

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2024 (DTC)

CTCP Viglacera Đông Triều

Ngày 31/12/2024	4,800 VNĐ		
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	14.3%	2.1%	-

DT thuần 2024
142
tỷ VNĐ
YoY: ▼39.0 -22.0%

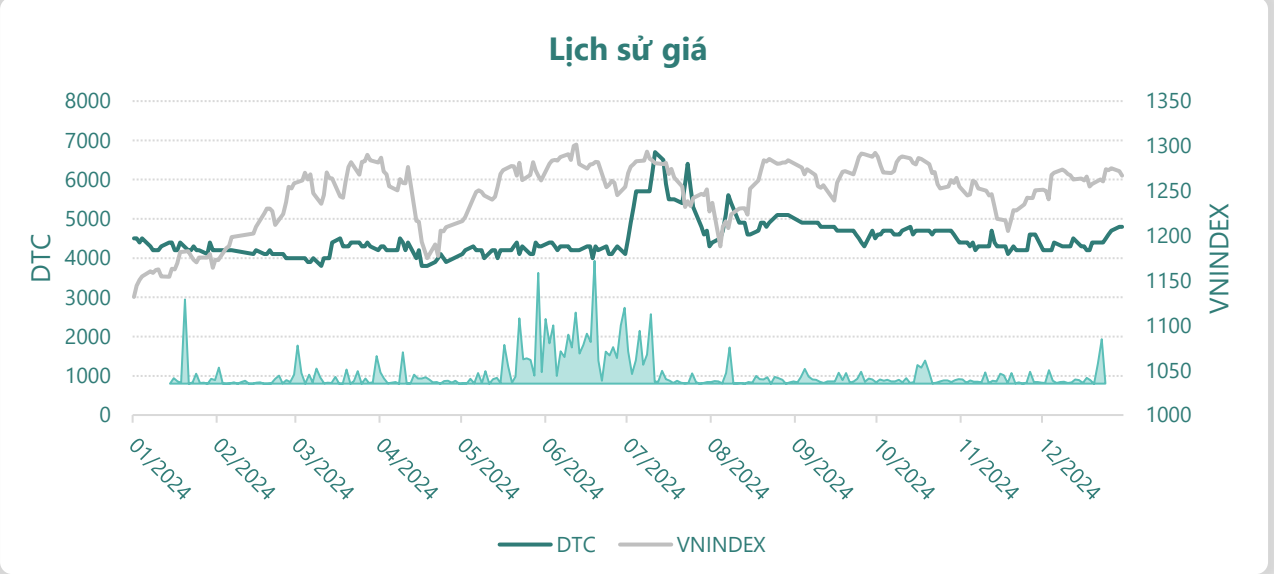
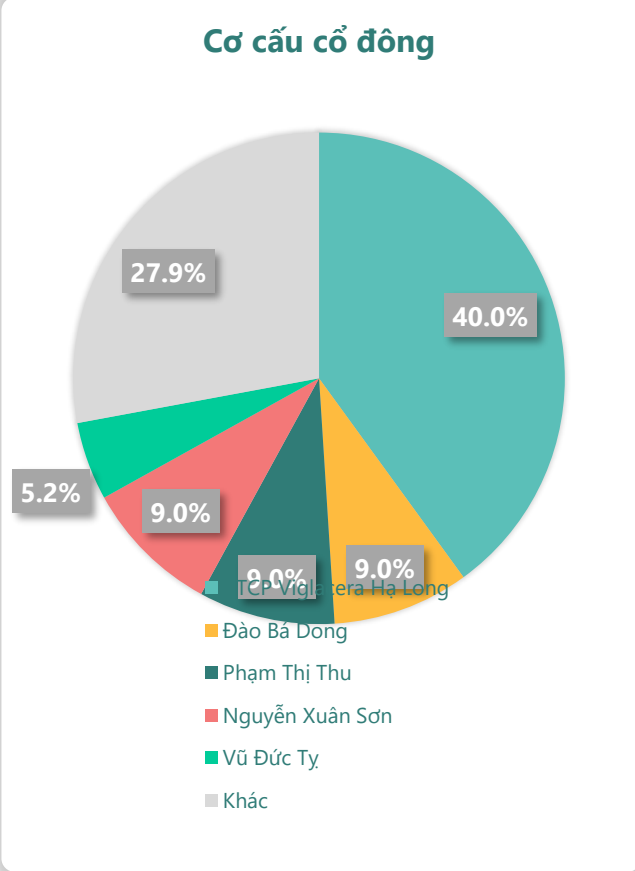
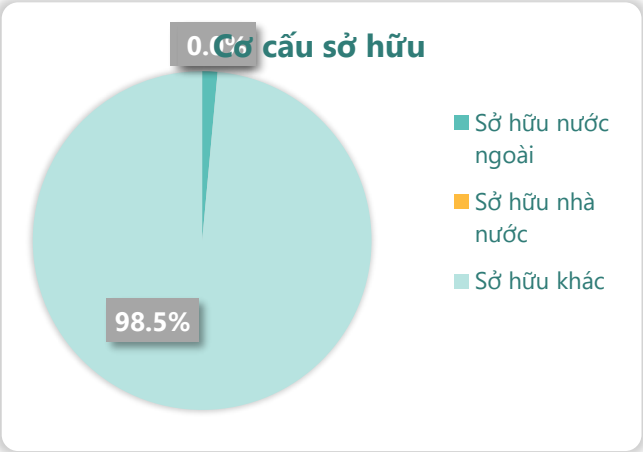
LN thuần 2024
-32.1
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 8.70 21.2%

LN sau thuế 2024
-37.0
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 6.60 15.2%

Tỷ suất lãi EBIT 2024
-17.0%
YoY: +/-▼ 2.5%

ROE 2024
-116%
YoY: +/-▼ 55.7%

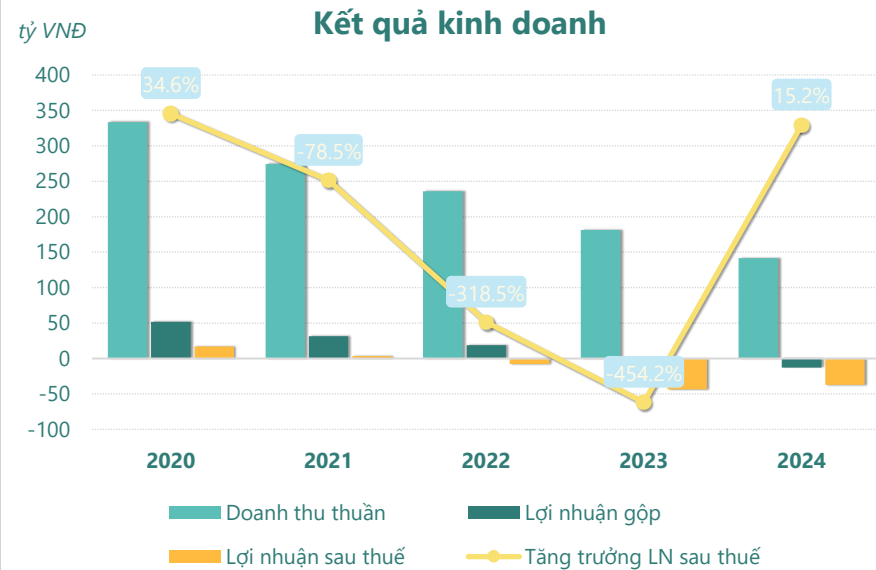
Sàn giao dịch	HNX
Khoảng giá 52 tuần	3,800 - 6,700
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	48
Số lượng CPLH (CP)	10,000,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	9,420
Sở hữu nước ngoài	1.5%
Beta	0.58
EPS	-3,696
P/E	-1.3



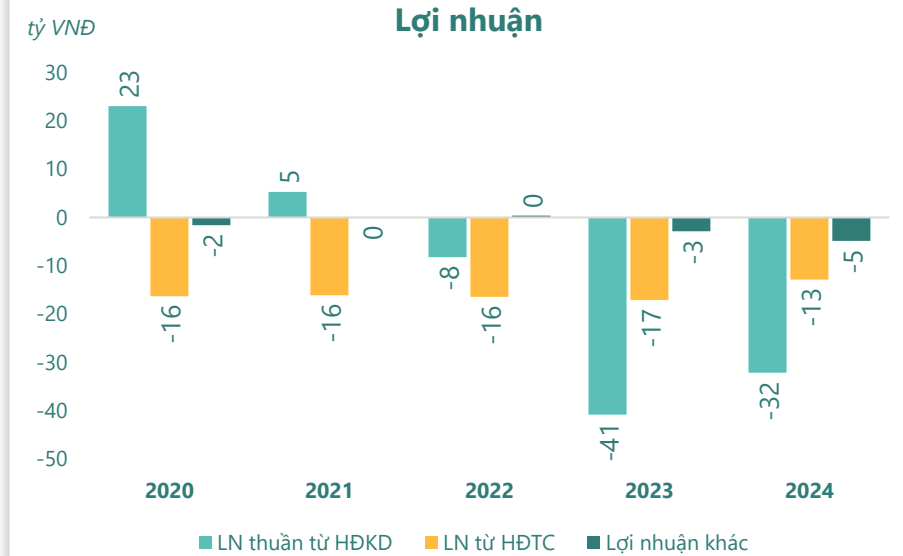
Năm **2024**, **DTC** ghi nhận doanh thu thuần **141.5** tỷ đồng và lợi nhuận sau thuế - **36.96** tỷ đồng, lần lượt **giảm 22.0%** và **tăng 15.2%** so với năm trước.

Sự sụt giảm về doanh thu cùng với lợi nhuận âm, dẫn đến **ROE** bằng -116% là dấu hiệu cảnh báo của tình hình kinh doanh đang xấu đi.

KẾT QUẢ KINH DOANH

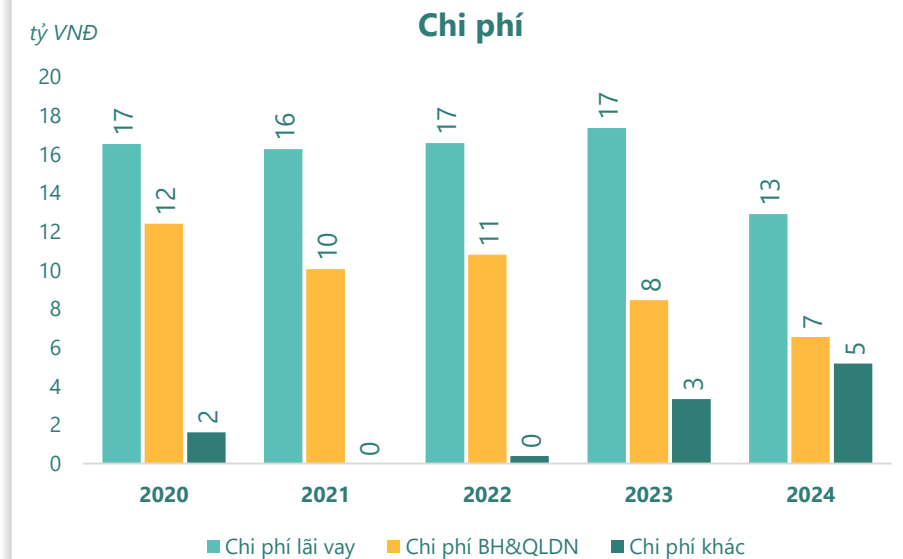
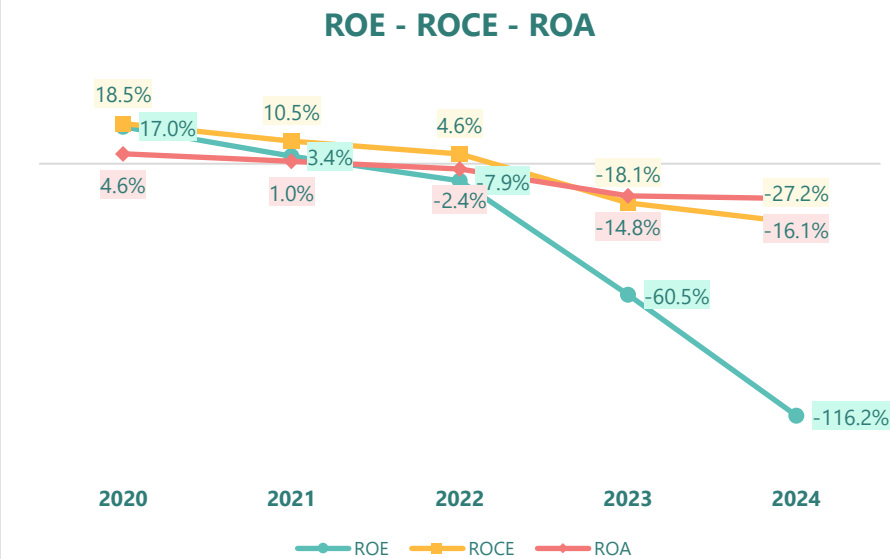


Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh của DTC năm **2024 tăng lên 8.65** tỷ so với năm trước, nhưng vẫn lỗ 32.10 tỷ đồng. Khoản lỗ lớn nhất từ hoạt động kinh doanh trong 5 năm trở lại đây ghi nhận vào năm **2023** là 40.75 tỷ đồng. Cho thấy dấu hiệu tiêu cực trong hoạt động kinh doanh của công ty trong những năm gần đây.



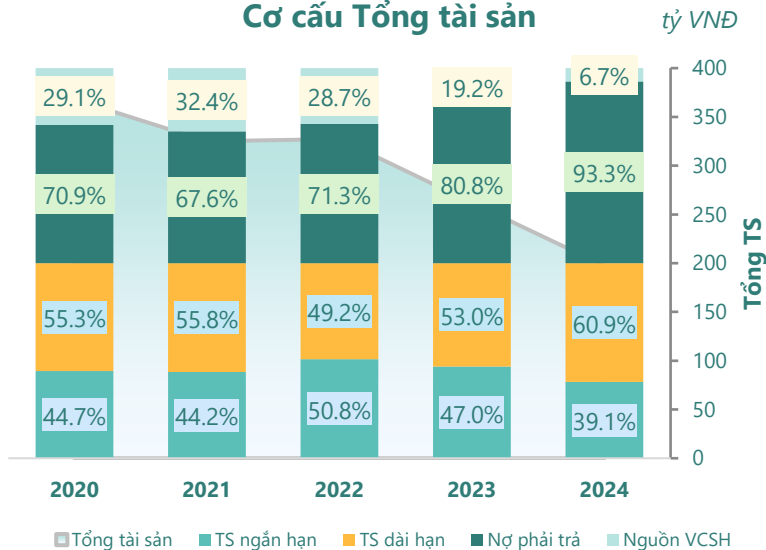
Chi phí lãi vay giảm xuống so với năm trước, còn **12.91** tỷ đồng. Cùng với đó **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp** cũng **giảm xuống** còn **6.55** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác** bằng **5.18** tỷ đồng, **tăng lên** so với năm trước.

ROE của DTC năm 2024 **giảm** so với năm trước còn **-116%**, đây là mức ROE **thấp nhất** trong vòng 5 năm gần đây.



TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

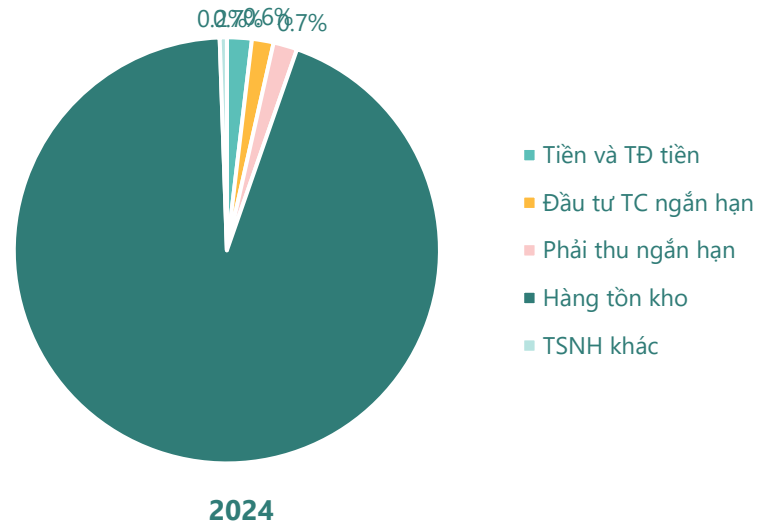
Cơ cấu Tổng tài sản



Tổng tài sản của **DTC** năm 2024 đạt **197.2** tỷ đồng, giảm **24.7%** so với năm trước. Trong đó, tỷ trọng của tài sản dài hạn trong Tổng tài sản là 60.9%, lớn hơn tài sản ngắn hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, nợ phải trả chiếm tỷ trọng là 93.3%, 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.

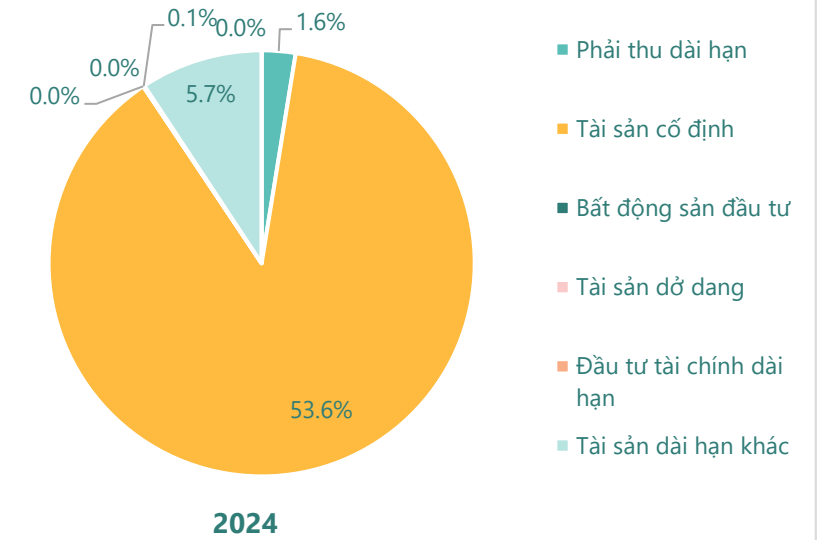
Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Tài sản ngắn hạn của DTC năm 2024 giảm **37.4%** so với năm trước, đạt **77.09** tỷ đồng. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn giảm xuống so với năm trước chiếm **39.1%** tổng tài sản. Trong đó, **hàng tồn kho** chiếm tỷ trọng lớn nhất **36.8%**, tiếp đến là tiền và tương đương tiền chiếm 0.74% 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.

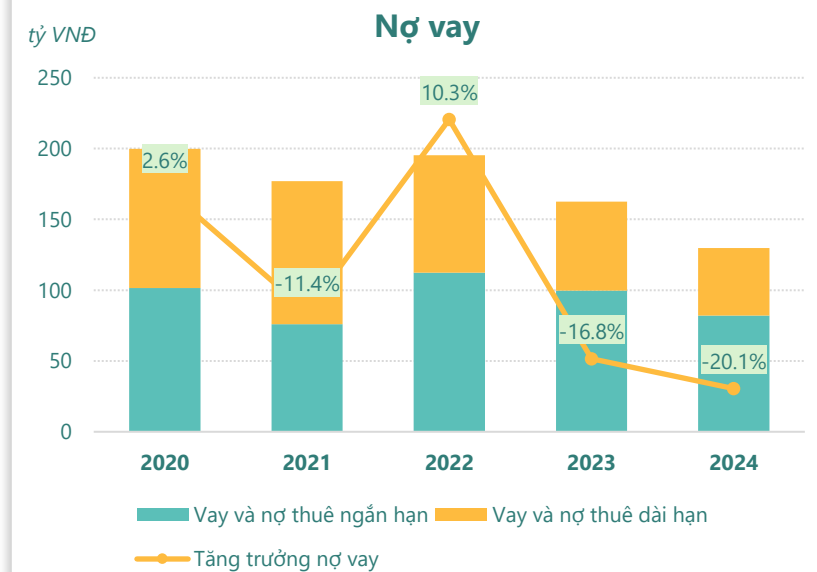
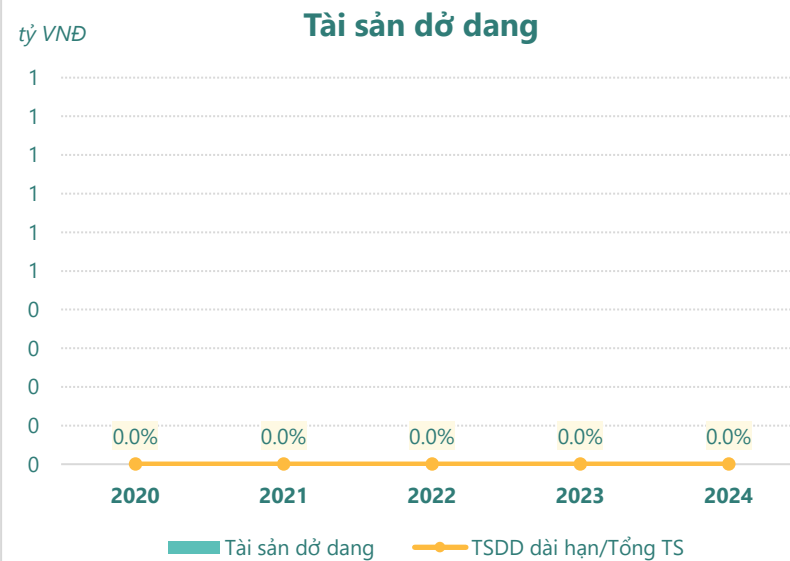
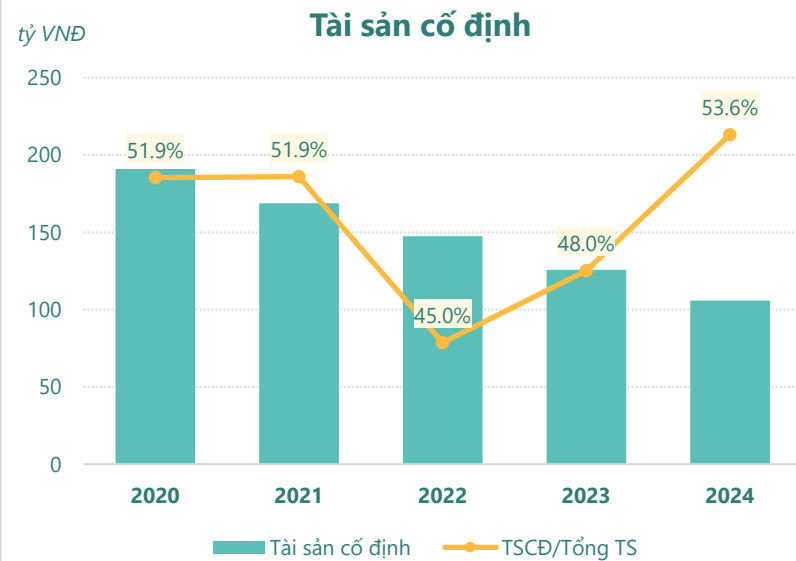
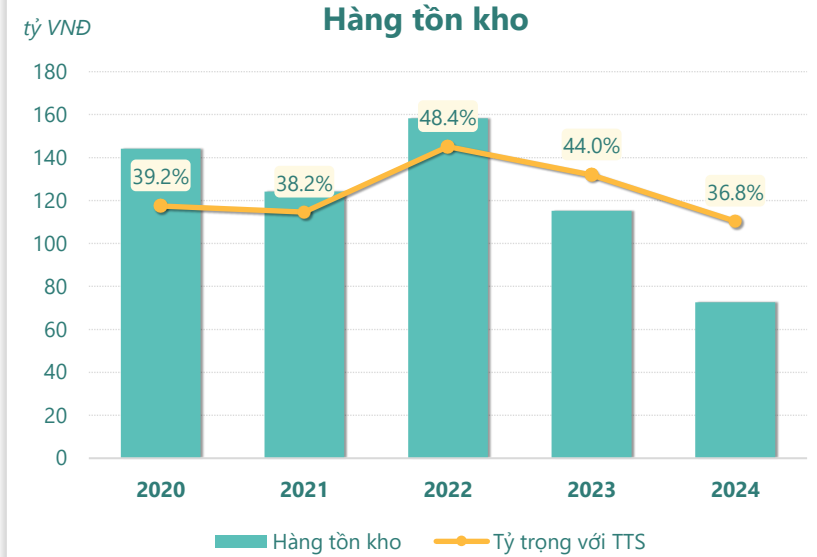
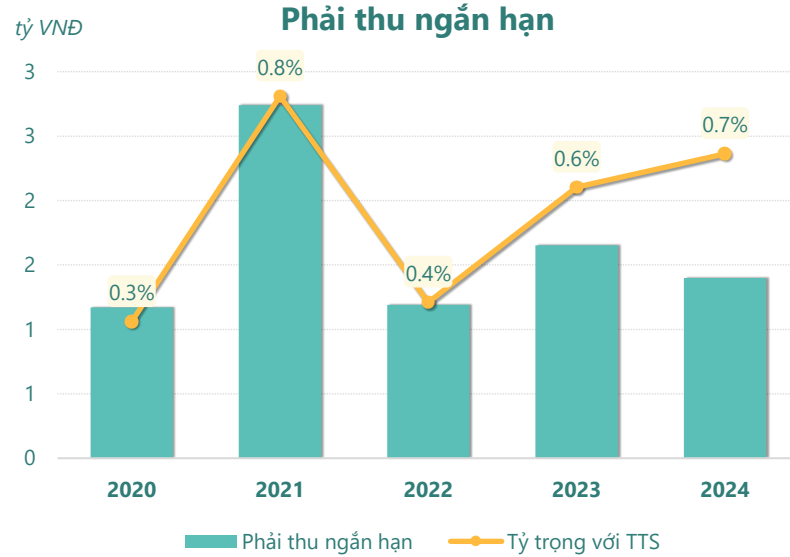
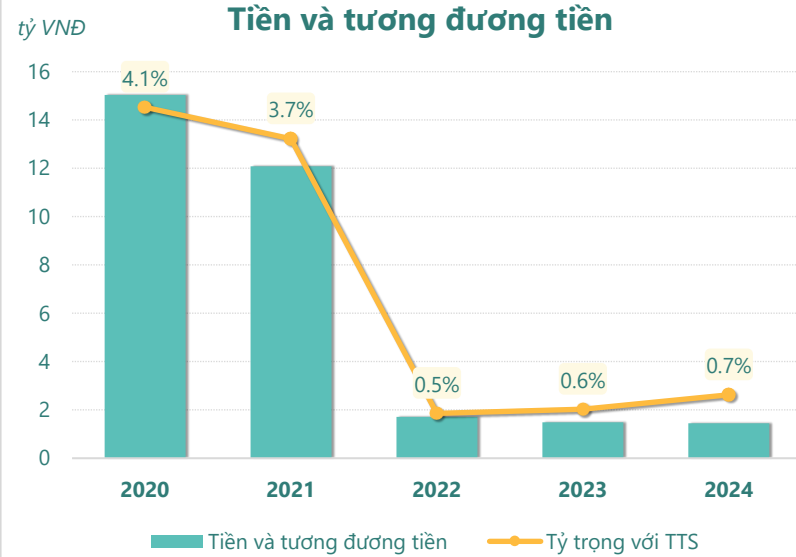
Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



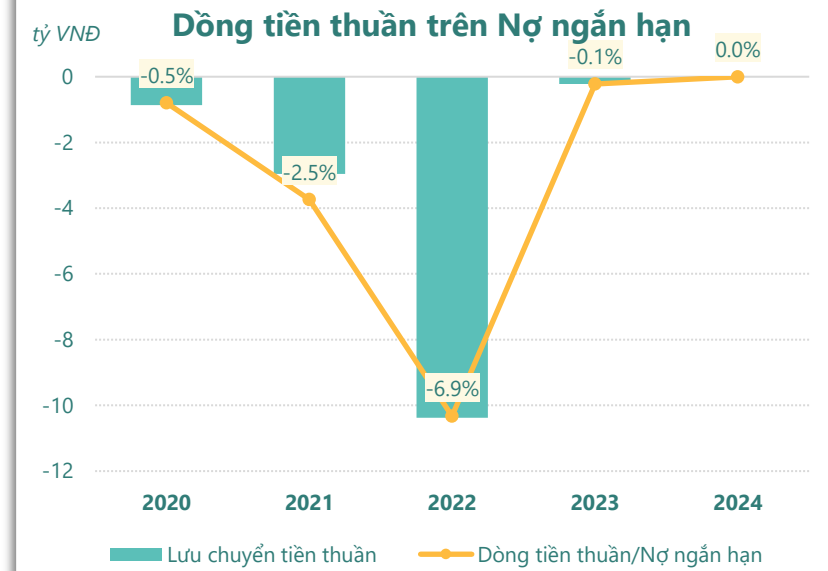
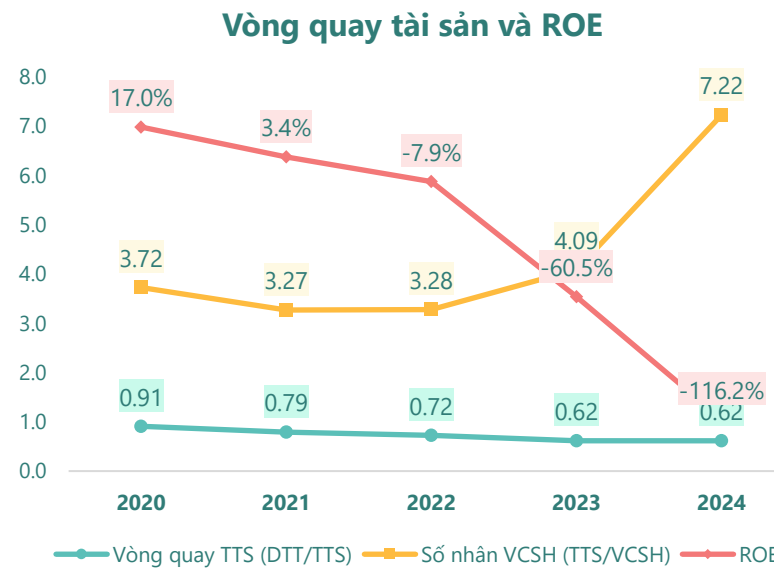
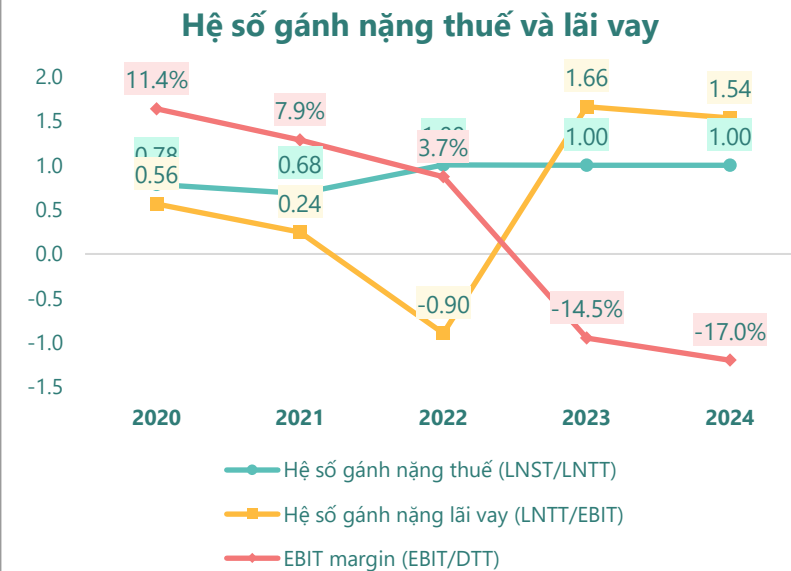
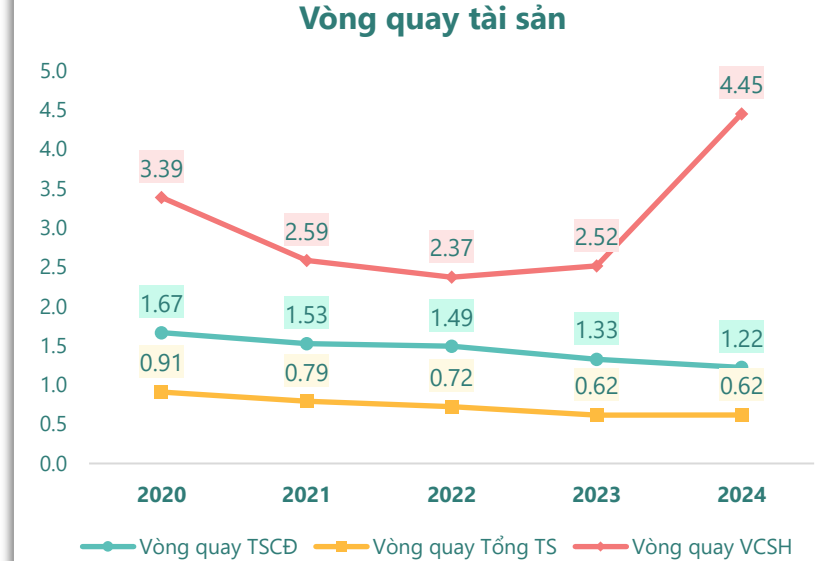
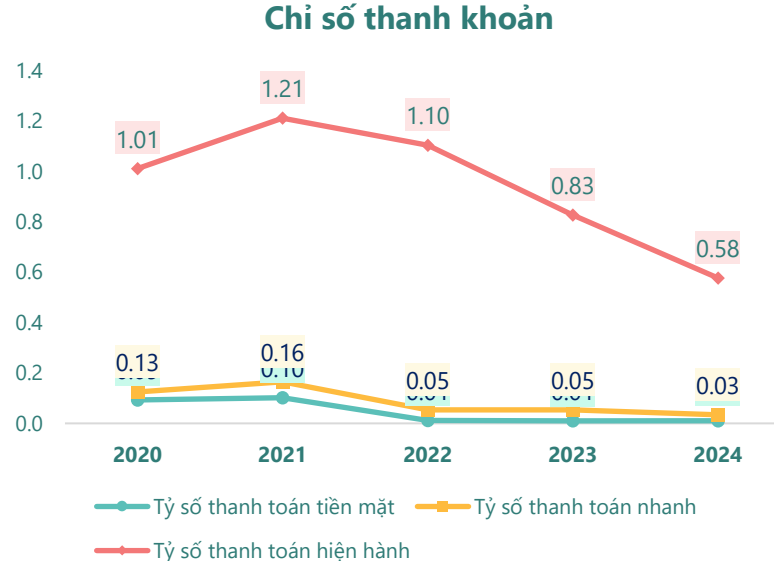
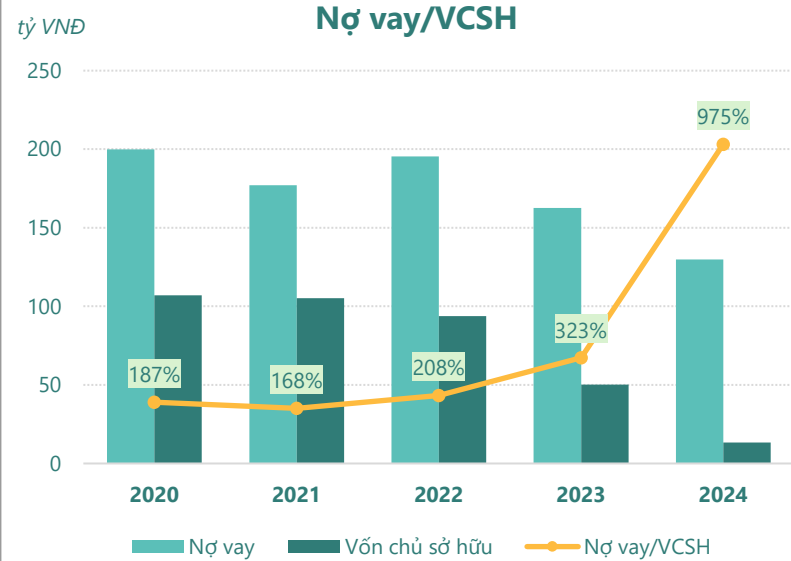
Tài sản dài hạn đạt **120.1** tỷ đồng giảm **13.5%** so với năm trước. Tuy nhiên, tỷ trọng trên tổng tài sản tăng lên, chiếm **60.9%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **53.6%**, sau đó là tài sản dài hạn khác chiếm 5.66%.

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	274	236	181	142
Giá vốn hàng bán	243	217	197	154
Lợi nhuận gộp	31.4	19.0	-15.2	-12.7
Doanh thu HĐTC	0.18	0.18	0.24	0.08
Chi phí TC	16.3	16.6	17.4	12.9
Chi phí lãi vay	16.3	16.6	17.4	12.9
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	0.32	0.81	0.39	0.19
Chi phí QLDN	9.74	10.0	8.07	6.36
LN thuần từ HĐKD	5.29	-8.24	-40.8	-32.1
Lợi nhuận khác	-0.01	0.41	-2.85	-4.86
LN trước thuế	5.28	-7.83	-43.6	-37.0
Lợi nhuận sau thuế	3.60	-7.87	-43.6	-37.0
LNST của CĐ cty mẹ	3.60	-7.87	-43.6	-37.0

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	26.4	-24.5	32.5	-1.31
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-1.64	-1.08	0.02	0.03
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-27.7	15.2	-32.7	1.28
Tiền đầu kỳ	15.0	12.1	1.71	1.49
Lưu chuyển tiền thuần	-2.95	-10.4	-0.22	0.00
Ảnh hưởng tỷ giá	0	0	0	0
Tiền cuối kỳ	12.1	1.71	1.49	1.49

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Tổng tài sản	325	327	262	197
Tài sản ngắn hạn	144	166	123	77.1
Tiền và tương đương tiền	12.1	1.71	1.49	1.45
Đầu tư tài chính ngắn hạn	3.56	3.71	3.91	1.27
Phải thu ngắn hạn	2.74	1.19	1.65	1.40
Hàng tồn kho	124	158	115	72.6
Tài sản ngắn hạn khác	1.18	1.49	0.84	0.42
Tài sản dài hạn	181	161	139	120
Phải thu dài hạn	0.08	1.13	1.87	3.08
Tài sản cố định	169	147	126	106
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0	0	0	0
Đầu tư tài chính dài hạn	0.11	0.11	0.11	0.11
Tài sản dài hạn khác	12.4	12.3	11.2	11.2
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	220	234	212	184
Nợ ngắn hạn	119	151	149	134
Vay và nợ thuê ngắn hạn	75.9	112	99.7	82.2
Phải trả người bán ngắn hạn	22.0	19.4	21.0	17.6
Nợ dài hạn	101	82.9	62.8	50.3
Vay và nợ thuê dài hạn	101	82.9	62.8	47.7
Nguồn vốn chủ sở hữu	105	93.9	50.3	13.3
Vốn chủ sở hữu	105	93.9	50.3	13.3
Vốn điều lệ	100	100	100	100
Kinh phí và quỹ khác	0	0	0	0