



DIỄN BIẾN THỊ TRƯỜNG PHIÊN HÔM TRƯỚC

Khép lại phiên giao dịch cuối cùng trong năm 29/12, VN-Index tăng 1.00 điểm (tương đương 0.09%) cán mốc 1,129 điểm. HNX-Index giảm 0.13%, tới mức 231.04 điểm.

Về mức độ ảnh hưởng, BID, GVR, VPB là những mã có ảnh hưởng tích cực nhất đến VN-Index với hơn 2.5 điểm tăng. Ở chiều ngược lại, VCB, VHM, VNM là những mã có tác động tiêu cực nhất đến chỉ số.

Về nhóm ngành, sắc xanh chiếm ưu thế hầu hết các nhóm ngành. Xét trên 3 sàn giao dịch, ngành Truyền thông có mức tăng mạnh nhất với 3.32%. Theo sau là ngành Hóa chất và ngành Y tế với mức tăng lần lượt là 2.31% và 1.42%.

Giao dịch khối ngoại là điểm sáng khi họ mua ròng hơn 342 tỷ đồng trên toàn thị trường. Khối ngoại mua ròng trên sàn HOSE với giá trị gần 356 tỷ đồng và mua ròng trên sàn HNX với giá trị hơn 11 tỷ đồng.

Tin tức vĩ mô đáng chú ý

Chính phủ vừa ban hành Nghị định quy định chính sách giảm thuế VAT theo Nghị quyết trước đó của Quốc hội. Theo đó, hàng hóa, dịch vụ, sẽ được duy trì mức thuế VAT ưu đãi 8% (tức giảm 2%) đến giữa năm sau. Tuy nhiên, một số mặt hàng gồm: viễn thông; tài chính - ngân hàng; chứng khoán, bảo hiểm, kinh doanh bất động sản; kim loại và sản phẩm từ kim loại đúc sẵn, sản phẩm khai khoáng (không kể khai thác than) không thuộc nhóm được ưu đãi thuế.

Cơ sở kinh doanh tính thuế VAT theo phương pháp khấu trừ (người nộp thuế sẽ không trực tiếp đi nộp mà tiền thuế sẽ được trừ vào thu nhập hoặc chi phí mua hàng của người nộp thuế) được áp dụng mức thuế suất thuế giá trị gia tăng 8% đối với hàng hóa, dịch vụ quy định.

Diễn biến thị trường



Hàng hóa/chỉ số	Giá	% thay đổi
Vàng (USD/oz)	2071.80	+0.07%
Thép HRC (USD/tấn)	576.00	+2.49%
Dầu Brent (USD/b)	77.07	+1.23%
Cao su (USD/kg)	243.50	+1.33%
Tỷ giá USD/VND	24260.0	+0.02%
DXY index	101.33	+0.09%

Nguồn: Bloomberg, Guotai Junan (VN)



TIN DOANH NGHIỆP

SMC: CTCP Đầu tư Thương mại SMC (mã chứng khoán: SMC) vừa công bố Nghị quyết của HĐQT về kế hoạch kinh doanh năm 2024. SMC dự kiến sản lượng tiêu thụ đạt 900.000 tấn thép các loại. Lợi nhuận sau thuế đạt 80 tỷ đồng.

Kế hoạch kinh doanh năm 2024 của SMC sụt giảm mạnh so với năm trước. Đầu năm 2023, công ty đặt kế hoạch lợi nhuận sau thuế dự kiến đạt 150 tỷ đồng. Tuy nhiên sau 9 tháng đầu năm, tình hình không quá khả quan. Riêng quý 3/2023, SMC đạt 3.141 tỷ doanh thu thuần hợp nhất, giảm 44% so với cùng kỳ năm ngoái. Kinh doanh dưới giá vốn cộng với các chi phí khiến SMC lỗ sau thuế 178 tỷ đồng, so với cùng kỳ lỗ 219 tỷ đồng. Lũy kế 9 tháng, SMC lỗ 586 tỷ đồng, quét sạch lợi nhuận chưa phân phối hơn 343 tỷ đồng tích lũy được tại thời điểm đầu năm, để lại con số lỗ lũy kế lên tới 205,8 tỷ đồng trên bảng cân đối kế toán thời điểm 30/9/2023.

AMP: Công ty Cổ phần Armephaco (mã: AMP) vừa bị Ủy ban Chứng khoán Nhà nước xử phạt 92,5 triệu đồng do hàng loạt những vi phạm trong lĩnh vực chứng khoán.

Cụ thể, Armephaco không công bố thông tin trên trang thông tin điện tử của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và trang thông tin điện tử của công ty các tài liệu như: Báo cáo thường niên năm 2021; báo cáo tài chính riêng và hợp nhất quý 3, 4 năm 2021; báo cáo tài chính riêng quý 1 năm 2022; báo cáo tài chính riêng và hợp nhất quý 2, 3, 4 năm 2022; báo cáo tài chính riêng và hợp nhất soát xét bán niên năm 2022, 2023; báo cáo tài chính riêng và hợp nhất quý 2 năm 2023.

HID: CTCP Halcom Việt Nam sắp thoái toàn bộ vốn tại ba công ty thành viên

HID sẽ chuyển nhượng toàn bộ vốn tại ba công ty thành viên, bao gồm 2.4 triệu cp, tương đương 24% vốn tại CTCP Hal invest; 315 ngàn cp, tương đương 5.25% vốn tại CTCP Đầu tư và Phát triển Quốc tế Huy Phúc và 920 ngàn cp, tương đương 15.33% vốn tại CTCP ĐTCCOM. Thời gian thực hiện trong quý 4/2023 và quý 1/2024, với giá chuyển nhượng không thấp hơn mệnh giá. Như vậy, với tổng gần 3.64 triệu cp nêu trên, HID sẽ thu về không dưới 36 tỷ đồng.



FACTSET DỮ LIỆU THỊ TRƯỜNG NGÀY HÔM TRƯỚC

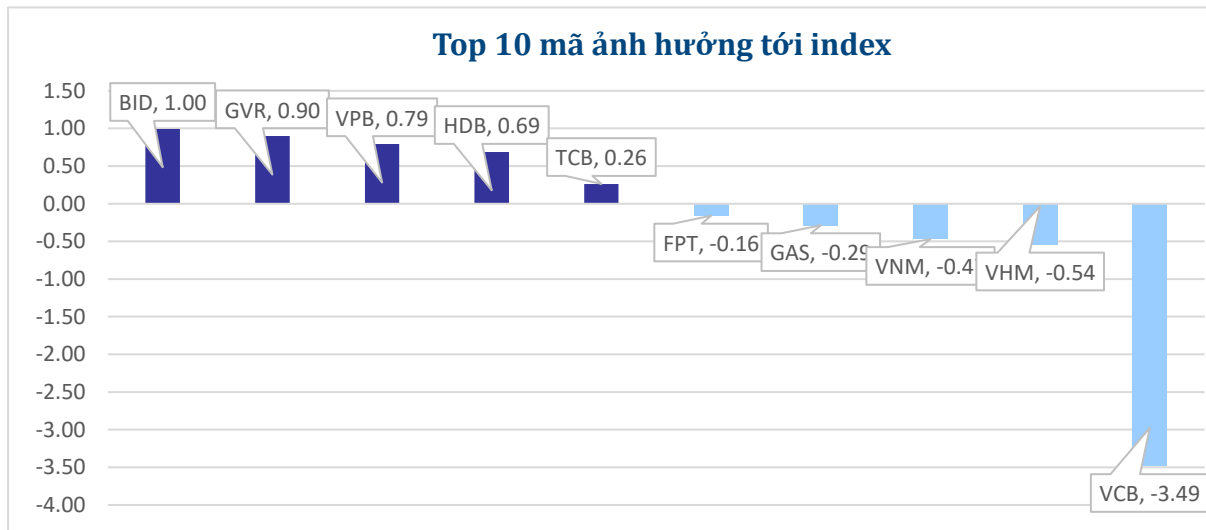
BIẾN ĐỘNG NGÀY

Chỉ số	Điểm số	Biến động	Điểm	Khối lượng GD (triệu CP)	Giá trị GD (tỷ đồng)	Số mã tăng	Số mã không đổi	Số mã giảm
VN - Index	1,129.93	0.09%	1.00	710.85	15,774.2	295	97	190
Vn30 - Index	1,131.46	0.26%	2.95	231.10	6,872.4	13	7	100
Vn100-Index	1,141.65	0.31%	3.56	508.31	13,692.1	59	18	23
VNXAllshare	1,848.92	0.27%	5.06	648.86	15,782.5	213	107	142
HNX - Index	231.04	-0.13%	-0.31	68.73	1259.19	82	83	155
Upcom - Index	87.04	0.08%	0.07	41.39	460.2	207	101	131

THANH KHOẢN NGÀY

Sàn	Giá trị giao dịch (tỷ đồng)	Thay đổi so với phiên trước	Khối lượng giao dịch (triệu CP)	Thay đổi so với phiên trước
HOSE	15,774.23	1.76%	710.85	-0.85%
HNX	1,259.19	22.11%	68.73	22.87%

CỔ PHIẾU NỔI BẬT TRONG NGÀY

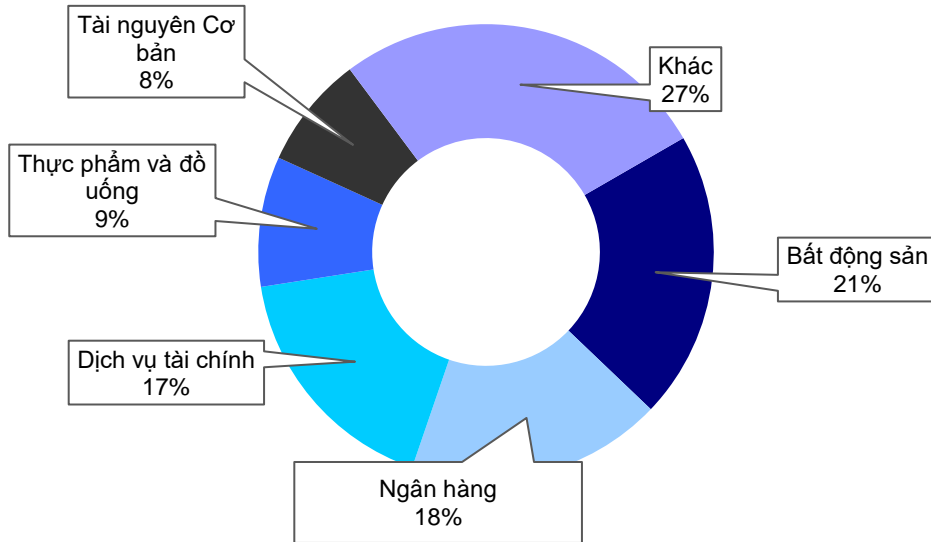


Top KLGD (triệu cổ phiếu)		Top GTGD (tỷ đồng)		Đột biến khối lượng (%KL/KL10 phiên)		Top tăng điểm với thanh khoản cao (>10 tỷ)		Top giảm điểm với thanh khoản cao (>10 tỷ)	
NVL	24.8	HPG	572.0	SIP	889%	DC4	6.89%	QCG	-6.51%
HPG	20.5	HCM	471.1	VNG	871%	SCS	6.52%	HAG	-3.65%
VND	18.5	STB	447.4	QCG	791%	CMG	5.58%	VCB	-3.02%
HAG	17.8	NVL	423.9	DHG	702%	AGG	5.16%	GMD	-2.08%
HNG	17.4	SSI	420.6	GVR	560%	HDB	4.91%	BMP	-1.79%

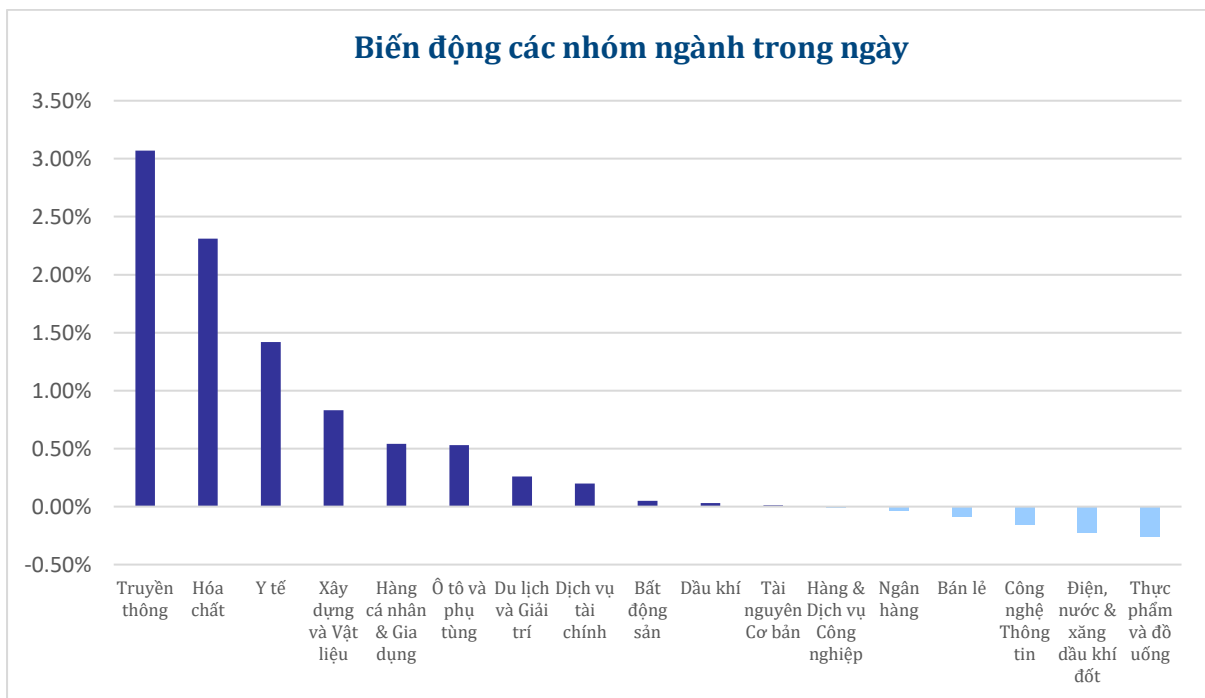


NHÓM NGÀNH

Thanh khoản ngành trong ngày



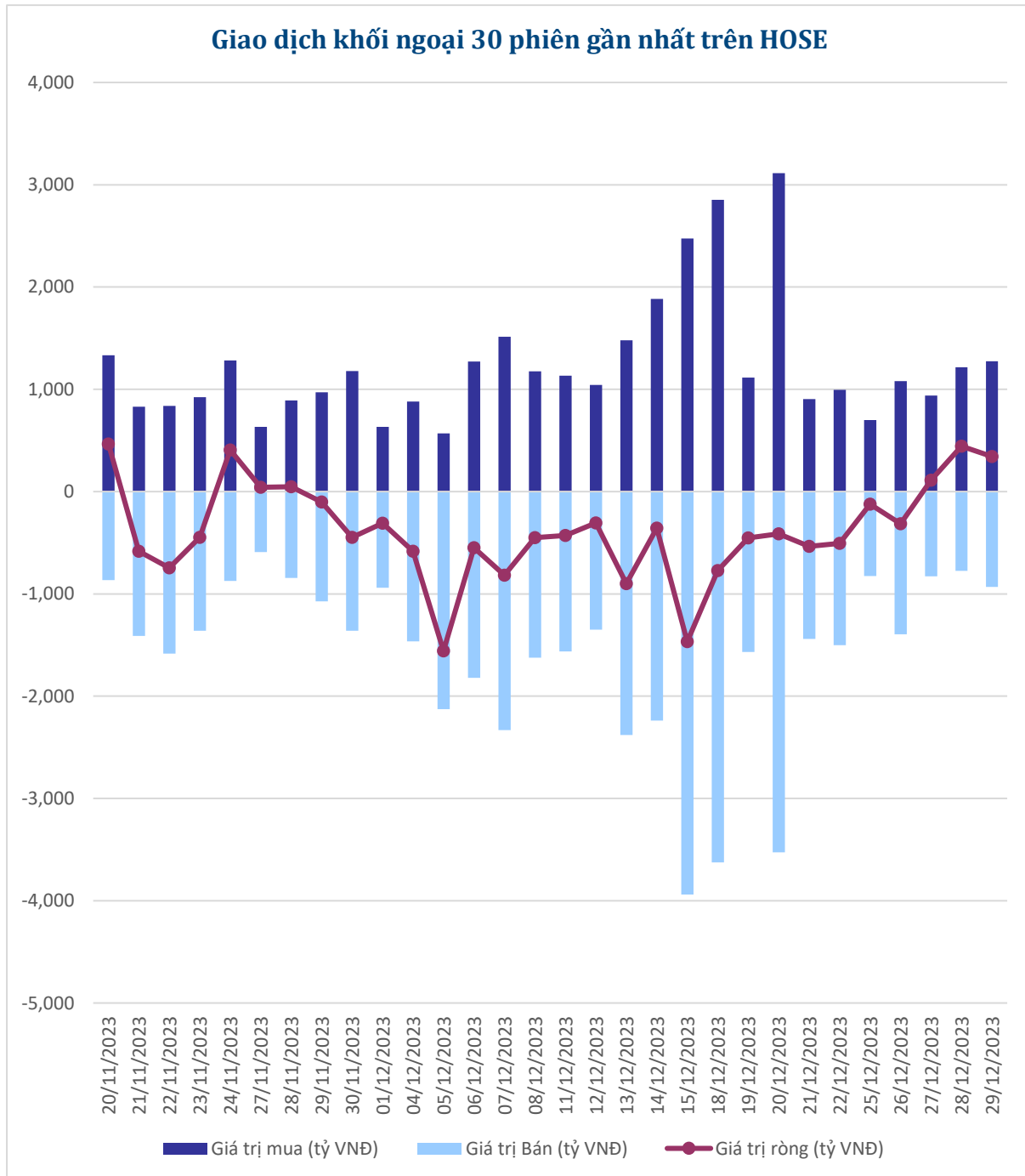
Biến động các nhóm ngành trong ngày





GIAO DỊCH KHỐI NGOẠI

Top CP mua ròng	Giá trị mua ròng (tỷ đồng)	Top CP bán ròng	Giá trị bán ròng (tỷ đồng)
HPG	51.94	VNM	-60.59
KDH	35.29	GMD	-47.78
GEX	35.26	GAS	-38.90
HSG	34.38	HDB	-18.14
KBC	30.98	VJC	-18.10





XẾP HẠNG CỔ PHIẾU

Chỉ số tham chiếu: VN - Index.

Kỳ hạn đầu tư: 6 đến 18 tháng

Khuyến nghị	Định nghĩa
Mua	Tỷ suất lợi nhuận kỳ vọng $\geq 15\%$ Hoặc công ty/ngành có triển vọng tích cực
Tích lũy	Tỷ suất lợi nhuận kỳ vọng từ 5% đến 15% Hoặc công ty/ngành có triển vọng tích cực
Trung lập	Tỷ suất lợi nhuận kỳ vọng từ -5% đến 5% Hoặc công ty/ngành có triển vọng trung lập
Giảm tỷ trọng	Tỷ suất lợi nhuận kỳ vọng từ -15% to -5% Hoặc công ty/ngành có triển vọng kém tích cực
Bán	Tỷ suất lợi nhuận kỳ vọng nhỏ hơn -15% Hoặc công ty/ngành có triển vọng kém tích cực

XẾP HẠNG NGÀNH

Chỉ số tham chiếu: VN - Index

Kỳ hạn đầu tư: 6 đến 18 tháng

Xếp loại	Định nghĩa
Vượt trội	Tỷ suất lợi nhuận trung bình ngành so với VN-Index lớn hơn 5% Hoặc triển vọng ngành tích cực
Trung lập	Tỷ suất lợi nhuận trung bình ngành so với VN-Index từ -5% đến 5% Hoặc triển vọng ngành trung lập
Kém hiệu quả	Tỷ suất lợi nhuận trung bình ngành so với VN-Index nhỏ hơn -5% Hoặc triển vọng ngành kém tích cực

KHUYẾN CÁO

Các nhận định trong báo cáo này phản ánh quan điểm riêng của chuyên viên phân tích chịu trách nhiệm chuẩn bị báo cáo này về mã chứng khoán hoặc tổ chức phát hành. Nhà đầu tư nên xem báo cáo này như một nguồn tham khảo và không nên xem báo cáo này là nội dung tư vấn đầu tư chứng khoán khi đưa ra quyết định đầu tư và Nhà đầu tư phải chịu toàn bộ trách nhiệm đối với quyết định đầu tư của chính mình. Công ty cổ phần chứng khoán Guotai Junan Việt Nam không chịu trách nhiệm đối với toàn bộ hay bất kỳ thiệt hại nào, hay sự kiện bị coi là thiệt hại nào là hệ quả phát sinh từ hoặc liên quan tới việc sử dụng toàn bộ hoặc từng phần thông tin hay ý kiến nào được đề cập trong bản báo cáo này.

Chuyên viên phân tích chịu trách nhiệm chuẩn bị báo cáo này nhận được thù lao dựa trên các yếu tố khác nhau, bao gồm chất lượng và độ chính xác của nghiên cứu, phản hồi của khách hàng, yếu tố cạnh tranh và doanh thu của công ty. Công ty cổ phần chứng khoán Guotai Junan Việt Nam và cán bộ, Tổng giám đốc, nhân viên có thể có một mối liên hệ đến bất kỳ chứng khoán nào được đề cập trong báo cáo này (hoặc trong bất kỳ kỳ khoản đầu tư nào có liên quan).

Chuyên viên phân tích chịu trách nhiệm chuẩn bị báo cáo này nỗ lực để chuẩn bị báo cáo trên cơ sở thông tin được cho là đáng tin cậy tại thời điểm công bố. Công ty cổ phần chứng khoán Guotai Junan Việt Nam không tuyên bố hay cam đoan, bảo đảm về tính đầy đủ và chính xác của thông tin đó. Các quan điểm và ước tính trong báo cáo này chỉ thể hiện quan điểm của chuyên viên phân tích chịu trách nhiệm chuẩn bị báo cáo tại thời điểm công bố và không được hiểu là quan điểm của Công ty cổ phần chứng khoán Guotai Junan Việt Nam và có thể thay đổi mà không cần báo trước.

Báo cáo này được chuẩn bị cho mục đích duy nhất là cung cấp thông tin cho các Nhà đầu tư bao gồm nhà đầu tư tổ chức và nhà đầu tư cá nhân của Guotai Junan Việt Nam tại Việt Nam và ở nước ngoài theo luật pháp và quy định có liên quan rõ ràng tại quốc gia nơi báo cáo này được phân phối và không nhằm đưa ra bất kỳ đề nghị hay hướng dẫn mua, bán hay nắm giữ chứng khoán cụ thể nào ở bất kỳ quốc gia nào. Các quan điểm và khuyến cáo được trình bày trong bản báo cáo này không tính đến sự khác biệt về mục tiêu, nhu cầu, chiến lược và hoàn cảnh cụ thể của từng Nhà đầu tư. Nhà đầu tư hiểu rằng có thể có các xung đột lợi ích ảnh hưởng đến tính khách quan của bản báo cáo này.

Nội dung của báo cáo này, bao gồm nhưng không giới hạn nội dung khuyến cáo không phải là căn cứ để Nhà đầu tư hay một bên thứ ba yêu cầu Công ty cổ phần chứng khoán Guotai Junan Việt Nam và/hoặc chuyên viên chịu trách nhiệm chuẩn bị báo cáo này thực hiện bất kỳ nghĩa vụ nào với Nhà đầu tư hay một bên thứ ba liên quan đến quyết định đầu tư của Nhà đầu tư và/hoặc nội dung của báo cáo này.

Bản báo cáo này không được sao chép, xuất bản hoặc phân phối lại bởi bất kỳ đối tượng nào cho bất kỳ mục đích nào mà không có sự cho phép bằng văn bản của đại diện có thẩm quyền của Công ty cổ phần chứng khoán Guotai Junan Việt Nam. Vui lòng dẫn nguồn khi trích dẫn.



GUOTAI JUNAN VIETNAM RESEARCH & INVESTMENT STRATEGY

Trần Thị Hồng Nhung

Deputy Director

nhungtth@gtjas.com.vn

(024) 35.730.073- ext:703



CHỨNG KHOÁN GUOTAI JUNAN (VIỆT NAM)
GUOTAI JUNAN SECURITIES (VIETNAM)

LIÊN HỆ	TRỤ SỞ CHÍNH HÀ NỘI	CHI NHÁNH TP. HCM
Điện thoại tư vấn: (024) 35.730.073	P9-10, Tầng 1, Charmvit Tower	Tầng 3, Số 2 BIS, Công Trường Quốc Tế, P. 6, Q. 3, Tp.HCM
Điện thoại đặt lệnh: (024) 35.779.999	Điện thoại: (024) 35.730.073	Điện thoại: (028) 38.239.966
Email: info@gtjas.com.vn Website: www.gtjai.com.vn	Fax: (024) 35.730.088	Fax: (028) 38.239.696