KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2024 (SPD)

CTCP Xuất nhập khẩu Thủy sản Miền Trung

Ngày 31/12/2024	8,000 VNĐ		
Thay đổi	*1 tháng*	*3 tháng*	*6 tháng*
	0%	**0%**	**0%**

DT thuần *2024*
725 *tỷ VNĐ*
YoY: ▼27.0| -3.5%

LN thuần *2024*
8.46 *tỷ VNĐ*
YoY: ▲ 7.72| 1050%

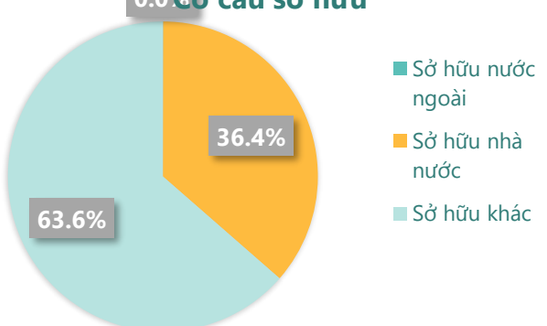
LN sau thuế *2024*
8.35 *tỷ VNĐ*
YoY: ▲ 7.63| 1063%

Tỷ suất lãi EBIT *2024*
3.2%
YoY: +/-▲ 0.9%

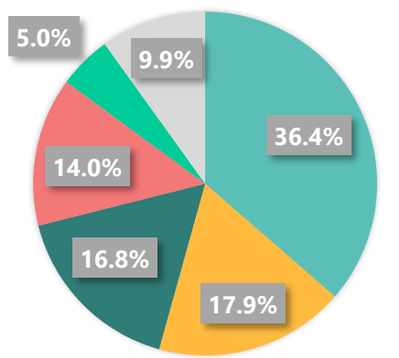
ROE *2024*
6.5%
YoY: +/-▲ 5.9%

Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	8,000 - 9,800
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	96
Số lượng CPLH (CP)	12,000,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	23,410
Sở hữu nước ngoài	0.0%
Beta	-
EPS	696
P/E	11.5

Cơ cấu sở hữu

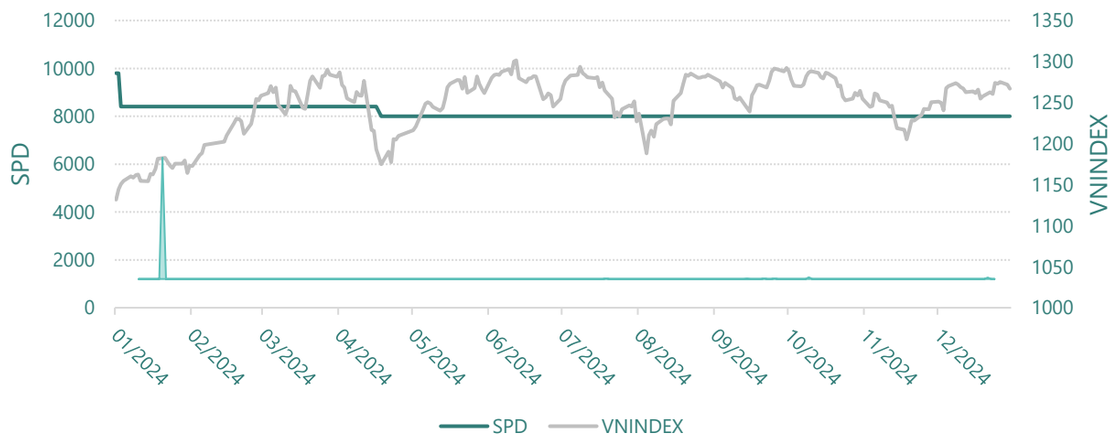


Cơ cấu cổ đông



- Tổng Công ty Thủy sản Việt Nam - CTCP
- Đỗ Văn Sinh
- Nguyễn Hoàng Giang
- Công ty TNHH Thủy sản Việt Nguyên
- Tô Thanh Sơn
- Khác

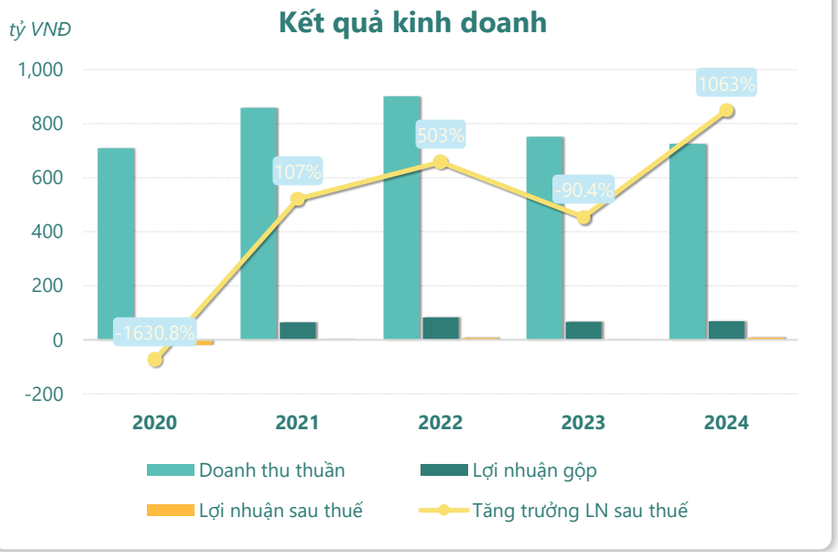
Lịch sử giá

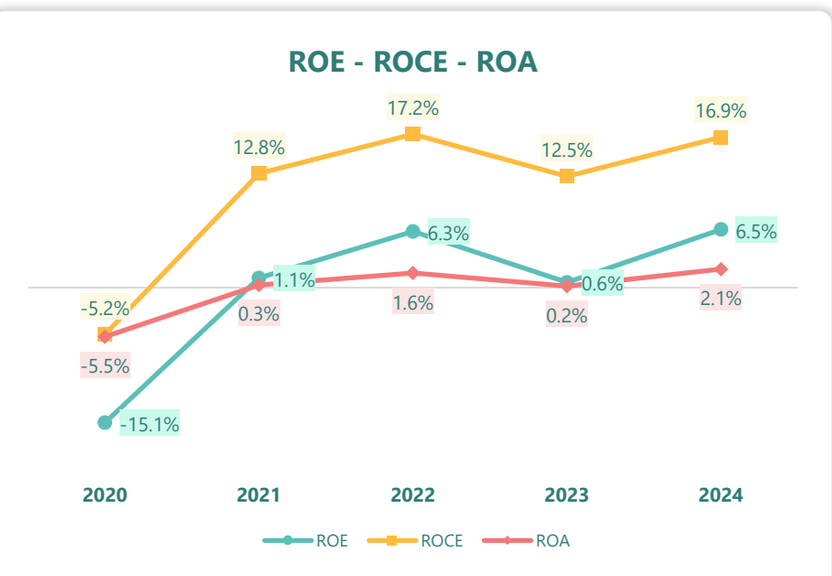


Năm **2024**, **SPD** ghi nhận doanh thu thuần **725.3** tỷ đồng và lợi nhuận sau thuế **8.35** tỷ đồng, lần lượt **giảm 3.52%** và **tăng 1063%** so với năm trước.

Lợi nhuận sau thuế có sự tăng trưởng có thể thấy là kết quả của việc tối ưu hóa hoạt động kinh doanh và quản lý tài chính hiệu quả. Tuy nhiên cần cải thiện hiệu quả hoạt động để tạo sự tăng trưởng ổn định.

KẾT QUẢ KINH DOANH

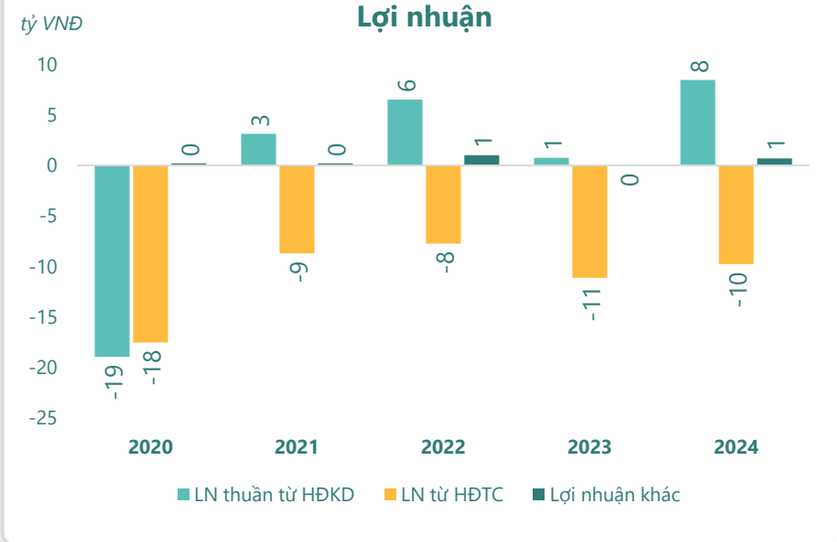


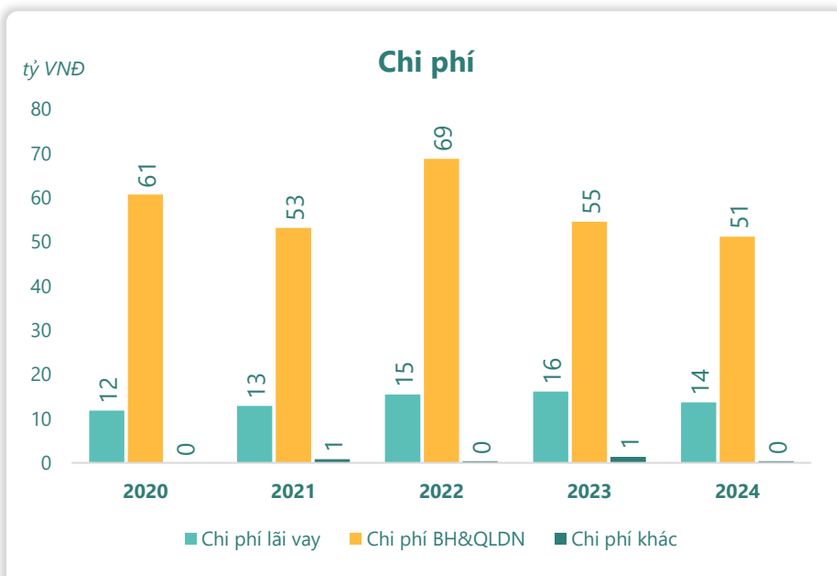


Năm **2024**, **SPD** có **lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** đạt **8.46** tỷ đồng, **tăng lên 7.72** tỷ so với năm trước. Và cao hơn mức bình quân lợi nhuận thuần 5 năm (-0.03 tỷ đồng) là 8.49 tỷ đồng. Cho thấy xu hướng tích cực từ hoạt động kinh doanh khi có sự phục hồi trong những năm gần đây.

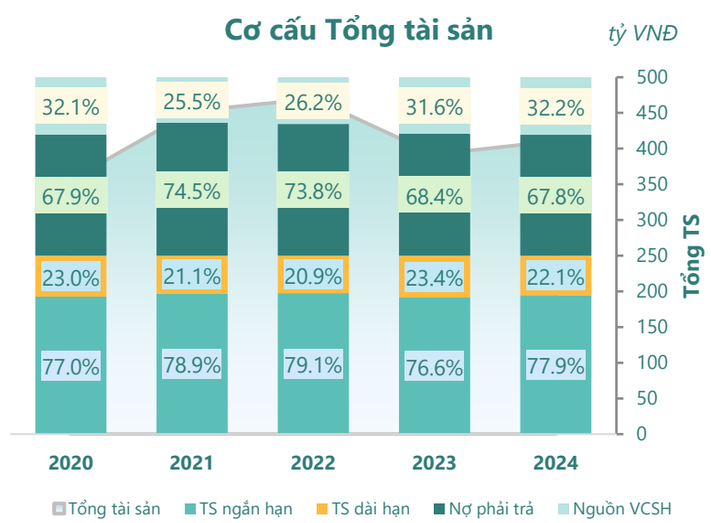
Chi phí lãi vay giảm xuống so với năm trước, còn **13.70** tỷ đồng. Cùng với đó **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp** cũng **giảm xuống** còn **51.19** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác** bằng **0.37** tỷ đồng, **giảm xuống** so với năm trước.

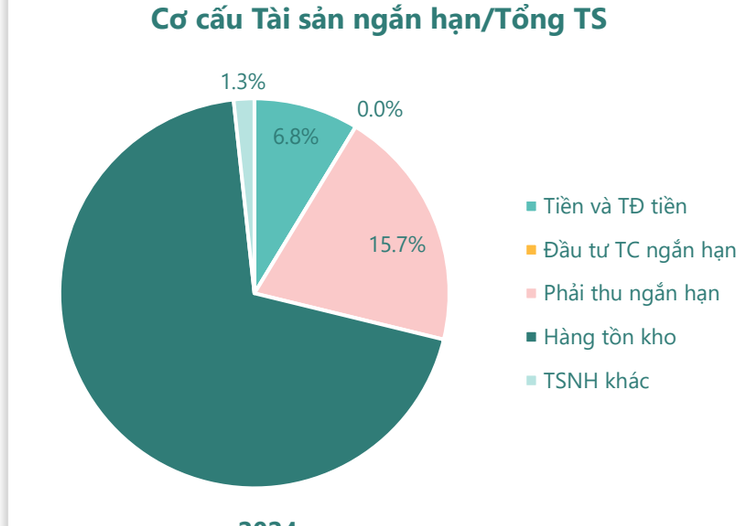
ROE của SPD năm 2024 **tăng trưởng** so với năm trước đạt giá trị bằng **6.52%**, đây là mức ROE **cao nhất** trong vòng 5 năm gần đây.

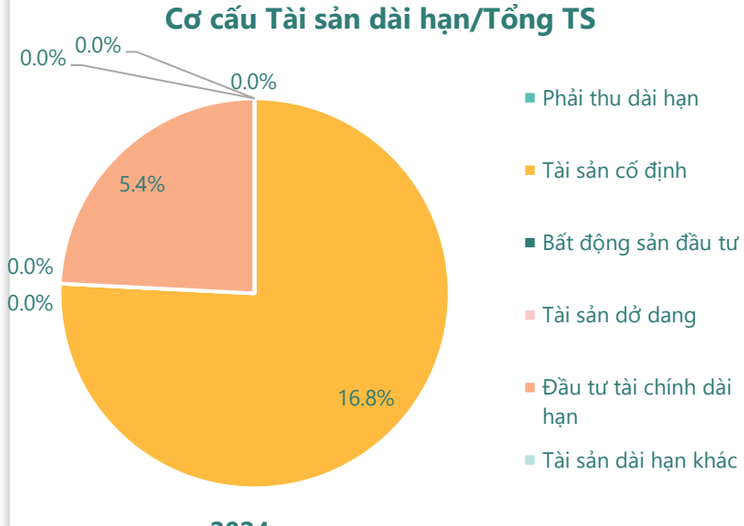




TÀI SẢN - NGUỒN VỐN







Tổng tài sản của **SPD** năm 2024 tăng trưởng **4.81%** so với năm trước, đạt **410.8** tỷ đồng. Trong đó, tỷ trọng của tài sản ngắn hạn trong Tổng tài sản là 77.9%, lớn hơn tài sản dài hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, nợ phải trả chiếm tỷ trọng là 67.8%, 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.

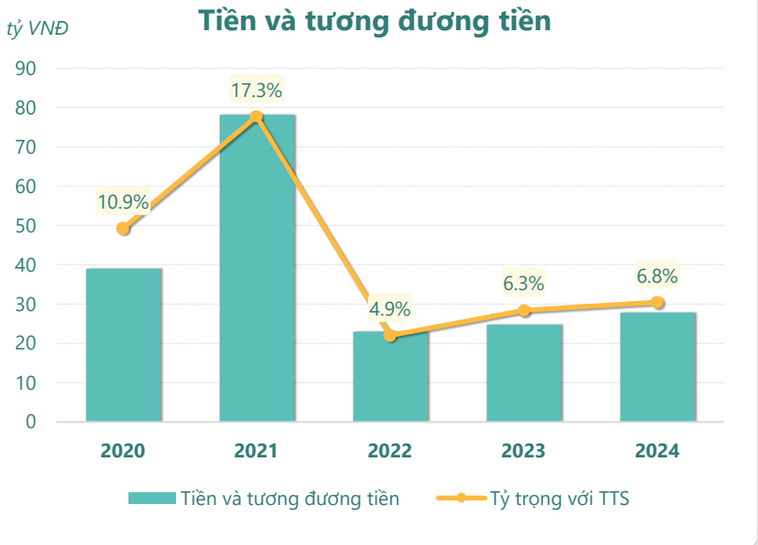
Tài sản ngắn hạn năm 2024 của SPD đạt **320.0** tỷ đồng, tăng trưởng **6.63%** so với năm trước. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn tăng lên so với năm trước chiếm **77.9%** tổng tài sản. Trong đó, **hàng tồn kho** chiếm tỷ trọng lớn nhất **54.1%**, tiếp đến là phải thu ngắn hạn chiếm 15.7% trên tổng tài sản.

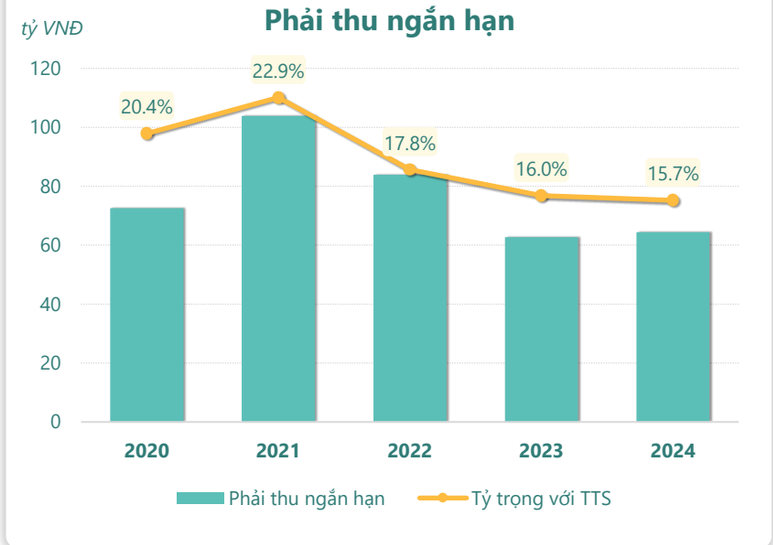
Phân tích cơ cấu tài sản ngắn hạn giúp đánh giá khả năng thanh toán ngắn hạn và mức độ cân đối trong cấu trúc tài sản.

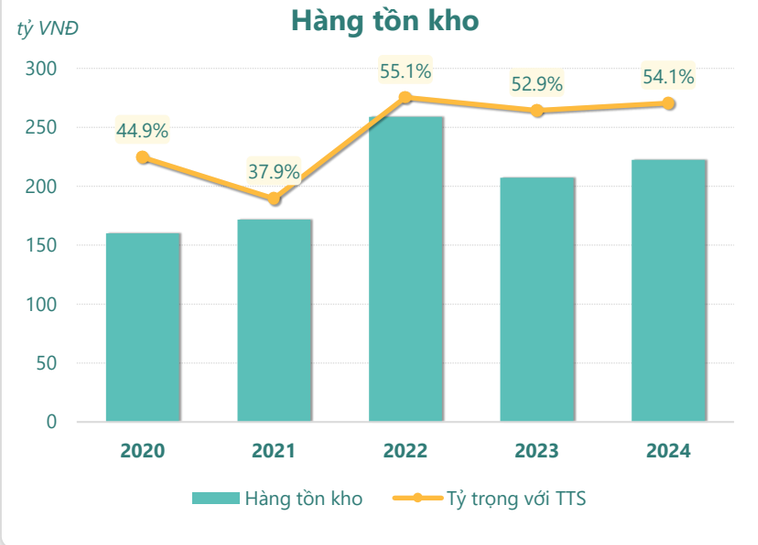
Tài sản dài hạn đạt **90.87** tỷ đồng giảm **1.14%** so với năm trước. Dẫn đến, tỷ trọng trên tổng tài sản giảm còn **22.1%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **16.8%**, sau đó là đầu tư tài chính dài hạn chiếm 5.35%.

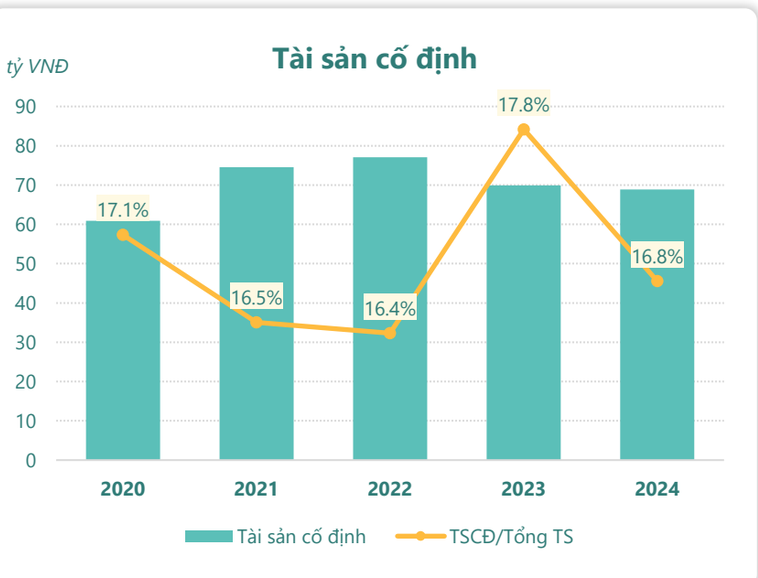
Phân tích cơ cấu tài sản dài hạn giúp đánh giá khả năng sinh lợi dài hạn, khả năng chi trả nợ dài hạn và khả năng tạo ra giá trị cho cổ đông. Cần đánh giá tổng quan với các doanh nghiệp cùng ngành để đưa ra kết luận tốt hơn.

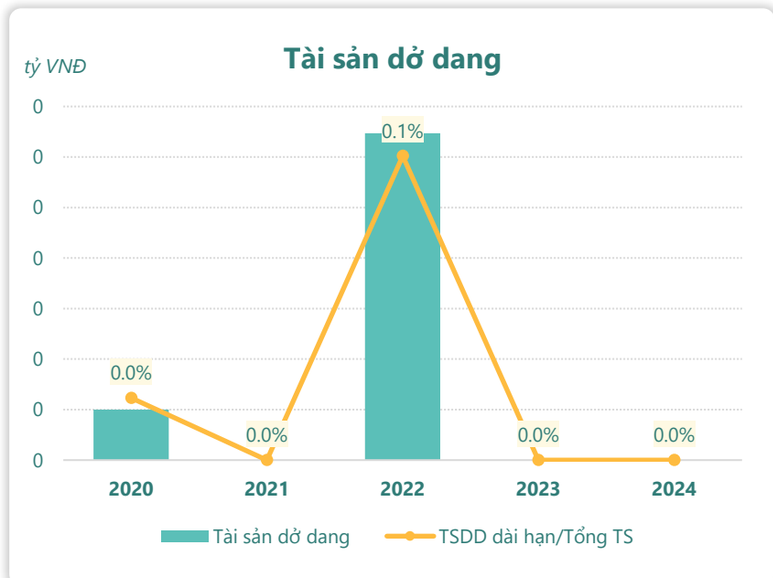
TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

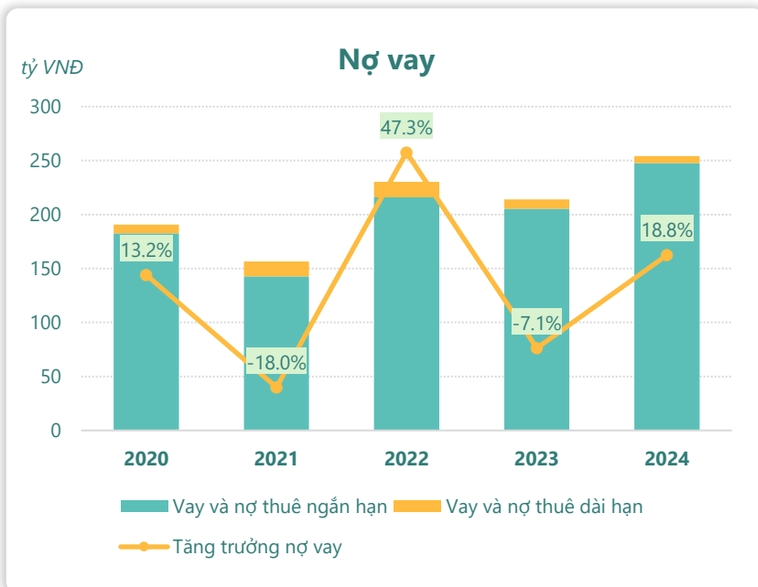






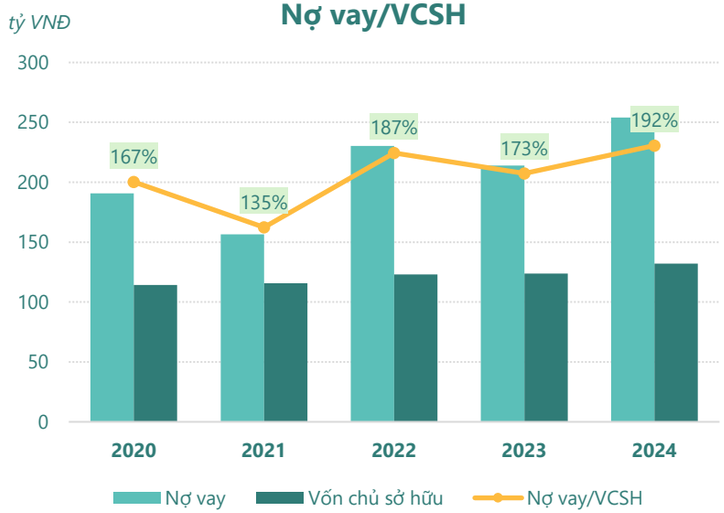




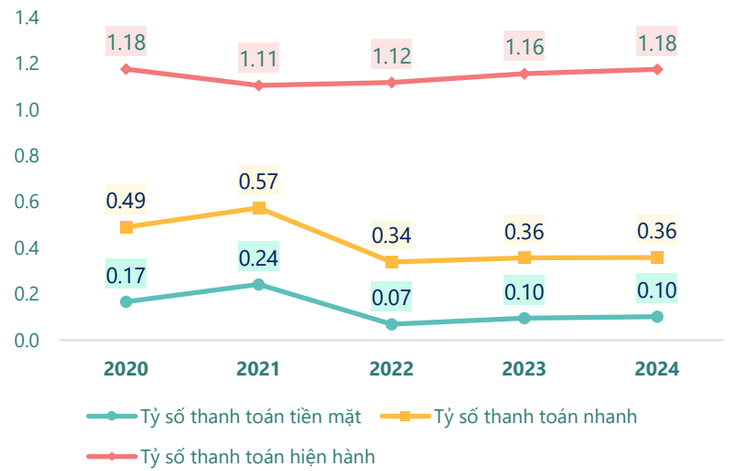


HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG

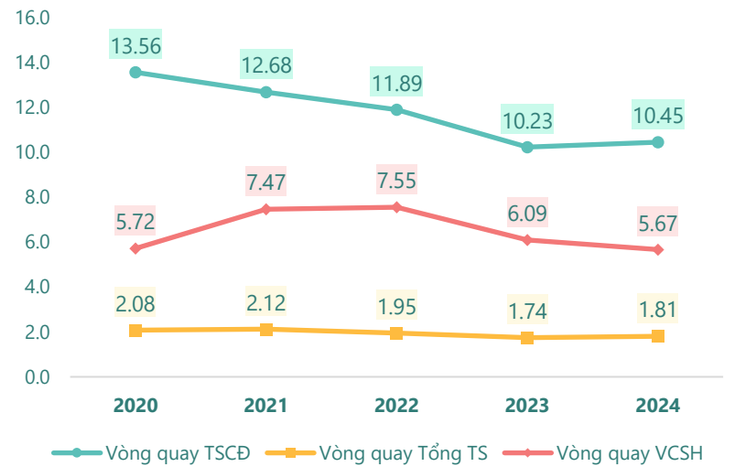
Nợ vay/VCSH



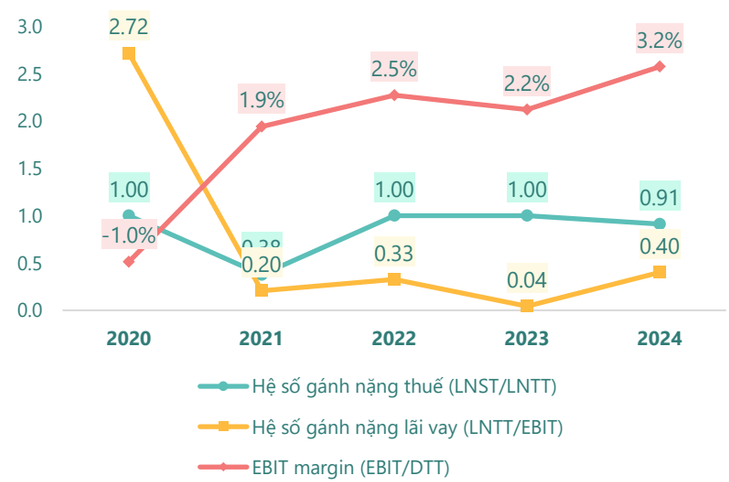
Chỉ số thanh khoản



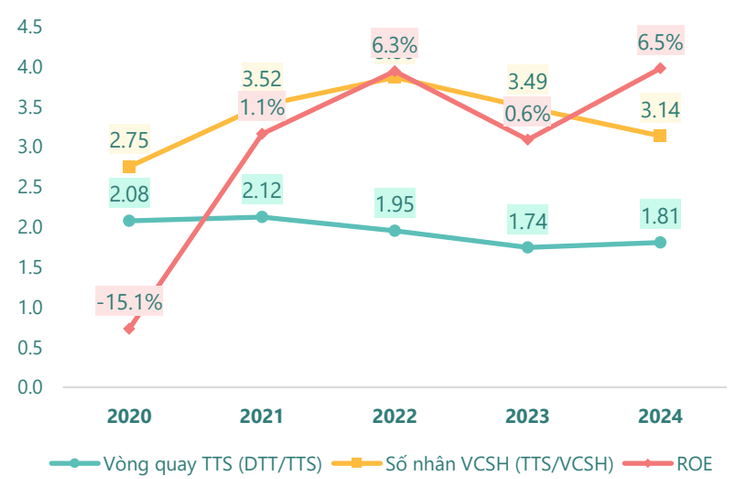
Vòng quay tài sản



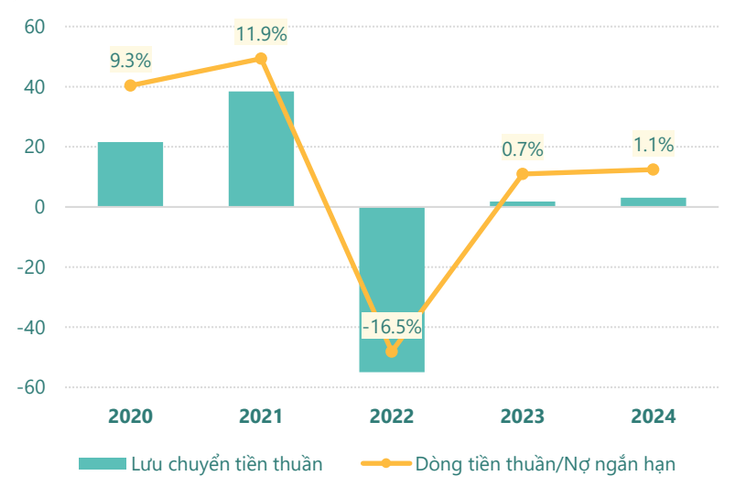
Hệ số gánh nặng thuế và lãi vay



Vòng quay tài sản và ROE



Dòng tiền thuần trên Nợ ngắn hạn



KẾT QUẢ KINH DOANH *(tỷ VNĐ)*	2021	2022	2023	2024
Doanh thu thuần	**859**	**901**	**752**	**725**
Giá vốn hàng bán	794	818	685	656
Lợi nhuận gộp	**65.0**	**83.0**	**66.4**	**69.4**
Doanh thu HĐTC	4.45	10.7	9.12	7.26
Chi phí TC	13.1	18.5	20.2	17.0
Chi phí lãi vay	**12.9**	**15.5**	**16.1**	**13.7**
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	16.2	25.7	15.9	15.2
Chi phí QLDN	36.9	43.1	38.6	35.9
LN thuần từ HĐKD	**3.11**	**6.50**	**0.74**	**8.46**
Lợi nhuận khác	0.20	1.01	-0.02	0.70
LN trước thuế	**3.31**	**7.51**	**0.72**	**9.15**
Lợi nhuận sau thuế	**1.25**	**7.51**	**0.72**	**8.35**
LNST của CĐ cty mẹ	**1.25**	**7.51**	**0.72**	**8.35**

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ *(tỷ VNĐ)*	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	90.8	-118	23.2	-28.0
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-17.6	-14.4	-5.00	-9.05
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-34.8	77.7	-16.4	40.1
Tiền đầu kỳ	39.0	78.2	23.0	24.8
Lưu chuyển tiền thuần	**38.4**	**-55.0**	**1.80**	**3.02**
Ảnh hưởng tỷ giá	0.82	-0.28	0.00	0.03
Tiền cuối kỳ	78.2	23.0	24.8	27.8

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN *(tỷ VNĐ)*	2021	2022	2023	2024
Tổng tài sản	**453**	**470**	**392**	**411**
Tài sản ngắn hạn	**357**	**372**	**300**	**320**
Tiền và tương đương tiền	78.2	23.0	24.8	27.8
Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0	0	0
Phải thu ngắn hạn	104	83.8	62.7	64.4
Hàng tồn kho	172	259	207	222
Tài sản ngắn hạn khác	3.38	5.90	5.28	5.47
Tài sản dài hạn	**95.6**	**98.4**	**91.9**	**90.9**
Phải thu dài hạn	0	0	0	0
Tài sản cố định	74.6	77.1	69.9	68.9
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0	0.32	0	0
Đầu tư tài chính dài hạn	21.0	21.0	22.0	22.0
Tài sản dài hạn khác	0.10	0.02	0	0
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	**337**	**347**	**268**	**279**
Nợ ngắn hạn	**323**	**332**	**260**	**272**
Vay và nợ thuê ngắn hạn	143	216	205	248
Phải trả người bán ngắn hạn	19.1	21.1	8.52	4.63
Nợ dài hạn	**14.0**	**14.4**	**8.63**	**6.38**
Vay và nợ thuê dài hạn	13.8	14.4	8.63	6.38
Nguồn vốn chủ sở hữu	**116**	**123**	**124**	**132**
Vốn chủ sở hữu	**116**	**123**	**124**	**132**
Vốn điều lệ	120	120	120	120
Kinh phí và quỹ khác	**0**	**0**	**0**	**0**