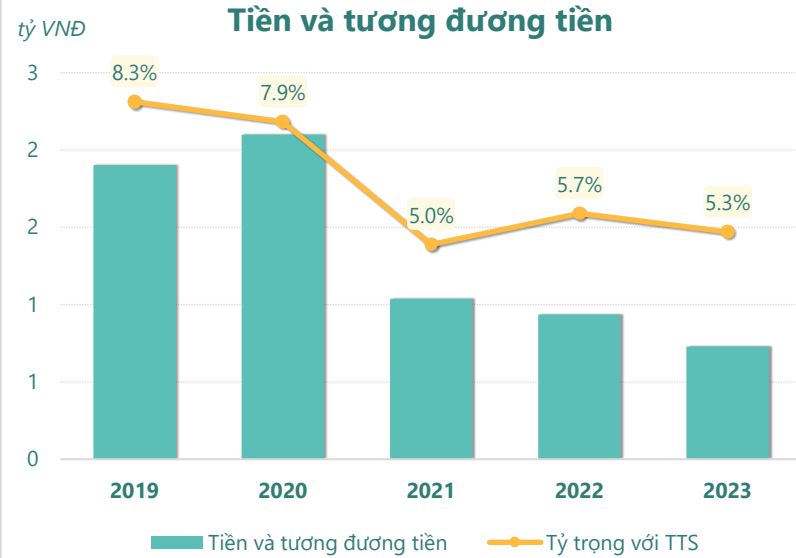
Tài sản ngắn hạn của CAD năm 2023 giảm **18.6%** so với năm trước, đạt **5.38** tỷ đồng. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn giảm xuống so với năm trước chiếm **39.1%** tổng tài sản. Trong đó, **phải thu ngắn hạn** chiếm tỷ trọng lớn nhất **21.6%**, tiếp đến là tài sản ngắn hạn khác chiếm 10.6% trên tổng tài sản.

Phân tích cơ cấu tài sản ngắn hạn giúp đánh giá khả năng thanh toán ngắn hạn và mức độ cân đối trong cấu trúc tài sản.

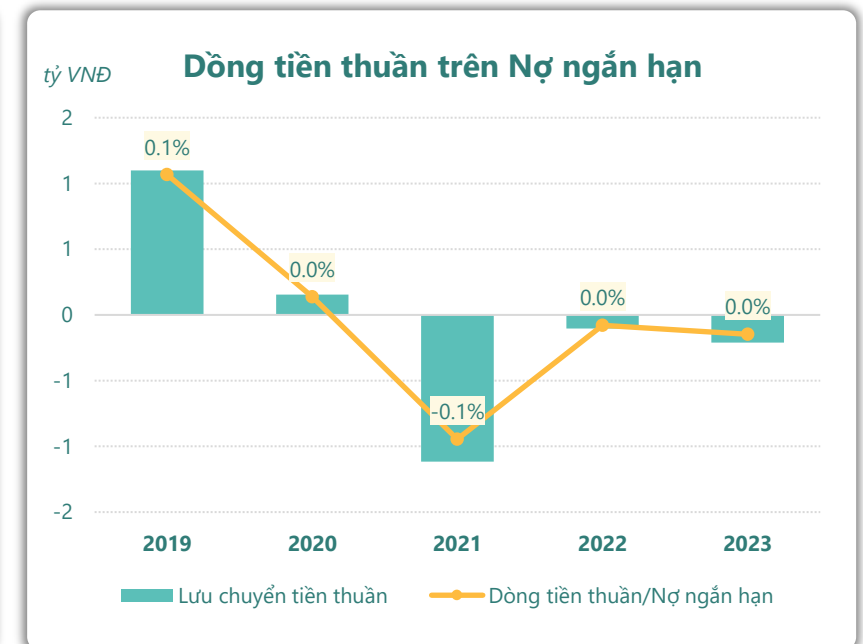
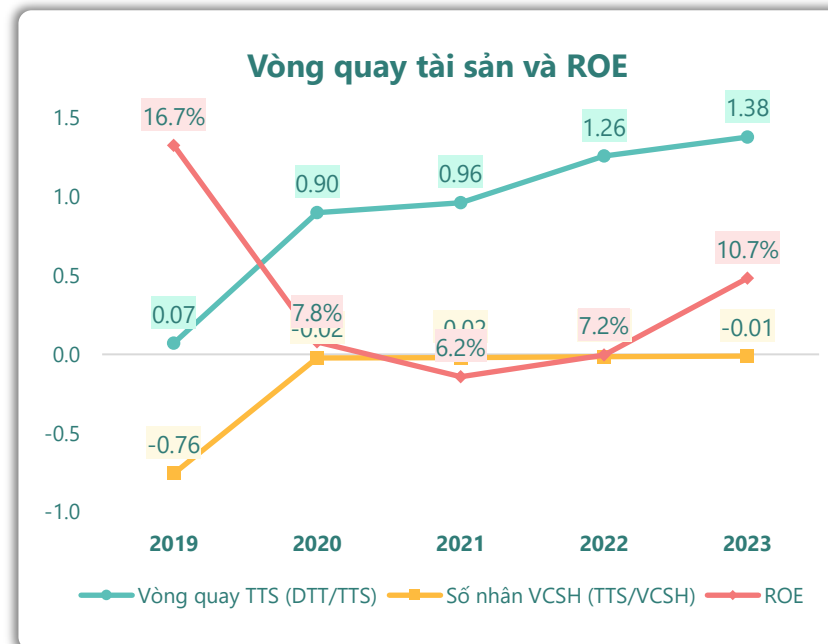
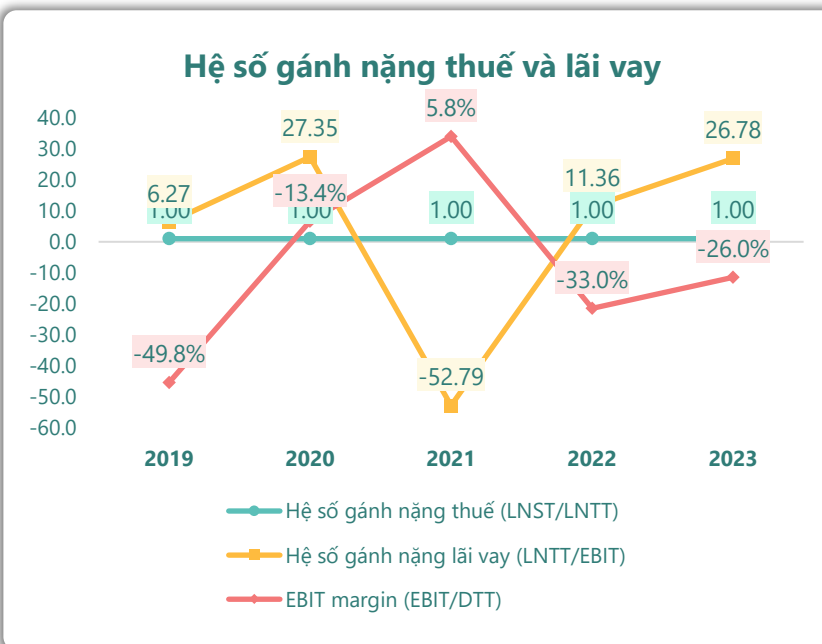
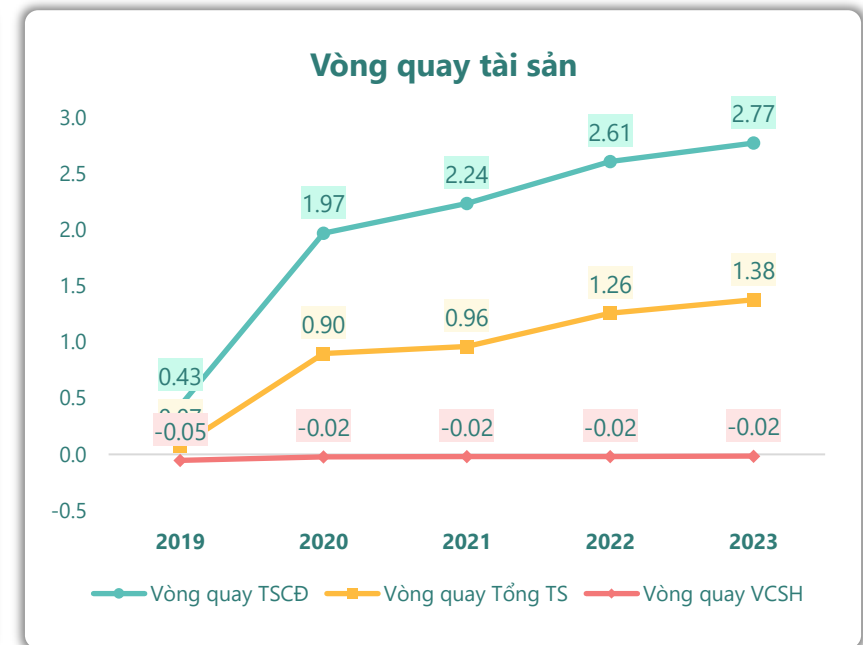
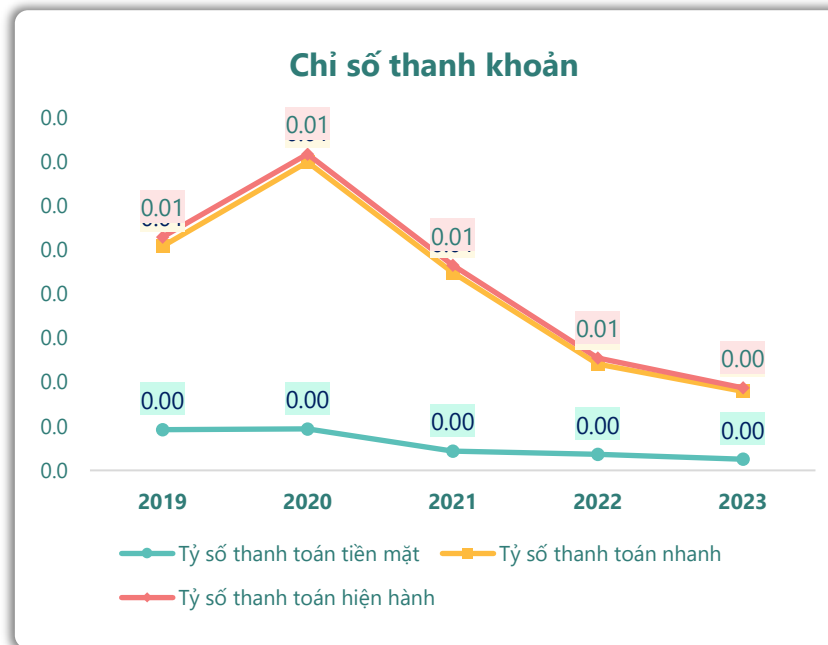
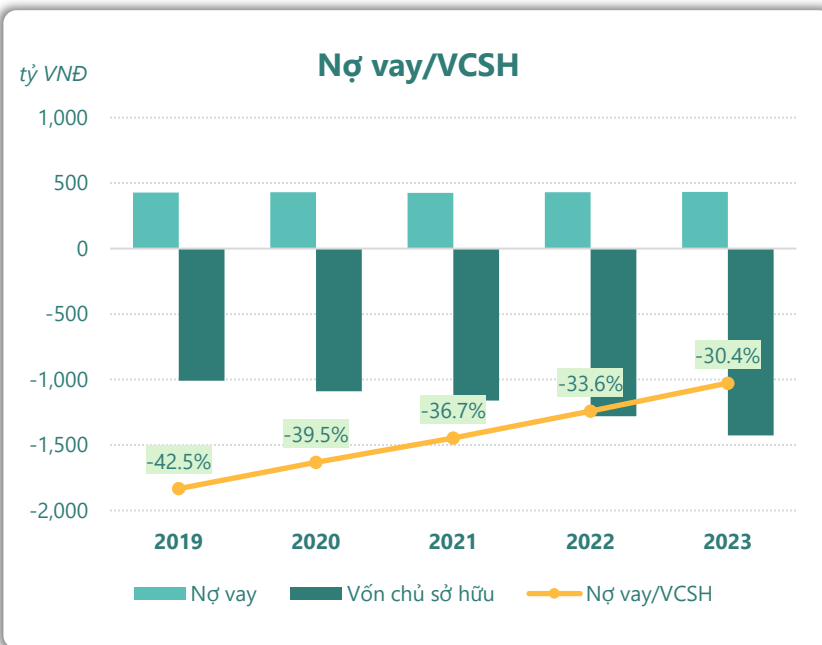
Tài sản dài hạn đạt **8.38** tỷ đồng giảm **14.1%** so với năm trước. Tuy nhiên, tỷ trọng trên tổng tài sản tăng lên, chiếm **60.9%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **49.5%**, sau đó là tài sản dở dang chiếm 11.3%.

Phân tích cơ cấu tài sản dài hạn giúp đánh giá khả năng sinh lợi dài hạn, khả năng chi trả nợ dài hạn và khả năng tạo ra giá trị cho cổ đông. Cần đánh giá tổng quan với các doanh nghiệp cùng ngành để đưa ra kết luận tốt hơn.

TÀI SẢN - NGUỒN VỐN



HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG



KẾT QUẢ KINH DOANH

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Doanh thu thuần	22.3	22.8	23.3	20.7
Giá vốn hàng bán	17.3	15.4	18.1	17.7
Lợi nhuận gộp	4.95	7.43	5.25	3.00
Doanh thu HĐTC	0.42	2.13	0.00	0.00
Chi phí TC	78.9	71.2	84.6	143
Chi phí lãi vay	78.5	70.8	79.8	139
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	1.83	2.37	0.62	0.24
Chi phí QLDN	3.82	4.19	4.89	4.60
LN thuần từ HĐKD	-79.2	-68.3	-84.9	-145
Lợi nhuận khác	-2.30	-1.28	-2.59	0.72
LN trước thuế	-81.5	-69.5	-87.5	-144
Lợi nhuận sau thuế	-81.5	-69.5	-87.5	-144
LNST của CĐ cty mẹ	-81.5	-69.5	-87.5	-144

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	-2.27	1.34	-0.73	-0.21
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	0.02	-0.09	0.00	0.00
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	2.39	-2.37	0.63	0
Tiền đầu kỳ	1.90	2.10	1.04	0.94
Lưu chuyển tiền thuần	0.15	-1.12	-0.10	-0.21
Ảnh hưởng tỷ giá	0.04	0.05	0.00	0.00
Tiền cuối kỳ	2.10	1.04	0.94	0.73

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Tổng tài sản	26.7	20.8	16.4	13.8
Tài sản ngắn hạn	16.0	11.0	6.61	5.38
Tiền và tương đương tiền	2.10	1.04	0.94	0.73
Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0	0	0
Phải thu ngắn hạn	13.1	9.21	4.90	2.97
Hàng tồn kho	0.41	0.39	0.37	0.23
Tài sản ngắn hạn khác	0.37	0.34	0.41	1.46
Tài sản dài hạn	10.7	9.77	9.75	8.38
Phải thu dài hạn	0	0	0	0
Tài sản cố định	10.7	9.73	8.14	6.82
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0	0	1.56	1.56
Đầu tư tài chính dài hạn	0.05	0.05	0.05	0
Tài sản dài hạn khác	0	0	0	0
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	1,117	1,181	1,297	1,440
Nợ ngắn hạn	1,116	1,180	1,296	1,439
Vay và nợ thuê ngắn hạn	430	426	431	434
Phải trả người bán ngắn hạn	28.3	24.8	24.0	24.1
Nợ dài hạn	1.10	1.11	1.08	1.08
Vay và nợ thuê dài hạn	0	0	0	0
Nguồn vốn chủ sở hữu	-1,090	-1,160	-1,281	-1,426
Vốn chủ sở hữu	-1,090	-1,160	-1,281	-1,426
Vốn điều lệ	208	208	208	208
Kinh phí và quỹ khác	0	0	0	0