

# Il cda di Vetrya approva una semestrale da brivido e per il futuro sì alla procedura concorsuale

scritto da Alessandro Maria Li Donni | 30 Settembre 2021



Il **consiglio di amministrazione** di Vetrya si è tenuto regolarmente il **29 settembre** ed ha **approvato la relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2021**, redatta in base ai principi contabili nazionali e sottoposta a revisione contabile limitata affidata a EY S.p.A, che ha confermato l'andamento negativo dell'azienda. Lo stesso cda ha quindi, alla luce dei conti, di ***“far ricorso alla procedura concorsuale che consenta una continuità aziendale nell'ottica di risanamento d'impresa, conservazione dei complessi aziendali e salvaguardia della forza lavoro”*** è scritto nel comunicato che poi prosegue, **“la società procederà unitamente ai propri advisor a predisporre il nuovo piano industriale successivamente alla scelta della procedura concorsuale più appropriata e utile per risolvere la crisi aziendale”**. Entro i prossimi dieci giorni verrà nuovamente convocato il cda per analizzare le possibili soluzioni e informare il mercato in maniera puntuale dell'evoluzione.

Dati Economici

Valore della produzione	30.06.2021	30.06.2020
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.774	21.497
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti	-	40
Incrementi di immobilizzazioni per lavori in corso	-	1.755
Altri ricavi	45	7
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>4.819</b>	<b>23.339</b>
<b>Costi della produzione</b>		
Per materie prime sussidiarie di consumo e merci	178	95
Per servizi	4.710	21.072
Per godimento beni di terzi	100	271
Per personale	3.414	4.415
Oneri diversi di gestione	68	110
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>8.471</b>	<b>26.888</b>
<b>EBITDA</b>	<b>(3.652)</b>	<b>(3.549)</b>
<b>Ammortamenti e Svalutazioni</b>	<b>6.552</b>	<b>3.034</b>
<b>EBIT</b>	<b>(10.204)</b>	<b>(6.583)</b>
<b>Proventi e Oneri Finanziari</b>	<b>(202)</b>	<b>85</b>
<b>Rettifiche di Valore di Attività e Passività Finanziarie</b>	<b>(110)</b>	<b>(40)</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>(10.517)</b>	<b>(6.527)</b>
<b>Imposte sul reddito</b>	<b>2.486</b>	<b>81</b>
<b>Risultato netto</b>	<b>(13.033)</b>	<b>(6.606)</b>

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti verso banche e altri finanziatori	134.803	80.247
Accensione finanziamenti	3.500.000	4.000.000
Rimborso finanziamenti	(3.090.334)	(2.140.245)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.000.000	-
Cessione (acquisto) di obbligazioni o/o azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
Altri movimenti	30.898	(72.693)
<b>(C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>	<b>1.611.367</b>	<b>1.967.303</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)</b>	<b>(3.126.680)</b>	<b>(3.737.296)</b>
Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)		
	4.934.283	9.485.609
Disponibilità liquide alla fine del periodo (E)		
	1.808.703	5.728.403
<b>Flusso di cassa complessivo (D - E)</b>	<b>(3.126.680)</b>	<b>(3.737.296)</b>

Descrizione	30.06.2021	30.06.2020
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>(13.002.792)</b>	<b>(9.659.716)</b>
Imposte sul reddito	2.485.532	81.434
Interessi passivi (attivi)	172.572	(95.194)
(Dividendi)	-	-
(Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	54.805	-
<b>1. UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL REDDITO, INTERESSI, DIVIDENDI E PLUS/MINUSVALENZE DA CESSIONE</b>	<b>(10.289.883)</b>	<b>(9.622.476)</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	4.829.891	1.319.611
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.184.708	1.935.763
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	831.349	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	40.300
<b>2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN</b>	<b>(3.443.938)</b>	<b>(3.336.774)</b>
Variazione del CCN		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-	(37.218)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(14.620)	(1.959.703)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(3.195.490)	1.204.632
Decremento/(incremento) ratei e ricconti attivi	282.691	470.342
Incremento/(decremento) di ratei e ricconti passivi	(20.678)	30.464
Altre variazioni del capitale circolante netto	48.369	(269.231)
<b>3. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN</b>	<b>(9.343.639)</b>	<b>(4.191.586)</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/pagati	(172.572)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(14.985)	-
Dividendi incassati	-	-
(Utilizzo dei fondi)	(162.119)	117.861
<b>4. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE</b>	<b>(9.693.315)</b>	<b>(4.073.687)</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>(9.693.315)</b>	<b>(4.073.687)</b>

Stato patrimoniale	30.06.2021	31.12.2020
<b>Attivo immobilizzato</b>		
Immobilizzazioni Immateriali	2.092	3.636
Immobilizzazioni Materiali	8.308	8.581
Immobilizzazioni Finanziarie	811	5.072
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>12.261</b>	<b>16.289</b>
<b>Attivo circolante</b>		
Rimanenze	14	14
Crediti	11.487	16.750
Attività finanziarie che non costituiscono partecipazioni	43	43
Disponibilità liquide	1.808	4.934
Ratei e ricconti attivi	871	953
Capitale immobilizzato	-	-
<b>Attività di esercizio a breve</b>	<b>14.024</b>	<b>24.694</b>
<b>Debiti a breve</b>		
Debiti verso banche	4.944	5.393
Debiti verso altri finanziatori	186	184
Debiti verso fornitori	15.365	20.580
Debiti tributari	332	670
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	750	584
Altri debiti	965	819
Ratei e ricconti passivi	228	247
<b>Passività di esercizio a breve termine</b>	<b>22.668</b>	<b>28.377</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>(10.681)</b>	<b>1.289</b>
<b>Passività a medio e lungo termine</b>		
Fondo per rischi e oneri	129	145
TFR	1.162	1.177
Debiti verso banche oltre 12 mesi	12.436	11.942
Debiti verso finanziatori oltre 12 mesi	361	453
<b>Passività a medio e lungo termine</b>	<b>14.307</b>	<b>13.317</b>

Al 30 giugno 202

il gruppo Vetrya ha registrato **ricavi consolidati** totali pari a **4,77 milioni** di euro rispetto al dato registrato nel **1° semestre 2020** pari a **21,50 milioni** (in diminuzione del 78%) e un **EBIT consolidato** di periodo di **-10,20 milioni di euro** rispetto al dato registrato nel **1° semestre 2020** pari a **-6,55 milioni** di euro. L'**EBITDA consolidato** è pari a **-3,65 milioni** di euro, rispetto al risultato del **1° semestre 2020** pari a **-3,52 milioni** di euro. A livello di Gruppo la **riduzione** complessiva dei **ricavi delle vendite e delle prestazioni** al 30 giugno 2021 è pari a **16,73 milioni Euro (-78%)**, mentre la voce dei **costi per servizi** è **diminuita del 78%** rispetto al 30 giugno 2020 in linea con il calo del fatturato. Il **risultato netto consolidato** si è attestato a **-13,00 milioni di Euro**, a fronte di **-6,61 milioni del 1° semestre 2020**. Il **patrimonio netto** del Gruppo ammonta al 30 giugno 2021 a **-10,69 milioni di Euro** rispetto al valore di **1,28 milioni** di Euro al **31 dicembre 2020**. La **posizione finanziaria netta** al 30 giugno 2021 è invece pari a **16,29 milioni** di Euro, contro i **12,58 milioni di Euro al 31 dicembre 2020** a seguito di **nuovi finanziamenti** ottenuti dalla società e **riduzione dei depositi bancari**. Le attuali **disponibilità liquide** della Società si sono ridotte rispetto all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, e si attestano a **1,81 milioni di Euro**, a differenza dei **4,93 milioni di Euro al 31 dicembre 2020**.

Questa è in estrema sintesi la situazione del gruppo **Vetrya** mentre il **futuro prossimo** sarà la **procedura concorsuale** che si riserva di deliberare in un prossimo cda e che molto probabilmente sarà l'amministrazione straordinaria. Qui siamo nel puro campo delle ipotesi, però, quindi saranno fondamentali i prossimi dieci giorni con il **management**, anche coadiuvato da **esperti** individuati

eventualmente dallo stesso cda, che dovrà presentare una nuova fotografia delle **condizioni economico-finanziarie e produttive** del gruppo agli amministratori che poi decideranno di conseguenza.