

CTCP Nước sạch Thái Nguyên (UPCOM: TNW)

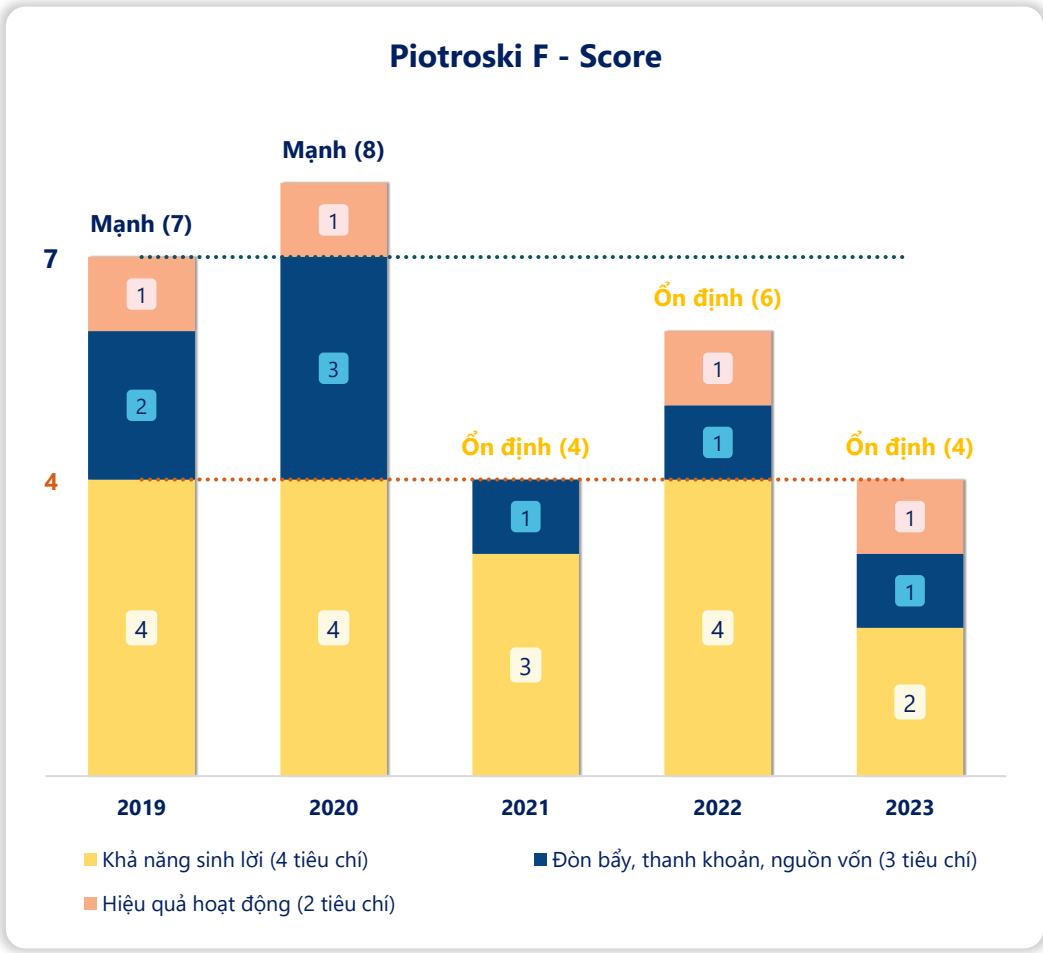
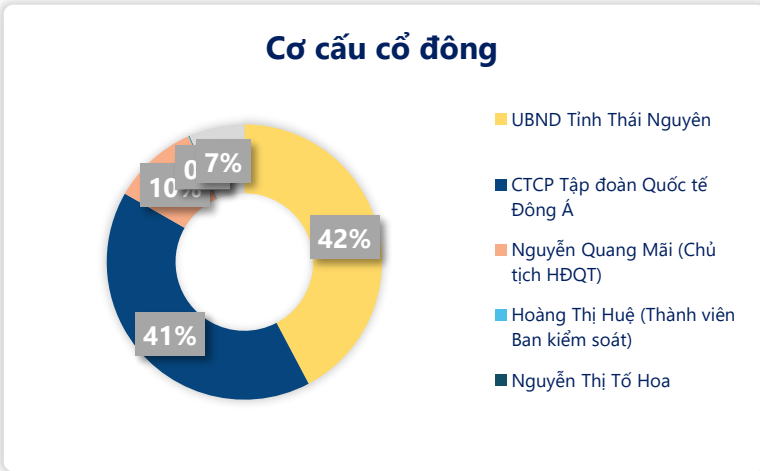
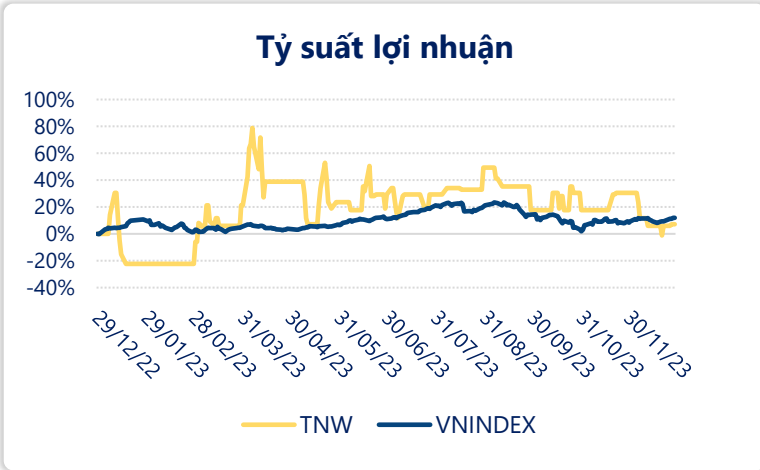
Bảng điểm Piotroski F-Score đánh giá sức khỏe tài chính của doanh nghiệp về tỷ suất lợi nhuận, cơ cấu vốn, tính thanh khoản và hiệu quả hoạt động. Thành phần của Piotroski F-Score gồm 9 chỉ tiêu tài chính, tương ứng với thang điểm từ 0 đến 9.

Ngày	9,100 VNĐ		
29/12/2023			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	-18.0%	-9.0%	-8.1%

Sức mạnh tài chính	2023
Piotroski F - Score	4/9
2023	(Ổn định)

DT thuần	2023
	222
tỷ VNĐ	YoY
	▲ 34.0
	▲ 17.8%

LN sau thuế	2023
	-6.21
tỷ VNĐ	YoY
	▼ 13.7
	▼ 183%

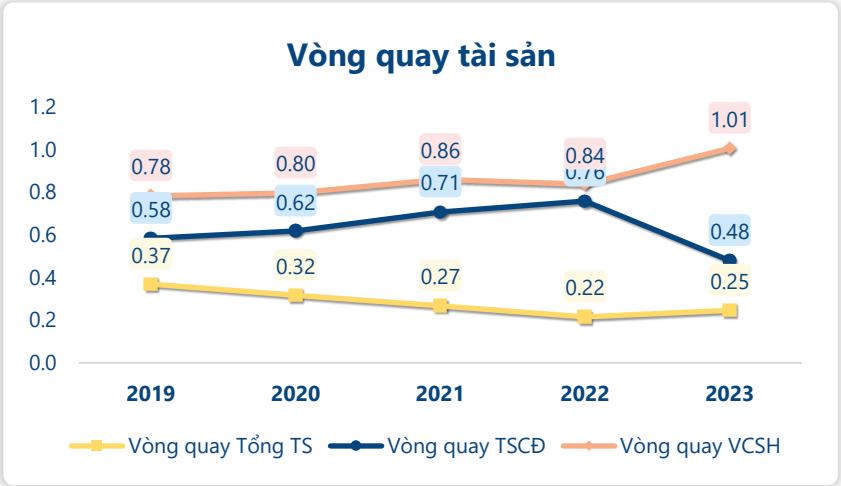
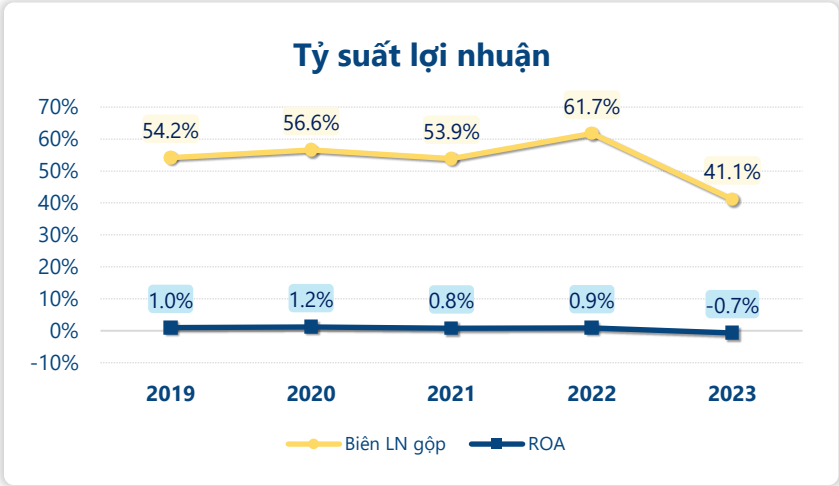
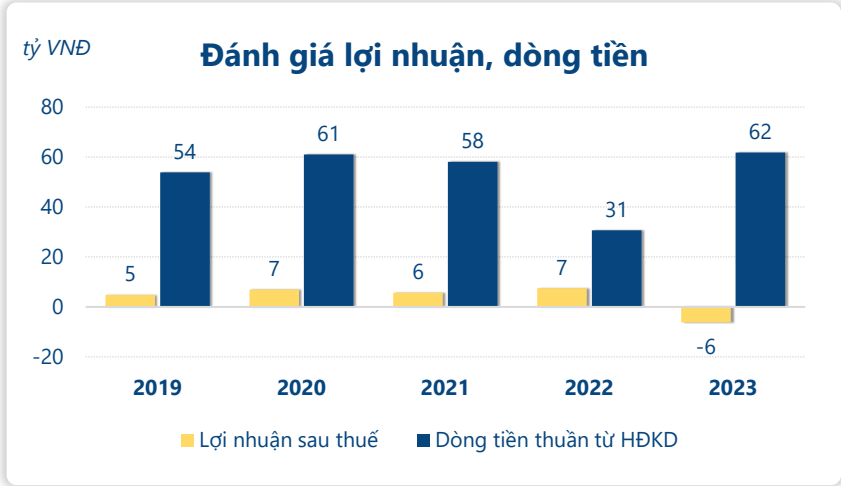


Năm **2023**, F-Score của **TNW** đạt **4/9** thấp hơn năm trước nhưng sức khỏe tài chính vẫn thuộc vùng "**Ổn định**".

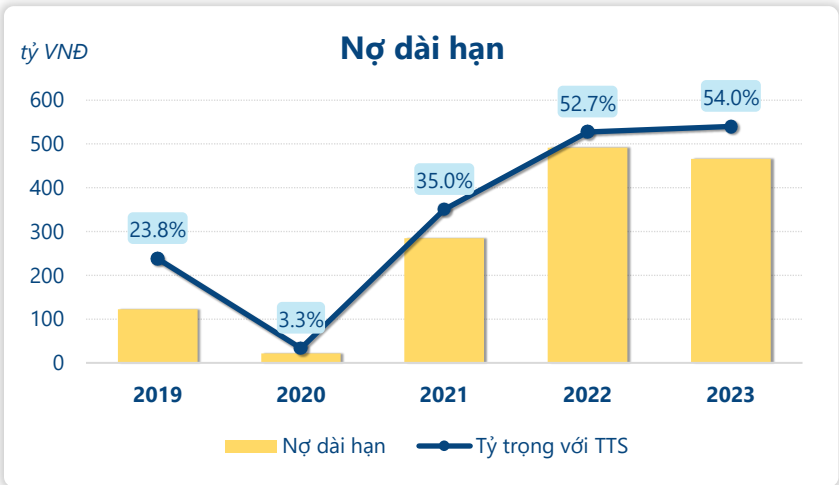
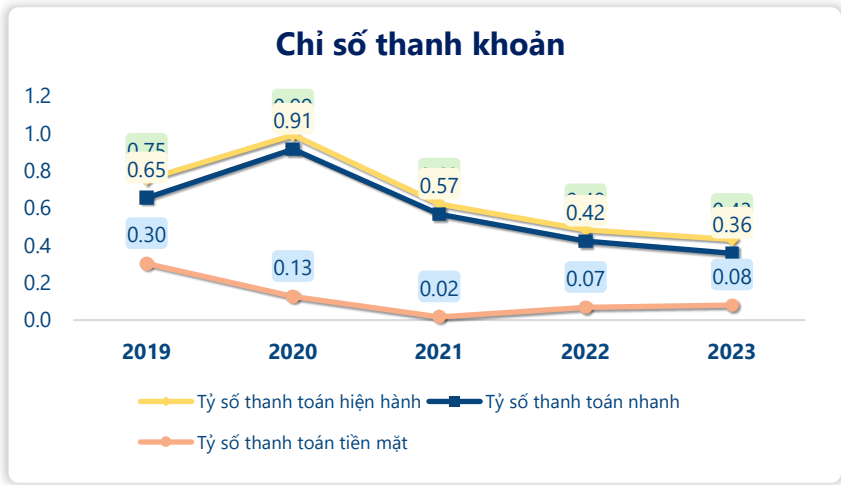
Trong đó, khả năng sinh lời **giảm** xuống còn **2/4** điểm, các tiêu chí về: đòn bẩy, thanh khoản, nguồn vốn **không thay đổi** vẫn ở mức **1/3** điểm. Và tiêu chí về hiệu quả hoạt động, đạt điểm **1/2** ở mức ổn định so với năm trước.

Với F-Score ở mức ổn định cho thấy có một số yếu tố tích cực trong tình hình tài chính và hoạt động của công ty, nhưng vẫn còn một số yếu tố cần cải thiện để cải thiện sức khỏe tài chính và tăng cường hiệu quả hoạt động.

CTCP Nước sạch Thái Nguyên (UPCOM: TNW)



Xét các tiêu chí thành phần của **F-Score** năm **2023** của **TNW**: Dòng tiền thuần từ hoạt động kinh doanh dương cho thấy công ty vẫn đang tạo ra lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh cốt lõi, tuy nhiên các khoản lỗ từ hoạt động đầu tư hoặc tài chính dẫn đến lợi nhuận sau thuế âm. Công ty đang gặp khó khăn trong việc tạo ra lợi nhuận từ mỗi đơn vị tài sản khi ROA giảm so với năm trước. Tỷ lệ nợ dài hạn so với tổng tài sản tăng có thể tạo ra mức độ phụ thuộc cao hơn vào vốn vay dài hạn, làm tăng rủi ro tài chính cho doanh nghiệp. Tuy nhiên cũng có thể phản ánh chiến lược tài chính hoặc nhu cầu vốn vay để đầu tư và mở rộng hoạt động. Sự suy giảm của tỷ số thanh toán hiện hành có thể gây lo ngại về khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ ngắn hạn, tuy nhiên cũng cần phân tích kỹ hơn để hiểu rõ nguyên nhân của sự suy giảm này. Không phát hành thêm cổ phiếu trong kỳ cho thấy sự ổn định trong quy mô vốn cổ phần, giúp duy trì tính hấp dẫn và niềm tin nhà đầu tư.



CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tỷ VNĐ)	Tại ngày 31/12/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi
Tổng tài sản	866	932	-7.1%
Tài sản ngắn hạn	79.7	105	-24.2%
Tiền và tương đương tiền	14.5	14.7	-1.1%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0	
Phải thu ngắn hạn	30.4	48.2	-36.9%
Hàng tồn kho	13.3	13.2	0.4%
Tài sản ngắn hạn khác	21.5	29.1	-26.0%
Tài sản dài hạn	786	827	-5.0%
Phải thu dài hạn	0	0	
Tài sản cố định	691	233	197%
Bất động sản đầu tư	0	0	
Tài sản dở dang	1.67	503	-99.7%
Đầu tư tài chính dài hạn	84.7	84.1	0.7%
Tài sản dài hạn khác	8.50	7.29	16.6%
Lợi thế thương mại	0	0	
Nợ phải trả	649	709	-8.5%
Nợ ngắn hạn	183	218	-15.9%
Vay và nợ thuê ngắn hạn	36.6	51.2	-28.4%
Phải trả người bán ngắn hạn	82.5	104	-20.6%
Nợ dài hạn	466	492	-5.2%
Vay và nợ thuê dài hạn	466	491	-5.2%
Nguồn vốn chủ sở hữu	217	223	-2.9%
Vốn chủ sở hữu	217	223	-2.9%
Vốn điều lệ	160	160	0.0%
Kinh phí và quỹ khác	0	0	

KẾT QUẢ KINH DOANH (tỷ VNĐ)	2019	2020	2021	2022	2023
Doanh thu thuần	187	186	196	188	222
Giá vốn hàng bán	85.9	80.6	90.5	72.0	130
Lợi nhuận gộp	102	105	106	116	91.2
Doanh thu HĐTC	3.93	0.79	1.94	1.58	0.07
Chi phí TC	13.4	13.7	13.3	26.4	49.9
Chi phí lãi vay	13.4	9.96	9.03	8.40	37.5
LN trong công ty LKLD	0.00	0.07	0.15	0.36	0.60
Chi phí bán hàng	61.1	65.6	70.5	67.0	20.3
Chi phí QLDN	20.3	16.7	14.7	13.5	25.0
LN thuần từ HĐKD	10.7	10.1	9.37	11.2	-3.43
Lợi nhuận khác	-1.06	-0.10	0.02	-0.07	0.06
LN trước thuế	9.68	10.0	9.39	11.1	-3.37
Lợi nhuận sau thuế	4.84	6.96	5.73	7.50	-6.21
LNST của CĐ cty mẹ	4.84	6.96	5.73	7.50	-6.21

LƯU CHUYỂN TIỀN 1 (tỷ VNĐ)	2019	2020	2021	2022	2023
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	53.9	61.0	58.1	30.7	61.8
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-91.4	-159	-159	-190	-5.60
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-1.81	77.4	79.4	169	-56.4
Tiền đầu kỳ	86.7	47.3	26.9	5.08	14.7
Lưu chuyển tiền thuần	-39.4	-20.3	-21.8	9.49	-0.16
Ảnh hưởng tỷ giá	0	-0.03	-0.06	0.11	0
Tiền cuối kỳ	47.3	26.9	5.08	14.7	14.5