KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2024 (PWS)

CTCP Cấp thoát nước Phú Yên

Ngày 31/12/2024	11,500 VNĐ		
Thay đổi	*1 tháng*	*3 tháng*	*6 tháng*
	0%	**4.5%**	**-5.7%**

DT thuần *2024*
136 *tỷ VNĐ*
YoY: ▲ 8.00| 6.7%

LN thuần *2024*
42.0 *tỷ VNĐ*
YoY: ▲ 8.10| 23.9%

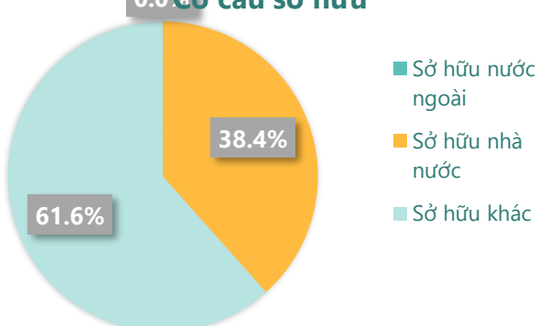
LN sau thuế *2024*
38.8 *tỷ VNĐ*
YoY: ▲ 8.20| 26.9%

Tỷ suất lãi EBIT *2024*
32.8%
YoY: +/-▲ 3.6%

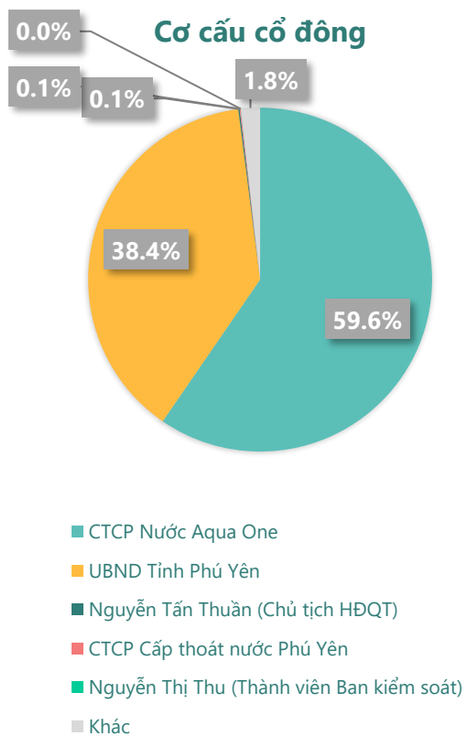
ROE *2024*
8.8%
YoY: +/-▲ 1.7%

Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	8,475 - 13,800
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	441
Số lượng CPLH (CP)	38,363,579
KLGD BQ 20 phiên (CP)	475
Sở hữu nước ngoài	0.0%
Beta	1.25
EPS	902
P/E	12.7

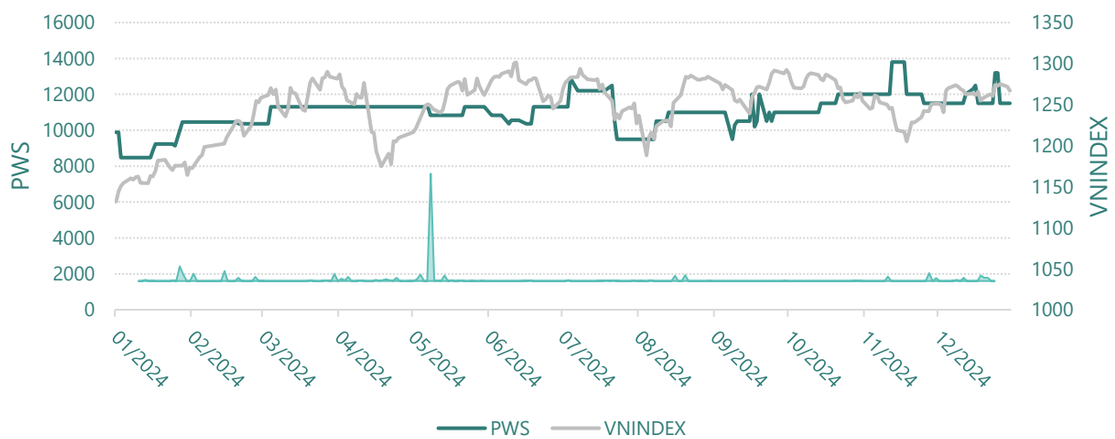
Cơ cấu sở hữu



Cơ cấu cổ đông



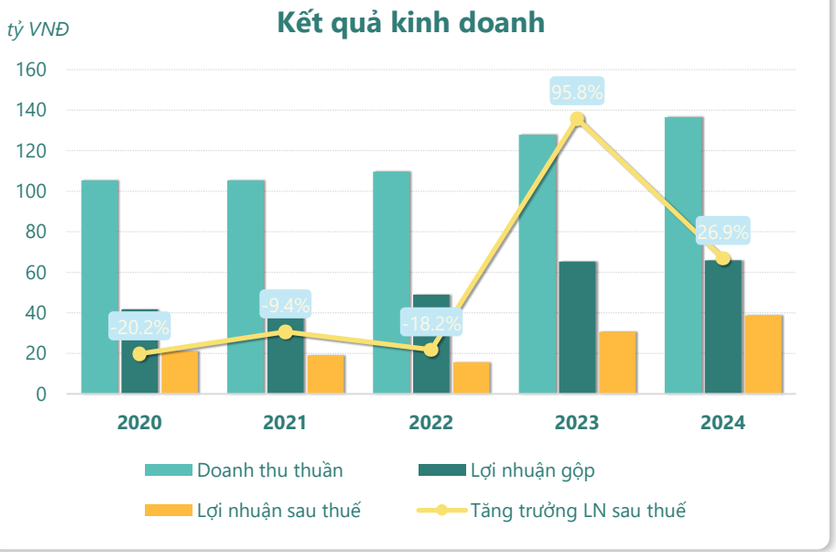
Lịch sử giá



Năm **2024**, **PWS** ghi nhận doanh thu thuần **136.5** tỷ đồng và lợi nhuận sau thuế **38.80** tỷ đồng, lần lượt **tăng 6.69%** và **tăng 26.9%** so với năm trước.

Công ty có sự tăng trưởng về doanh thu và lợi nhuận, với **ROE** đạt **8.78%**. Là một tín hiệu tích cực về hoạt động kinh doanh, tuy nhiên công ty cần cải thiện hiệu quả hoạt động tốt hơn.

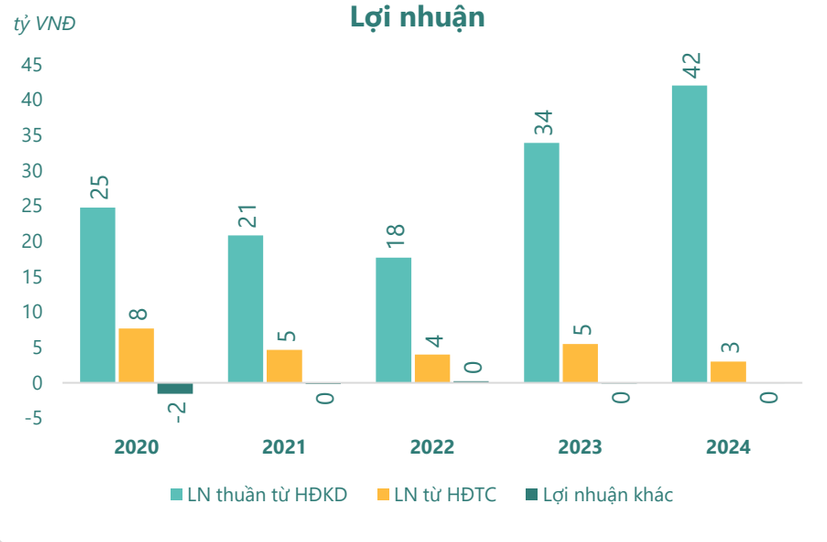
KẾT QUẢ KINH DOANH

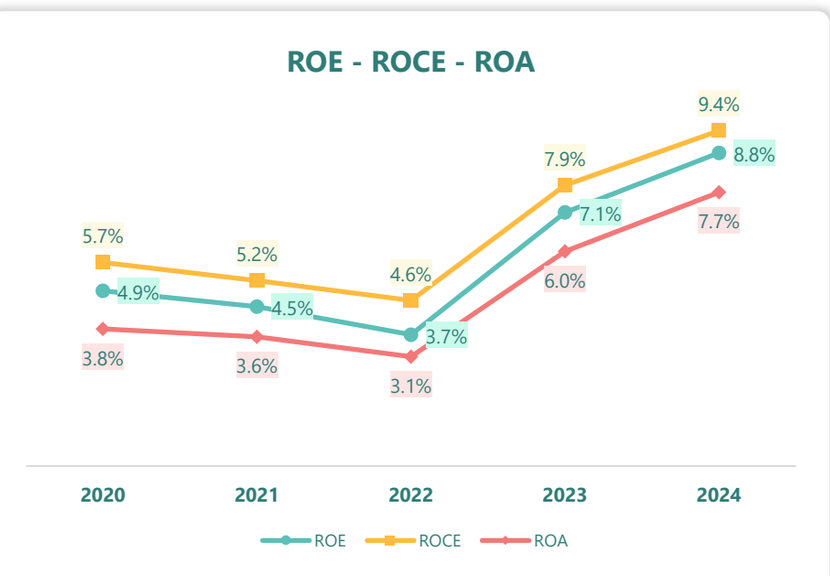


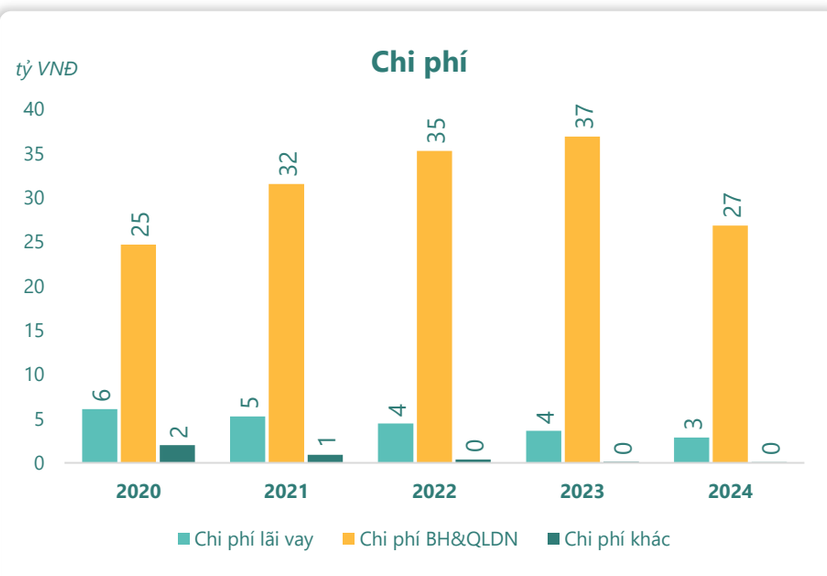
Năm **2024**, **PWS** có **lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** đạt **41.99** tỷ đồng, **tăng lên 8.11** tỷ so với năm trước. Và cao hơn mức bình quân lợi nhuận thuần 5 năm (27.83 tỷ đồng) là 14.17 tỷ đồng. Cho thấy xu hướng tích cực từ hoạt động kinh doanh khi có sự phục hồi trong những năm gần đây.

Chi phí lãi vay giảm xuống so với năm trước, còn **2.88** tỷ đồng. Cùng với đó **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp** cũng **giảm xuống** còn **26.83** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác** bằng **0.09** tỷ đồng, **giảm xuống** so với năm trước.

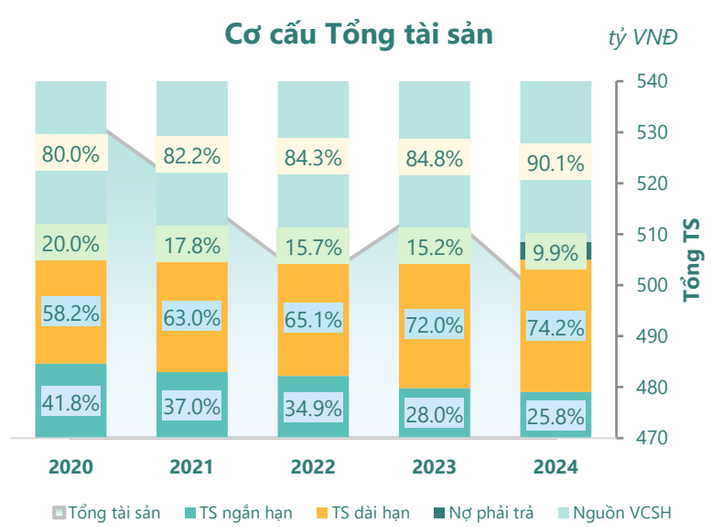
ROE của PWS năm 2024 **tăng trưởng** so với năm trước đạt giá trị bằng **8.78%**, đây là mức ROE **cao nhất** trong vòng 5 năm gần đây.

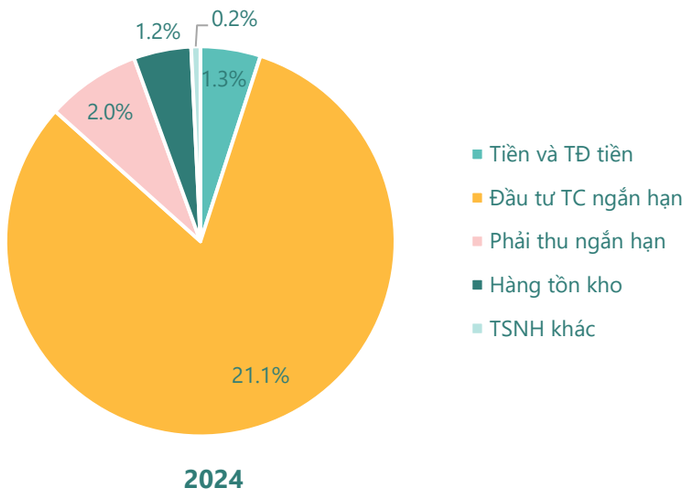


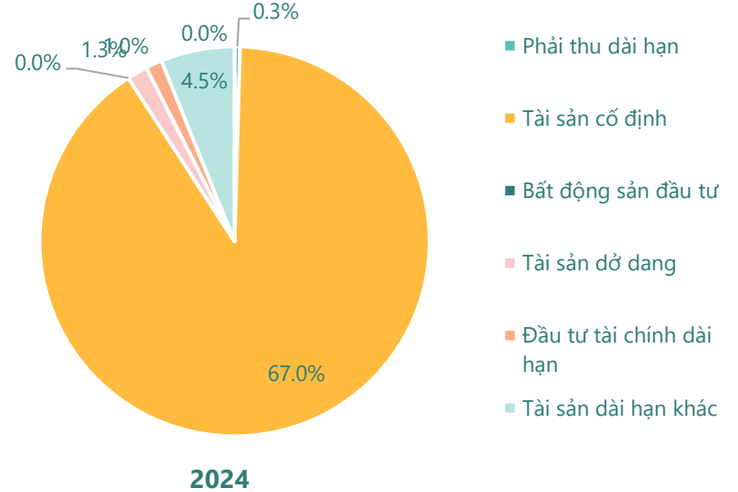




TÀI SẢN - NGUỒN VỐN







Tổng tài sản của **PWS** năm 2024 đạt **495.3** tỷ đồng, giảm **4.06%** so với năm trước. Trong đó, tỷ trọng của tài sản dài hạn trong Tổng tài sản là 74.2%, lớn hơn tài sản ngắn hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng là 90.1%, cao hơn nợ phải trả.

Cần phân tích cụ thể sự thay đổi giá trị cũng như cơ cấu tổng tài sản những năm gần đây.

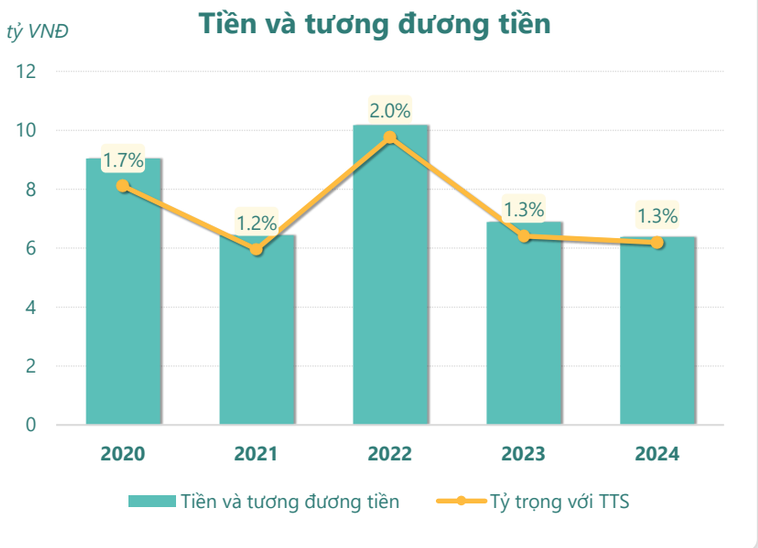
Tài sản ngắn hạn của PWS năm 2024 giảm **11.6%** so với năm trước, đạt **128.0** tỷ đồng. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn giảm xuống so với năm trước chiếm **25.8%** tổng tài sản. Trong đó, **đầu tư tài chính ngắn hạn** chiếm tỷ trọng lớn nhất **21.1%**, tiếp đến là phải thu ngắn hạn chiếm 2.02% trên tổng tài sản.

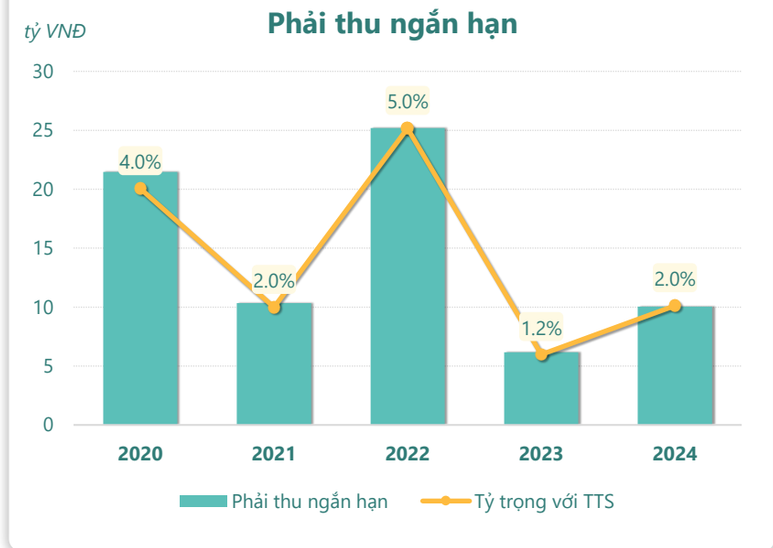
Phân tích cơ cấu tài sản ngắn hạn giúp đánh giá khả năng thanh toán ngắn hạn và mức độ cân đối trong cấu trúc tài sản.

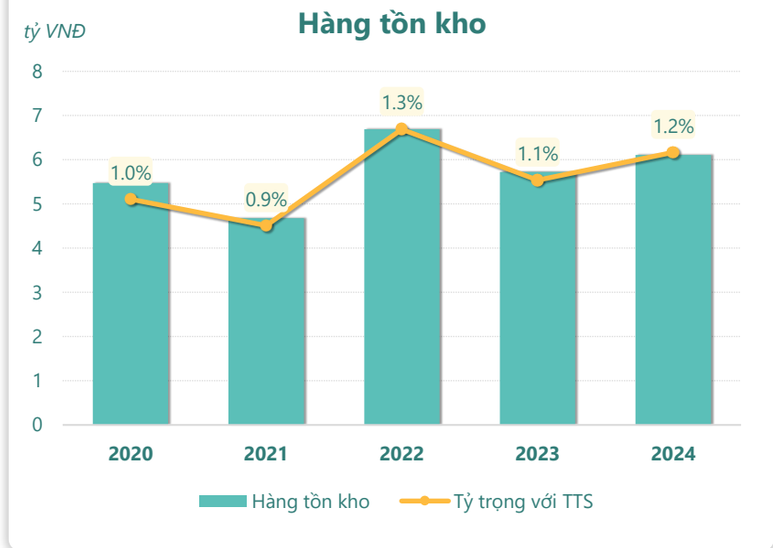
Tài sản dài hạn đạt **367.3** tỷ đồng giảm **1.13%** so với năm trước. Tuy nhiên, tỷ trọng trên tổng tài sản tăng lên, chiếm **74.2%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **67.0%**, sau đó là tài sản dài hạn khác chiếm 4.54%.

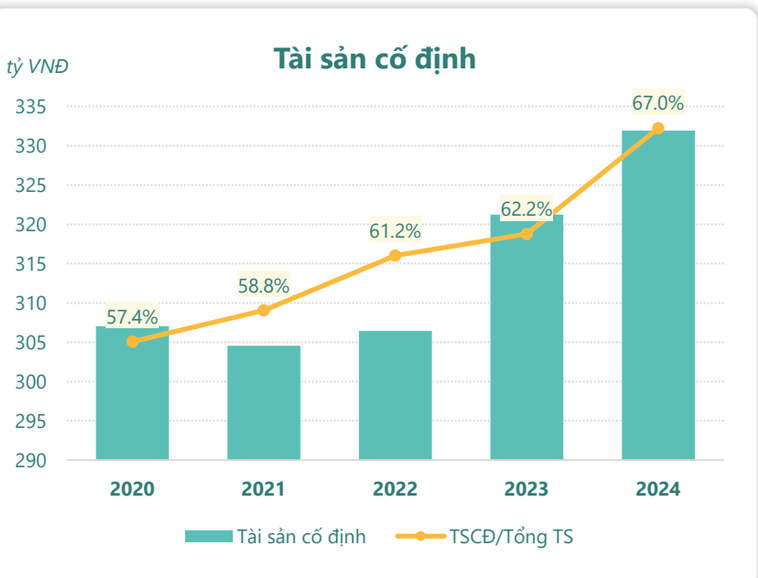
Phân tích cơ cấu tài sản dài hạn giúp đánh giá khả năng sinh lợi dài hạn, khả năng chi trả nợ dài hạn và khả năng tạo ra giá trị cho cổ đông. Cần đánh giá tổng quan với các doanh nghiệp cùng ngành để đưa ra kết luận tốt hơn.

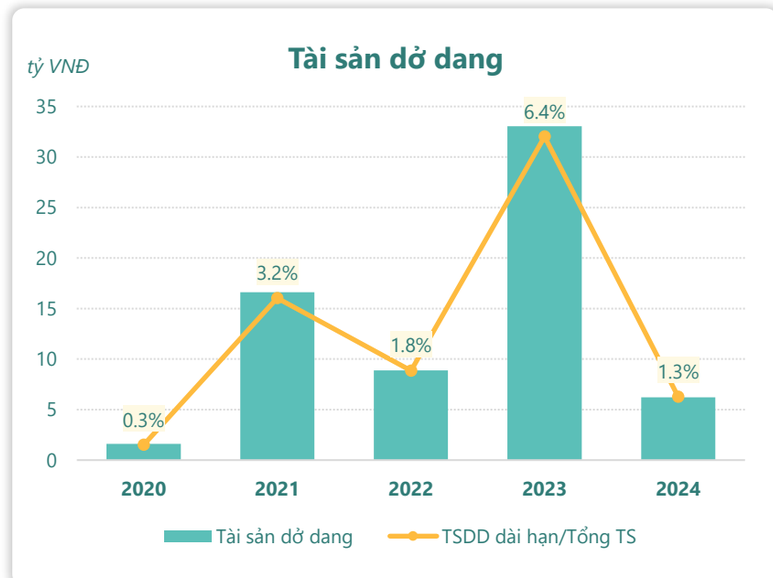
TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

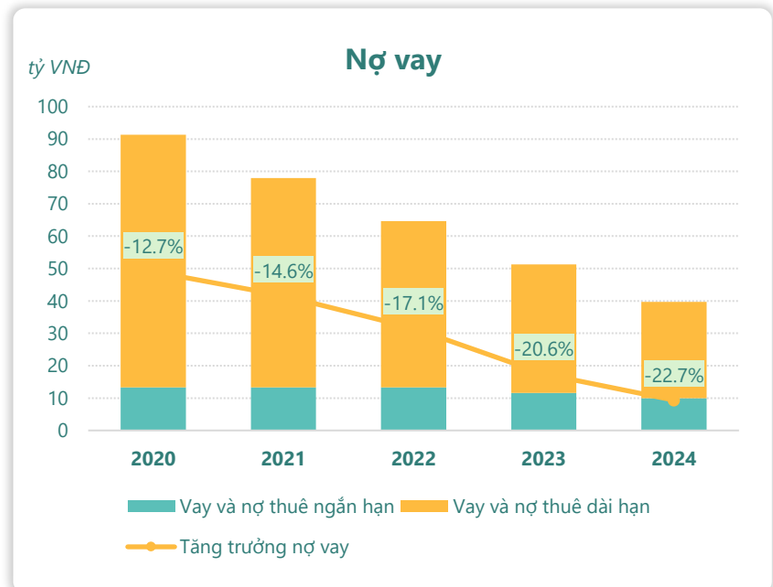






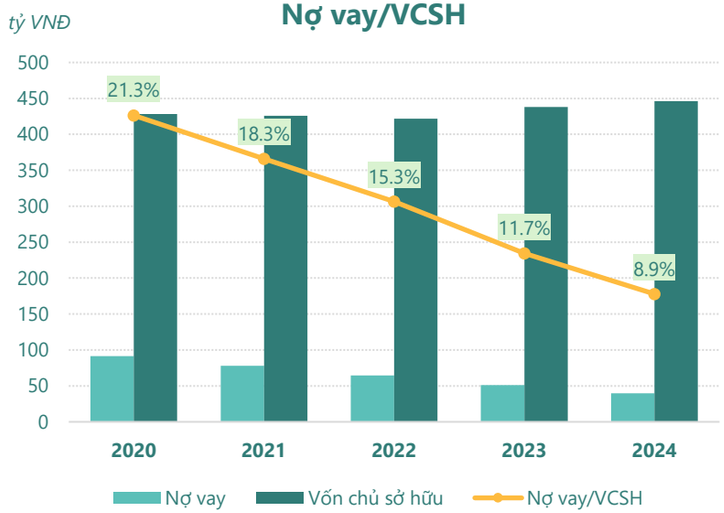




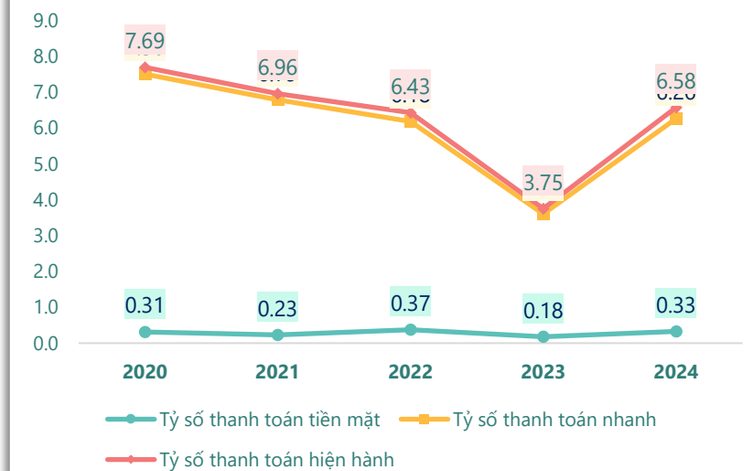


HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG

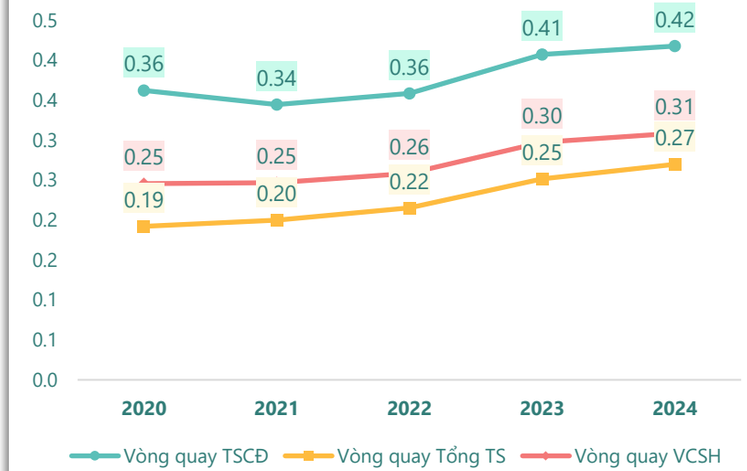
Nợ vay/VCSH



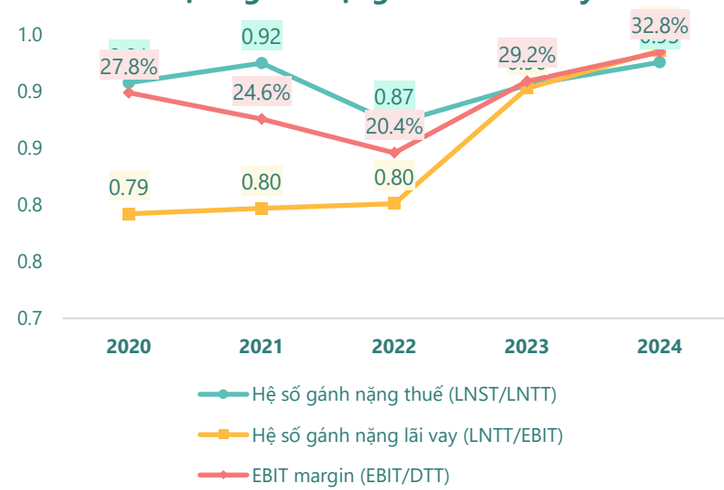
Chỉ số thanh khoản



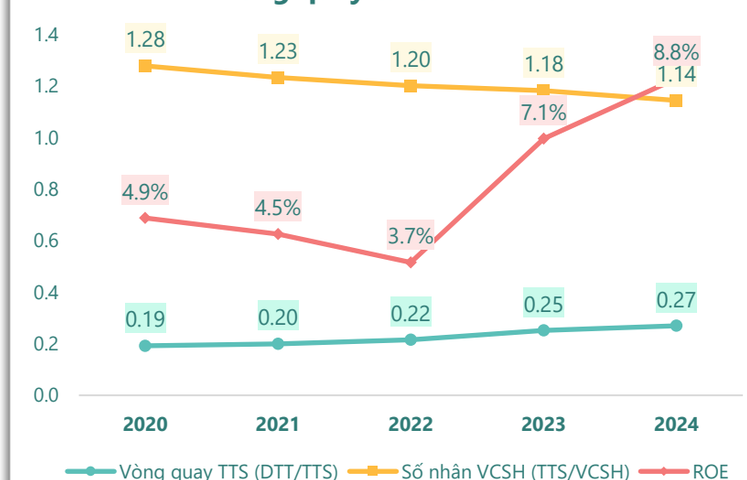
Vòng quay tài sản



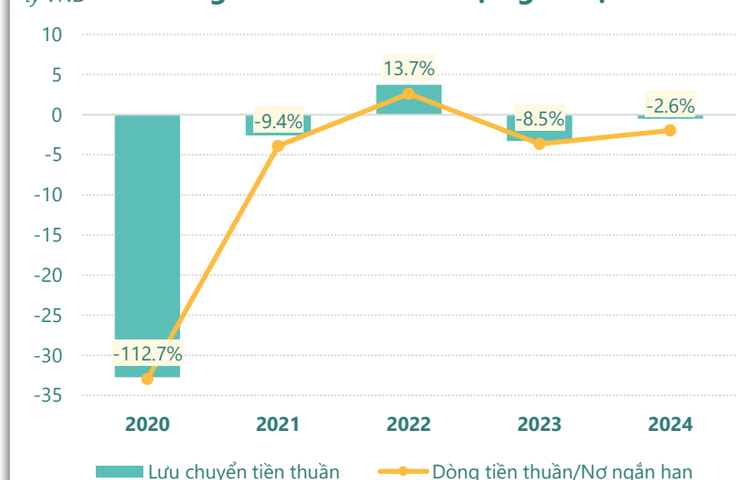
Hệ số gánh nặng thuế và lãi vay



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	**105**	**110**	**128**	**136**
Giá vốn hàng bán	57.7	60.6	62.6	70.6
Lợi nhuận gộp	**47.7**	**49.0**	**65.3**	**65.8**
Doanh thu HĐTC	9.90	8.43	9.12	5.87
Chi phí TC	5.26	4.45	3.64	2.88
Chi phí lãi vay	**5.26**	**4.45**	**3.64**	**2.88**
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	15.2	22.5	20.1	19.6
Chi phí QLDN	16.3	12.8	16.8	7.26
LN thuần từ HĐKD	**20.8**	**17.7**	**33.9**	**42.0**
Lợi nhuận khác	-0.18	0.23	-0.12	-0.07
LN trước thuế	**20.6**	**17.9**	**33.8**	**41.9**
Lợi nhuận sau thuế	**19.1**	**15.6**	**30.6**	**38.8**
LNST của CĐ cty mẹ	**19.1**	**15.6**	**30.6**	**38.8**

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ *(tỷ VNĐ)*	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	35.0	32.6	44.7	55.8
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-3.95	2.11	-21.2	-15.9
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-33.7	-31.0	-26.8	-40.4
Tiền đầu kỳ	9.04	6.44	10.2	6.89
Lưu chuyển tiền thuần	**-2.60**	**3.73**	**-3.28**	**-0.50**
Ảnh hưởng tỷ giá	0	0	0	0
Tiền cuối kỳ	6.44	10.2	6.89	6.38

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN *(tỷ VNĐ)*	2021	2022	2023	2024
Tổng tài sản	**518**	**500**	**516**	**495**
Tài sản ngắn hạn	**192**	**175**	**145**	**128**
Tiền và tương đương tiền	6.44	10.2	6.89	6.38
Đầu tư tài chính ngắn hạn	162	126	122	105
Phải thu ngắn hạn	10.3	25.2	6.17	10.0
Hàng tồn kho	4.67	6.69	5.72	6.11
Tài sản ngắn hạn khác	8.64	7.21	3.77	0.98
Tài sản dài hạn	**327**	**326**	**371**	**367**
Phải thu dài hạn	0	0	1.65	1.65
Tài sản cố định	305	306	321	332
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	16.6	8.87	33.1	6.22
Đầu tư tài chính dài hạn	0	4.00	0	5.00
Tài sản dài hạn khác	5.43	6.28	15.5	22.5
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	**92.2**	**78.5**	**78.3**	**49.2**
Nợ ngắn hạn	**27.5**	**27.2**	**38.6**	**19.5**
Vay và nợ thuê ngắn hạn	13.3	13.3	11.6	9.92
Phải trả người bán ngắn hạn	7.33	3.17	18.6	2.88
Nợ dài hạn	**64.6**	**51.3**	**39.7**	**29.8**
Vay và nợ thuê dài hạn	64.6	51.3	39.7	29.8
Nguồn vốn chủ sở hữu	**426**	**422**	**438**	**446**
Vốn chủ sở hữu	**426**	**422**	**438**	**446**
Vốn điều lệ	384	384	384	384
Kinh phí và quỹ khác	**0**	**0**	**0**	**0**