

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2023 (HII)

CTCP An Tiến Industries

Ngày 29/12/2023	5,360 VNĐ		
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	2.3%	8.3%	0.4%

DT thuần 2023
7,882
tỷ VNĐ
YoY: ▼2,783 -26.1%

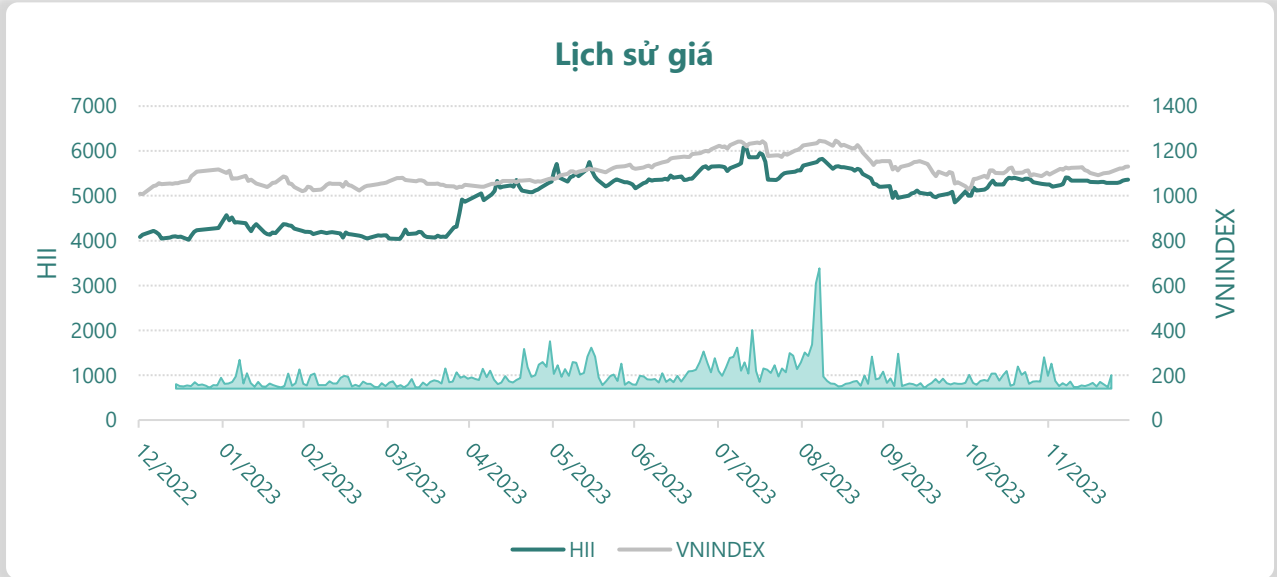
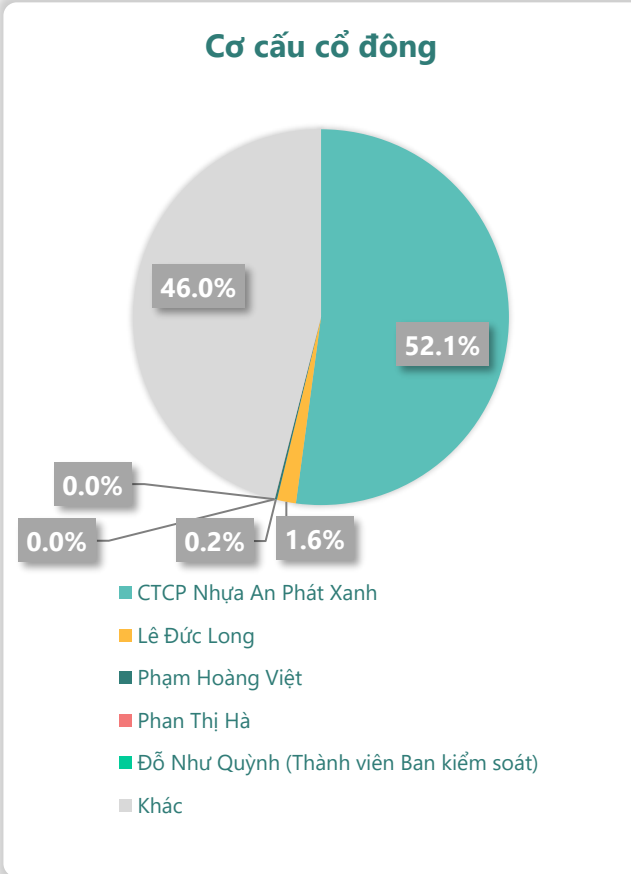
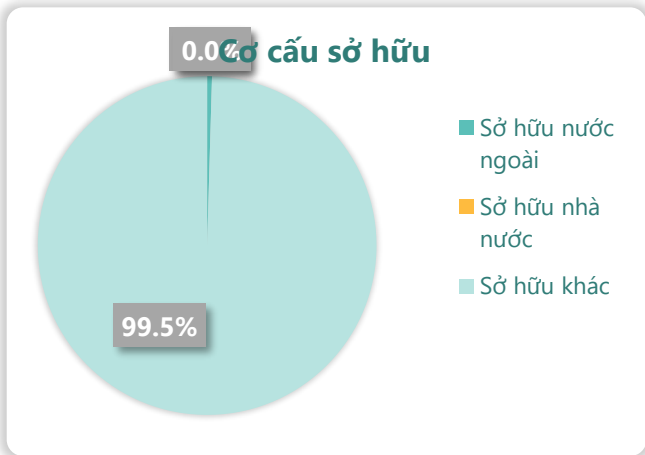
LN thuần 2023
77.4
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 211 158%

LN sau thuế 2023
80.1
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 223 156%

Tỷ suất lãi EBIT 2023
1.6%
YoY: +/-▲ 2.4%

ROE 2023
7.5%
YoY: +/-▲ 14.1%

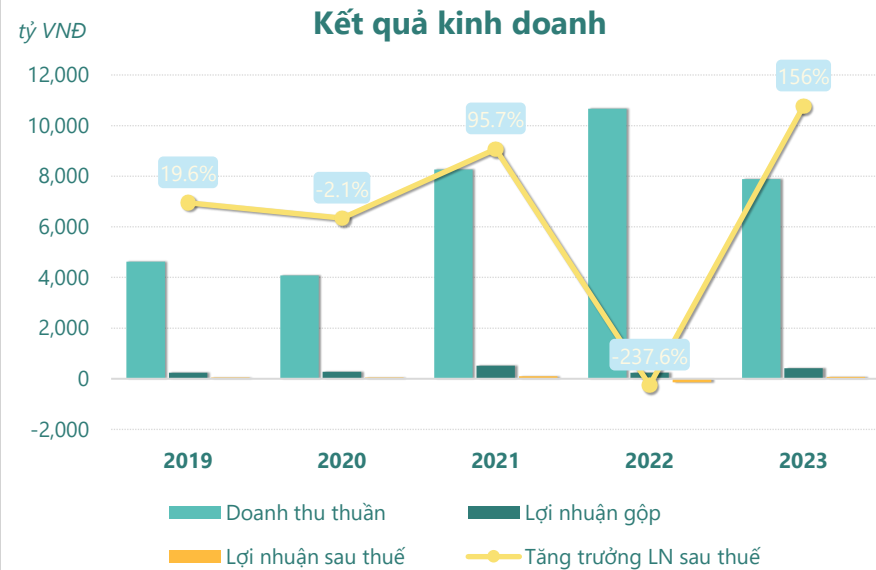
Sàn giao dịch	HSX
Khoảng giá 52 tuần	4,020 - 6,080
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	395
Số lượng CPLH (CP)	73,663,016
KLGD BQ 20 phiên (CP)	90,930
Sở hữu nước ngoài	0.5%
Beta	0.73
EPS	937
P/E	5.7



Năm **2023**, **HII** ghi nhận doanh thu thuần **7,882** tỷ đồng và lợi nhuận sau thuế **80.11** tỷ đồng, lần lượt **giảm 26.1%** và **tăng 156%** so với năm trước.

Lợi nhuận sau thuế có sự tăng trưởng có thể thấy là kết quả của việc tối ưu hóa hoạt động kinh doanh và quản lý tài chính hiệu quả. Tuy nhiên cần cải thiện hiệu quả hoạt động để tạo sự tăng trưởng ổn định.

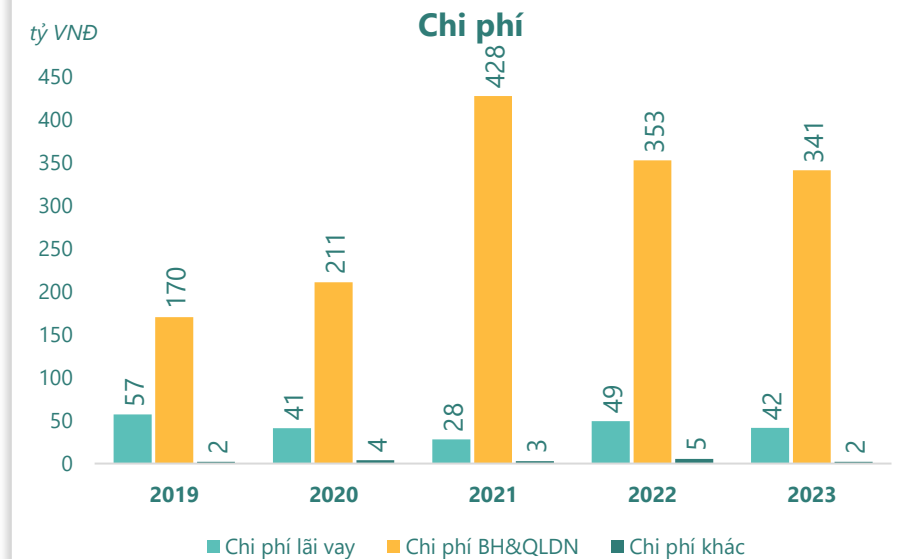
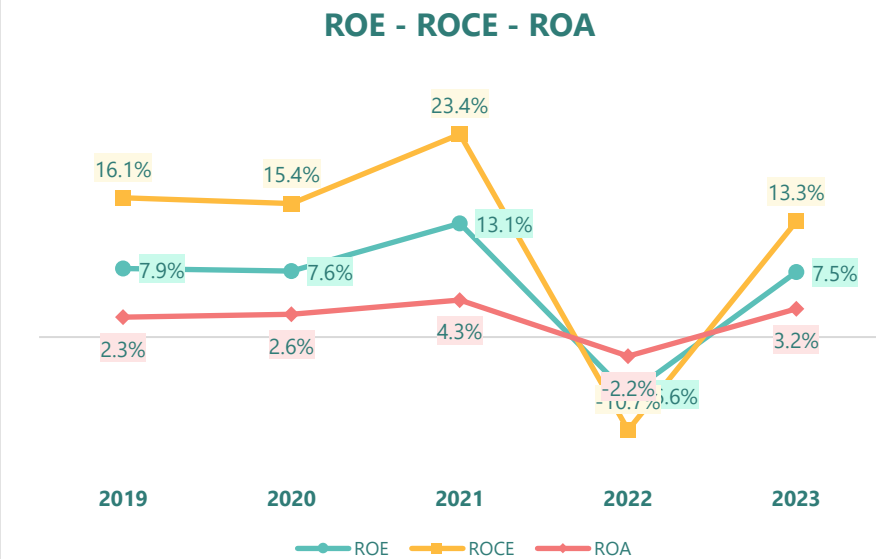
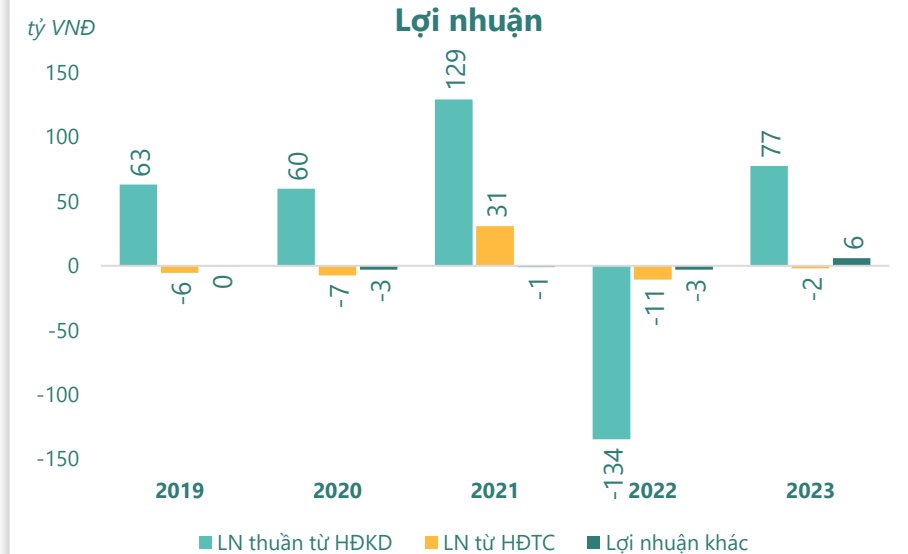
KẾT QUẢ KINH DOANH



Năm **2023**, HII có **lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** đạt **77.37** tỷ đồng, **tăng lên 211.8** tỷ so với năm trước. Và cao hơn mức bình quân lợi nhuận thuần 5 năm (38.96 tỷ đồng) là 38.41 tỷ đồng. Cho thấy xu hướng tích cực từ hoạt động kinh doanh khi có sự phục hồi trong những năm gần đây.

Chi phí lãi vay giảm xuống so với năm trước, còn **41.66** tỷ đồng. Cùng với đó **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp** cũng **giảm xuống** còn **341.4** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác** bằng **1.99** tỷ đồng, **giảm xuống** so với năm trước.

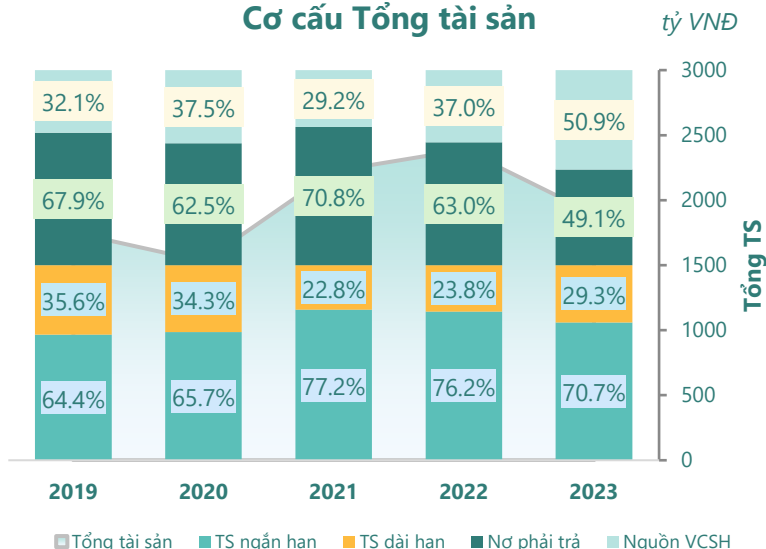
ROE của HII năm 2023 **tăng trưởng** so với năm trước đạt giá trị bằng **7.50%**, **cao hơn mức bình quân** trong vòng 5 năm gần đây.



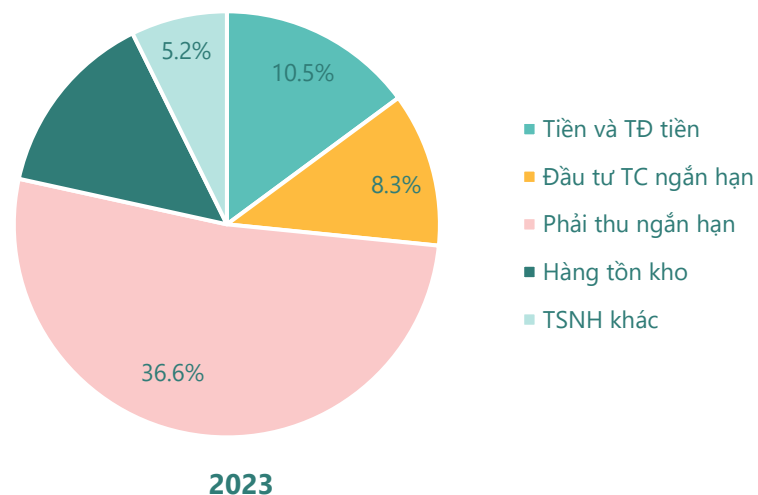


TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

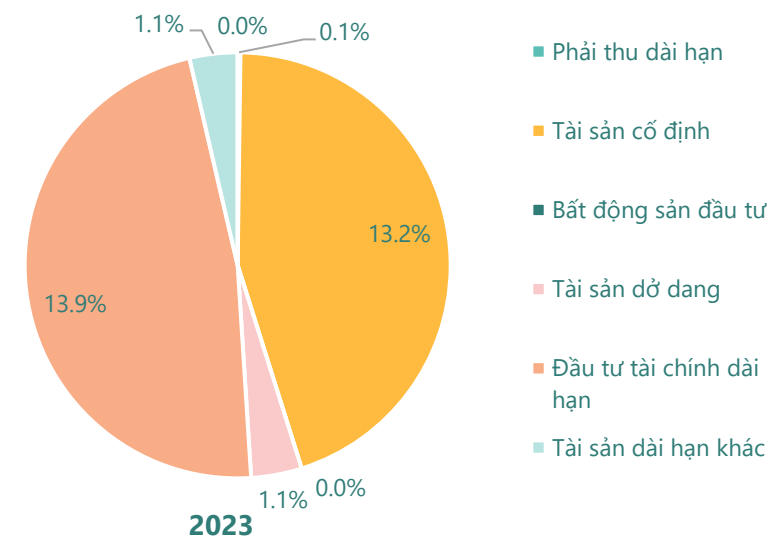
Cơ cấu Tổng tài sản



Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



Tổng tài sản của **HII** năm 2023 đạt **1,893** tỷ đồng, giảm **20.7%** so với năm trước. Trong đó, tỷ trọng của tài sản ngắn hạn trong Tổng tài sản là 70.7%, lớn hơn tài sản dài hạn. Cơ cấu Nguồn vốn có sự khá cân bằng khi tỷ trọng của nợ phải trả và vốn chủ sở hữu lần lượt là 49.1% và 50.9%.

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 HII năm 2023 giảm **26.5%** so với năm trước, đạt **1,337** tỷ đồng. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn giảm xuống so với năm trước chiếm **70.7%** tổng tài sản. Trong đó, **phải thu ngắn hạn** chiếm tỷ trọng lớn nhất **36.6%**, tiếp đến là tiền và tương đương tiền chiếm 10.5% trên tổng tài sản.

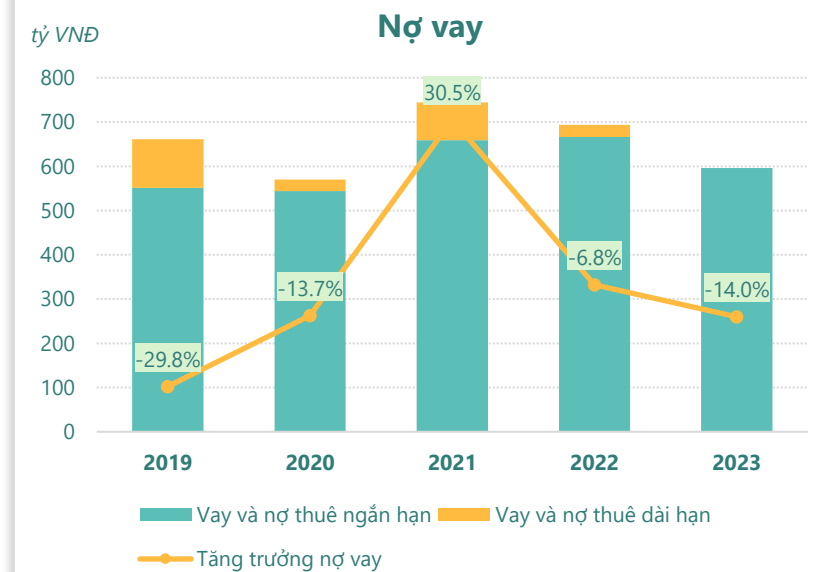
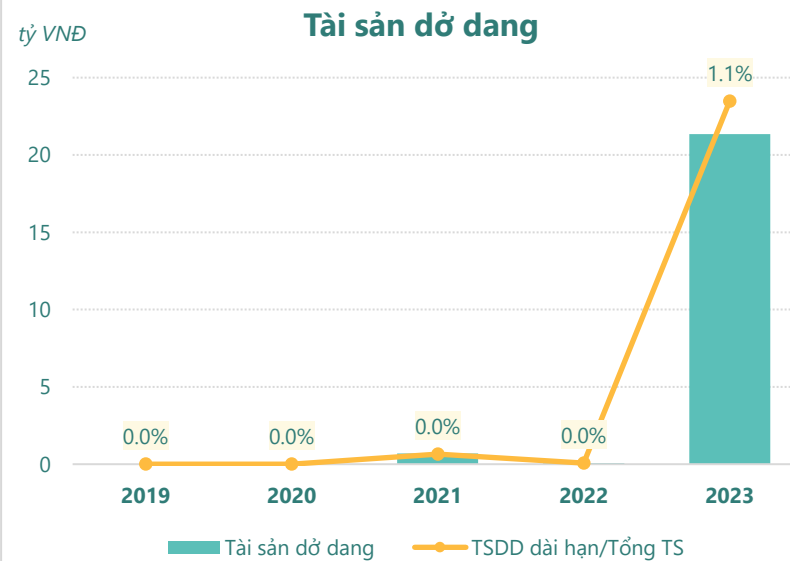
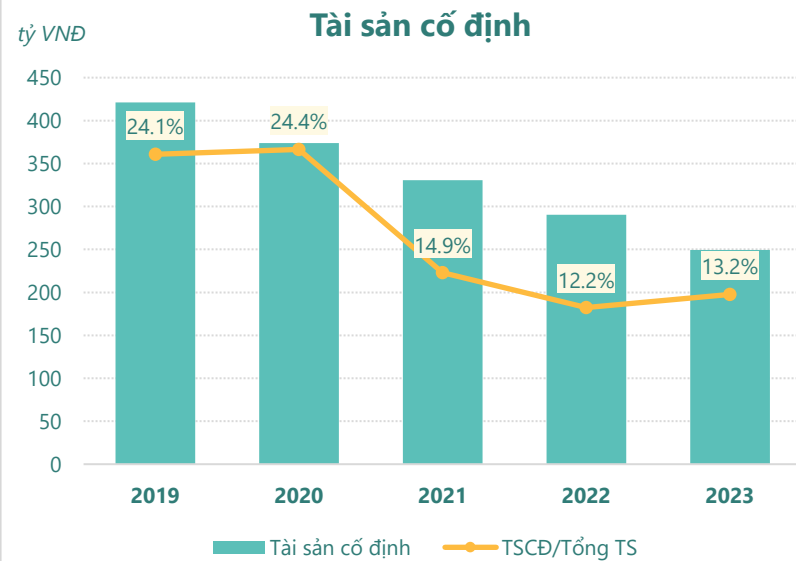
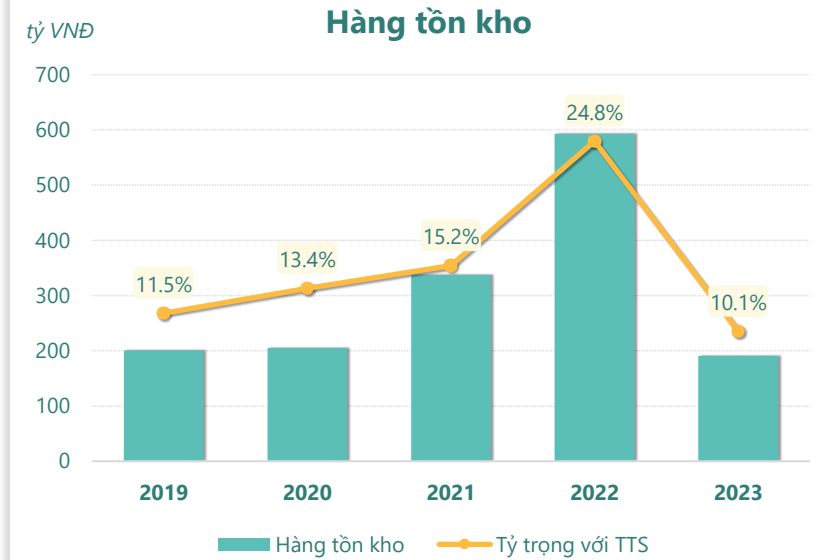
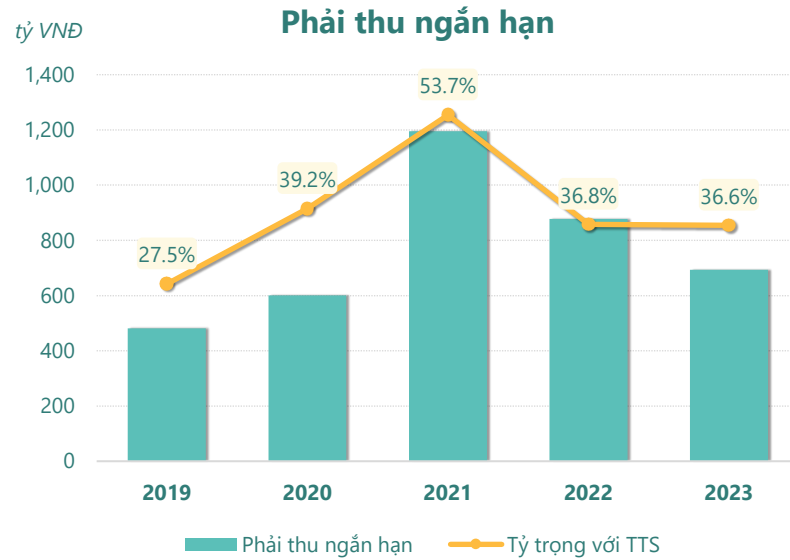
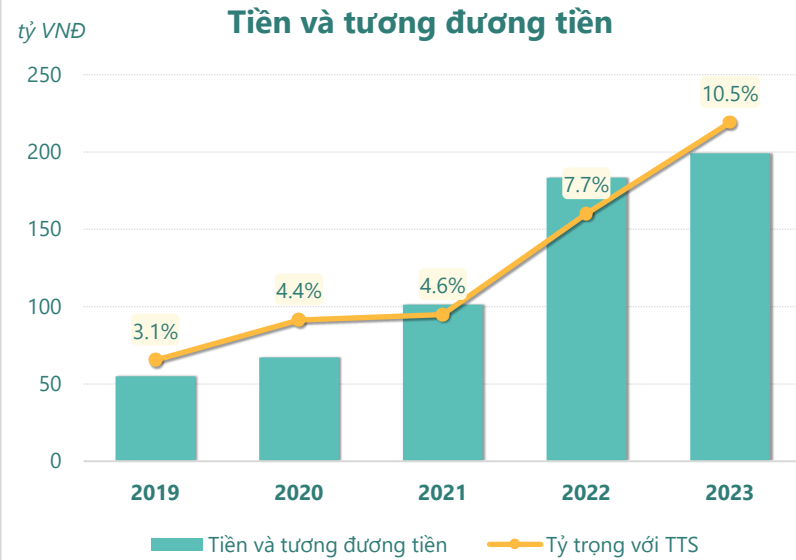
Phân tích cơ cấu tài sản ngắn hạn giúp đánh giá khả năng thanh toán ngắn hạn và mức độ cân đối trong cấu trúc tài sản.

Tài sản dài hạn đạt **555.3** tỷ đồng giảm **2.09%** so với năm trước. Tuy nhiên, tỷ trọng trên tổng tài sản tăng lên, chiếm **29.3%**. Trong đó **đầu tư tài chính dài hạn** chiếm cao nhất **13.9%**, sau đó là tài sản cố định chiếm 13.2%.

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.



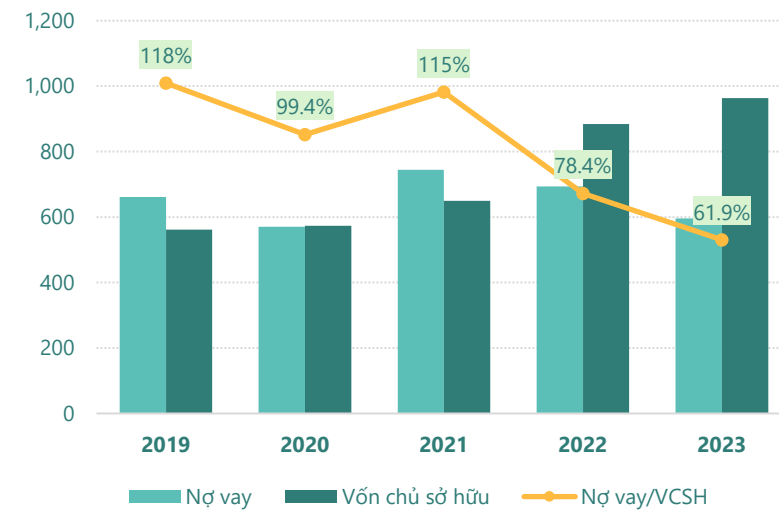
TÀI SẢN - NGUỒN VỐN



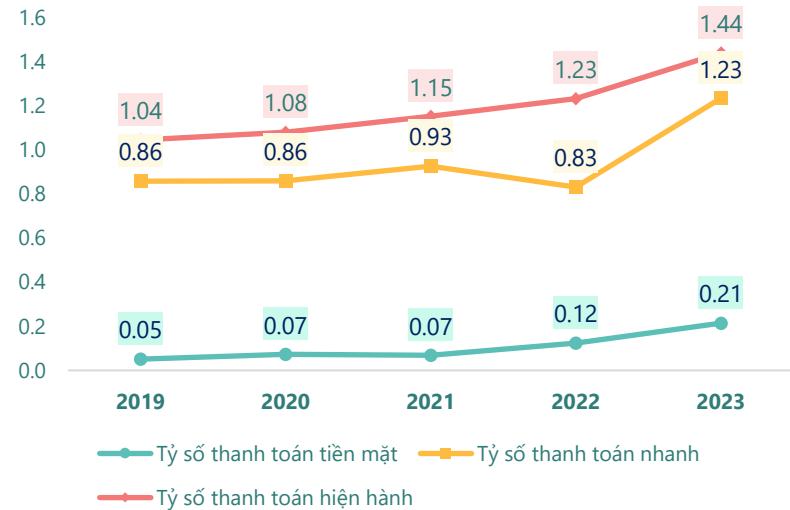
HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG

Nợ vay/VCSH

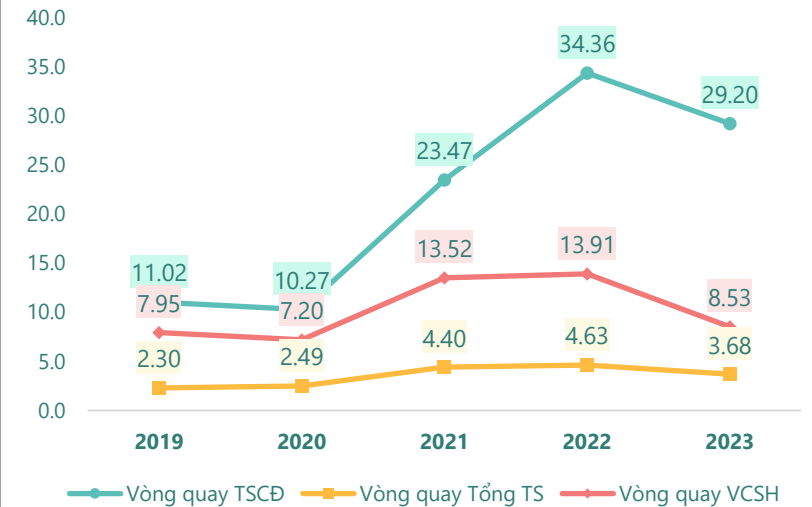
tỷ VNĐ



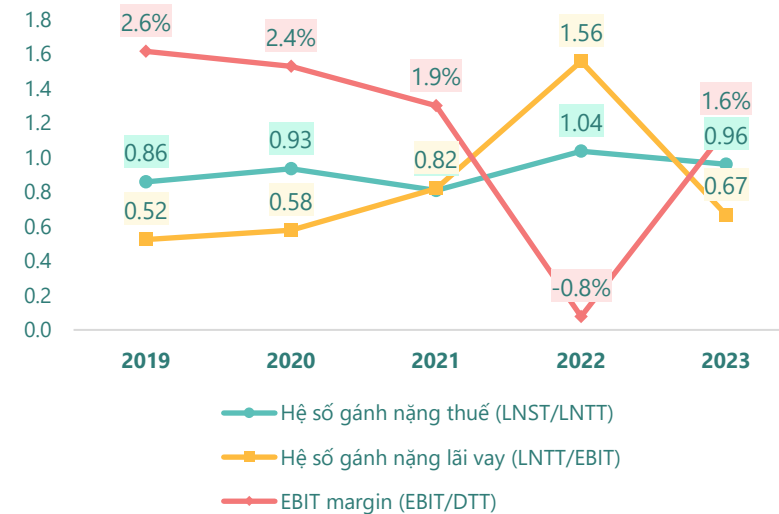
Chỉ số thanh khoản



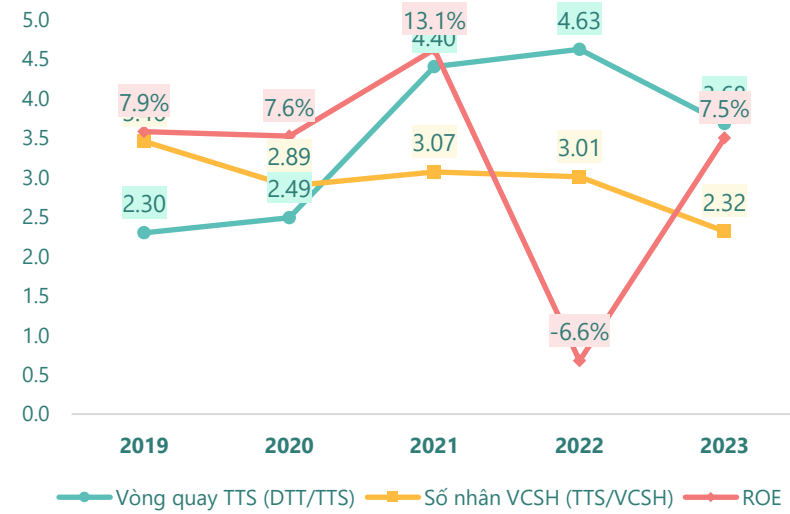
Vòng quay tài sản



Hệ số gánh nặng thuế và lãi vay

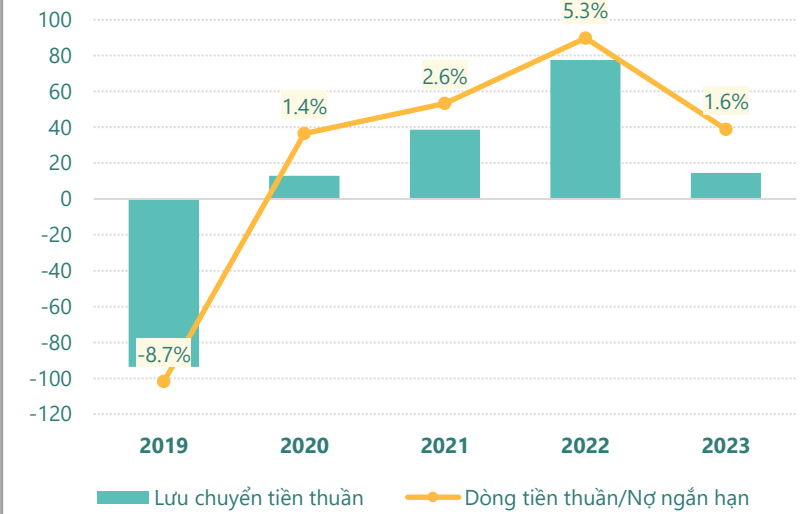


Vòng quay tài sản và ROE



Dòng tiền thuần trên Nợ ngắn hạn

tỷ VNĐ



KẾT QUẢ KINH DOANH

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Doanh thu thuần	4,083	8,265	10,665	7,882
Giá vốn hàng bán	3,808	7,744	10,432	7,462
Lợi nhuận gộp	275	521	233	419
Doanh thu HĐTC	39.5	74.8	68.9	53.0
Chi phí TC	46.9	43.9	79.5	55.0
Chi phí lãi vay	41.3	28.0	49.3	41.7
LN trong công ty LKLD	3.09	5.04	-3.90	1.50
Chi phí bán hàng	139	362	273	261
Chi phí QLDN	72.4	65.9	79.8	80.8
LN thuần từ HĐKD	59.7	129	-134	77.4
Lợi nhuận khác	-3.08	-1.01	-3.11	5.99
LN trước thuế	56.7	128	-138	83.4
Lợi nhuận sau thuế	53.0	104	-143	80.1
LNST của CĐ cty mẹ	43.2	80.2	-50.8	69.3

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	-181	-86.2	-167	309
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	294	-37.8	-180	-196
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-99.8	163	425	-98.2
Tiền đầu kỳ	54.9	67.1	101	183
Lưu chuyển tiền thuần	12.9	38.7	77.6	14.5
Ảnh hưởng tỷ giá	-0.67	-4.60	4.61	1.20
Tiền cuối kỳ	67.1	101	183	199

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Tổng tài sản	1,530	2,224	2,388	1,893
Tài sản ngắn hạn	1,006	1,716	1,821	1,337
Tiền và tương đương tiền	67.1	101	183	199
Đầu tư tài chính ngắn hạn	74.0	9.66	9.66	157
Phải thu ngắn hạn	600	1,195	878	693
Hàng tồn kho	205	337	593	191
Tài sản ngắn hạn khác	59.4	72.8	156	97.7
Tài sản dài hạn	525	508	567	555
Phải thu dài hạn	69.3	83.2	1.17	1.18
Tài sản cố định	374	331	290	249
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0	0.69	0.07	21.3
Đầu tư tài chính dài hạn	57.6	68.7	252	263
Tài sản dài hạn khác	23.8	24.6	23.4	20.2
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	957	1,575	1,504	929
Nợ ngắn hạn	931	1,489	1,477	929
Vay và nợ thuê ngắn hạn	544	659	666	596
Phải trả người bán ngắn hạn	303	636	700	255
Nợ dài hạn	26.4	85.4	27.3	0.26
Vay và nợ thuê dài hạn	26.4	85.1	27.0	0
Nguồn vốn chủ sở hữu	573	649	884	963
Vốn chủ sở hữu	573	649	884	963
Vốn điều lệ	320	368	737	737
Kinh phí và quỹ khác	0	0	0	0