

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2024 (CTB)

CTCP Chế tạo Bơm Hải Dương

Ngày 31/12/2024	19,400 VNĐ		
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	2.6%	-8.1%	-5.2%

DT thuần 2024
685
tỷ VNĐ
YoY: ▼306 -30.9%

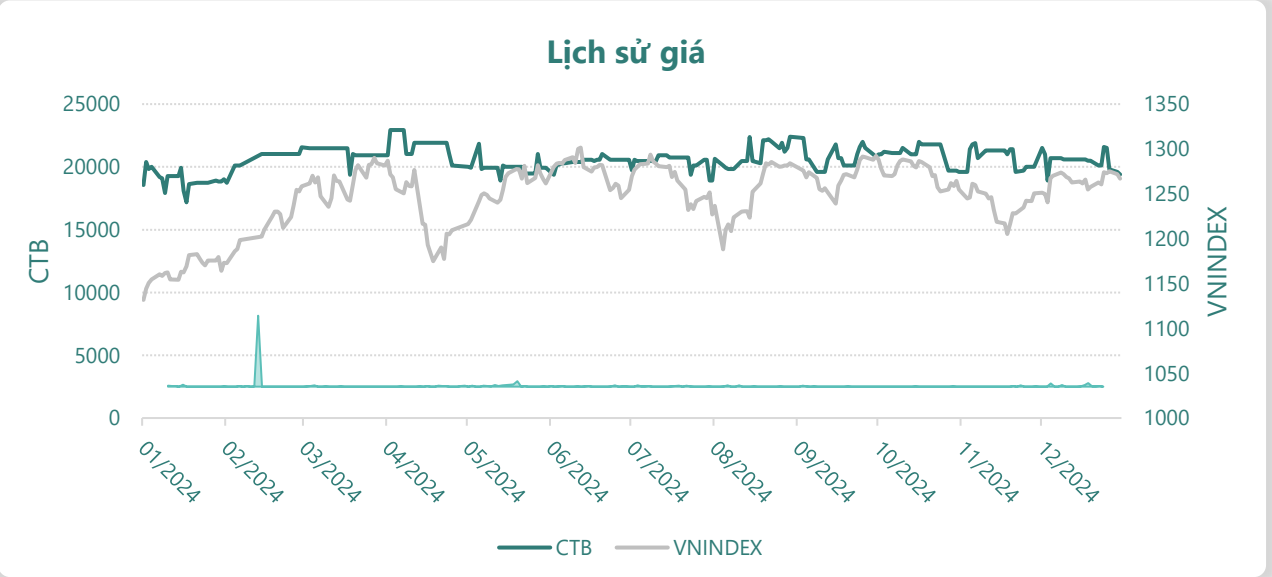
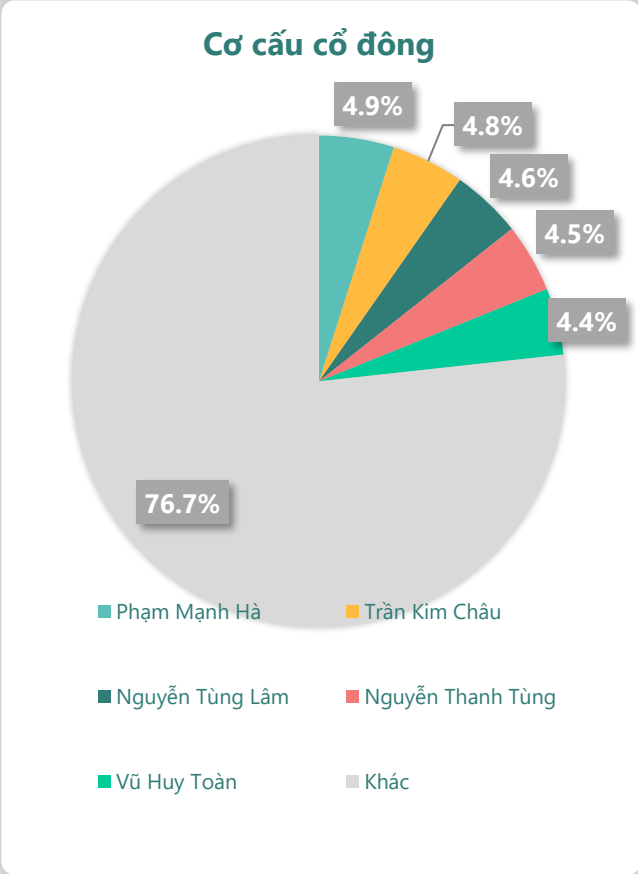
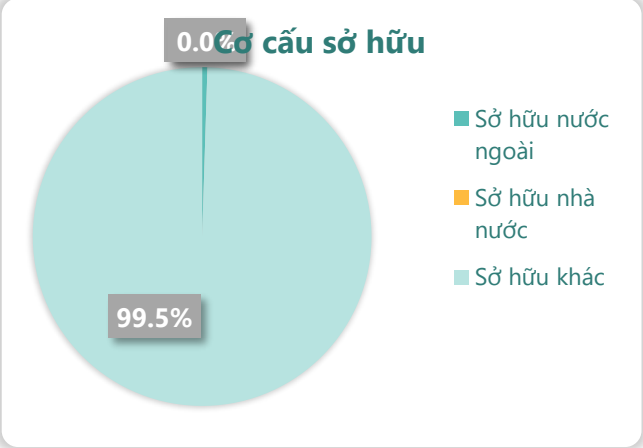
LN thuần 2024
59.9
tỷ VNĐ
YoY: ▼5.00 -7.7%

LN sau thuế 2024
47.3
tỷ VNĐ
YoY: ▼3.50 -6.9%

Tỷ suất lãi EBIT 2024
9.0%
YoY: +/-▲ 1.1%

ROE 2024
16.0%
YoY: +/-▼ 2.6%

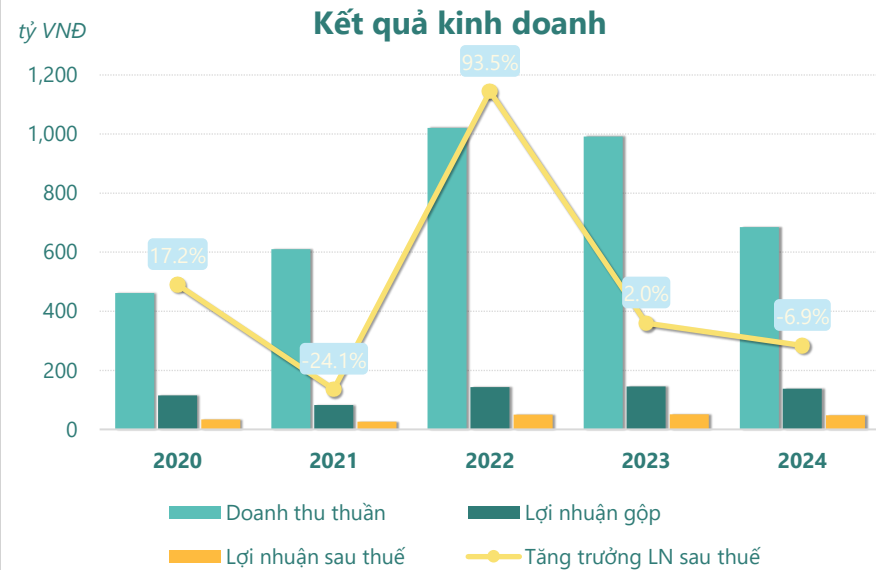
Sàn giao dịch	HNX
Khoảng giá 52 tuần	17,179 - 22,936
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	265
Số lượng CPLH (CP)	13,680,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	685
Sở hữu nước ngoài	0.5%
Beta	0.59
EPS	3,459
P/E	5.6



Kết quả kinh doanh **CTB** năm **2024**, doanh thu thuần **giảm mạnh 30.9%** chỉ còn **684.8** tỷ đồng, lợi nhuận sau thuế đạt **47.32** tỷ đồng **giảm 6.85%**.

Công ty đang gặp khó khăn trong việc duy trì và tăng trưởng doanh thu cũng như lợi nhuận so với năm trước. Với mức **ROE** đạt **16.0%** cho thấy tình hình kinh doanh vẫn khá tốt, tuy nhiên cần cải thiện để đạt kết quả tốt hơn.

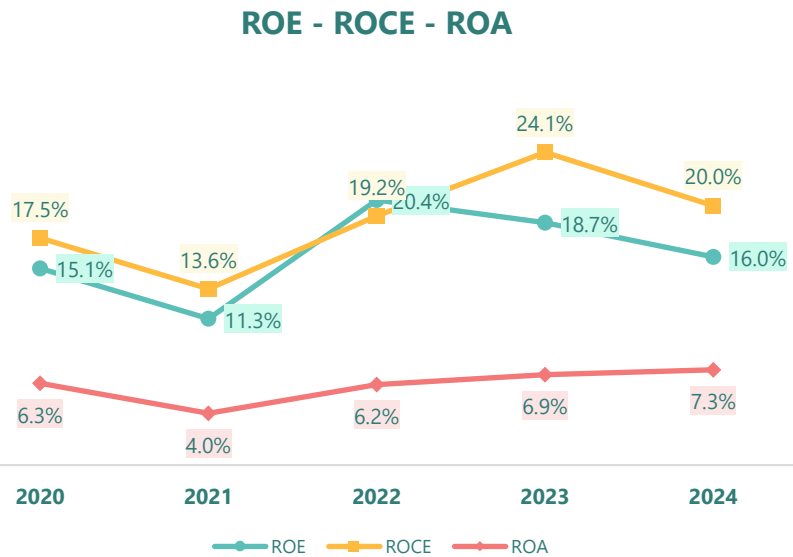
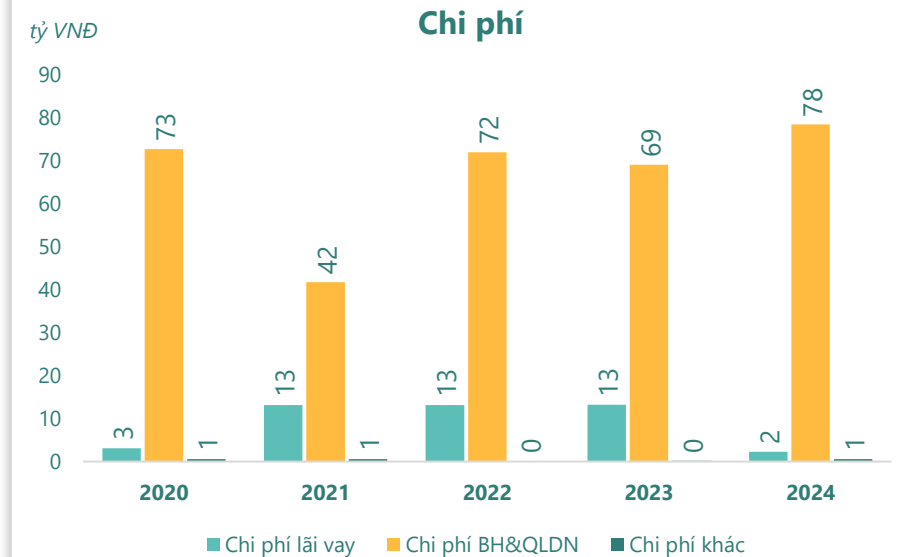
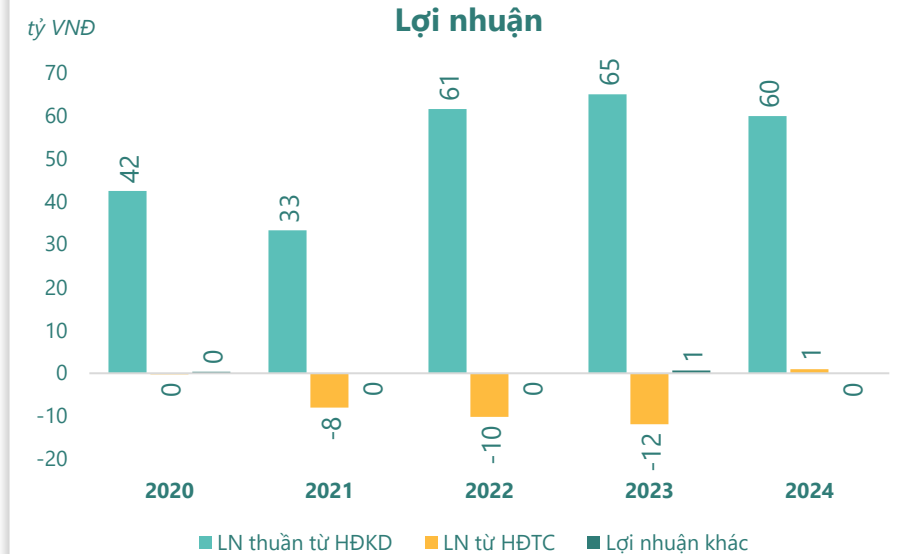
KẾT QUẢ KINH DOANH



Năm **2024**, CTB có **lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** đạt **59.87** tỷ đồng, **giảm đi 5.02** tỷ so với năm trước. Và cao hơn mức bình quân lợi nhuận thuần 5 năm (52.37 tỷ đồng) là 7.50 tỷ đồng. Cho thấy xu hướng tích cực từ hoạt động kinh doanh khi có sự phục hồi trong những năm gần đây.

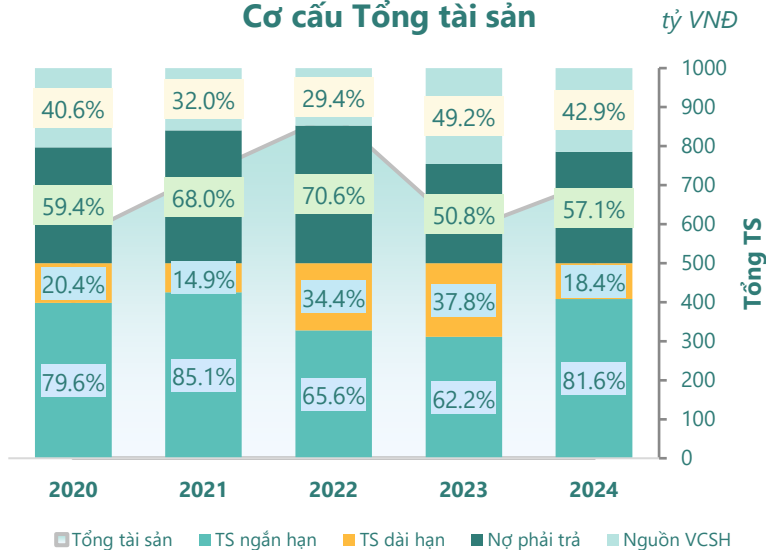
Chi phí lãi vay giảm xuống so với năm trước, còn **2.25** tỷ đồng. Nhưng **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp tăng lên**, ở mức **78.49** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác bằng 0.57** tỷ đồng, **tăng lên** so với năm trước.

ROE của CTB năm 2024 **giảm** so với năm trước còn **16.0%**, **thấp hơn mức bình quân** trong vòng 5 năm gần đây.



TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

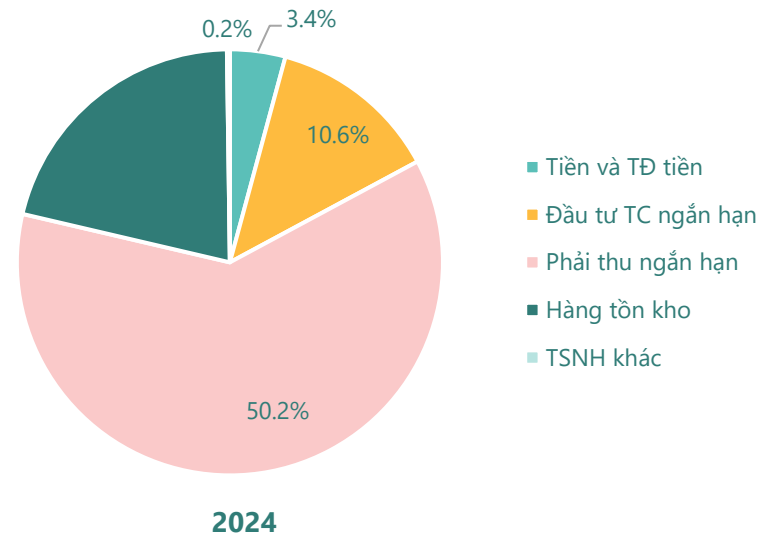
Cơ cấu Tổng tài sản



Tổng tài sản của **CTB** năm 2024 tăng trưởng **21.8%** so với năm trước, đạt **709.2** tỷ đồng. Trong đó, tỷ trọng của tài sản ngắn hạn trong Tổng tài sản là 81.6%, lớn hơn tài sản dài hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, nợ phải trả chiếm tỷ trọng là 57.1%, 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.

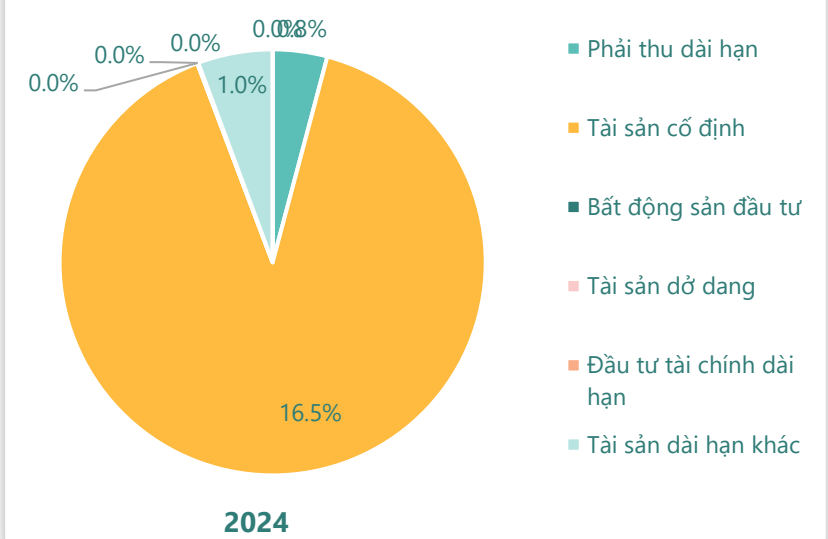
Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Tài sản ngắn hạn năm 2024 của CTB đạt **579.0** tỷ đồng, tăng trưởng **59.9%** so với năm trước. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn tăng lên so với năm trước chiếm **81.6%** tổng tài sản. Trong đó, **phải thu ngắn hạn** chiếm tỷ trọng lớn nhất **50.2%**, tiếp đến là hàng tồn kho chiếm 17.2% 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.

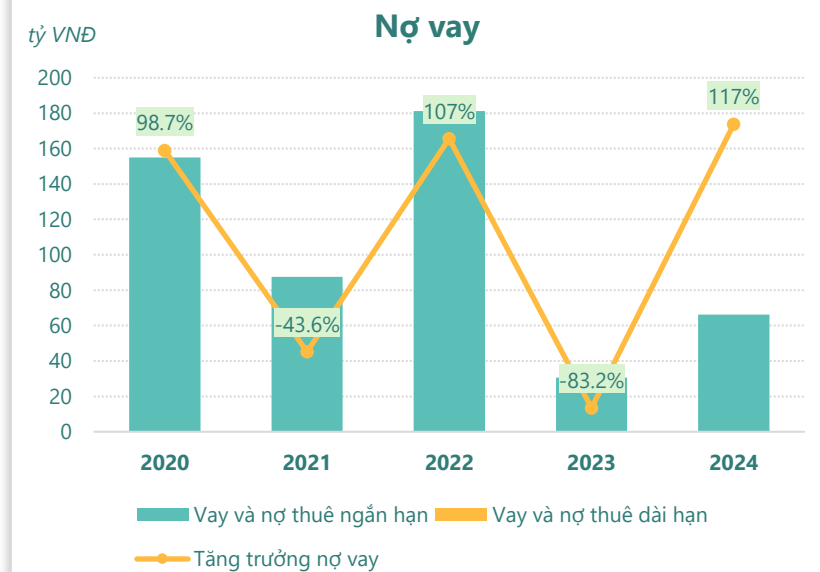
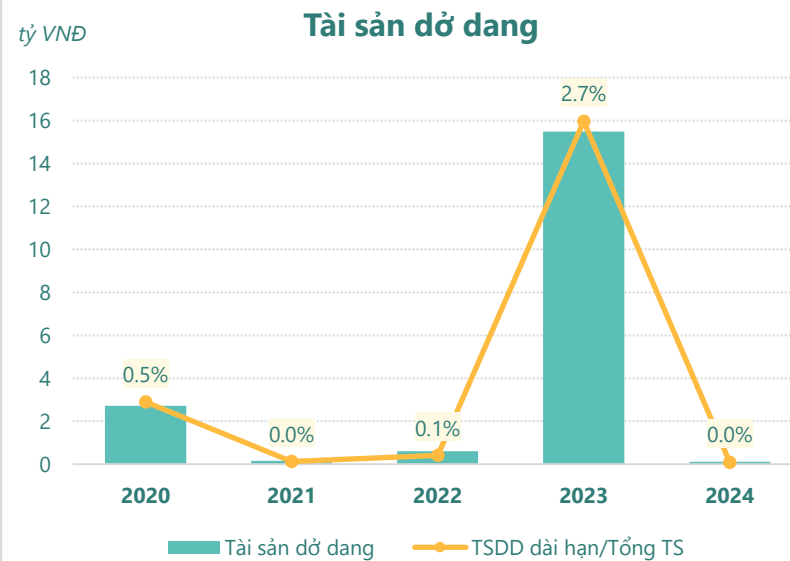
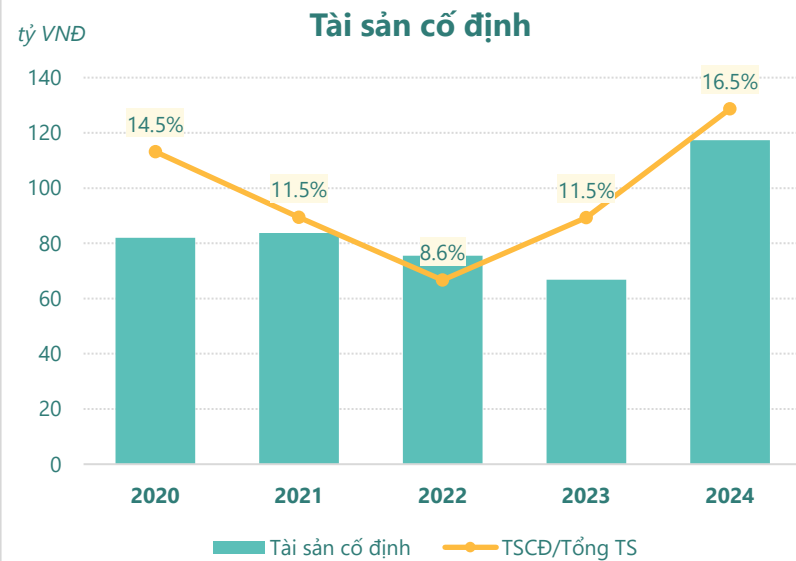
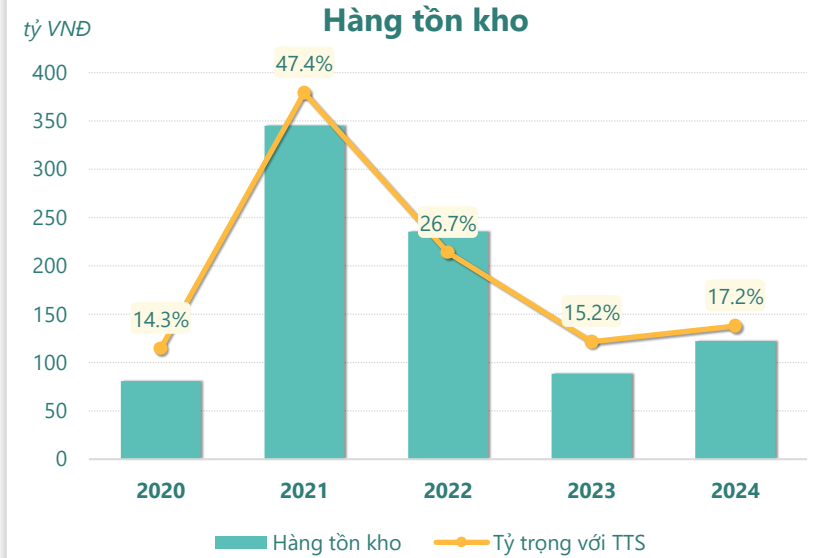
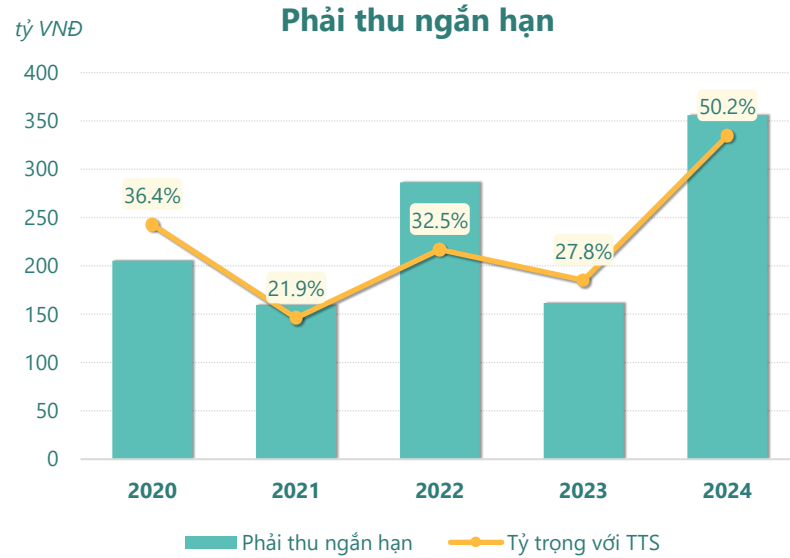
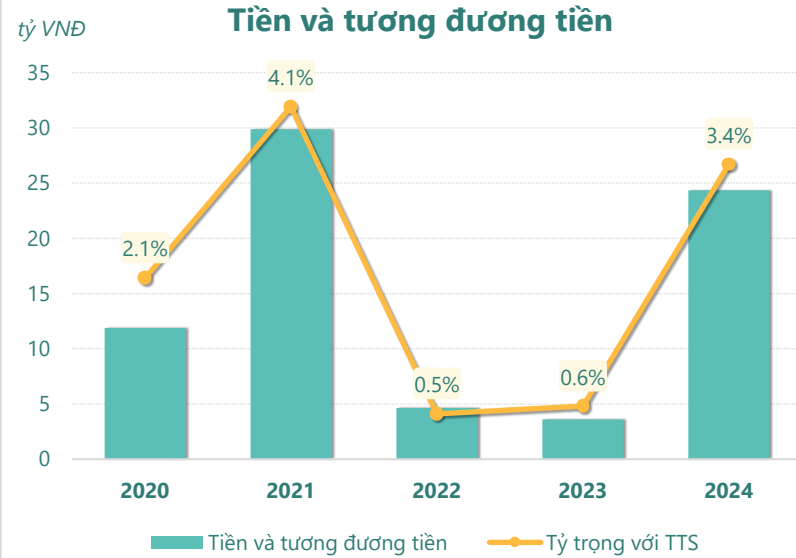
Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



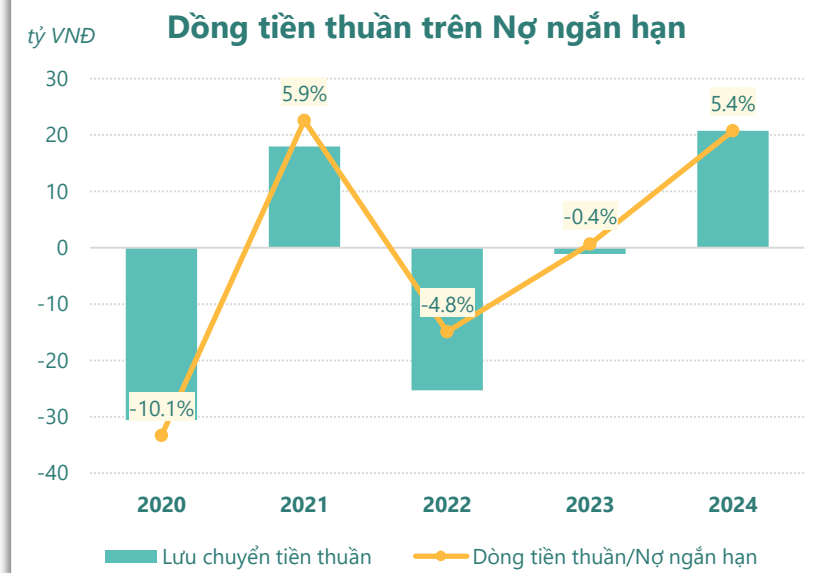
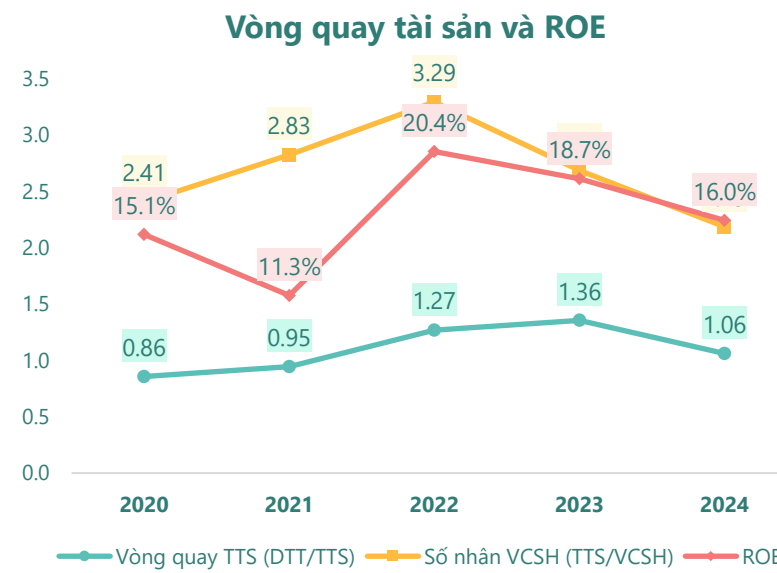
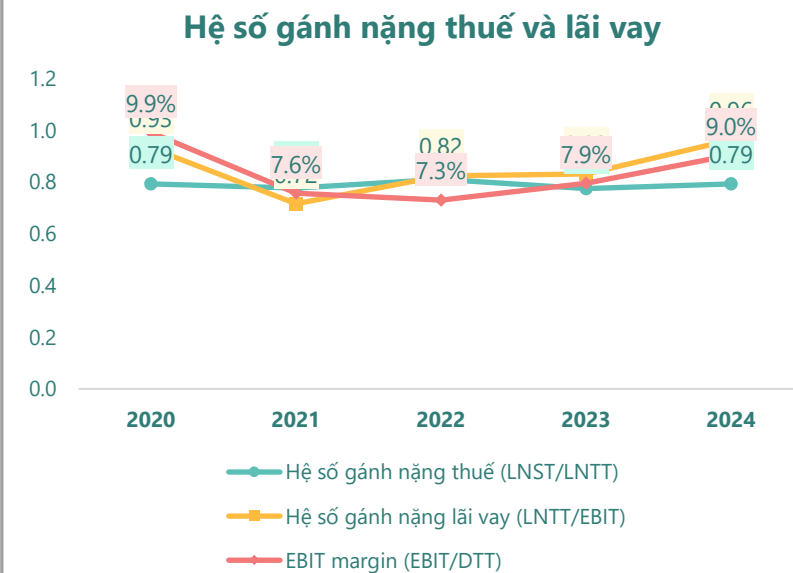
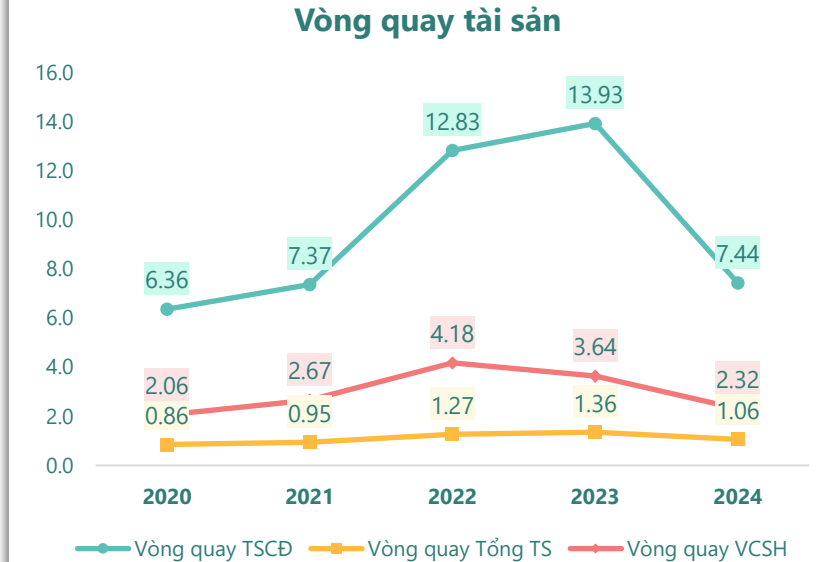
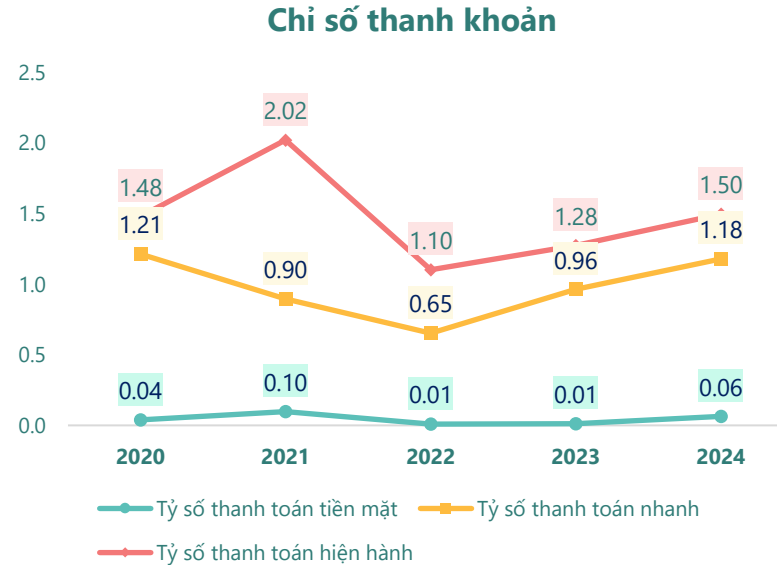
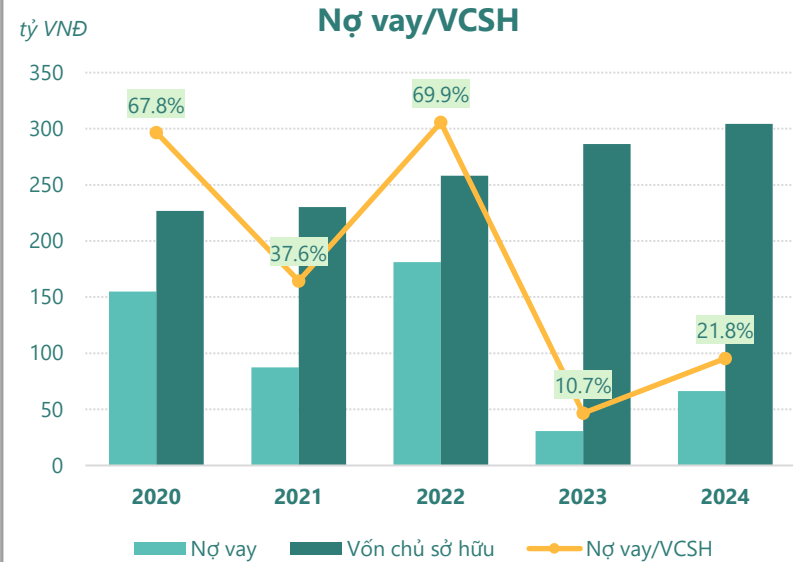
Tài sản dài hạn đạt **130.2** tỷ đồng giảm **40.8%** so với năm trước. Dẫn đến, tỷ trọng trên tổng tài sản giảm còn **18.4%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **16.5%**, sau đó là tài sản dài hạn khác chiếm 1.04%.

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	610	1,021	991	685
Giá vốn hàng bán	527	877	845	547
Lợi nhuận gộp	83.0	144	146	137
Doanh thu HĐTC	5.72	3.71	4.20	3.62
Chi phí TC	13.7	13.8	16.1	2.69
Chi phí lãi vay	13.1	13.1	13.2	2.25
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	0.77	27.1	27.8	29.4
Chi phí QLDN	41.0	44.9	41.3	49.0
LN thuần từ HĐKD	33.2	61.4	64.9	59.9
Lợi nhuận khác	-0.12	-0.04	0.66	-0.20
LN trước thuế	33.1	61.4	65.5	59.7
Lợi nhuận sau thuế	25.7	49.8	50.8	47.3
LNST của CĐ cty mẹ	25.7	49.8	50.8	47.3

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	25.0	-108	234	24.7
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	81.0	9.36	-64.3	-12.3
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-88.0	73.2	-171	8.41
Tiền đầu kỳ	11.9	29.9	4.65	3.59
Lưu chuyển tiền thuần	18.0	-25.3	-1.09	20.7
Ảnh hưởng tỷ giá	-0.02	0.08	0.03	0.03
Tiền cuối kỳ	29.9	4.65	3.59	24.4

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Tổng tài sản	728	881	582	709
Tài sản ngắn hạn	619	578	362	579
Tiền và tương đương tiền	29.9	4.65	3.59	24.4
Đầu tư tài chính ngắn hạn	61.9	49.7	108	74.9
Phải thu ngắn hạn	160	287	162	356
Hàng tồn kho	345	235	88.6	122
Tài sản ngắn hạn khác	22.9	1.33	0.43	1.29
Tài sản dài hạn	109	303	220	130
Phải thu dài hạn	15.3	218	131	5.39
Tài sản cố định	83.7	75.5	66.8	117
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0.15	0.60	15.5	0.10
Đầu tư tài chính dài hạn	1.00	1.00	0	0
Tài sản dài hạn khác	8.48	7.79	6.57	7.39
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	495	622	296	405
Nợ ngắn hạn	306	524	284	387
Vay và nợ thuê ngắn hạn	87.5	181	30.5	66.3
Phải trả người bán ngắn hạn	115	230	179	208
Nợ dài hạn	189	97.6	11.8	18.2
Vay và nợ thuê dài hạn	0	0	0	0
Nguồn vốn chủ sở hữu	233	259	286	304
Vốn chủ sở hữu	230	258	286	304
Vốn điều lệ	137	137	137	137
Kinh phí và quỹ khác	2.45	1.11	0	0