FireAnt

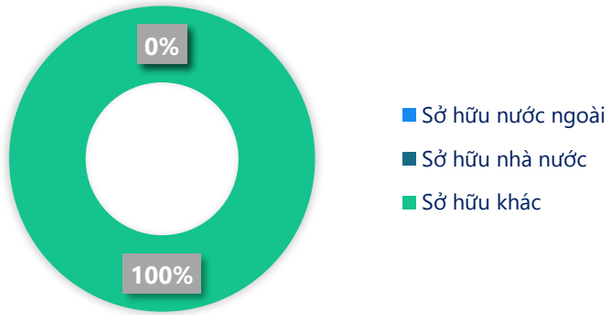
CTCP Cơ khí và thiết bị áp lực - VVMI (UPCOM: APL)

CƠ CẤU TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

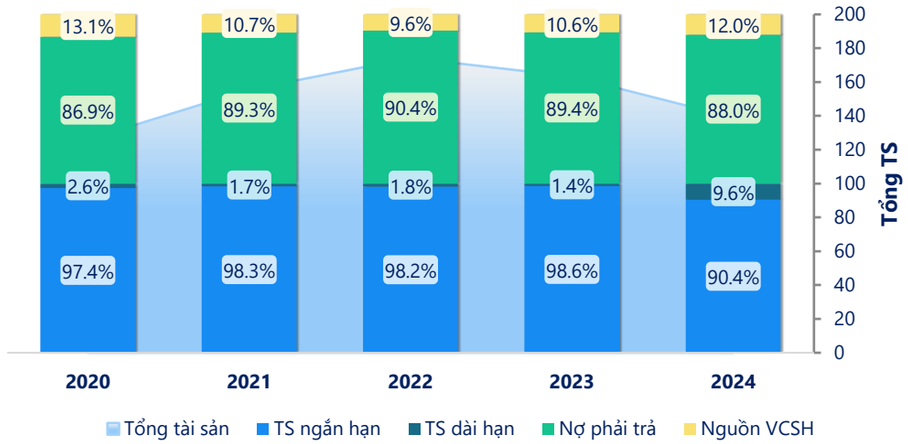
Thông tin giao dịch	31/12/2024
Giá hiện tại (VNĐ)	23,600
Cao nhất 52 tuần (VNĐ)	23,894
Thấp nhất 52 tuần (VNĐ)	12,800
SL cổ phiếu LH	1,200,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	5
% sở hữu nước ngoài	0.0%
Vốn điều lệ (tỷ VNĐ)	17
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	28
P/E	
EPS	

	YTD	1T	3T	6T
APL		39.6%	39.6%	80.2%
VNINDEX		2.1%	-0.2%	-1.3%

Cơ cấu sở hữu



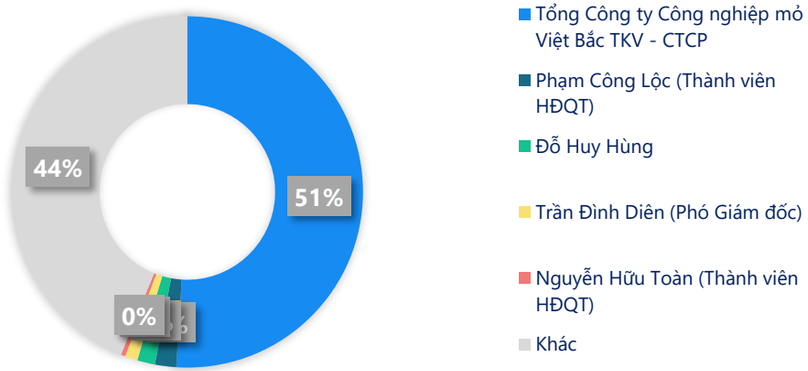
Cơ cấu Tổng tài sản



Tổng tài sản của **APL** năm 2024 đạt **139.1** tỷ đồng, giảm **14.9%** so với năm trước. Trong đó, tỷ trọng của tài sản ngắn hạn trong Tổng tài sản là 90.4%, lớn hơn tài sản dài hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, nợ phải trả chiếm tỷ trọng là 88.0%, 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 cổ đông

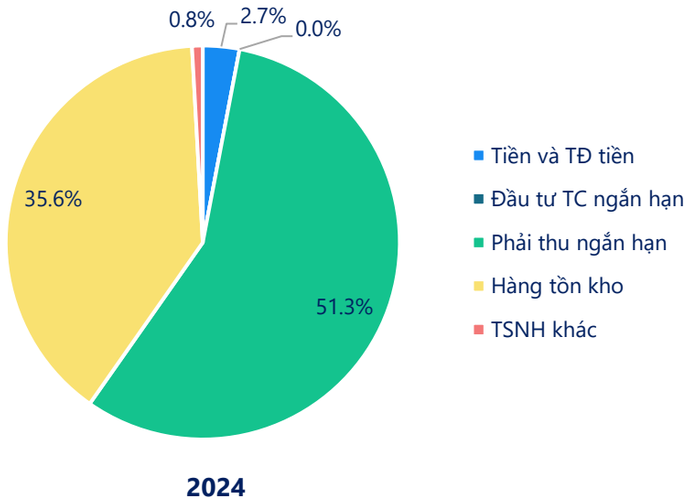


Về cơ cấu sở hữu, **sở hữu khác** chiếm tỷ lệ cao nhất là **100.0%**, không có sở hữu nhà nước và sở hữu nước ngoài.

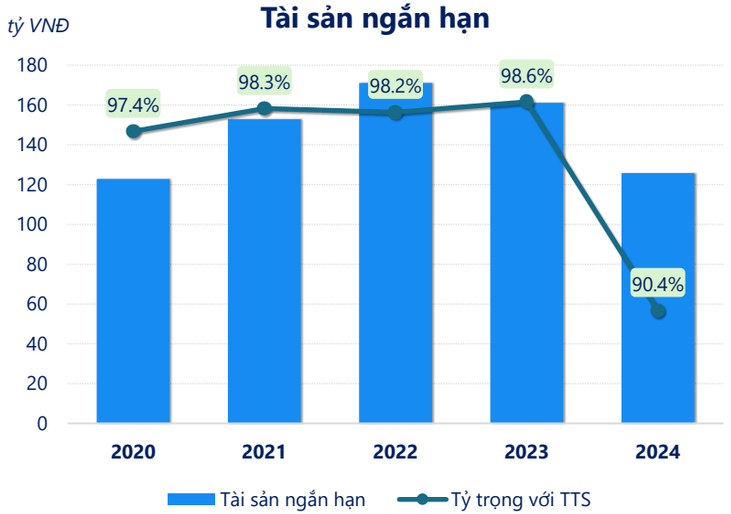
Trong đó, cổ đông lớn nhất là **Tổng Công ty Công nghiệp mỏ Việt Bắc TKV - CTCP** sở hữu **51.0%**, lớn thứ 2 là Phạm Công Lộc (Thành viên HĐQT) nắm giữ 1.95% và đứng thứ 3 là Đỗ Huy Hùng nắm giữ 1.64%.

CTCP Cơ khí và thiết bị áp lực - VVMI (UPCOM: APL)

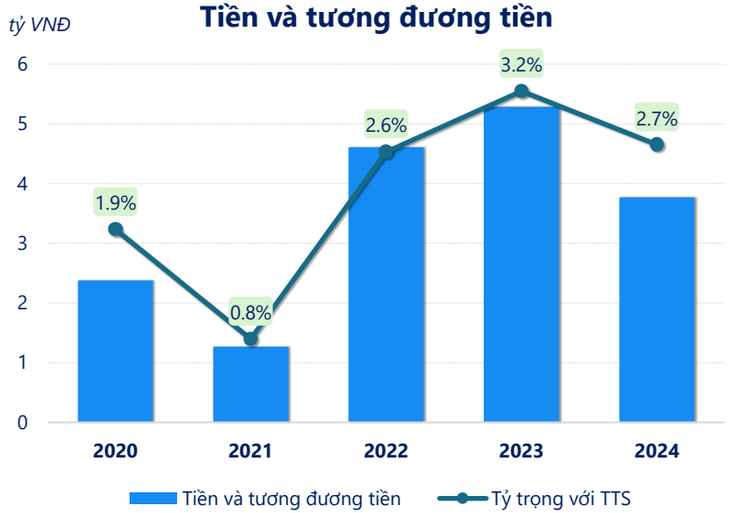
Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Tài sản ngắn hạn



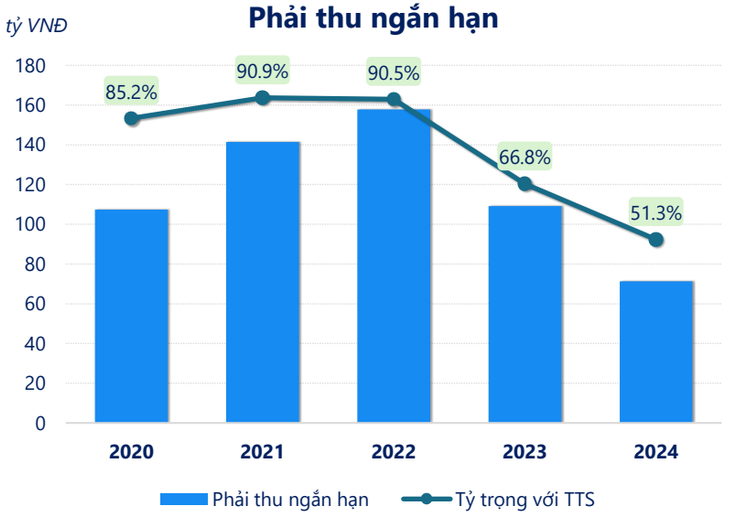
Tiền và tương đương tiền



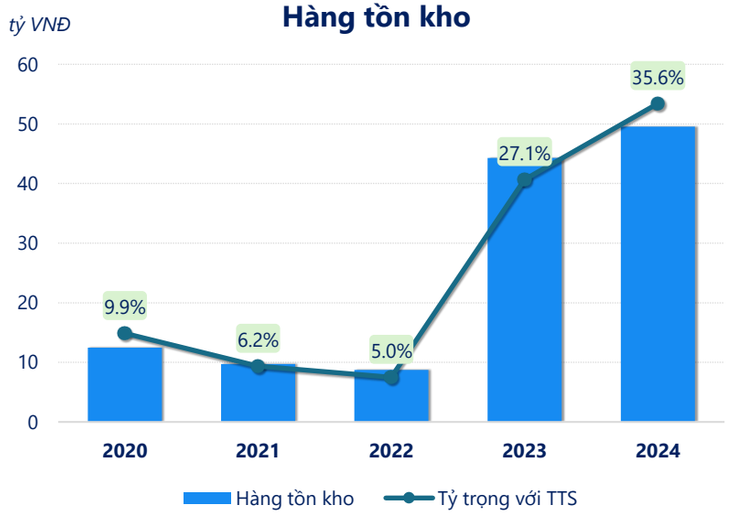
Tài sản ngắn hạn của APL năm 2024 giảm **21.9%** so với năm trước, đạt **125.7** tỷ đồng. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn giảm xuống so với năm trước chiếm **90.4%** tổng tài sản. Trong đó, **phải thu ngắn hạn** chiếm tỷ trọng lớn nhất **51.3%**, tiếp đến là hàng tồn kho chiếm 35.6% trên tổng 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.

Phải thu ngắn hạn

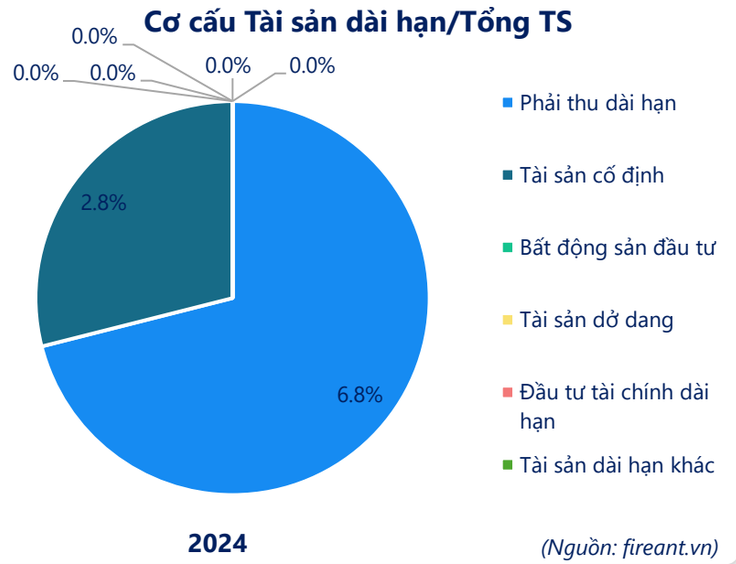


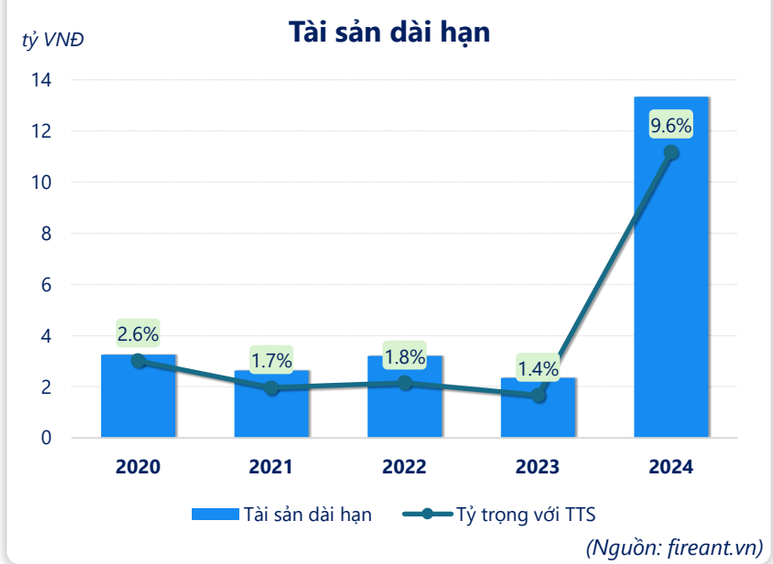
Hàng tồn kho

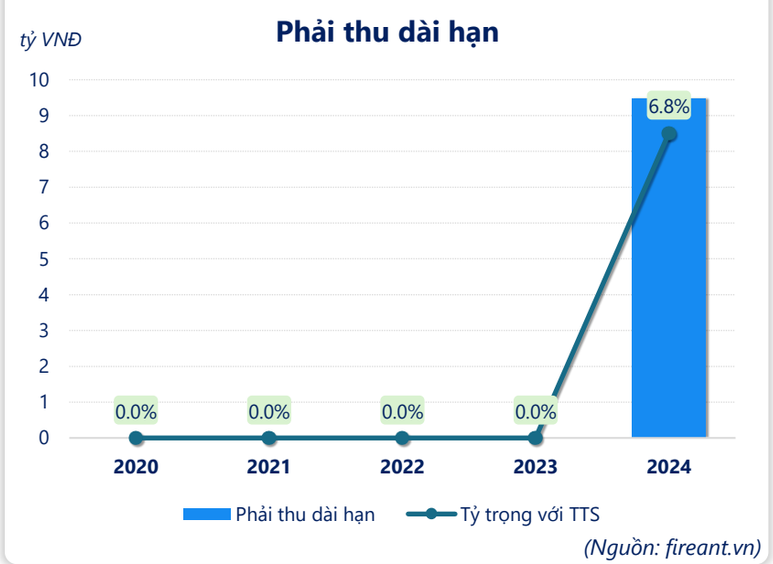


Powered by Infographic

CTCP Cơ khí và thiết bị áp lực - VVMI (UPCOM: APL)

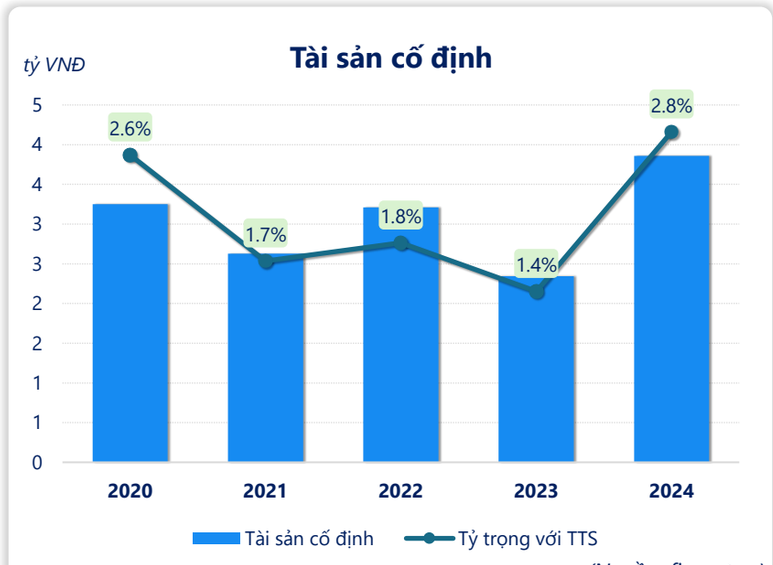


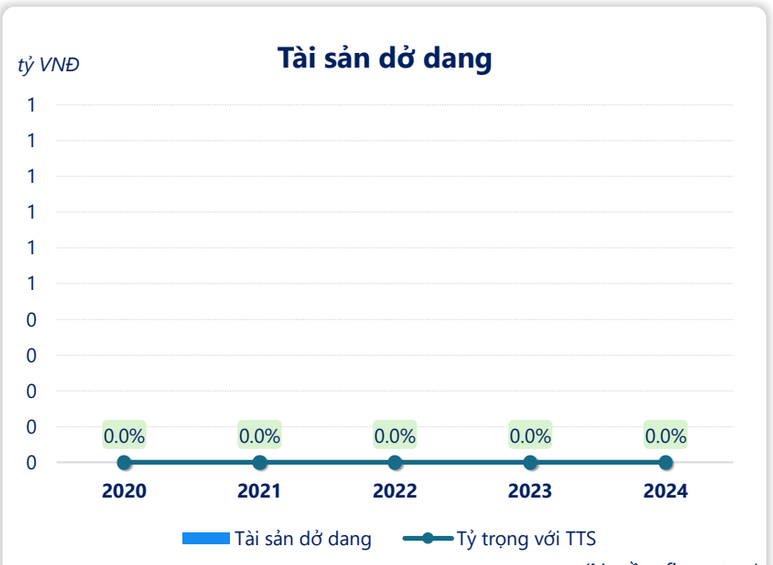




Tài sản dài hạn tăng trưởng **469%** so với năm trước và đạt **13.33** tỷ đồng. Tương ứng chiếm **9.58%** tổng tài sản, tăng lên so với năm trước. Trong đó **phải thu dài hạn** chiếm cao nhất **6.81%**, sau đó là tài sản cố định chiếm 2.77%.

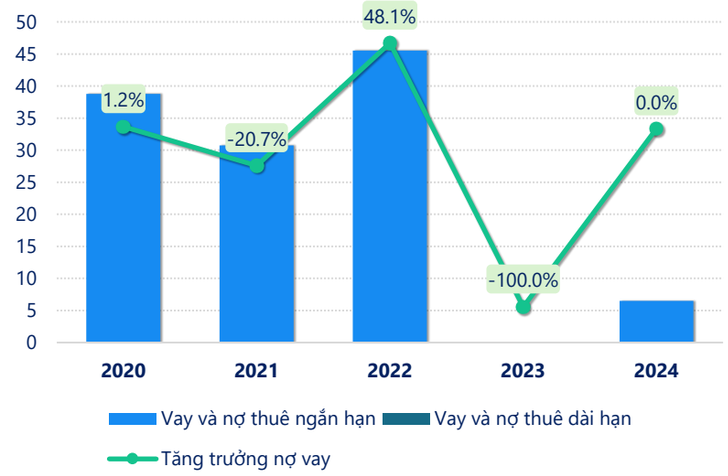
Phân tích cơ cấu tài sản dài hạn giúp đánh giá khả năng sinh lợi dài hạn, khả năng chi trả nợ dài hạn và khả năng tạo ra giá trị cho cổ đông. Cần đánh giá tổng quan với các doanh nghiệp cùng ngành để đưa ra kết luận tốt hơn.



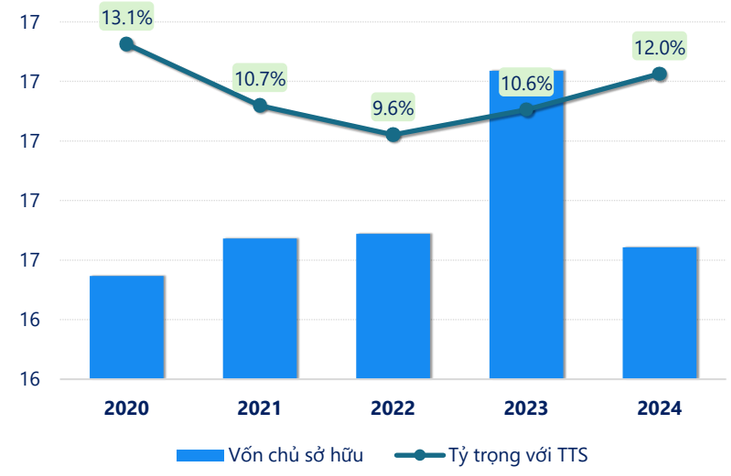


CTCP Cơ khí và thiết bị áp lực - VVMI (UPCOM: APL)

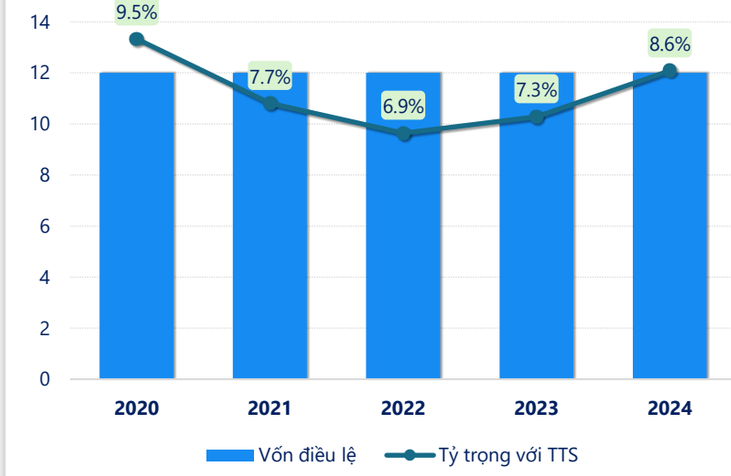
Nợ vay



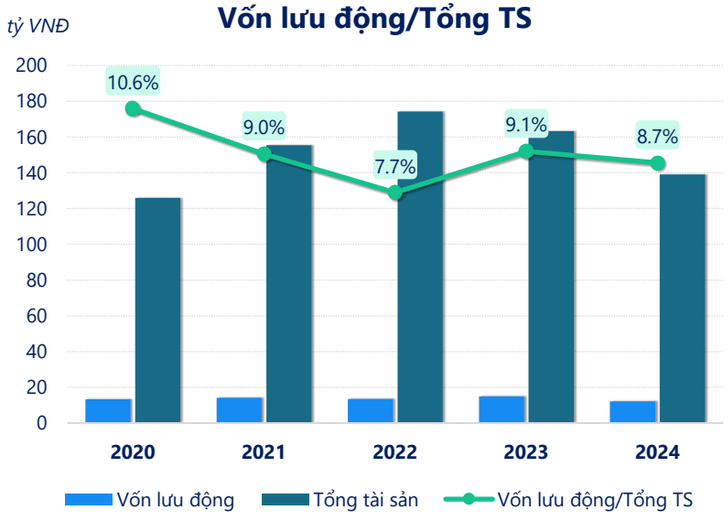
Vốn chủ sở hữu



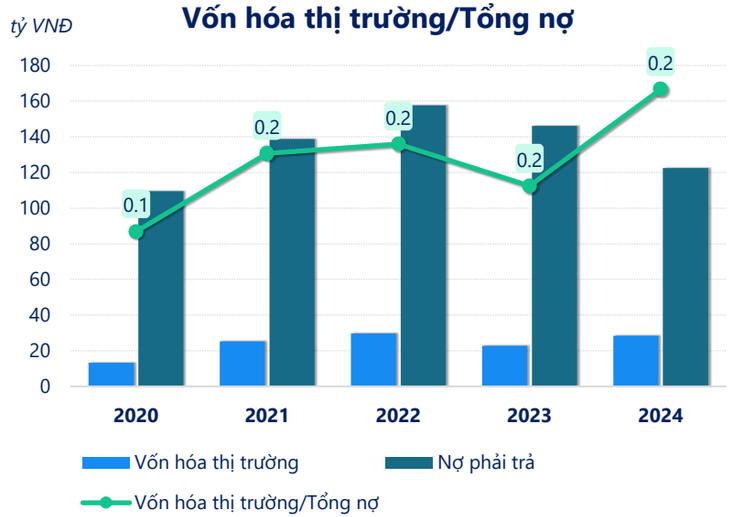
Vốn điều lệ



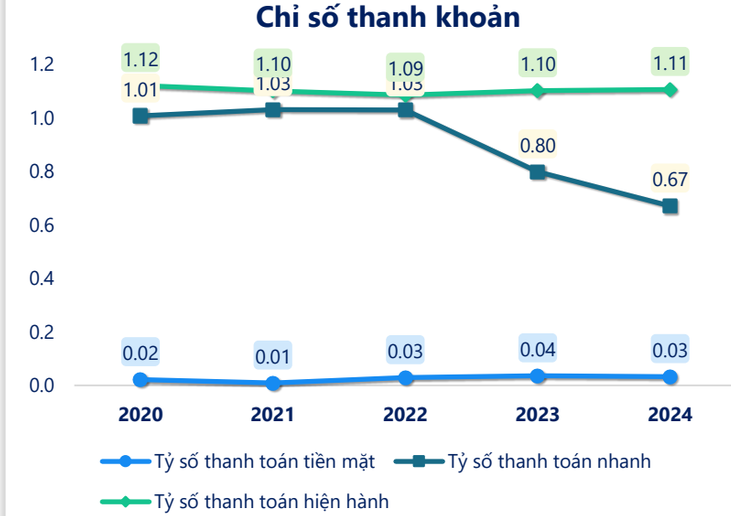
Vốn lưu động/Tổng TS



Vốn hóa thị trường/Tổng nợ



Chỉ số thanh khoản



FireAnt

CTCP Cơ khí và thiết bị áp lực - VVMI (UPCOM: APL)

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN *(tỷ VNĐ)*	Tại ngày 31/12/2024	Tại ngày 31/12/2023	Thay đổi
Tổng tài sản	**139**	**163**	**-14.9%**
Tài sản ngắn hạn	126	161	-21.9%
Tiền và tương đương tiền	3.77	5.29	-28.6%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0	
Phải thu ngắn hạn	71.3	109	-34.7%
Hàng tồn kho	49.5	44.3	11.8%
Tài sản ngắn hạn khác	1.10	2.24	-50.7%
Tài sản dài hạn	**13.3**	**2.34**	**469%**
Phải thu dài hạn	9.47	0	
Tài sản cố định	3.86	2.34	64.6%
Bất động sản đầu tư	0	0	
Tài sản dở dang	0	0	
Đầu tư tài chính dài hạn	0	0	
Tài sản dài hạn khác	**0**	**0**	
Lợi thế thương mại	0	0	
Nợ phải trả	122	146	-16.2%
Nợ ngắn hạn	**114**	**146**	**-22.2%**
Vay và nợ thuê ngắn hạn	6.49	0	
Phải trả người bán ngắn hạn	102	134	-23.5%
Nợ dài hạn	8.83	0	
Vay và nợ thuê dài hạn	0	0	
Nguồn vốn chủ sở hữu	**16.6**	**17.2**	**-3.4%**
Vốn chủ sở hữu	**16.6**	**17.2**	**-3.4%**
Vốn điều lệ	12.0	12.0	0.0%
Kinh phí và quỹ khác	**0**	**0**	

KẾT QUẢ KINH DOANH *(tỷ VNĐ)*	2020	2021	2022	2023	2024
Doanh thu thuần	**399**	**423**	**530**	**446**	**492**
Giá vốn hàng bán	370	393	493	402	459
Lợi nhuận gộp	**29.4**	**30.2**	**37.2**	**44.3**	**33.5**
Doanh thu HĐTC	0.19	0.34	0.44	0.41	0.41
Chi phí TC	3.46	3.84	5.64	4.33	4.07
Chi phí lãi vay	**3.36**	**3.77**	**4.54**	**3.59**	**2.26**
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	16.3	13.9	17.4	26.6	19.1
Chi phí QLDN	6.78	9.04	10.5	11.0	7.80
LN thuần từ HĐKD	**3.02**	**3.81**	**4.07**	**2.74**	**2.97**
Lợi nhuận khác	-0.02	-0.50	-1.02	1.03	-0.03
LN trước thuế	**3.00**	**3.31**	**3.05**	**3.77**	**2.94**
Lợi nhuận sau thuế	**2.44**	**2.26**	**2.05**	**2.60**	**2.01**
LNST của CĐ cty mẹ	**2.44**	**2.26**	**2.05**	**2.60**	**2.01**

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ *(tỷ VNĐ)*	2020	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	2.69	8.52	-10.9	47.6	-4.22
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	0.01	-0.13	-0.58	0.01	-2.34
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-0.97	-9.50	14.8	-47.0	5.05
Tiền đầu kỳ	0.65	2.38	1.27	4.61	5.29
Lưu chuyển tiền thuần	**1.73**	**-1.11**	**3.34**	**0.68**	**-1.51**
Ảnh hưởng tỷ giá	0	0	0	0	0
Tiền cuối kỳ	2.38	1.27	4.61	5.29	3.77

Powered by Infographic