

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2024 (CKD)

CTCP Cơ khí Đông Anh Licogi

Ngày 31/12/2024	22,800 VNĐ		
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	2.2%	0.4%	0.1%

DT thuần 2024
1,255
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 232 22.7%

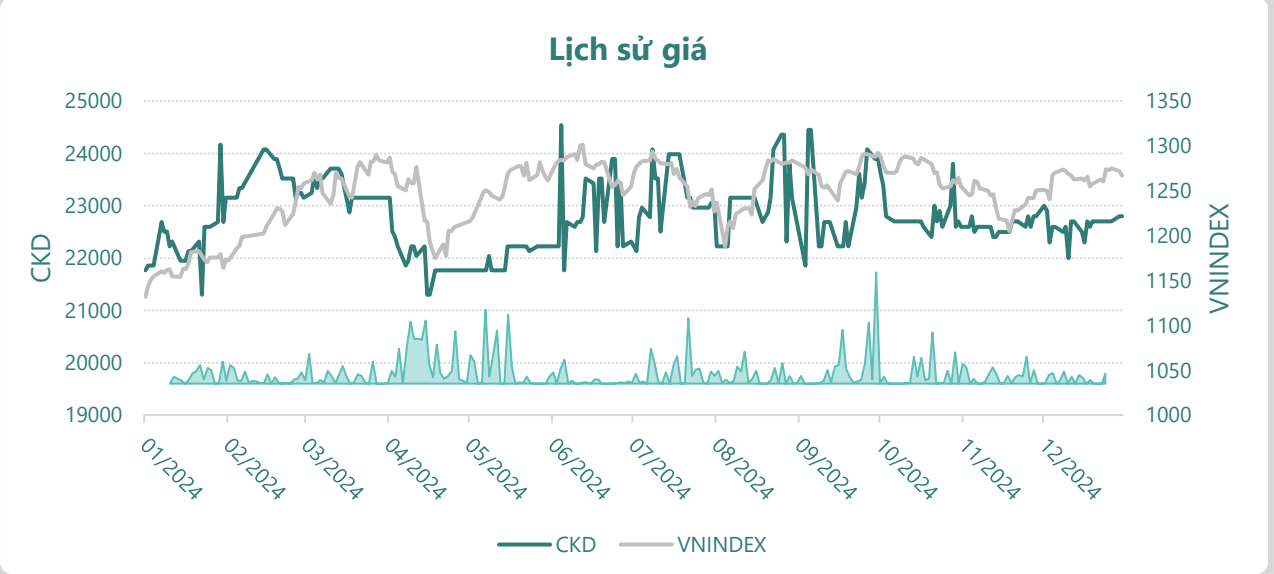
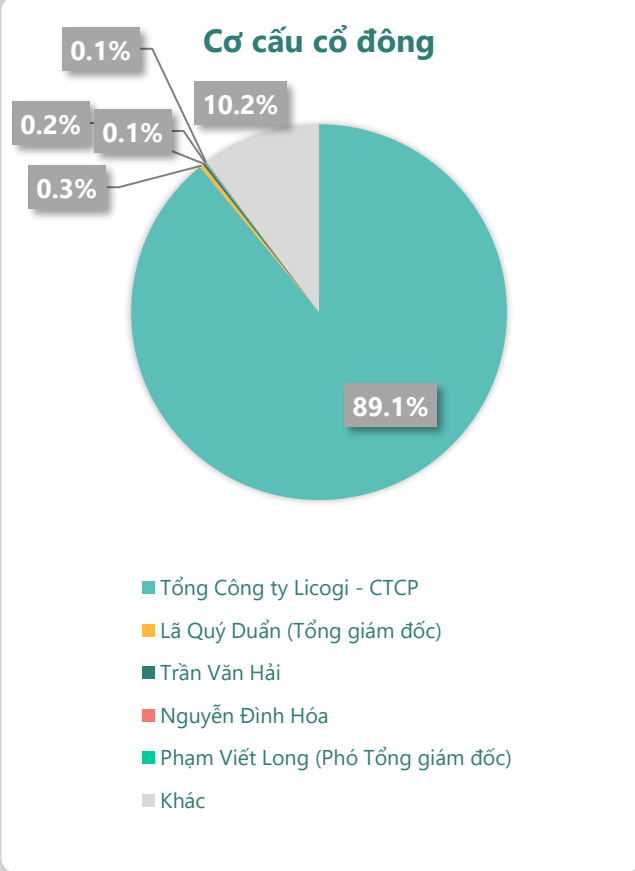
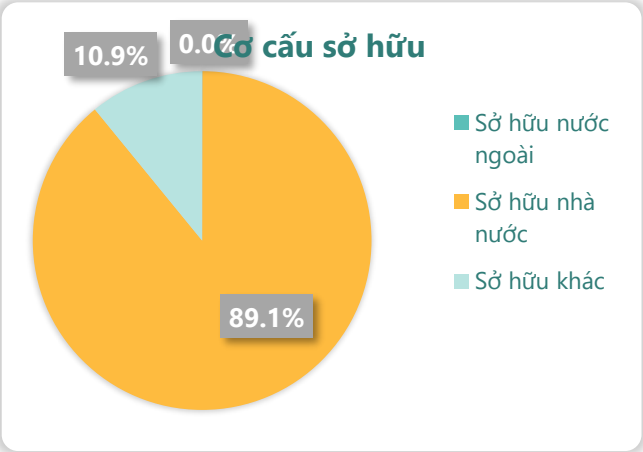
LN thuần 2024
107
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 5.00 4.4%

LN sau thuế 2024
97.9
tỷ VNĐ
YoY: ▼4.10 -4.0%

Tỷ suất lãi EBIT 2024
9.2%
YoY: +/-▼ 3.1%

ROE 2024
18.8%
YoY: +/-▼ 1.5%

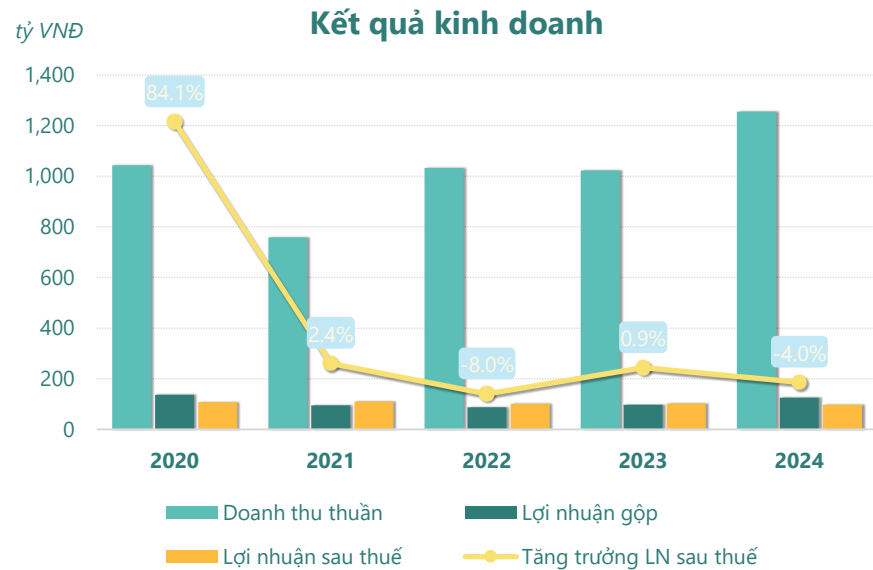
Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	21,300 - 24,541
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	707
Số lượng CPLH (CP)	31,000,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	1,120
Sở hữu nước ngoài	0.0%
Beta	0.34
EPS	3,156
P/E	7.2



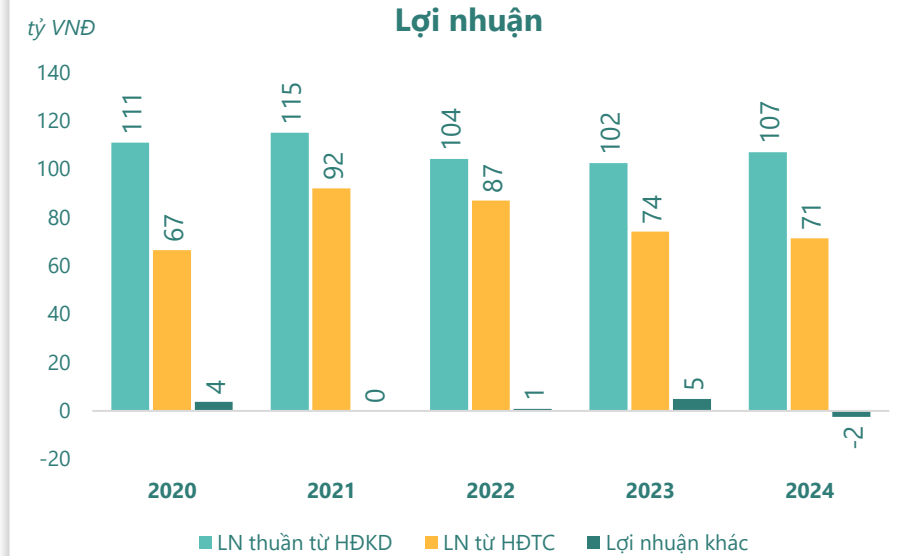
Kết quả kinh doanh **CKD** năm **2024**, doanh thu thuần **tăng mạnh 22.7%** đạt **1,255** tỷ đồng, lợi nhuận sau thuế đạt **97.85** tỷ đồng **giảm 4.02%**.

Mặc dù doanh thu thuần tăng nhưng lợi nhuận sau thuế giảm, có thể do sự gia tăng của chi phí hoạt động hoặc giá vốn. Tuy nhiên, với **ROE** là **18.8%** thì công ty vẫn có mức sinh lợi ổn định và đảm bảo hiệu quả hoạt động.

KẾT QUẢ KINH DOANH

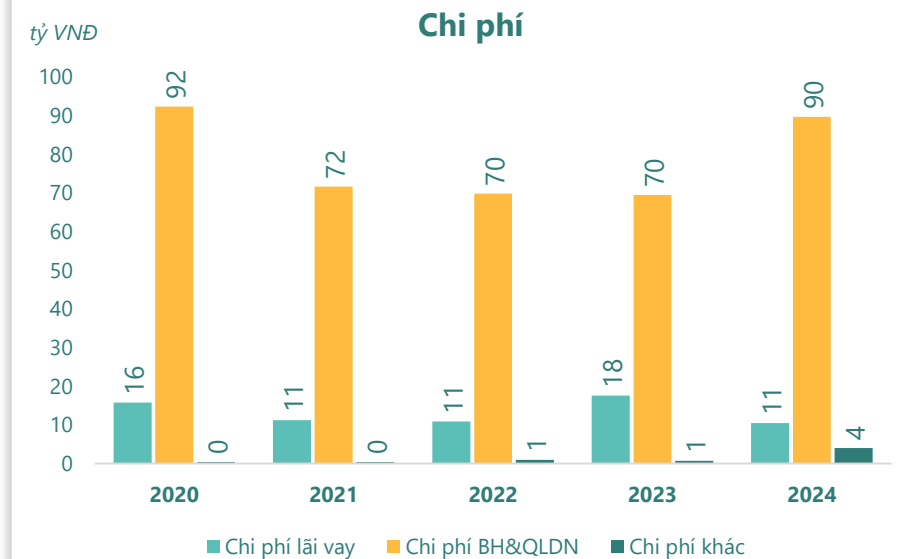
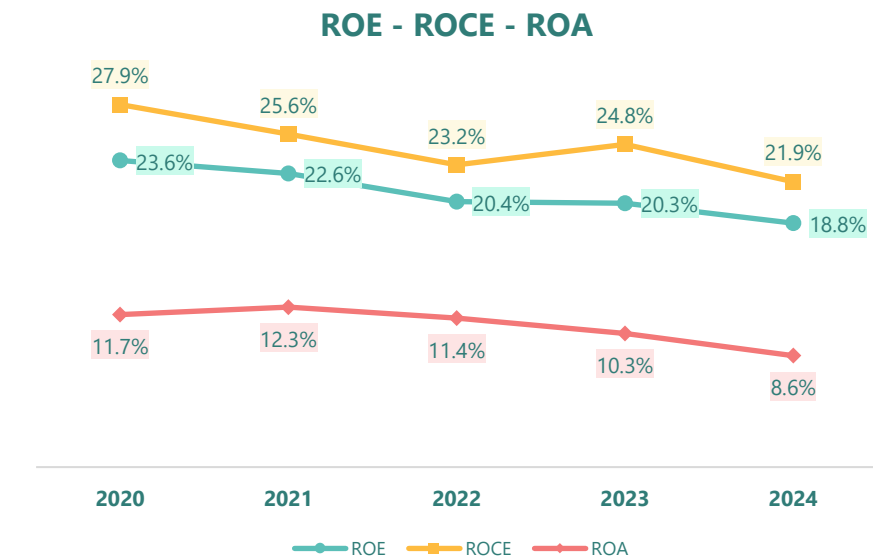


Năm **2024**, CKD có **lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** đạt **107.0** tỷ đồng, **tăng lên 4.49** tỷ so với năm trước. Và thấp hơn mức bình quân lợi nhuận thuần 5 năm (107.9 tỷ đồng) là 0.96 tỷ đồng. Cho thấy xu hướng không tích cực từ hoạt động kinh doanh, cần điều chỉnh chiến lược để hoạt động kinh doanh phục hồi.



Chi phí lãi vay giảm xuống so với năm trước, còn **10.51** tỷ đồng. Nhưng **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp tăng lên**, ở mức **89.71** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác bằng 4.00** tỷ đồng, **tăng lên** so với năm trước.

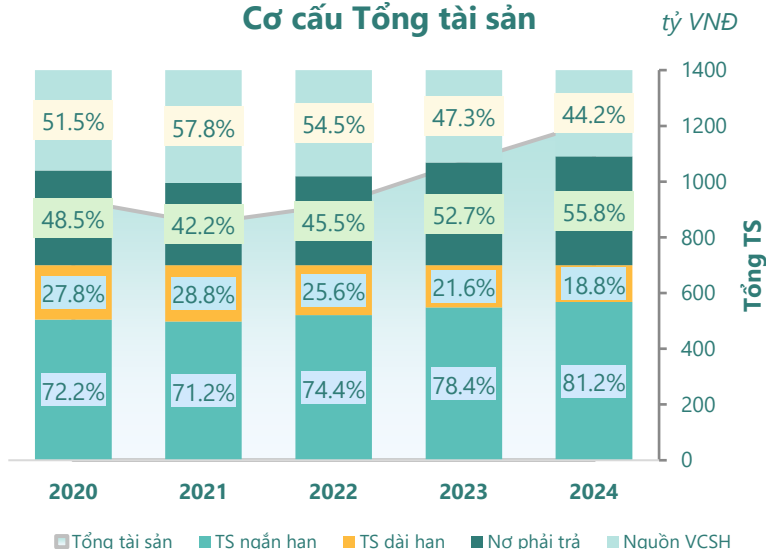
ROE của CKD năm 2024 **giảm** so với năm trước còn **18.8%**, đây là mức ROE **thấp nhất** trong vòng 5 năm gần đây.



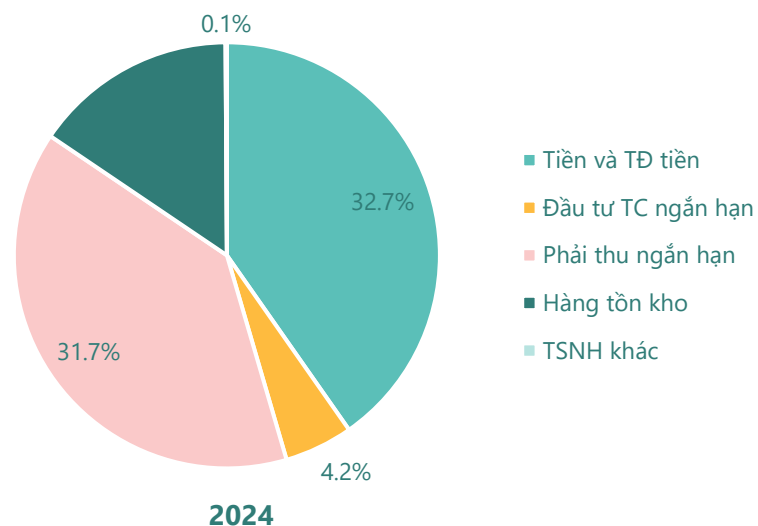


TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

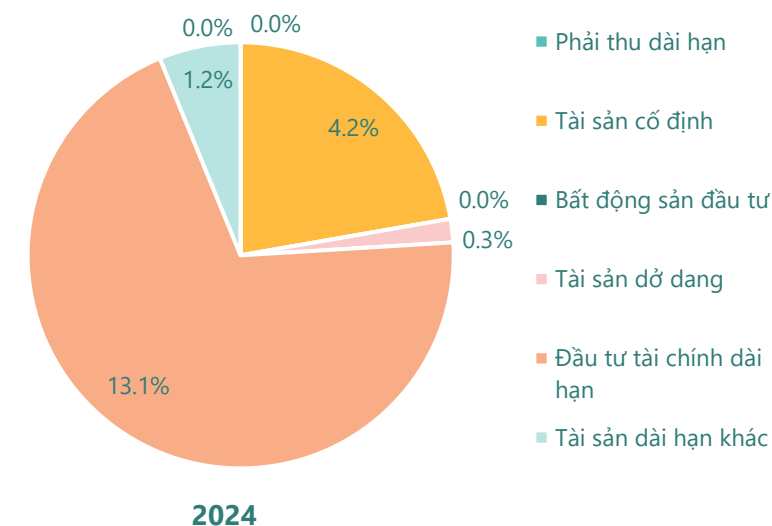
Cơ cấu Tổng tài sản



Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



Tổng tài sản của **CKD** năm 2024 tăng trưởng **13.5%** so với năm trước, đạt **1,214** tỷ đồng. Trong đó, tỷ trọng của tài sản ngắn hạn trong Tổng tài sản là 81.2%, lớn hơn tài sản dài hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, nợ phải trả chiếm tỷ trọng là 55.8%, 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 năm 2024 của CKD đạt **986.1** tỷ đồng, tăng trưởng **17.6%** so với năm trước. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn tăng lên so với năm trước chiếm **81.2%** tổng tài sản. Trong đó, **tiền và tương đương tiền** chiếm tỷ trọng lớn nhất **32.7%**, tiếp đến là phải thu ngắn hạn chiếm 31.7% trên tổng tài sản.

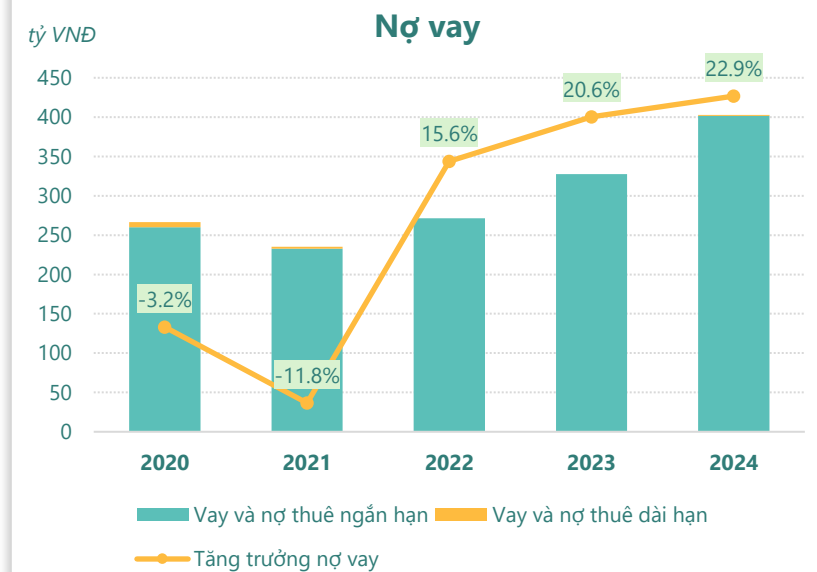
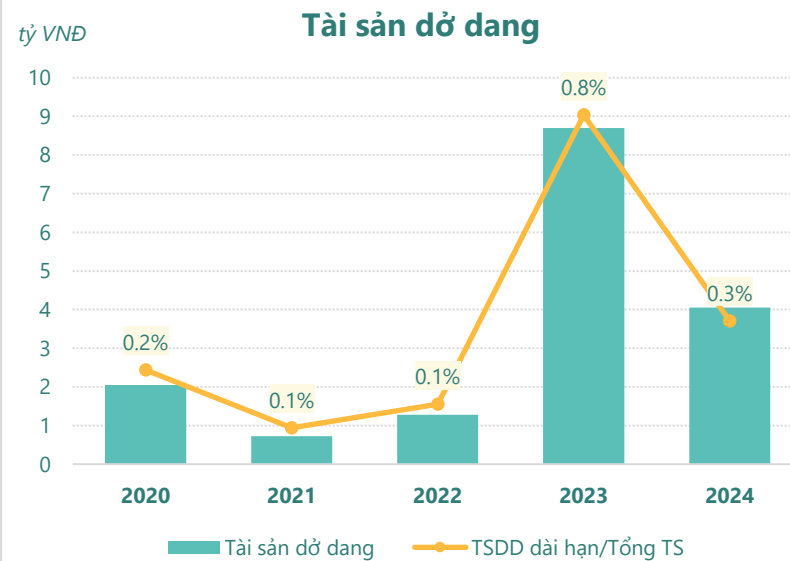
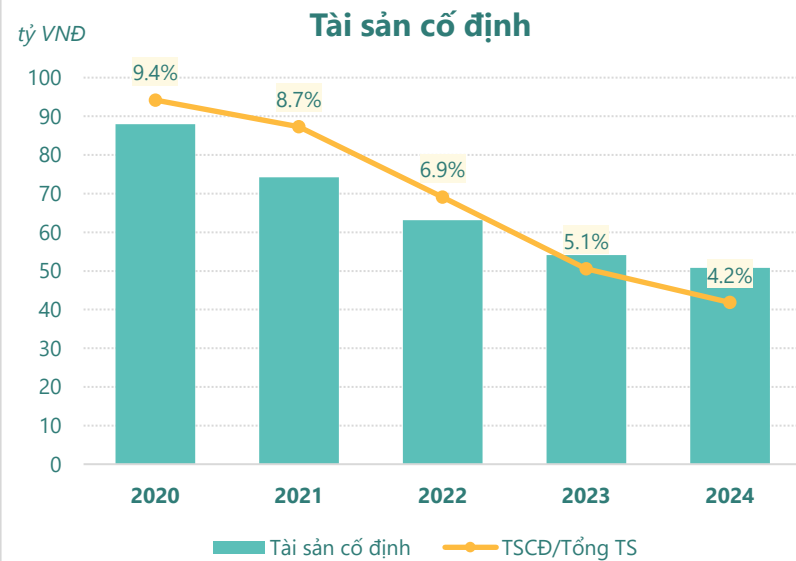
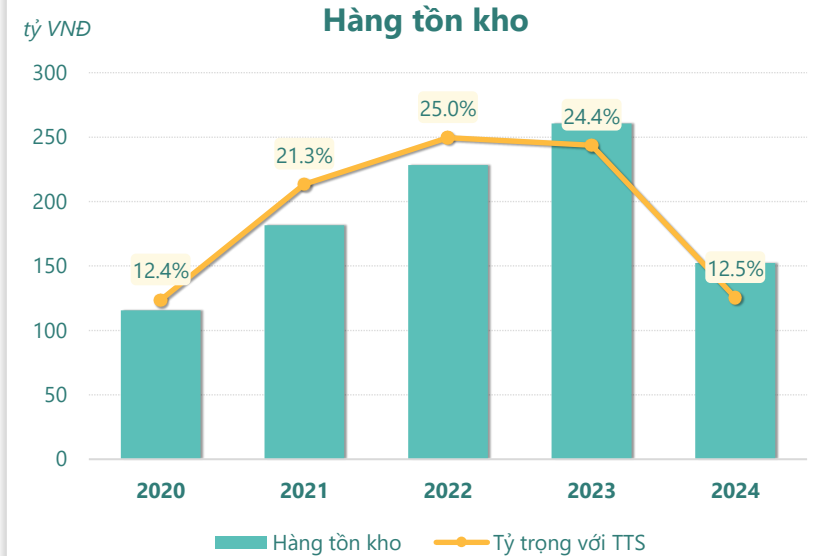
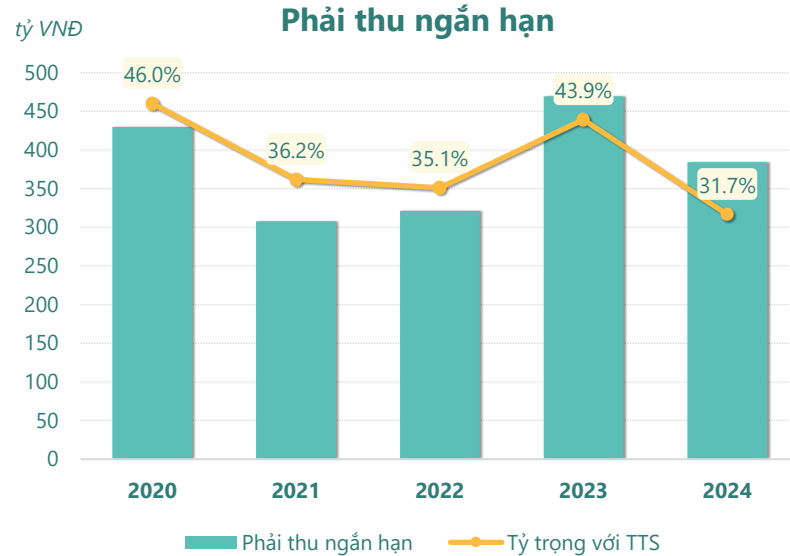
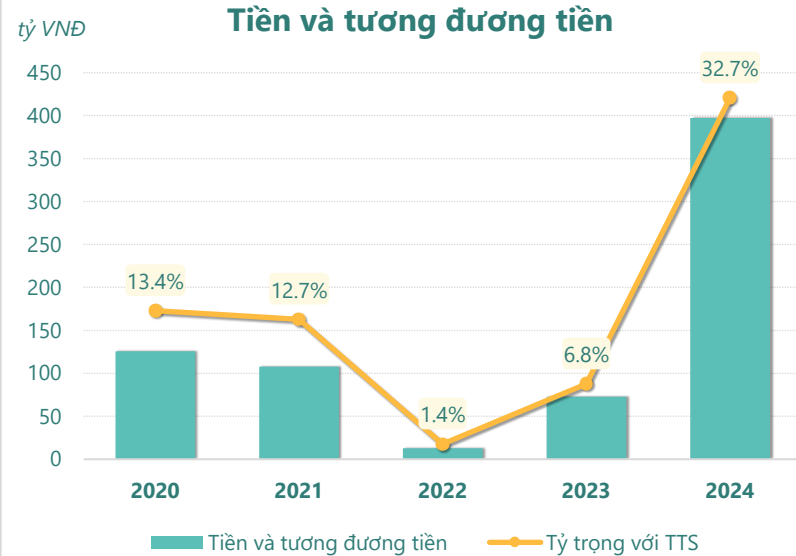
Phân tích cơ cấu tài sản ngắn hạn giúp đánh giá khả năng thanh toán ngắn hạn và mức độ cân đối trong cấu trúc tài sản.

Tài sản dài hạn đạt **228.2** tỷ đồng giảm **1.18%** so với năm trước. Dẫn đến, tỷ trọng trên tổng tài sản giảm còn **18.8%**. Trong đó **đầu tư tài chính dài hạn** chiếm cao nhất **13.1%**, sau đó là tài sản cố định chiếm 4.18%.

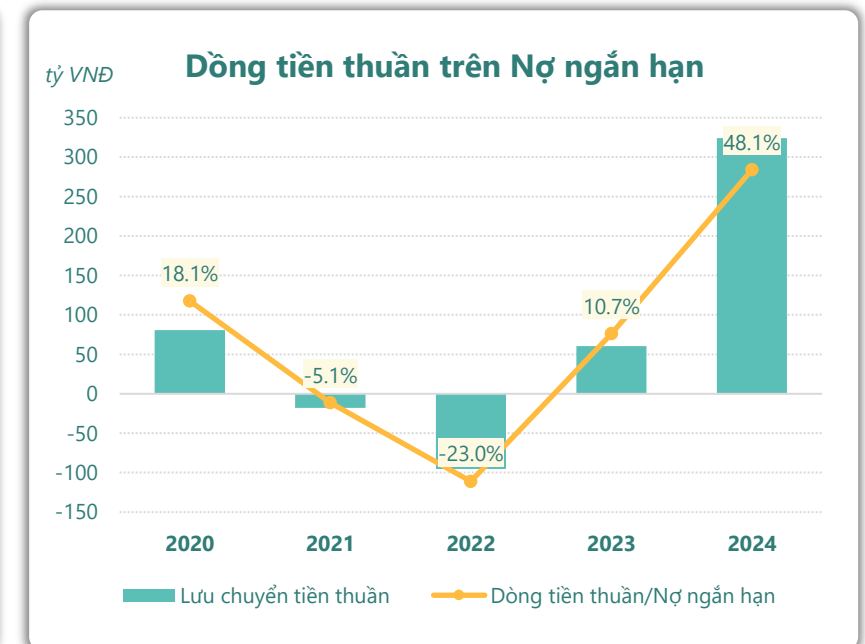
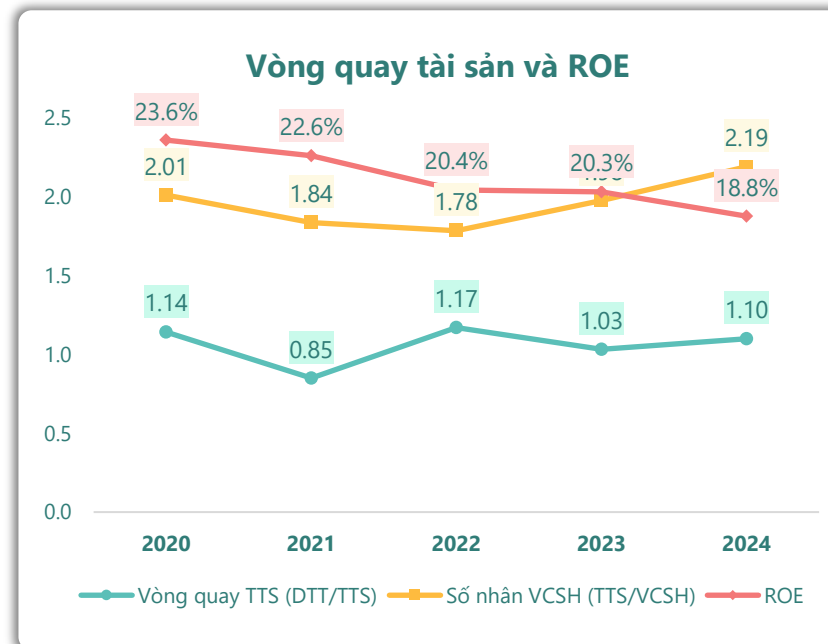
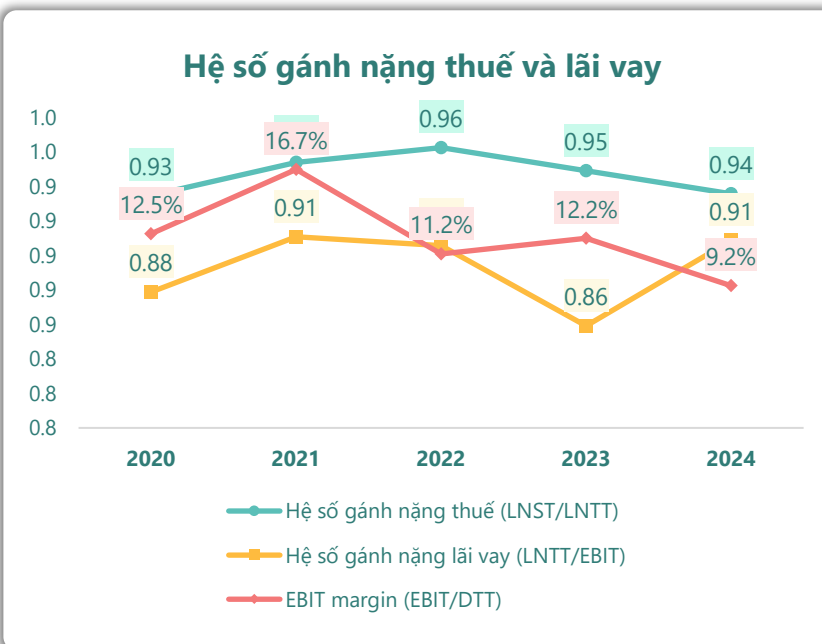
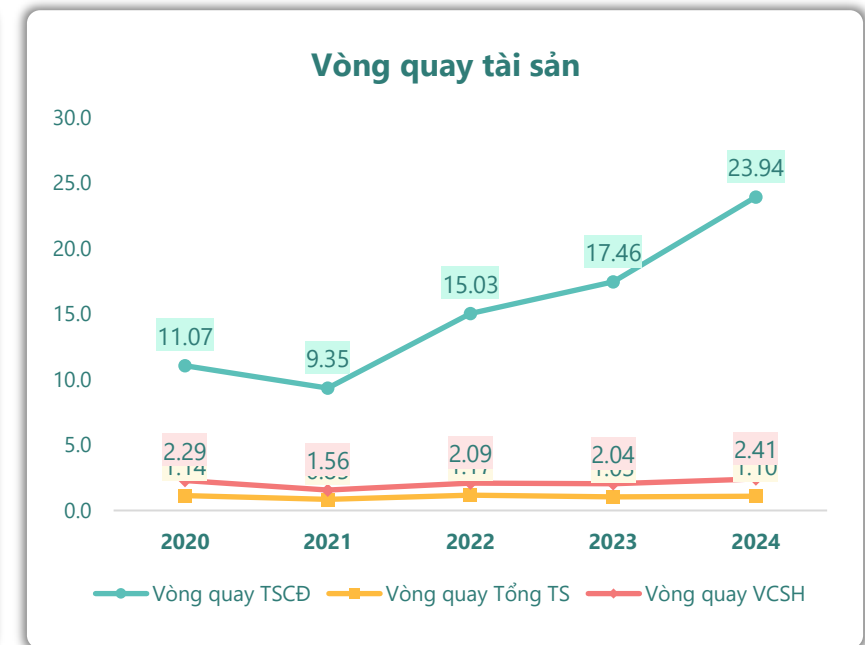
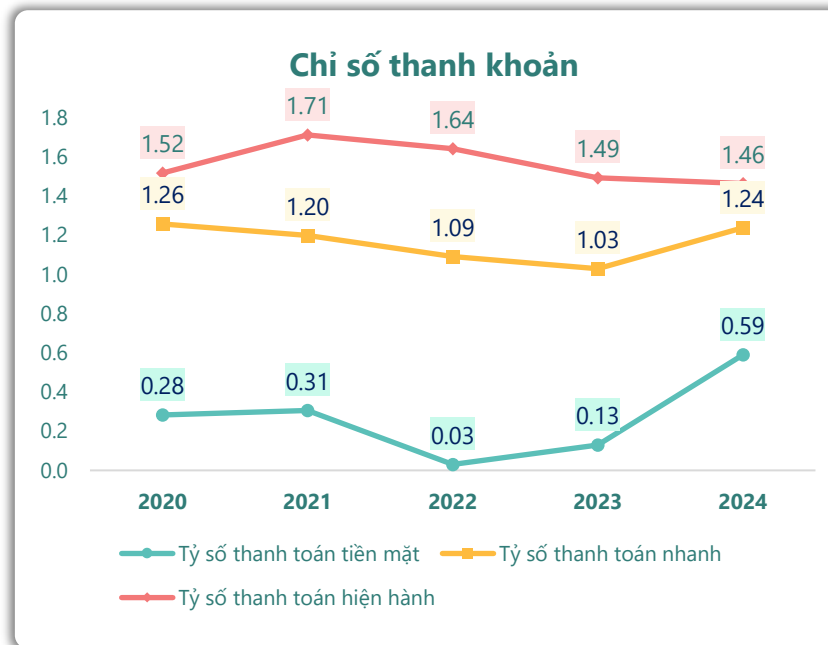
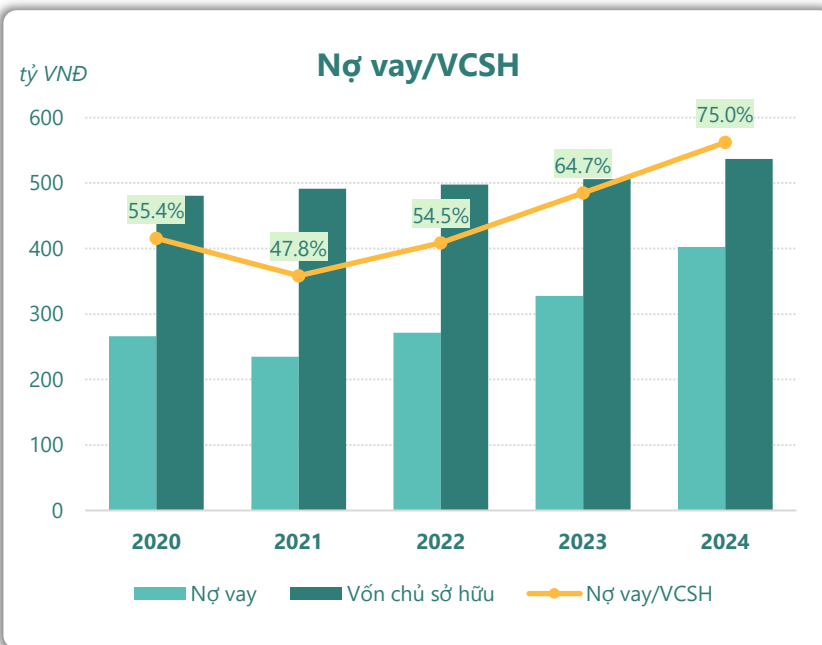
Phân tích cơ cấu tài sản dài hạn giúp đánh giá khả năng sinh lợi dài hạn, khả năng chi trả nợ dài hạn và khả năng tạo ra giá trị cho cổ đông. Cần đánh giá tổng quan với các doanh nghiệp cùng ngành để đưa ra kết luận tốt hơn.



TÀI SẢN - NGUỒN VỐN



HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG



KẾT QUẢ KINH DOANH

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Doanh thu thuần	758	1,032	1,023	1,255
Giá vốn hàng bán	663	945	925	1,130
Lợi nhuận gộp	94.6	87.0	97.9	125
Doanh thu HĐTC	104	98.1	91.8	85.6
Chi phí TC	11.6	11.1	17.7	14.2
Chi phí lãi vay	11.3	10.9	17.6	10.5
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	24.6	33.8	32.2	38.3
Chi phí QLDN	47.0	36.1	37.3	51.5
LN thuần từ HĐKD	115	104	102	107
Lợi nhuận khác	0.06	0.80	4.93	-2.41
LN trước thuế	115	105	107	105
Lợi nhuận sau thuế	110	101	102	97.9
LNST của CĐ cty mẹ	110	101	102	97.9

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	-84.4	-64.5	-86.9	395
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	181	16.3	169	-81.0
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-115	-47.1	-21.7	10.1
Tiền đầu kỳ	126	108	12.6	72.9
Lưu chuyển tiền thuần	-17.9	-95.3	60.3	324
Ảnh hưởng tỷ giá	0.22	0.00	0.01	0
Tiền cuối kỳ	108	12.6	72.9	397

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Tổng tài sản	851	914	1,070	1,214
Tài sản ngắn hạn	605	681	839	986
Tiền và tương đương tiền	108	12.6	72.9	397
Đầu tư tài chính ngắn hạn	1.30	116	31.3	51.3
Phải thu ngắn hạn	308	321	470	384
Hàng tồn kho	182	228	261	152
Tài sản ngắn hạn khác	6.68	2.32	4.15	1.01
Tài sản dài hạn	245	234	231	228
Phải thu dài hạn	0	0	0	0
Tài sản cố định	74.2	63.1	54.1	50.8
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0.72	1.28	8.70	4.05
Đầu tư tài chính dài hạn	159	159	159	159
Tài sản dài hạn khác	11.2	10.2	8.95	14.1
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	359	416	563	677
Nợ ngắn hạn	354	415	562	674
Vay và nợ thuê ngắn hạn	233	272	327	402
Phải trả người bán ngắn hạn	55.2	93.6	154	165
Nợ dài hạn	5.42	1.76	1.75	3.57
Vay và nợ thuê dài hạn	2.41	0	0	0.88
Nguồn vốn chủ sở hữu	492	498	506	537
Vốn chủ sở hữu	492	498	506	537
Vốn điều lệ	310	310	310	310
Kinh phí và quỹ khác	0	0	0	0