

Tổng Công ty cơ khí xây dựng - CTCP (UPCOM: TCK)

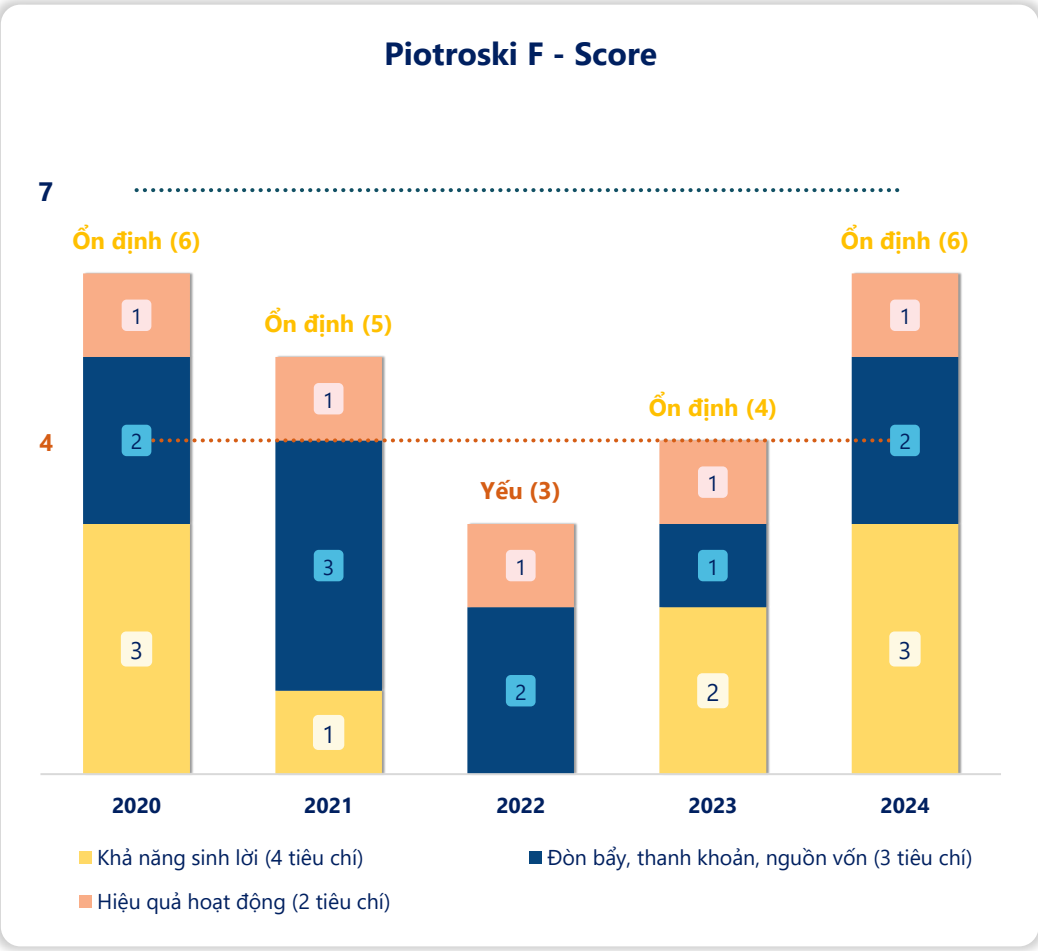
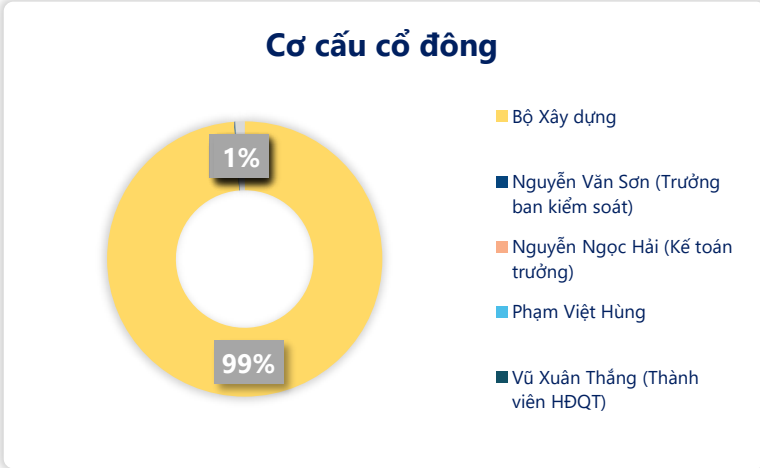
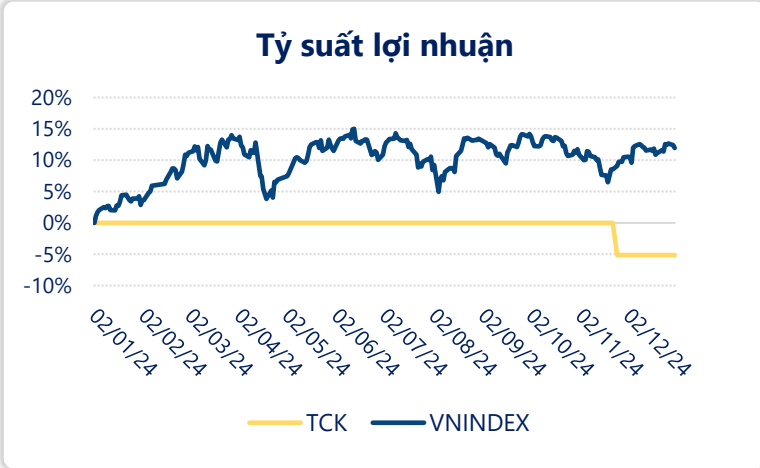
Bảng điểm Piotroski F-Score đánh giá sức khỏe tài chính của doanh nghiệp về tỷ suất lợi nhuận, cơ cấu vốn, tính thanh khoản và hiệu quả hoạt động. Thành phần của Piotroski F-Score gồm 9 chỉ tiêu tài chính, tương ứng với thang điểm từ 0 đến 9.

Ngày	3,700 VNĐ		
31/12/2024			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	0%	-5.1%	-5.1%

Sức mạnh tài chính	2024
Piotroski F - Score	6/9
2024	(Ổn định)

DT thuần	2024
	286
tỷ VNĐ	YoY
	▼ 9.00
	▼ 3.1%

LN sau thuế	2024
	38.1
tỷ VNĐ	YoY
	▲ 61.2
	▲ 265%

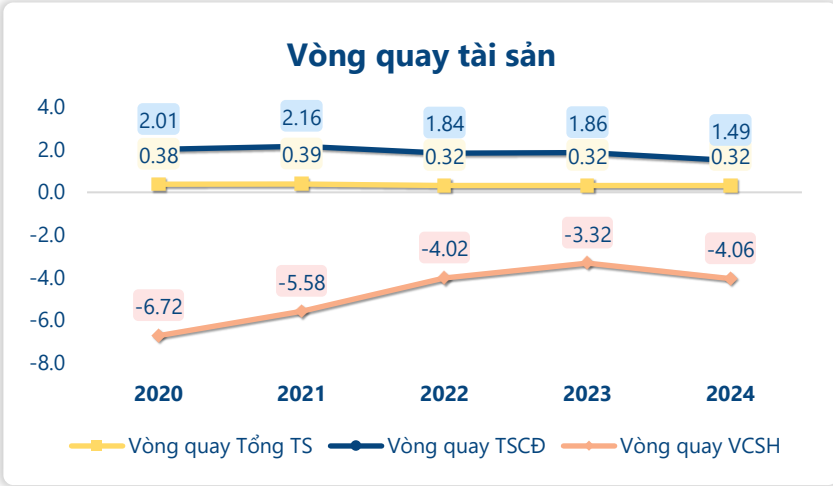
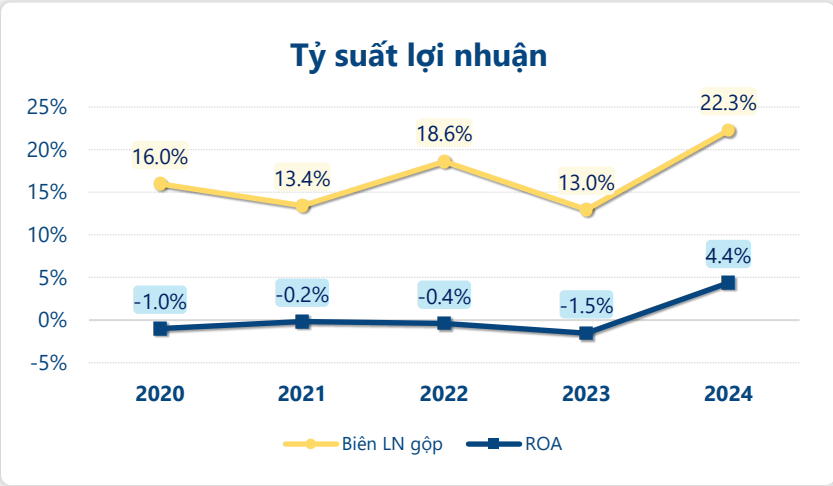
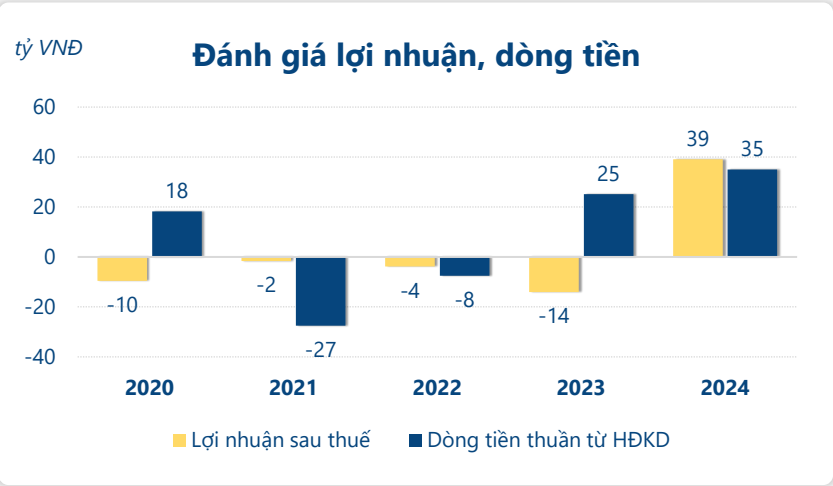


Năm 2024, F-Score của TCK đạt 6/9 cao hơn năm trước nhưng sức khỏe tài chính vẫn thuộc vùng "Ổn định".

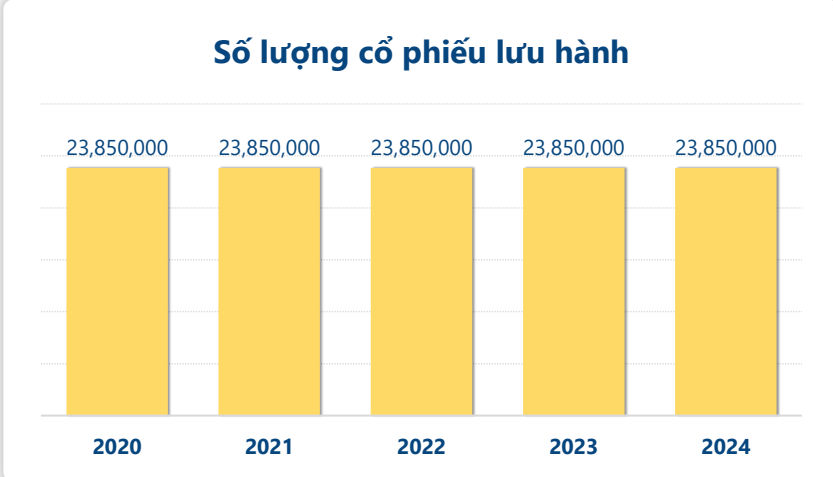
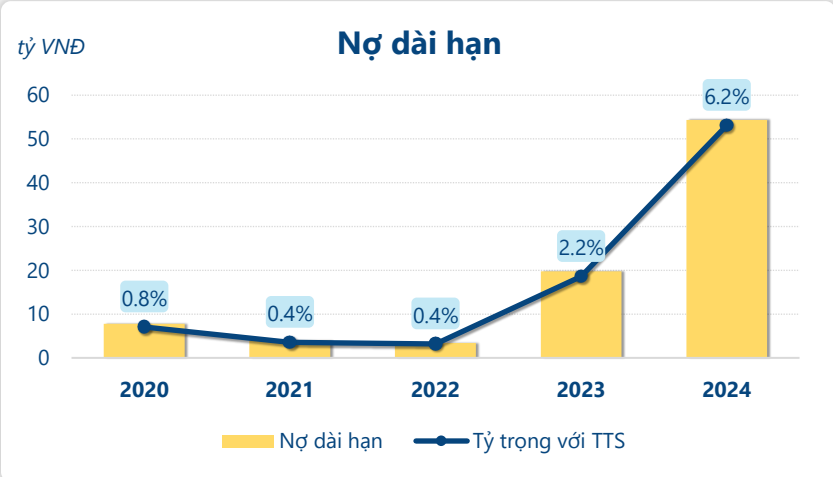
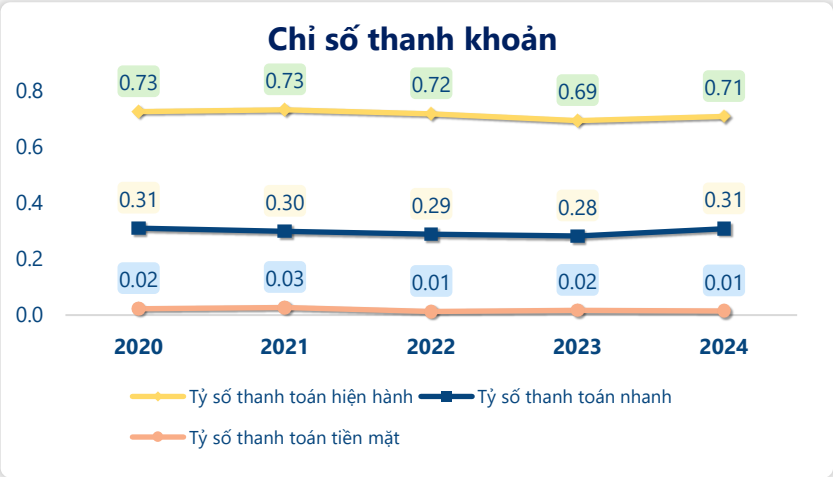
Trong đó, khả năng sinh lời được cải thiện tăng lên 3/4 điểm, các tiêu chí về: đòn bẩy, thanh khoản, nguồn vốn có cải thiện đạt điểm 2/3. Và tiêu chí về hiệu quả hoạt động, đạt điểm 1/2 ở mức ổn định so với năm trước.

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.

Tổng Công ty cơ khí xây dựng - CTCP (UPCOM: TCK)



Xét các tiêu chí thành phần của **F-Score** năm **2024** của **TCK**: Dòng tiền từ hoạt động kinh doanh nhỏ hơn lợi nhuận sau thuế cho thấy chất lượng lợi nhuận không được đánh giá cao nhưng 2 chỉ tiêu này đều dương nghĩa là công ty vẫn tạo ra lợi nhuận và có lượng tiền mặt để duy trì hoạt động. Sự tăng trưởng của ROA phản ánh công ty đang tạo ra lợi nhuận tốt hơn từ mỗi đơn vị tài sản sử dụng. 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. Tỷ số thanh toán hiện hành tăng phản ánh sự cải thiện của công ty trong quản lý dòng tiền để đảm bảo nghĩa vụ thanh toán nợ ngắn hạn một cách hiệu quả hơn. 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 31/12/2024	Tại ngày 31/12/2023	Thay đổi
Tổng tài sản	877	913	-3.9%
Tài sản ngắn hạn	610	688	-11.3%
Tiền và tương đương tiền	12.7	16.5	-22.9%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0	
Phải thu ngắn hạn	238	252	-5.5%
Hàng tồn kho	345	408	-15.4%
Tài sản ngắn hạn khác	13.8	11.0	24.9%
Tài sản dài hạn	267	225	18.9%
Phải thu dài hạn	0.78	1.17	-33.4%
Tài sản cố định	226	156	44.9%
Bất động sản đầu tư	0.50	0.50	0.0%
Tài sản dở dang	1.50	30.1	-95.0%
Đầu tư tài chính dài hạn	25.3	33.3	-24.0%
Tài sản dài hạn khác	13.0	3.65	255%
Lợi thế thương mại	0	0	
Nợ phải trả	915	1,010	-9.4%
Nợ ngắn hạn	861	990	-13.1%
Vay và nợ thuê ngắn hạn	104	179	-41.8%
Phải trả người bán ngắn hạn	110	137	-20.1%
Nợ dài hạn	54.4	19.8	175%
Vay và nợ thuê dài hạn	43.8	5.98	633%
Nguồn vốn chủ sở hữu	-37.6	-97.5	61.4%
Vốn chủ sở hữu	-40.5	-100	59.6%
Vốn điều lệ	239	239	0.0%
Kinh phí và quỹ khác	2.88	2.88	0.0%

KẾT QUẢ KINH DOANH (tỷ VNĐ)	2020	2021	2022	2023	2024
Doanh thu thuần	368	373	303	295	286
Giá vốn hàng bán	309	323	246	257	222
Lợi nhuận gộp	58.8	50.1	56.4	38.2	63.7
Doanh thu HĐTC	1.07	0.92	0.86	0.48	19.7
Chi phí TC	12.7	13.6	13.8	15.1	13.5
Chi phí lãi vay	12.6	13.0	13.8	15.0	16.5
LN trong công ty LKLD	-0.16	0.19	0.04	0.10	0
Chi phí bán hàng	4.43	3.32	3.32	2.69	2.59
Chi phí QLDN	46.0	31.7	40.5	39.6	15.2
LN thuần từ HĐKD	-3.49	2.62	-0.28	-18.5	52.2
Lợi nhuận khác	-6.05	-3.81	-2.59	-2.30	-13.6
LN trước thuế	-9.54	-1.19	-2.87	-20.8	38.5
Lợi nhuận sau thuế	-10.5	-2.02	-3.60	-23.1	38.1
LNST của CĐ cty mẹ	-9.62	-1.65	-3.84	-14.0	39.2

LƯU CHUYỂN TIỀN 1 (tỷ VNĐ)	2020	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	18.2	-27.5	-7.58	25.2	35.0
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-0.86	3.83	1.28	-21.5	-76.6
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-18.2	29.1	-9.16	0.18	37.9
Tiền đầu kỳ	23.5	22.8	28.2	12.7	16.5
Lưu chuyển tiền thuần	-0.87	5.41	-15.5	3.85	-3.78
Ảnh hưởng tỷ giá	0.15	-0.06	-0.03	-0.05	0
Tiền cuối kỳ	22.8	28.2	12.7	16.5	12.7