

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2024 (MTS)

CTCP Vật tư - TKV

Ngày 31/12/2024	9,500 VNĐ		
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	8.0%	-4.0%	-3.9%

DT thuần 2024
4,081
tỷ VNĐ
YoY: ▼258 -6.0%

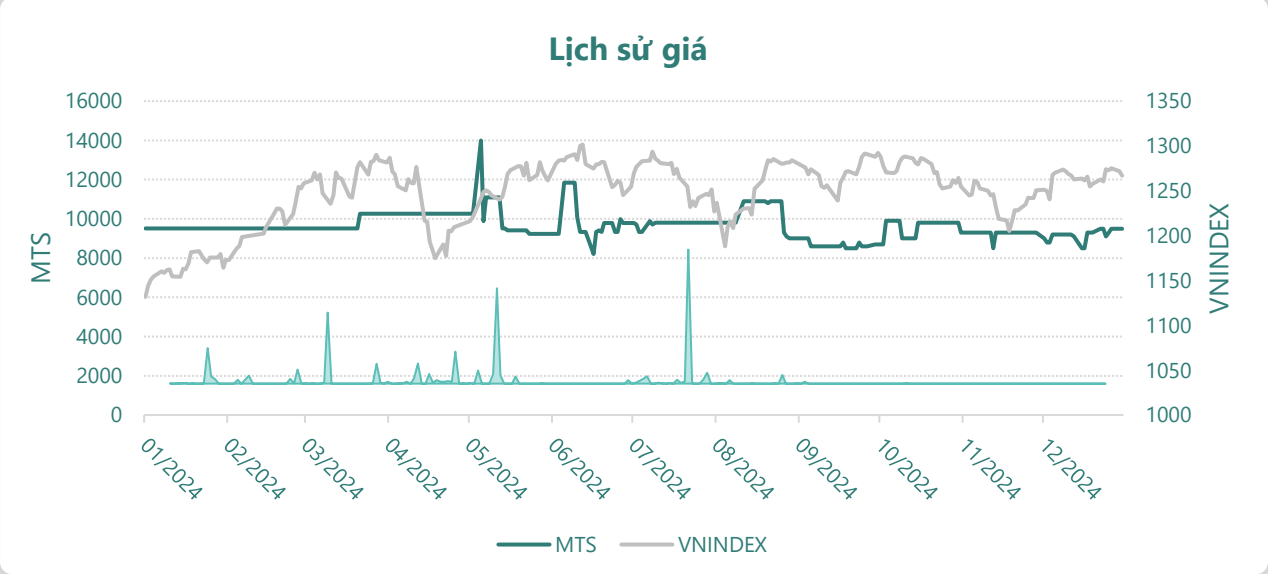
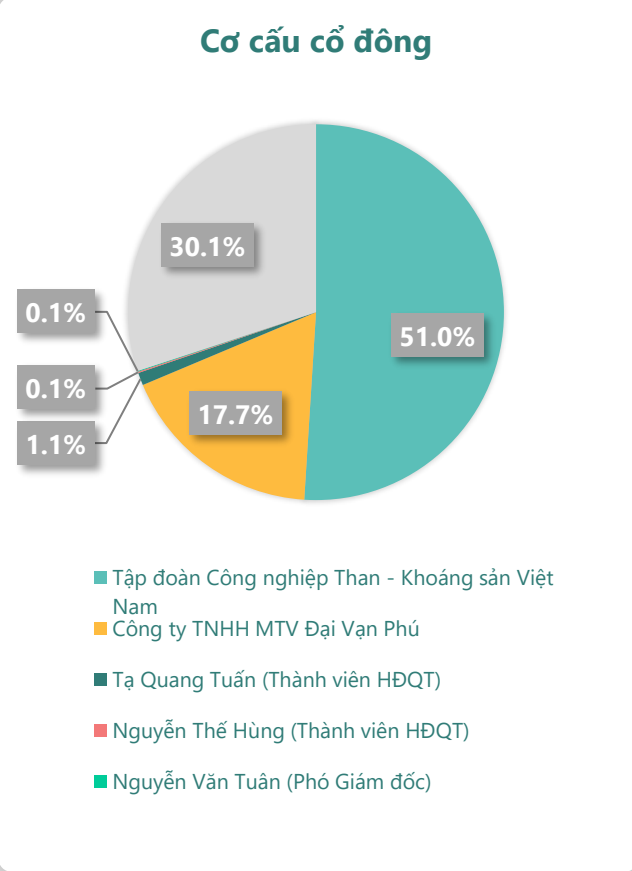
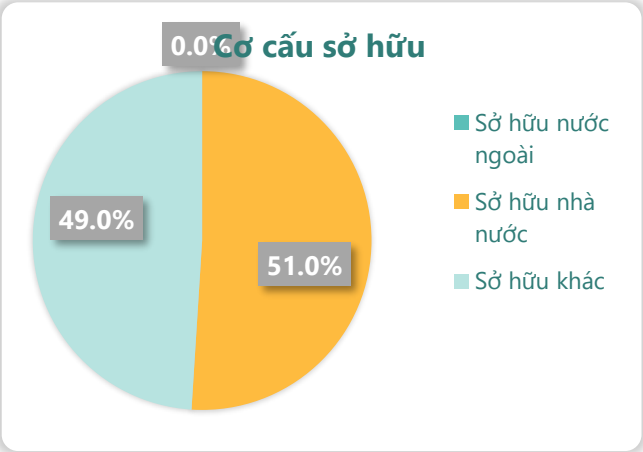
LN thuần 2024
22.3
tỷ VNĐ
YoY: ▲ 12.9 137%

LN sau thuế 2024
15.0
tỷ VNĐ
YoY: ▼0.30 -2.2%

Tỷ suất lãi EBIT 2024
0.7%
YoY: +/-▼ 0.0%

ROE 2024
8.5%
YoY: +/-▼ 0.1%

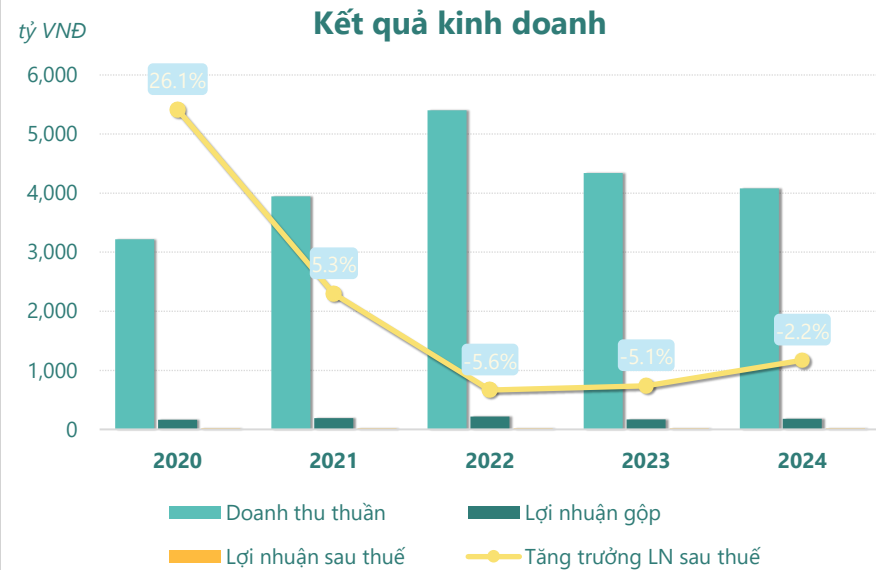
Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	8,208 - 13,990
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	143
Số lượng CPLH (CP)	15,000,000
KLGD BQ 20 phiên (CP)	755
Sở hữu nước ngoài	0.0%
Beta	0.00
EPS	1,000
P/E	9.5



Kết quả kinh doanh **MTS** năm **2024**, doanh thu thuần đạt **4,081** tỷ đồng **giảm 5.96%**, lợi nhuận sau thuế đạt **15.00** tỷ đồng **giảm 2.18%**.

Sự sụt giảm về doanh thu và lợi nhuận cùng với **ROE** ở mức **8.46%**. Cho thấy công ty đang gặp khó khăn trong việc duy trì và tăng trưởng lợi nhuận. Cần tối ưu hóa hoạt động và quản lý vốn hiệu quả.

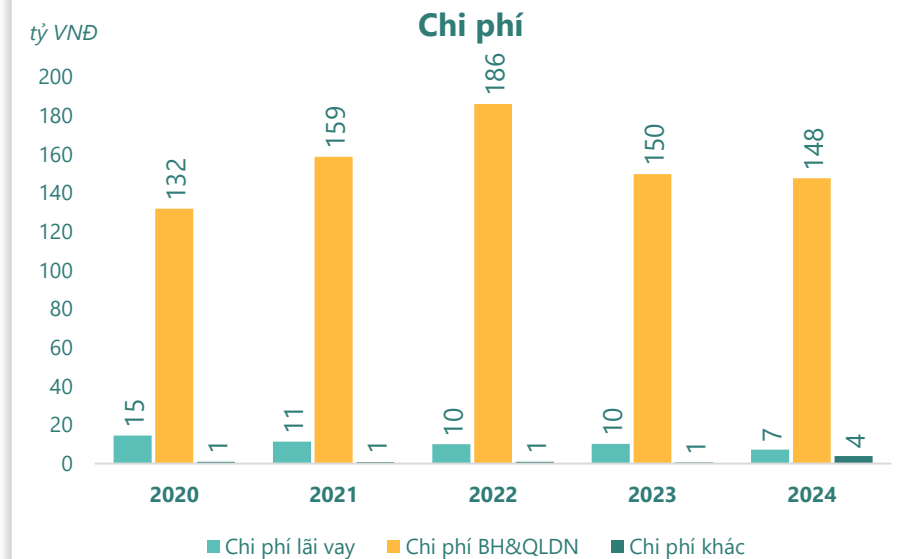
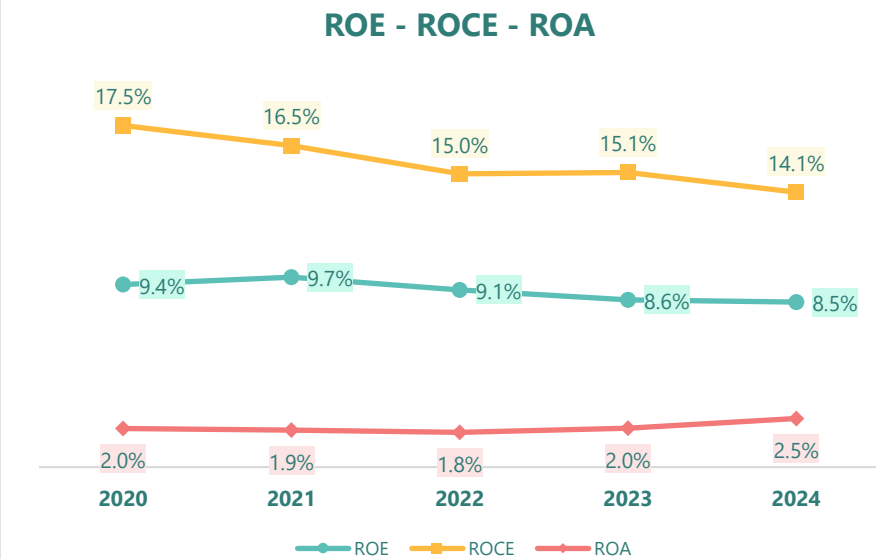
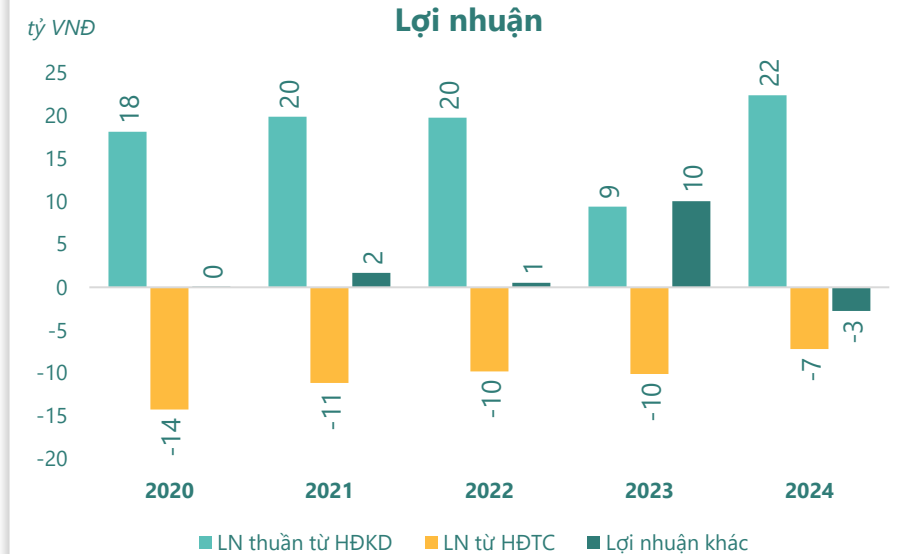
KẾT QUẢ KINH DOANH



Năm 2024, MTS có **lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** đạt **22.33** tỷ đồng, **tăng lên 12.93** tỷ so với năm trước. Và cao hơn mức bình quân lợi nhuận thuần 5 năm (17.88 tỷ đồng) là 4.45 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 **7.15** tỷ đồng. Cùng với đó **chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp** cũng **giảm xuống** còn **147.6** tỷ đồng. Bên cạnh đó, **chi phí khác** bằng **3.96** tỷ đồng, **tăng lên** so với năm trước.

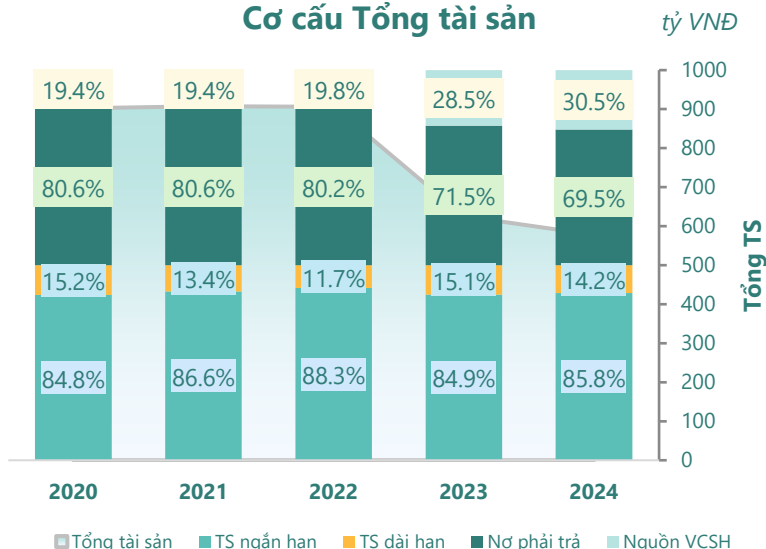
ROE của MTS năm 2024 **giảm** so với năm trước còn **8.46%**, đây là mức **ROE thấp nhất** trong vòng 5 năm gần đây.



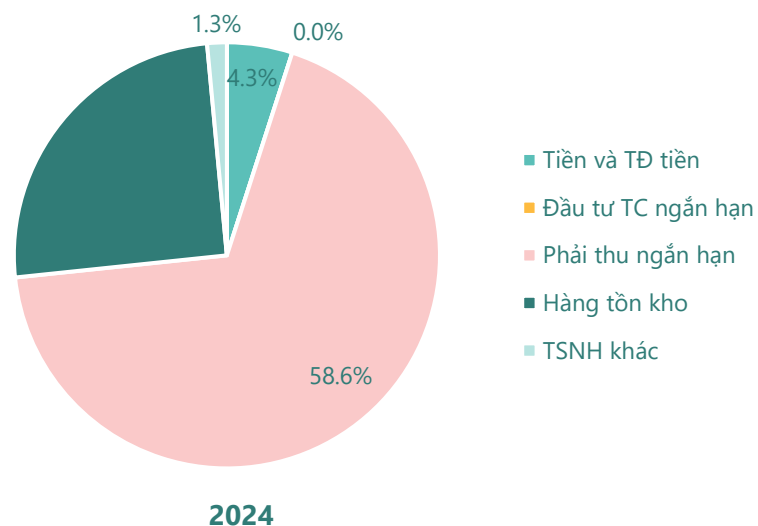


TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

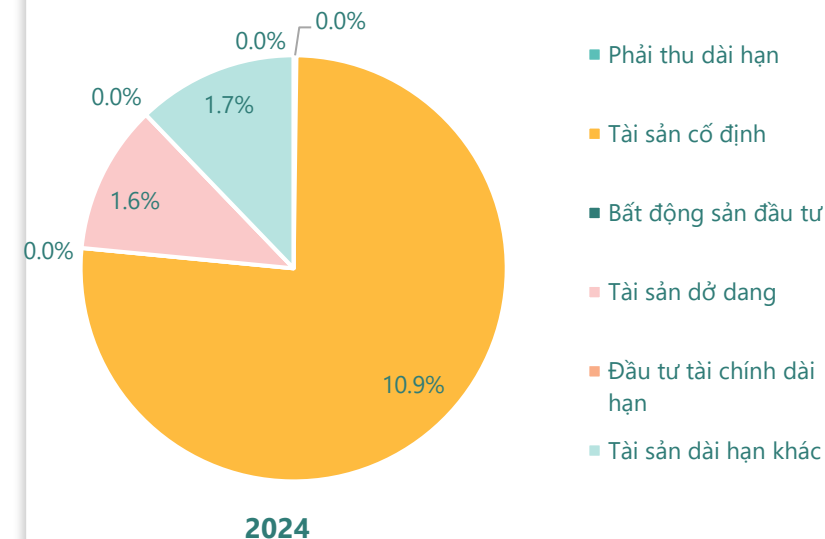
Cơ cấu Tổng tài sản



Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



Tổng tài sản của **MTS** năm 2024 đạt **577.8** tỷ đồng, giảm **7.65%** so với năm trước. Trong đó, tỷ trọng của tài sản ngắn hạn trong Tổng tài sản là 85.8%, lớn hơn tài sản dài hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, nợ phải trả chiếm tỷ trọng là 69.5%, 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 của MTS năm 2024 giảm **6.72%** so với năm trước, đạt **495.5** tỷ đồng. Tuy nhiên, tỷ trọng tài sản ngắn hạn tăng lên so với năm trước chiếm **85.8%** tổng tài sản. Trong đó, **phải thu ngắn hạn** chiếm tỷ trọng lớn nhất **58.6%**, tiếp đến là hàng tồn kho chiếm 21.6% 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.

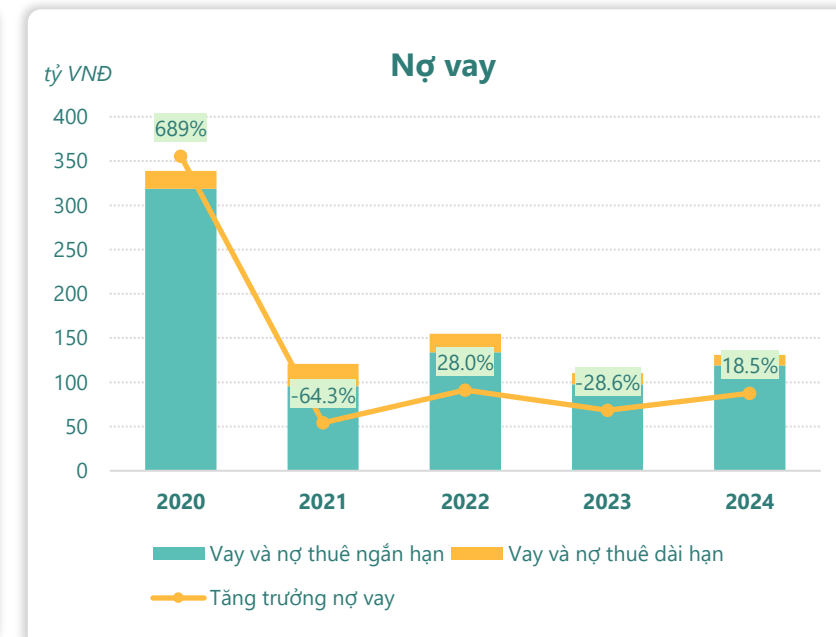
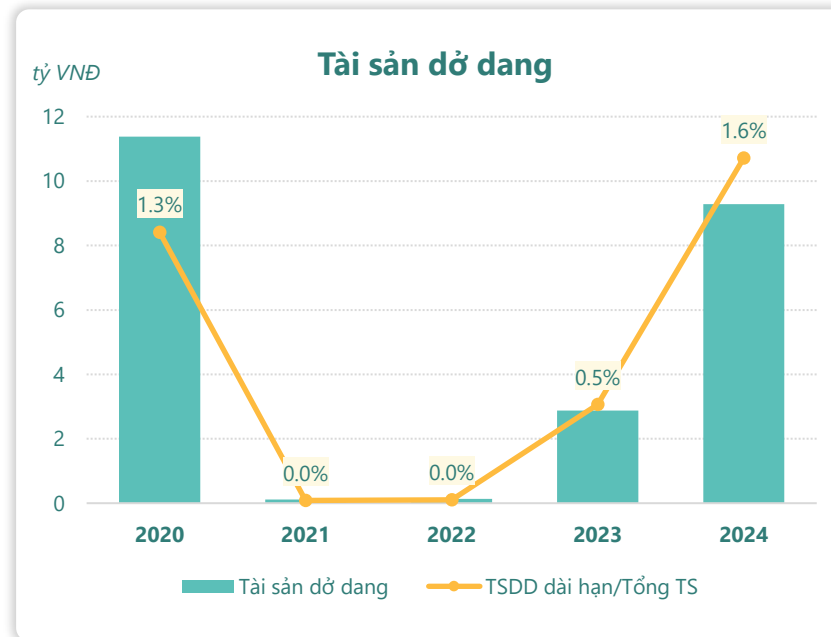
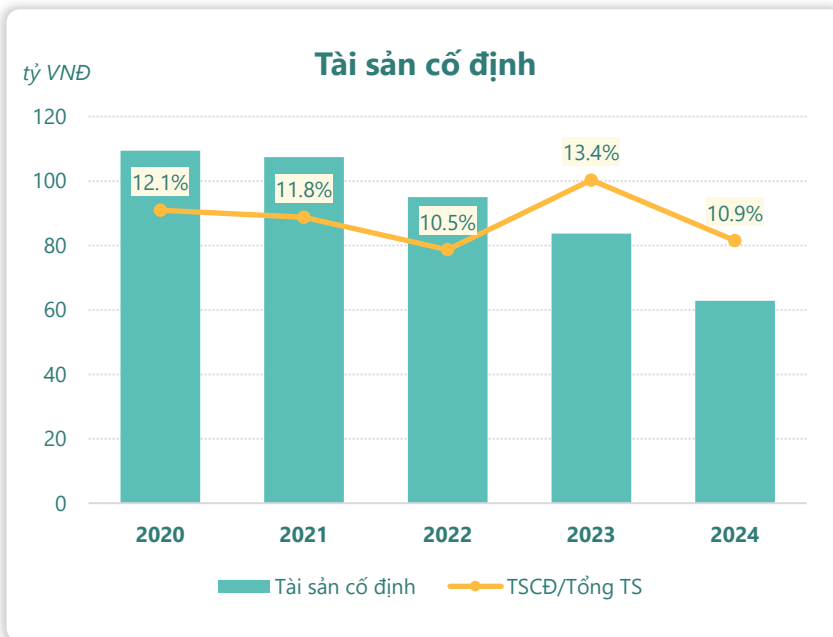
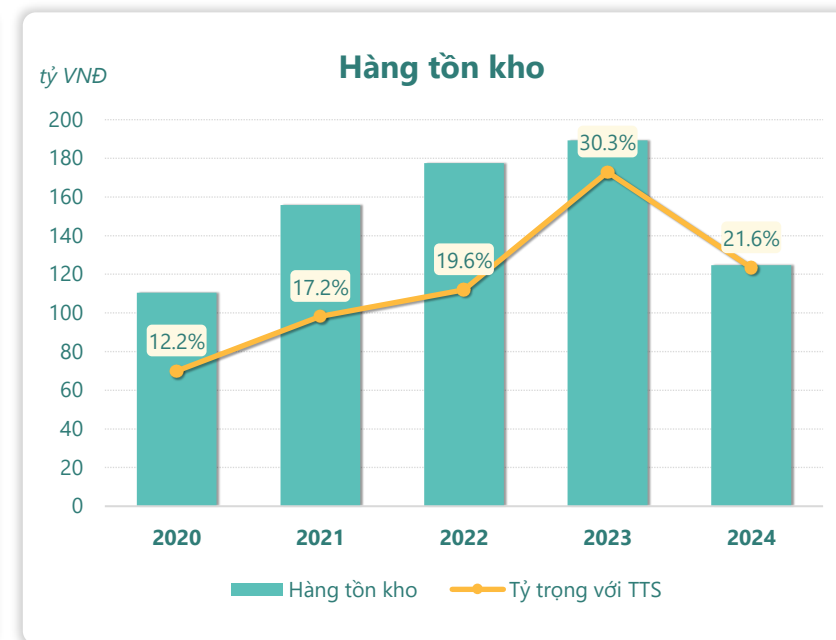
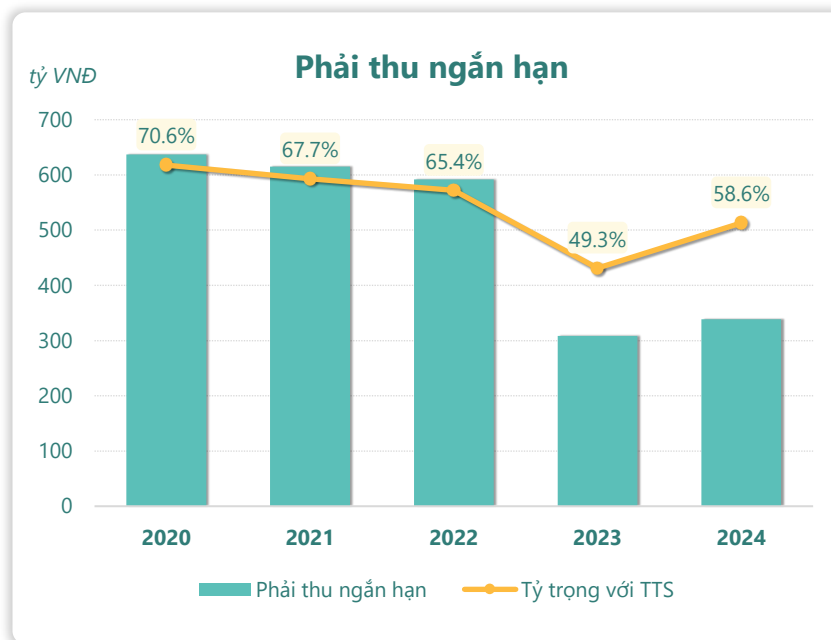
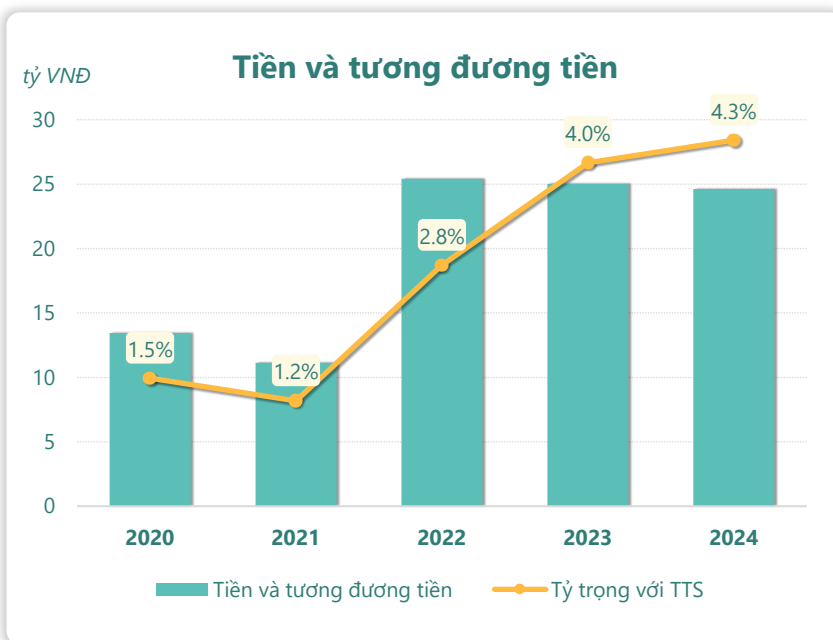
Tài sản dài hạn đạt **82.29** tỷ đồng giảm **12.9%** so với năm trước. Dẫn đến, tỷ trọng trên tổng tài sản giảm còn **14.2%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **10.9%**, sau đó là tài sản dài hạn khác chiếm 1.74%.

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.





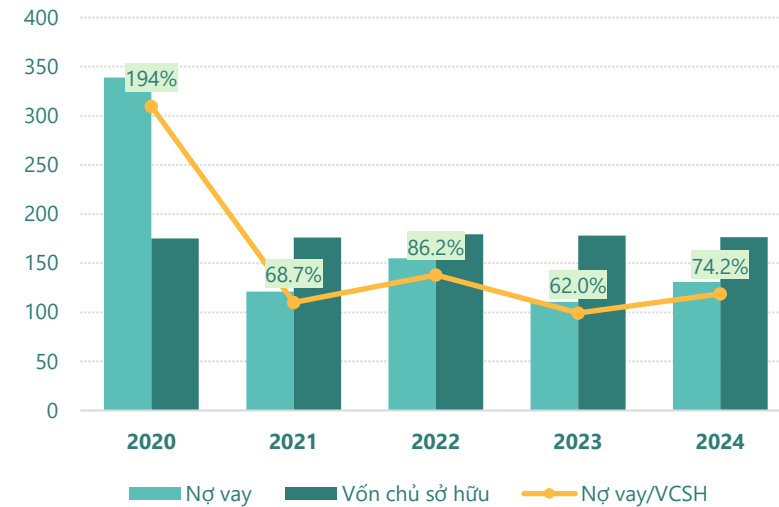
TÀI SẢN - NGUỒN VỐN



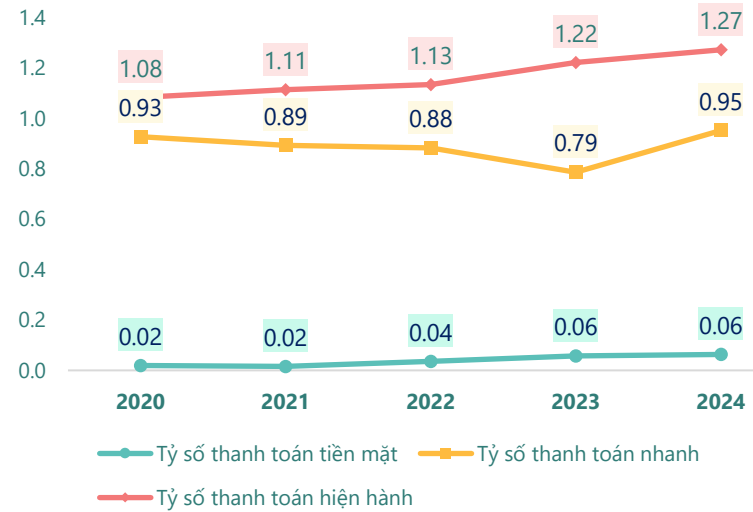
HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG

Nợ vay/VCSH

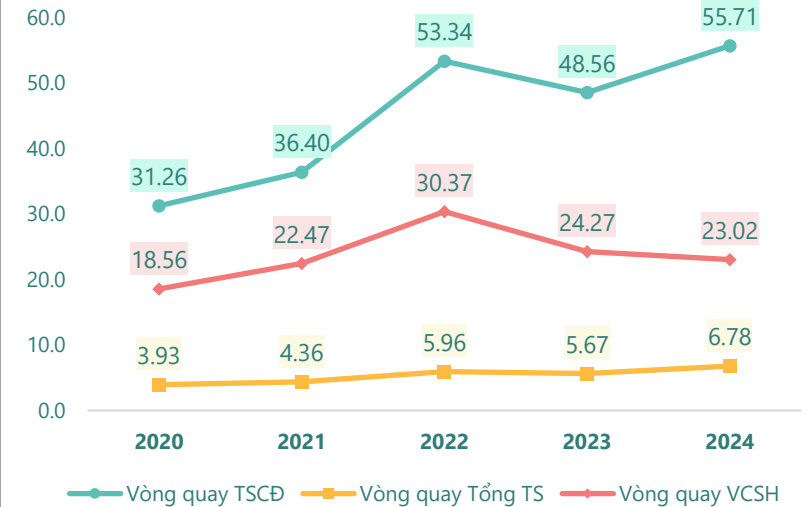
tỷ VND



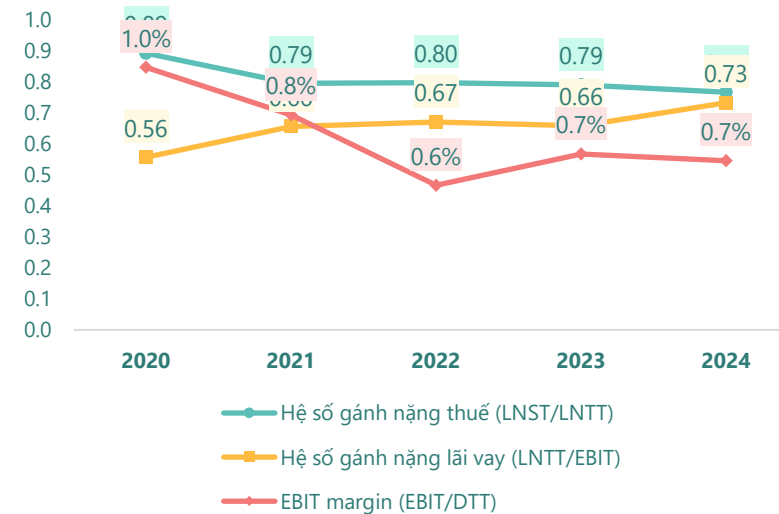
Chỉ số thanh khoản



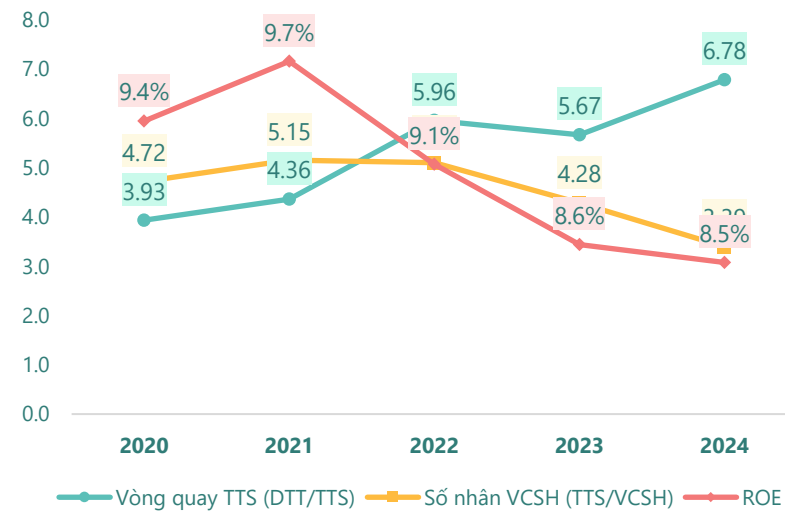
Vòng quay tài sản



Hệ số gánh nặng thuế và lãi vay

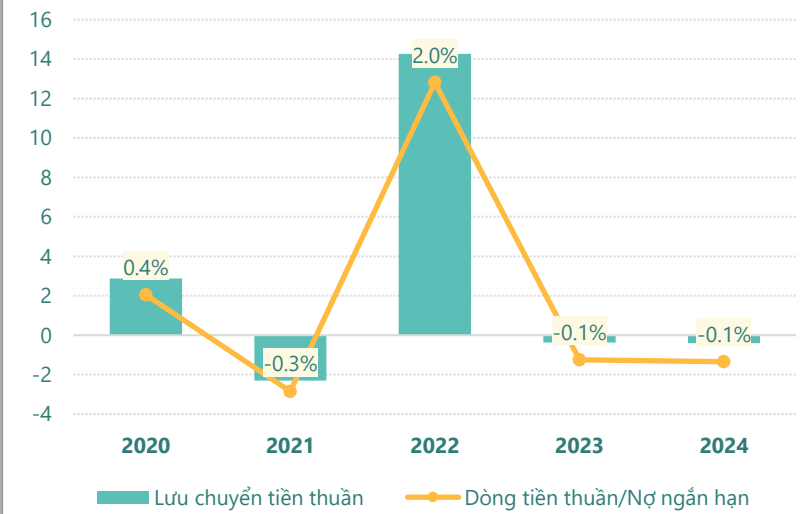


Vòng quay tài sản và ROE



Dòng tiền thuần trên Nợ ngắn hạn

tỷ VND



KẾT QUẢ KINH DOANH

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Doanh thu thuần	3,947	5,400	4,339	4,081
Giá vốn hàng bán	3,757	5,184	4,170	3,904
Lợi nhuận gộp	190	216	169	177
Doanh thu HĐTC	0.17	0.19	0.14	0.08
Chi phí TC	11.3	9.96	10.2	7.26
Chi phí lãi vay	11.3	9.96	10.1	7.15
LN trong công ty LKLD	0	0	0	0
Chi phí bán hàng	92.8	112	84.6	92.4
Chi phí QLDN	65.9	74.1	65.1	55.1
LN thuần từ HĐKD	19.8	19.7	9.40	22.3
Lợi nhuận khác	1.68	0.53	10.0	-2.76
LN trước thuế	21.5	20.3	19.4	19.6
Lợi nhuận sau thuế	17.1	16.1	15.3	15.0
LNST của CĐ cty mẹ	17.1	16.1	15.3	15.0

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	250	9.38	56.0	9.20
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-24.0	-18.4	-1.65	-19.5
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	-229	23.3	-54.8	9.91
Tiền đầu kỳ	13.4	11.1	25.4	25.0
Lưu chuyển tiền thuần	-2.31	14.3	-0.38	-0.40
Ảnh hưởng tỷ giá	0.00	0.00	0.00	0
Tiền cuối kỳ	11.1	25.4	25.0	24.6

CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tỷ VNĐ)

	2021	2022	2023	2024
Tổng tài sản	907	906	626	578
Tài sản ngắn hạn	786	800	531	495
Tiền và tương đương tiền	11.1	25.4	25.0	24.6
Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0	0	0
Phải thu ngắn hạn	615	592	308	339
Hàng tồn kho	156	178	189	125
Tài sản ngắn hạn khác	4.21	5.26	8.57	7.38
Tài sản dài hạn	121	106	94.4	82.3
Phải thu dài hạn	0.13	0.13	0.13	0.18
Tài sản cố định	107	95.0	83.7	62.8
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Tài sản dở dang	0.12	0.14	2.87	9.29
Đầu tư tài chính dài hạn	0	0	0	0
Tài sản dài hạn khác	13.7	10.3	7.75	10.0
Lợi thế thương mại	0	0	0	0
Nợ phải trả	731	726	447	401
Nợ ngắn hạn	706	706	435	389
Vay và nợ thuê ngắn hạn	95.4	134	97.8	119
Phải trả người bán ngắn hạn	556	517	286	219
Nợ dài hạn	25.5	20.8	12.7	12.0
Vay và nợ thuê dài hạn	25.5	20.8	12.7	12.0
Nguồn vốn chủ sở hữu	176	179	178	176
Vốn chủ sở hữu	176	179	178	176
Vốn điều lệ	150	150	150	150
Kinh phí và quỹ khác	0	0	0	0