

CTCP Nước khoáng Quảng Ninh (UPCOM: QHW)

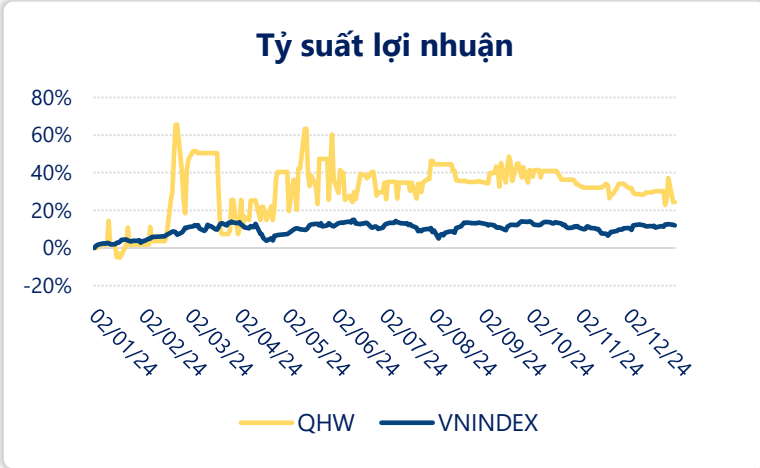
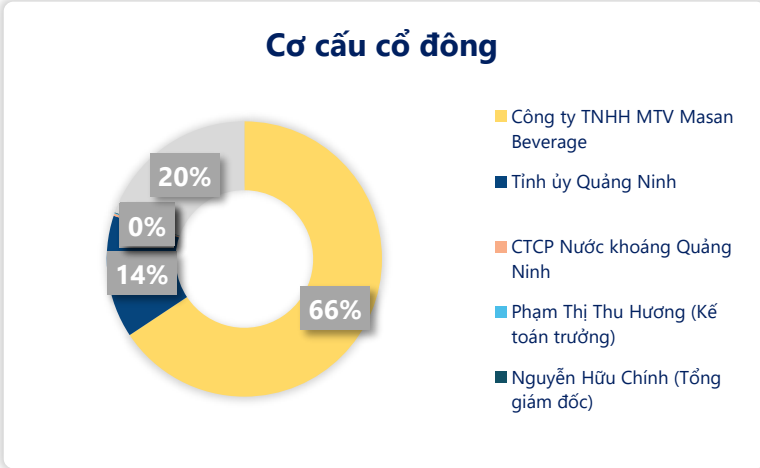
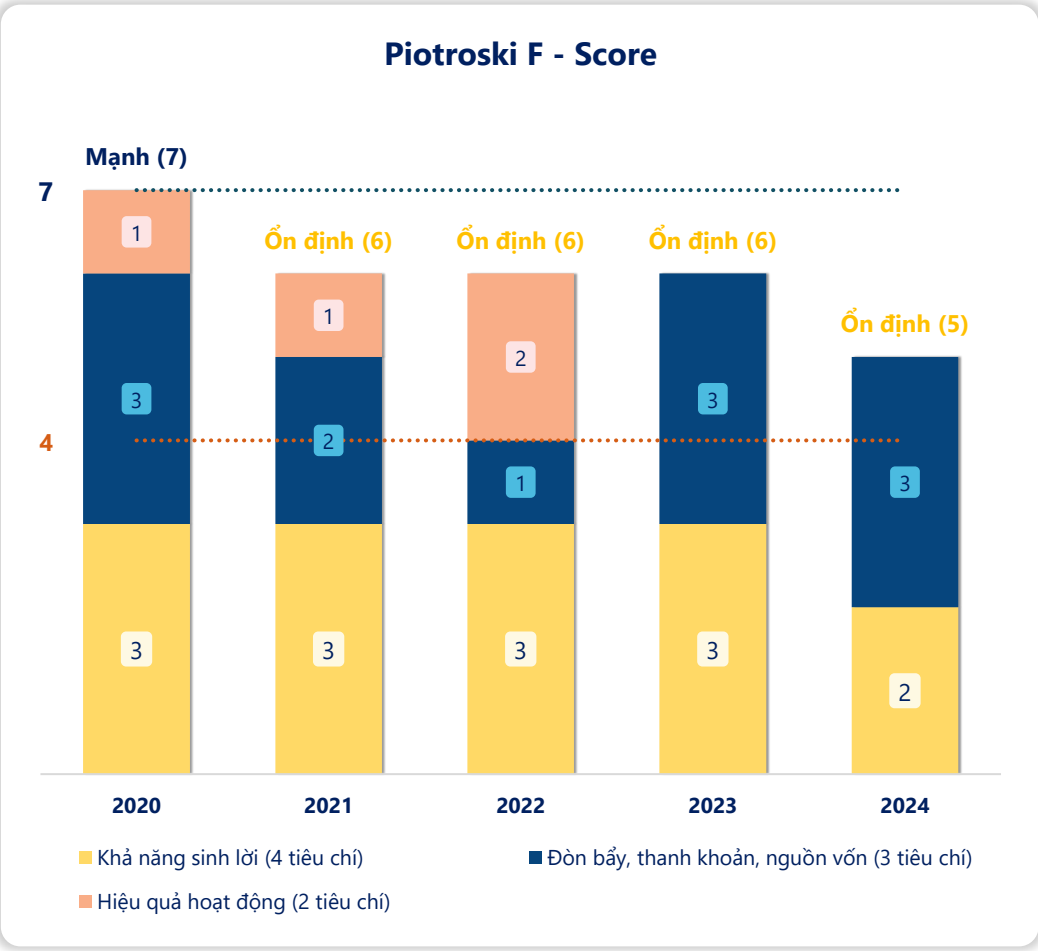
Bảng điểm Piotroski F-Score đánh giá sức khỏe tài chính của doanh nghiệp về tỷ suất lợi nhuận, cơ cấu vốn, tính thanh khoản và hiệu quả hoạt động. Thành phần của Piotroski F-Score gồm 9 chỉ tiêu tài chính, tương ứng với thang điểm từ 0 đến 9.

Ngày	32,500 VNĐ		
31/12/2024			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	-5.5%	-11.9%	-7.9%

Sức mạnh tài chính	2024
Piotroski F - Score	5/9
2024	(Ổn định)

DT thuần	2024	YoY
	228	▼ 17.0
	tỷ VNĐ	▼ 6.8%

LN sau thuế	2024	YoY
	36.8	▼ 5.40
	tỷ VNĐ	▼ 12.7%

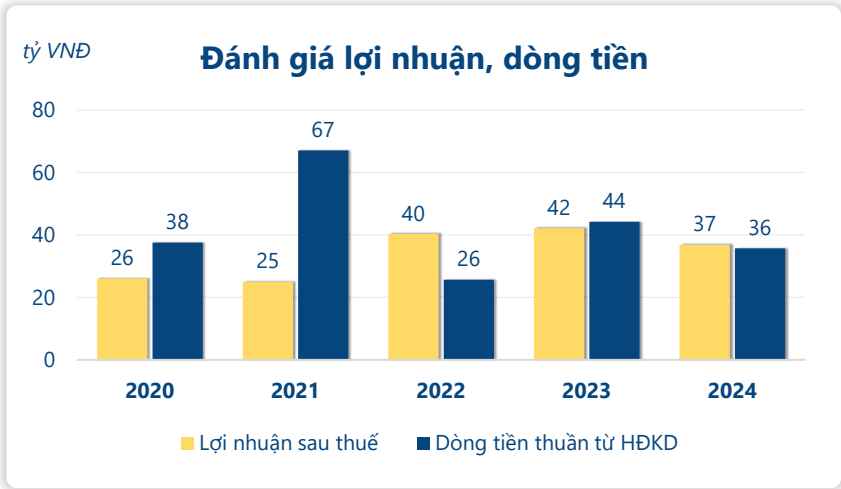
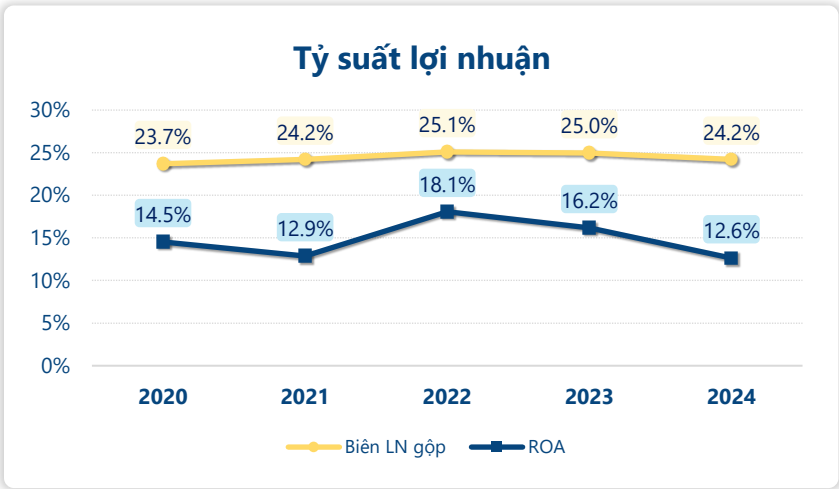
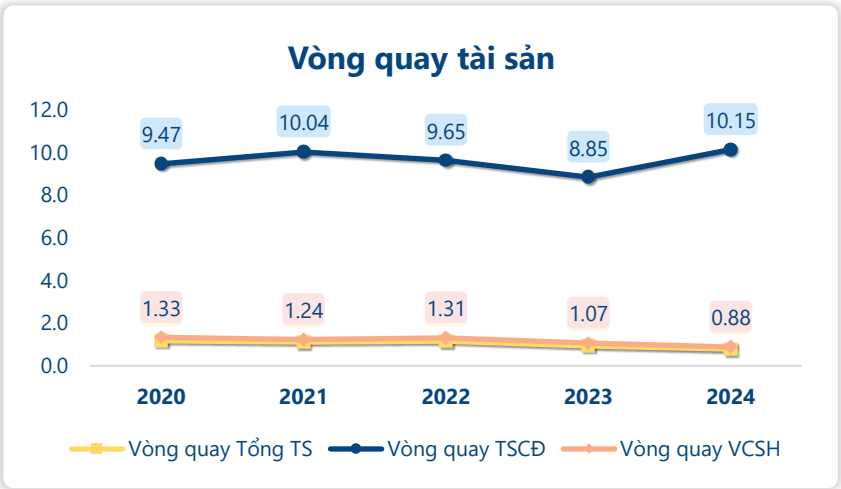


Năm 2024, F-Score của QHW đạt 5/9 thấp hơn năm trước nhưng sức khỏe tài chính vẫn thuộc vùng "Ổn định".

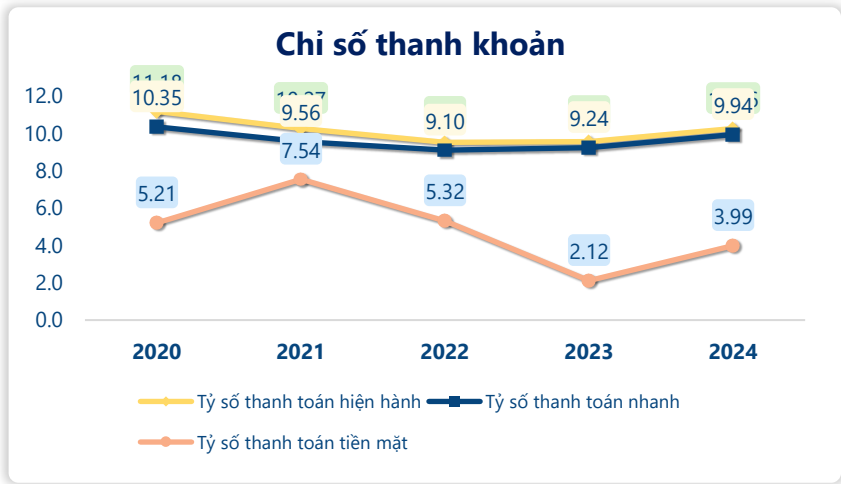
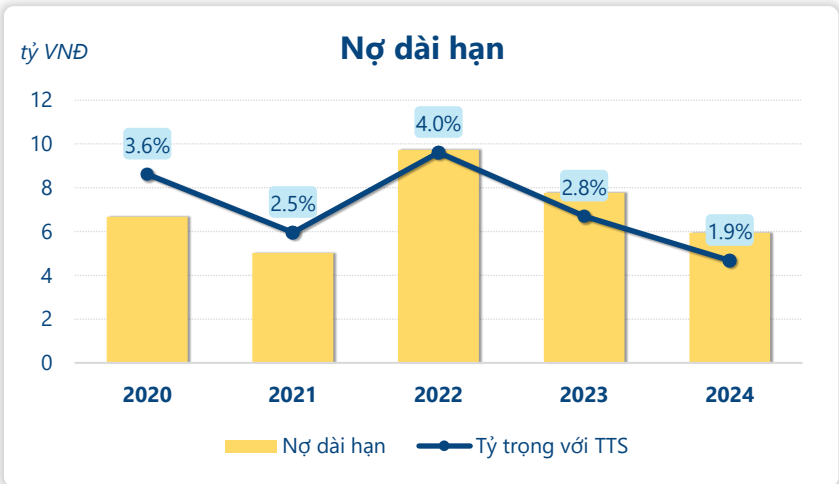
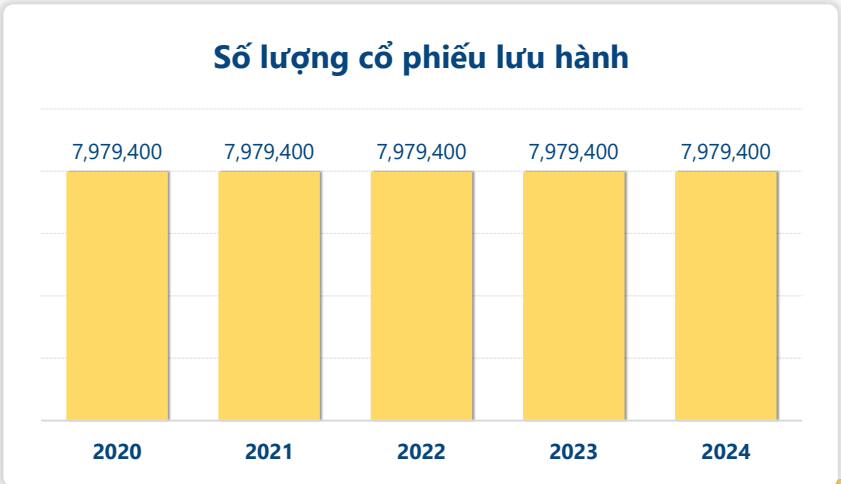
Trong đó, khả năng sinh lời giảm xuống còn 2/4 điểm, các tiêu chí về: đòn bẩy, thanh khoản, nguồn vốn không thay đổi vẫn ở mức 3/3 điểm. Và tiêu chí về hiệu quả hoạt động, không đạt điểm nào cho thấy hiệu quả hoạt động của công ty chưa tốt.

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.

CTCP Nước khoáng Quảng Ninh (UPCOM: QHW)



Xét các tiêu chí thành phần của **F-Score** năm **2024** của **QHW**: 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. Công ty đang gặp khó khăn trong việc tạo ra lợi nhuận từ mỗi đơn vị tài sản khi ROA giảm so với năm trước. Việc giảm tỷ lệ nợ dài hạn so với tổng tài sản thường phản ánh việc doanh nghiệp giảm bớt mức độ phụ thuộc vào nguồn vốn vay dài hạn. 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	305	278	9.6%
Tài sản ngắn hạn	273	241	13.0%
Tiền và tương đương tiền	106	53.4	98.7%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	97.5	118	-17.4%
Phải thu ngắn hạn	60.2	61.3	-1.7%
Hàng tồn kho	8.57	8.07	6.2%
Tài sản ngắn hạn khác	0.40	0.56	-29.1%
Tài sản dài hạn	32.3	37.0	-12.6%
Phải thu dài hạn	0.81	0.81	0.0%
Tài sản cố định	20.0	25.0	-19.7%
Bất động sản đầu tư	0	0	
Tài sản dở dang	3.50	0	
Đầu tư tài chính dài hạn	0	0	
Tài sản dài hạn khác	7.93	11.2	-29.1%
Lợi thế thương mại	0	0	
Nợ phải trả	32.5	33.0	-1.4%
Nợ ngắn hạn	26.6	25.2	5.4%
Vay và nợ thuê ngắn hạn	0	0	
Phải trả người bán ngắn hạn	16.8	12.5	34.5%
Nợ dài hạn	5.94	7.77	-23.5%
Vay và nợ thuê dài hạn	0	0	
Nguồn vốn chủ sở hữu	272	245	11.1%
Vốn chủ sở hữu	272	245	11.1%
Vốn điều lệ	80.0	80.0	0.0%
Kinh phí và quỹ khác	0	0	

KẾT QUẢ KINH DOANH (tỷ VNĐ)	2020	2021	2022	2023	2024
Doanh thu thuần	211	215	259	245	228
Giá vốn hàng bán	161	163	194	184	173
Lợi nhuận gộp	50.0	52.1	64.9	61.1	55.2
Doanh thu HĐTC	0.95	3.05	3.91	11.9	7.89
Chi phí TC	0	0	0.01	0.05	0.10
Chi phí lãi vay	0	0	0	0	0
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	2.96	2.93	3.34	4.28	3.88
Chi phí QLDN	15.4	20.7	15.1	16.3	13.1
LN thuần từ HĐKD	32.6	31.5	50.4	52.4	46.0
Lợi nhuận khác	0.09	-0.11	0.45	0.36	0.09
LN trước thuế	32.7	31.4	50.8	52.8	46.1
Lợi nhuận sau thuế	26.1	25.0	40.3	42.2	36.8
LNST của CĐ cty mẹ	26.1	25.0	40.3	42.2	36.8

LƯU CHUYỂN TIỀN 1 (tỷ VNĐ)	2020	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	37.5	67.1	25.7	44.3	35.7
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-5.13	-5.91	-23.5	-91.8	26.5
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-9.57	-9.57	-9.57	-9.57	-9.58
Tiền đầu kỳ	43.4	66.2	118	111	53.4
Lưu chuyển tiền thuần	22.8	51.6	-7.33	-57.1	52.7
Ảnh hưởng tỷ giá	0	0	0	0	0
Tiền cuối kỳ	66.2	118	111	53.4	106