

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2023 (HTL)

CTCP Kỹ thuật và Ô tô Trường Long

Ngày 29/12/2023	12,550 VNĐ		
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	3.9%	-0.9%	-

DT thuần 2023
658
tỷ VNĐ
YoY: ▼389 -37.2%

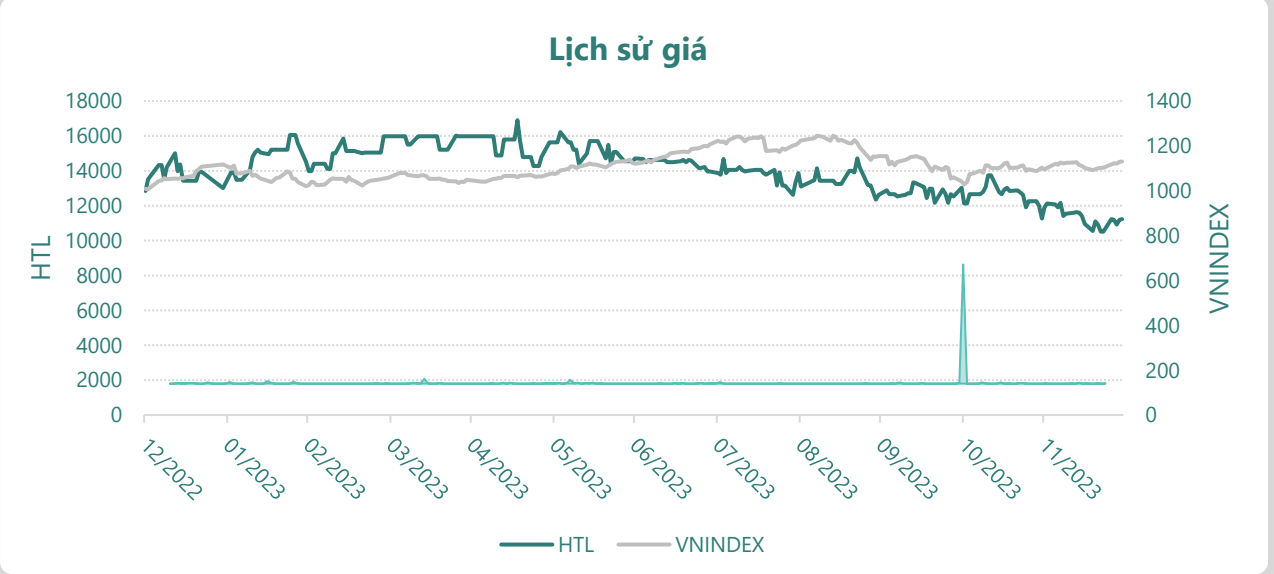
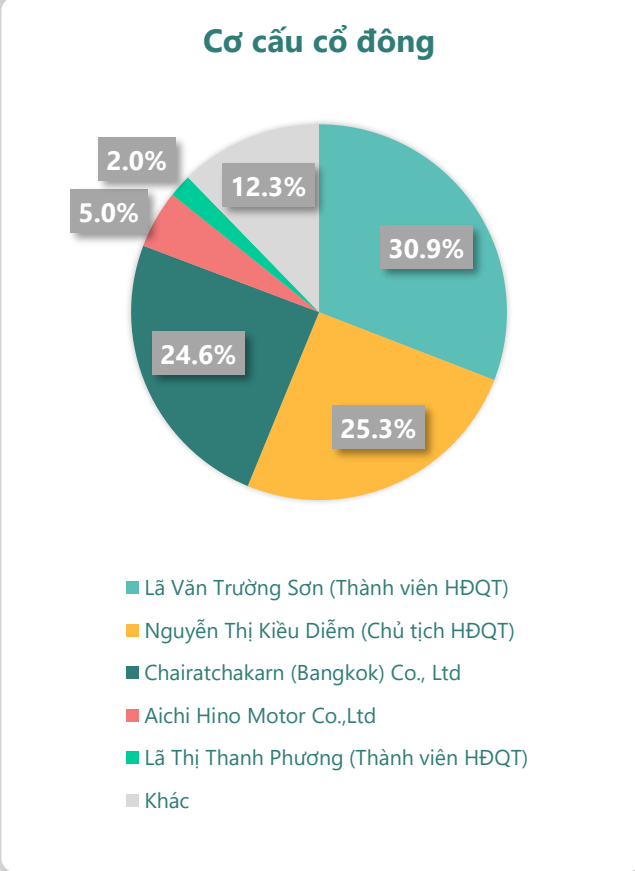
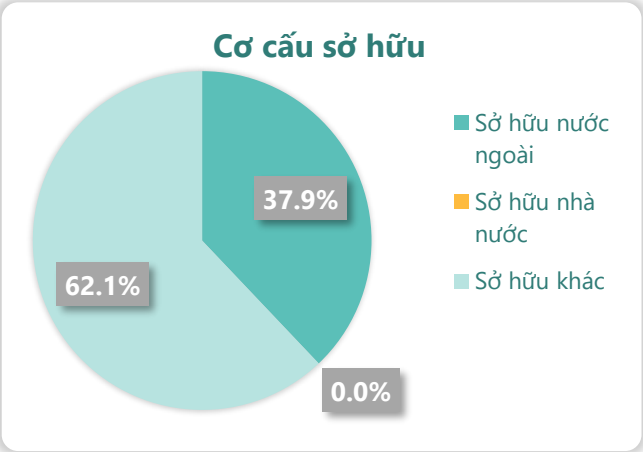
LN thuần 2023
35.7
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 6.90 23.9%

LN sau thuế 2023
38.3
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 1.30 3.6%

Tỷ suất lãi EBIT 2023
7.6%
YoY: +/-▲ 3.2%

ROE 2023
15.6%
YoY: +/-▼ 1.5%

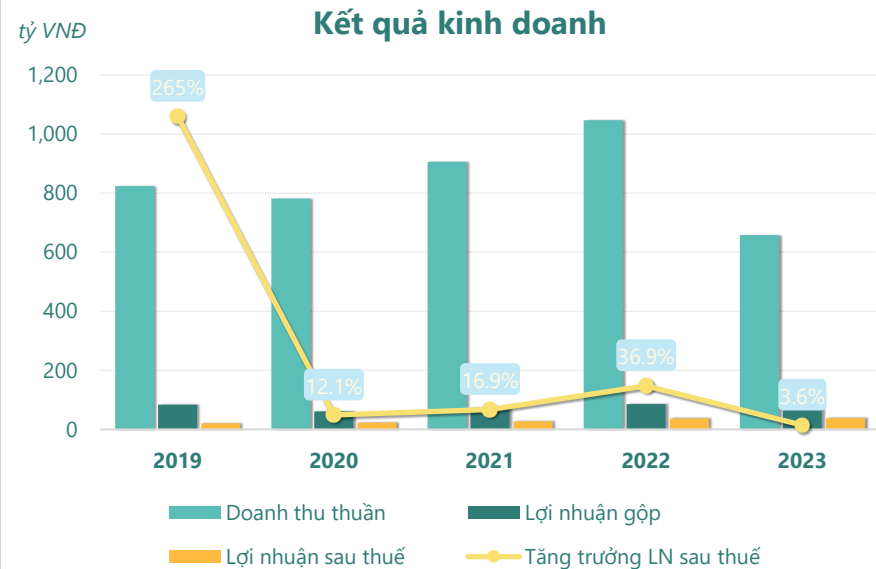
Sàn giao dịch	HSX
Khoảng giá 52 tuần	10,516 - 16,906
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	151
Số lượng CPLH (CP)	12,000,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	2,650
Sở hữu nước ngoài	37.9%
Beta	0.23
EPS	3,246
P/E	3.9



Năm **2023**, **HTL** ghi nhận doanh thu thuần **657.5** tỷ đồng và lợi nhuận sau thuế **38.32** tỷ đồng, lần lượt **giảm 37.2%** và **tăng 3.57%** so với năm trước.

Mặc dù doanh thu thuần sụt giảm nhưng công ty vẫn đảm bảo sự tăng trưởng lợi nhuận sau thuế cùng với **ROE** đạt **15.6%**. Cho thấy hiệu quả hoạt động của công ty được tối ưu.

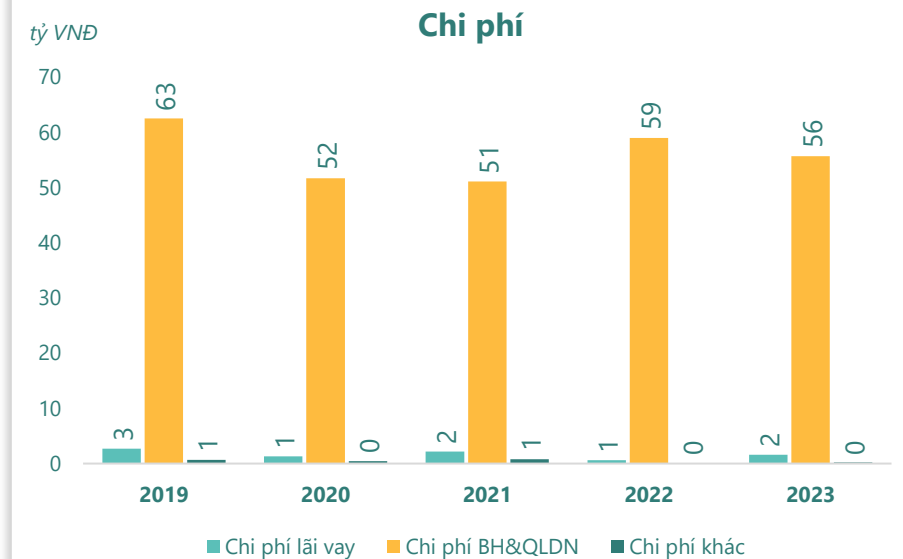
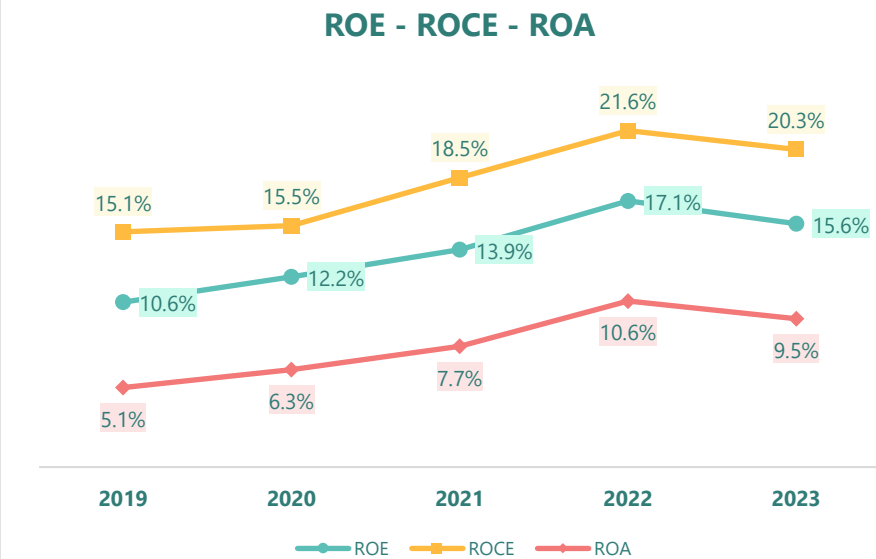
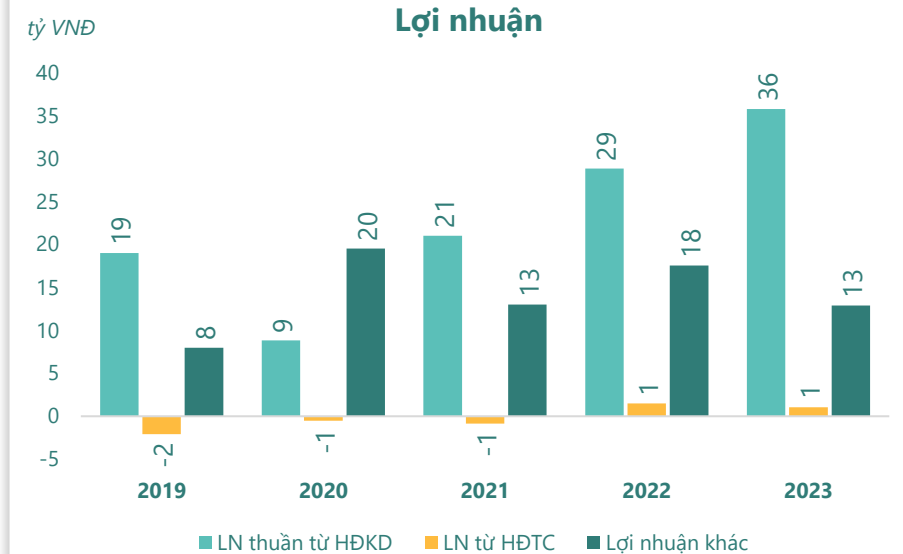
KẾT QUẢ KINH DOANH



Năm **2023**, HTL có **lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** đạt **35.72** tỷ đồng, **tăng lên 6.90** tỷ so với năm trước. Và cao hơn mức bình quân lợi nhuận thuần 5 năm (22.67 tỷ đồng) là 13.05 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 tăng lên so với năm trước, ở mức **1.60** tỷ đồng. Nhưng **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp giảm** xuống còn **55.68** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác** bằng **0.22** tỷ đồng, **tăng lên** so với năm trước.

ROE của HTL năm 2023 **giảm** so với năm trước còn **15.6%**, tuy nhiên vẫn **cao hơn mức bình quân** trong vòng 5 năm gần đây.

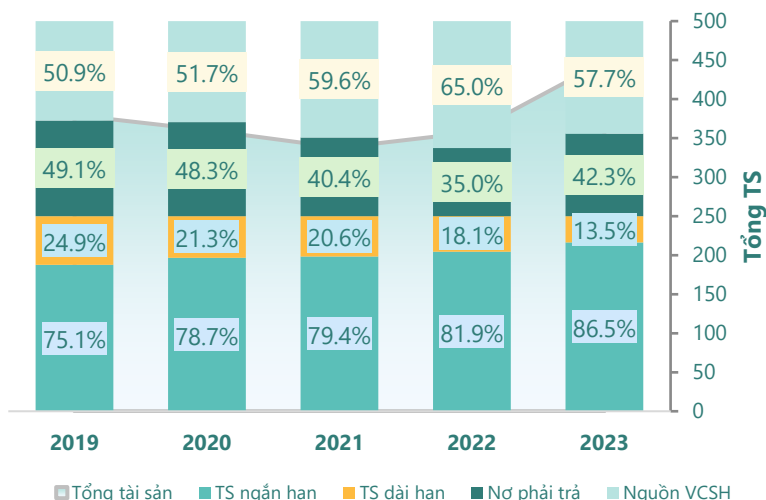




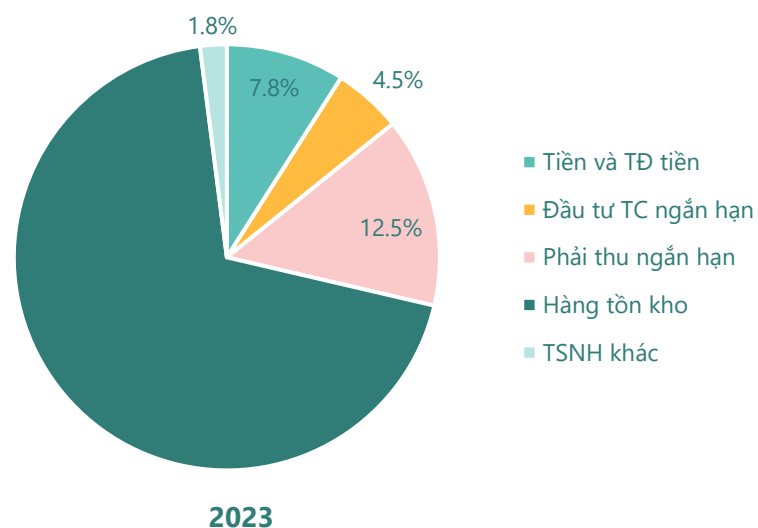
TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

Cơ cấu Tổng tài sản

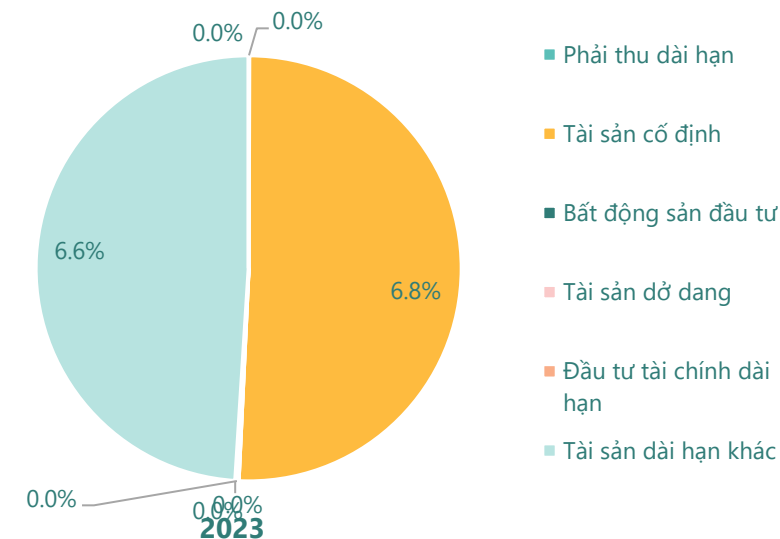
tỷ VNĐ



Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



Tổng tài sản của **HTL** năm 2023 tăng trưởng **25.4%** so với năm trước, đạt **448.2** tỷ đồng. Trong đó, tỷ trọng của tài sản ngắn hạn trong Tổng tài sản là 86.5%, lớn hơn tài sản dài hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng là 57.7%, cao hơn nợ phải trả.

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 năm 2023 của HTL đạt **387.9** tỷ đồng, tăng trưởng **32.5%** so với năm trước. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn tăng lên so với năm trước chiếm **86.5%** tổng tài sản. Trong đó, **hàng tồn kho** chiếm tỷ trọng lớn nhất **60.0%**, tiếp đến là phải thu ngắn hạn chiếm 12.5% trên tổng tài sản.

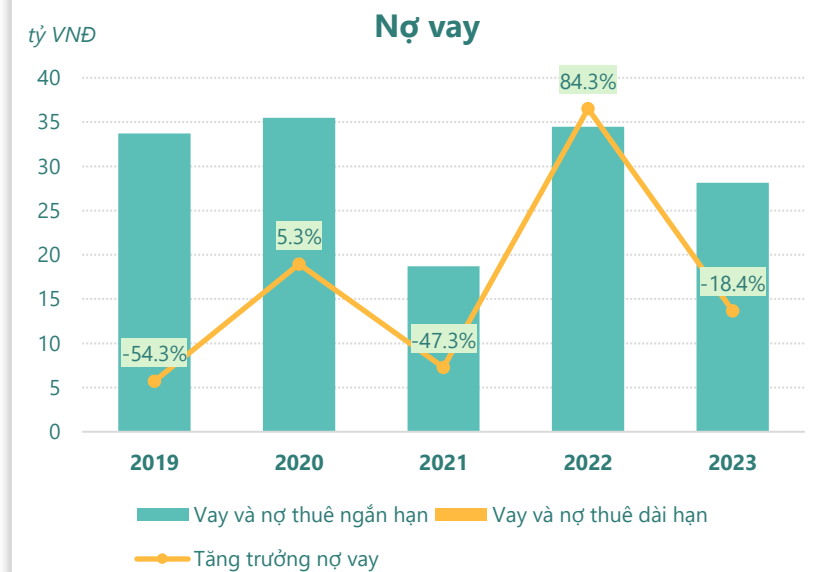
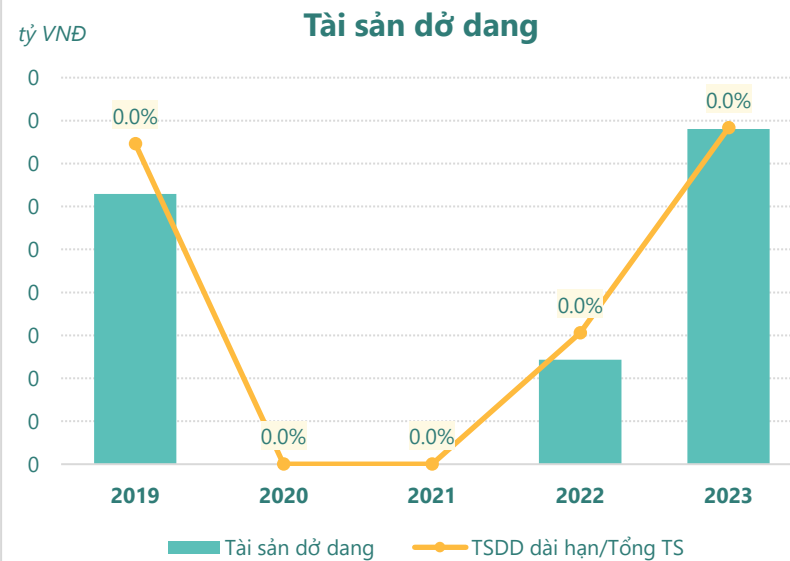
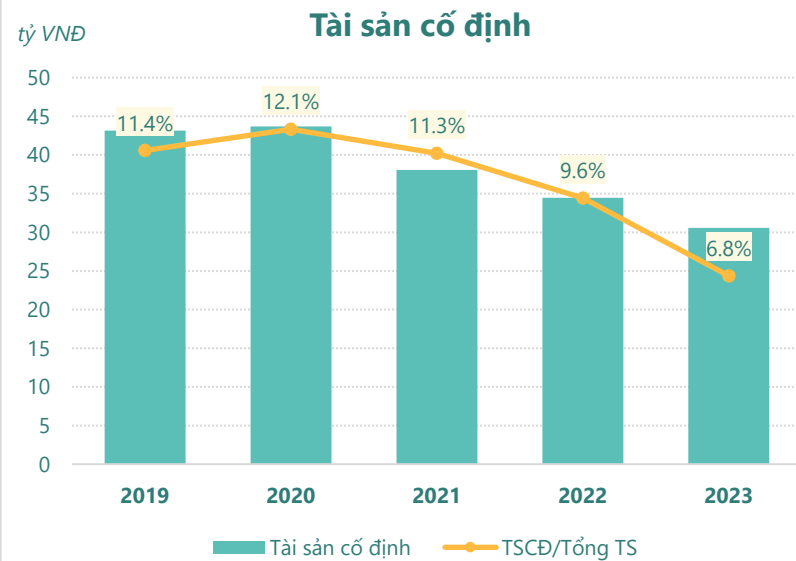
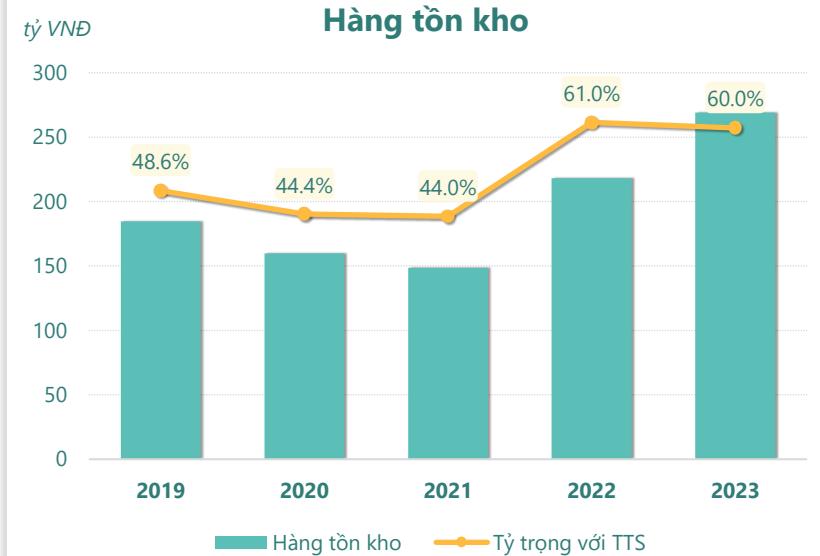
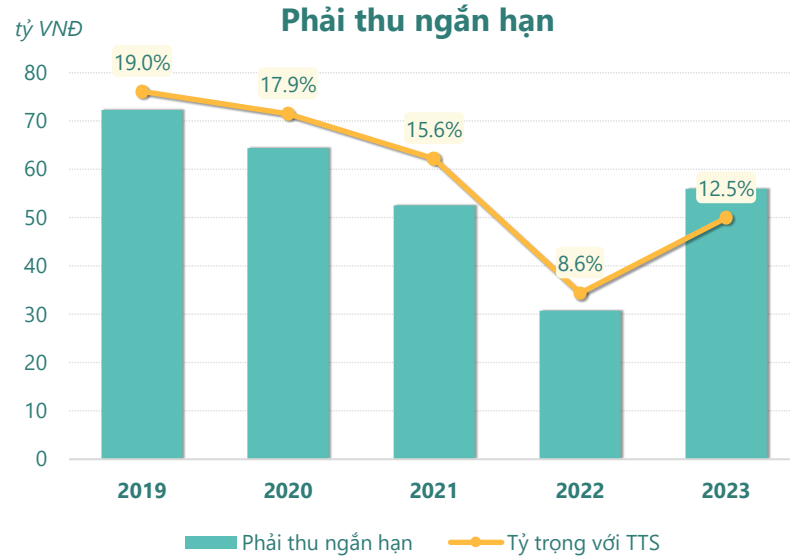
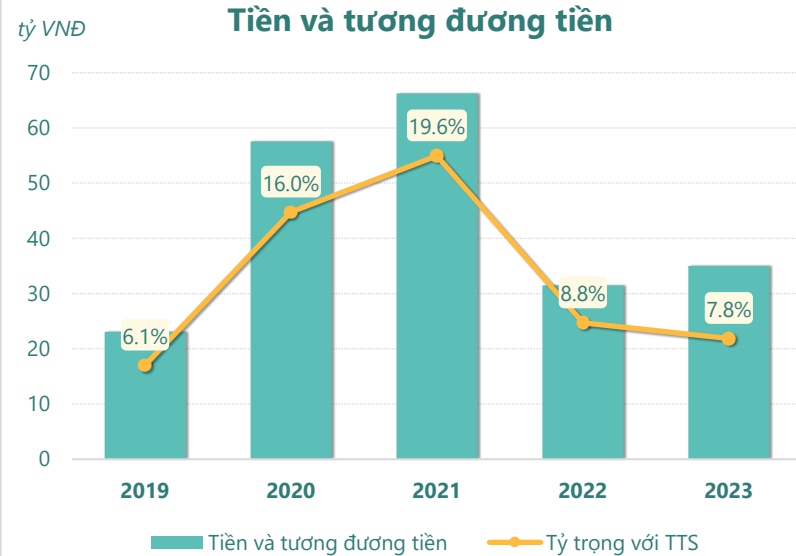
Phân tích cơ cấu tài sản ngắn hạn giúp đánh giá khả năng thanh toán ngắn hạn và mức độ cân đối trong cấu trúc tài sản.

Tài sản dài hạn đạt **60.30** tỷ đồng giảm **6.99%** so với năm trước. Dẫn đến, tỷ trọng trên tổng tài sản giảm còn **13.5%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **6.82%**, sau đó là tài sản dài hạn khác chiếm 6.59%.

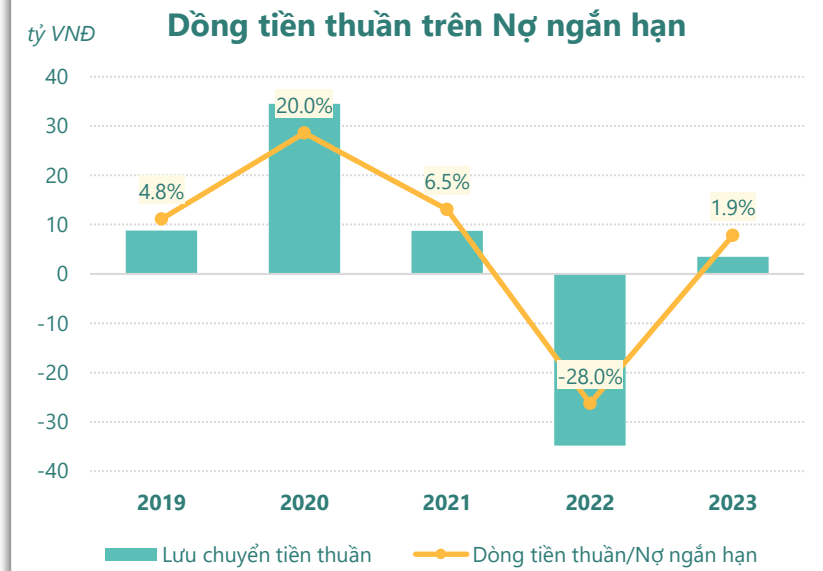
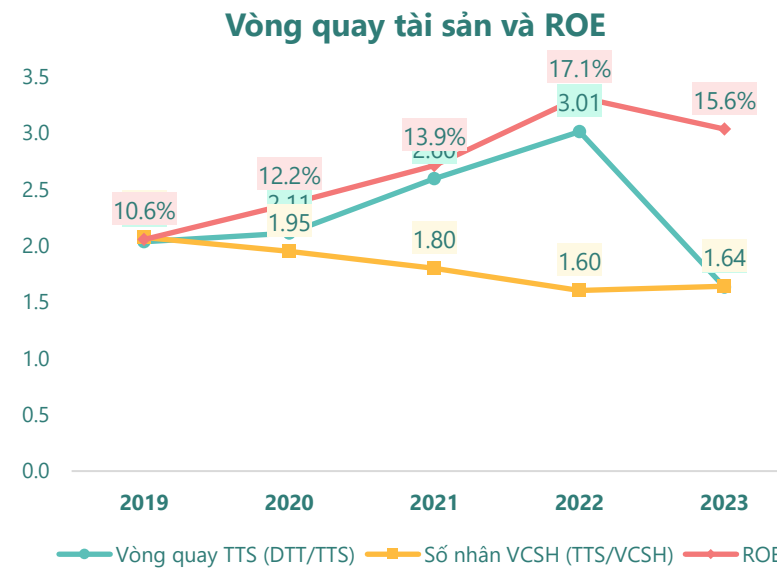
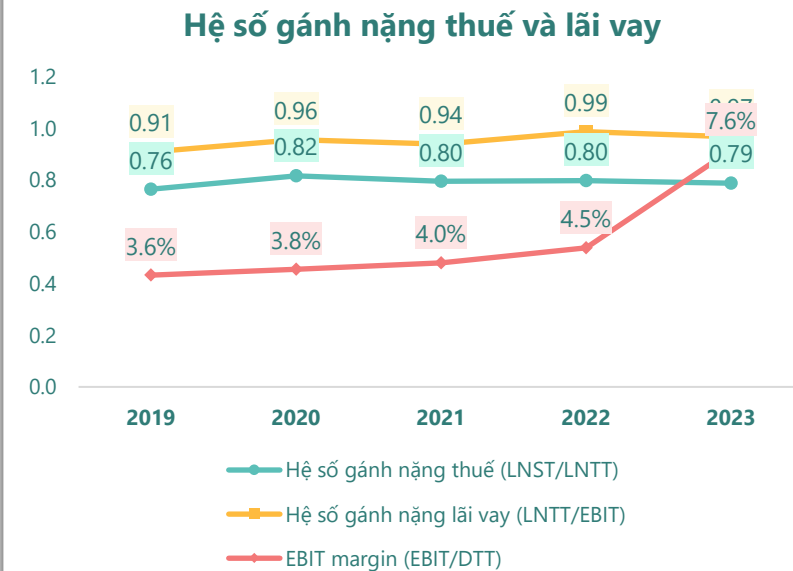
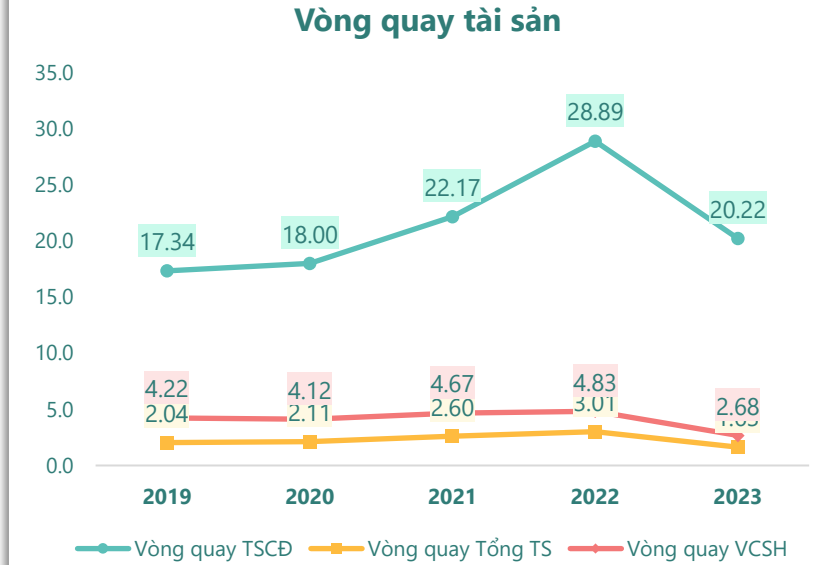
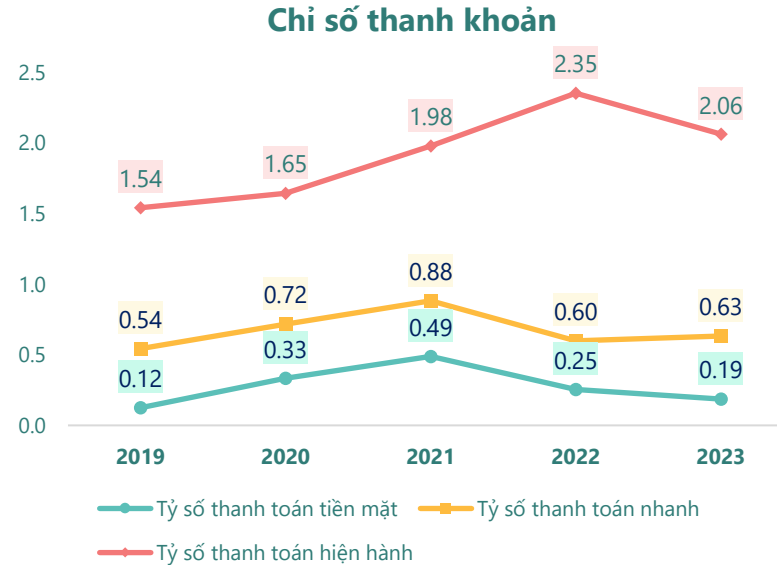
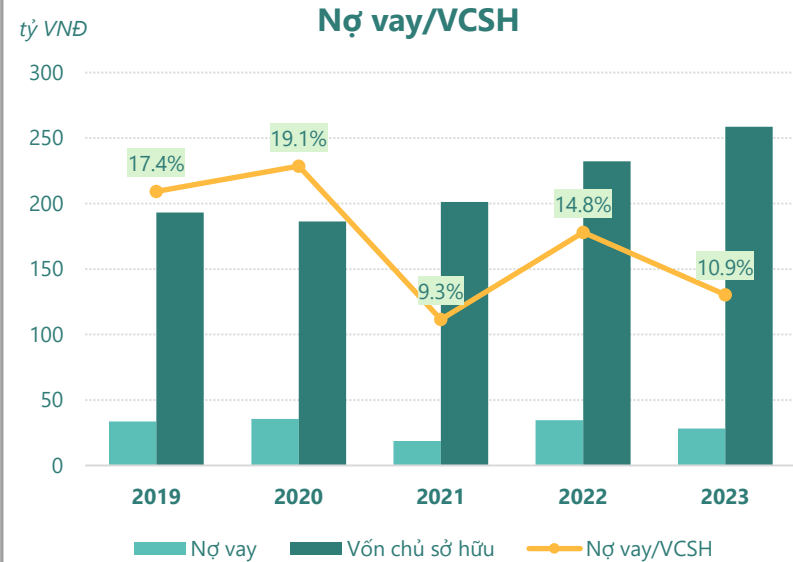
Phân tích cơ cấu tài sản dài hạn giúp đánh giá khả năng sinh lợi dài hạn, khả năng chi trả nợ dài hạn và khả năng tạo ra giá trị cho cổ đông. Cần đánh giá tổng quan với các doanh nghiệp cùng ngành để đưa ra kết luận tốt hơn.



TÀI SẢN - NGUỒN VỐN



HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG



KẾT QUẢ KINH DOANH

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Doanh thu thuần	781	906	1,047	658
Giá vốn hàng bán	720	833	961	567
Lợi nhuận gộp	61.0	72.9	86.3	90.4
Doanh thu HĐTC	0.88	1.41	3.23	2.66
Chi phí TC	1.40	2.25	1.75	1.61
Chi phí lãi vay	1.30	2.19	0.59	1.60
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	31.5	32.2	34.4	29.8
Chi phí QLDN	20.2	18.8	24.5	25.9
LN thuần từ HĐKD	8.81	21.0	28.8	35.7
Lợi nhuận khác	19.5	13.0	17.5	12.9
LN trước thuế	28.3	34.0	46.4	48.6
Lợi nhuận sau thuế	23.1	27.0	37.0	38.3
LNST của CĐ cty mẹ	23.1	27.0	37.0	38.3

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	54.7	26.0	-18.5	38.7
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	26.0	-0.41	-7.98	-16.9
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-46.2	-16.8	-8.28	-18.3
Tiền đầu kỳ	23.1	57.6	66.3	31.5
Lưu chuyển tiền thuần	34.5	8.75	-34.8	3.48
Ảnh hưởng tỷ giá	-0.01	-0.04	0.04	0.01
Tiền cuối kỳ	57.6	66.3	31.5	35.0

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tỷ VNĐ)

	2020	2021	2022	2023
Tổng tài sản	360	338	357	448
Tài sản ngắn hạn	283	268	293	388
Tiền và tương đương tiền	57.6	66.3	31.5	35.0
Đầu tư tài chính ngắn hạn	0.49	0.15	4.56	20.2
Phải thu ngắn hạn	64.4	52.5	30.7	56.0
Hàng tồn kho	160	149	218	269
Tài sản ngắn hạn khác	1.15	0.70	7.79	7.86
Tài sản dài hạn	76.8	69.6	64.8	60.3
Phải thu dài hạn	0.18	0.18	0.18	0.03
Tài sản cố định	43.7	38.0	34.5	30.6
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0	0	0.05	0.16
Đầu tư tài chính dài hạn	0	0	0	0
Tài sản dài hạn khác	32.9	31.3	30.2	29.5
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	174	136	125	189
Nợ ngắn hạn	172	135	124	188
Vay và nợ thuê ngắn hạn	35.5	18.7	34.5	28.1
Phải trả người bán ngắn hạn	87.8	43.6	60.7	72.4
Nợ dài hạn	1.59	0.92	0.84	1.45
Vay và nợ thuê dài hạn	0	0	0	0
Nguồn vốn chủ sở hữu	186	201	232	259
Vốn chủ sở hữu	186	201	232	259
Vốn điều lệ	120	120	120	120
Kinh phí và quỹ khác	0	0	0	0