

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.

Valore della produzione	30.06.2021	30.06.2020
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.774	21.407
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti	-	40
Incrementi di immobilizzazioni per lavori in corso	-	1.795
Altri Ricavi	45	7
Totale Valore della Produzione	4.819	23.339
Costi della produzione		
Per materie prime sussidiarie di consumo e merci	170	95
Per servizi	4.710	21.572
Per godimento beni di terzi	100	271
Per personale	3.414	4.410
Oneri diversi di gestione	68	110
Totale costi della produzione	8.471	26.858
EBITDA	(3.652)	(3.519)
Ammortamenti e Svalutazioni	6.552	3.034
EBIT	(10.234)	(6.553)
Proventi e Oneri Finanziari	(232)	85
Rettifiche di Valore di Attività e Passività Finanziarie	(110)	(40)
Risultato prima delle imposte	(10.517)	(6.527)
Imposte sul reddito	2.486	81
Risultato netto	(13.003)	(6.606)

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	(3.060.334)	(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)
(C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	1.611.367	1.967.353
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)	(3.126.680)	(3.737.206)
Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)	4.934.263	9.485.609
Disponibilità liquide alla fine del periodo (E)	1.808.703	5.728.403
Flusso di cassa complessivo (D - E)	(3.126.680)	(3.737.206)

Descrizione	30.06.2021	30.06.2020
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	(13.002.792)	(9.650.716)
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	-
1. UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL REDDITO, INTERESSI, DIVIDENDI E PLUS/MINUSVALENZE DA CESSIONE	(10.289.883)	(9.622.476)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.829.891	1.316.611
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.184.708	1.935.763
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	831.349	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	42.308
2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN	(3.443.935)	(3.336.774)
Variazione del CCN		
Decremento/(incremento) della rimanenza	-	(37.218)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(14.620)	(1.959.783)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(5.195.490)	1.204.632
Decremento/(incremento) ratei e riscconti attivi	282.691	473.342
Incremento/(decremento) di ratei e riscconti passivi	(20.678)	30.464
Altre variazioni del capitale circolante netto	48.369	(569.231)
3. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN	(8.343.639)	(4.191.588)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/pagati	(172.572)	-
Imposte sul reddito pagate	(14.983)	-
Dividendi incassati	-	-
(Utilizzo dei fondi)	(162.119)	117.861
4. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE	(8.683.315)	(4.073.687)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(8.683.315)	(4.073.687)

Stato patrimoniale	30.06.2021	31.12.2020
Attivo immobilizzato		
Immobilizzazioni immateriali	2.052	3.636
Immobilizzazioni materiali	8.308	8.581
Immobilizzazioni finanziarie	811	5.672
Capitale immobilizzato	12.281	16.289
Attivo circolante		
Rimanenze	14	14
Credit	11.487	16.750
Attività finanziarie che non costituiscono partecipazioni	43	43
Disponibilità liquide	1.808	4.934
Ratei e riscconti attivi	871	953
Capitale immobilizzato	-	-
Attività di esercizio a breve	14.824	24.694
Debiti a breve		
Debiti verso banche	4.944	5.383
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	865	819
Ratei e riscconti passivi	228	247
Passività di esercizio a breve termine	22.668	28.377
Patrimonio netto	(10.481)	1.389
Passività a medio e lungo termine		
Fondo per rischi e oneri	120	145
TFR	1.162	1.177
Debiti verso banche oltre 12 mesi	12.435	11.542
Debiti verso finanziatori oltre 12 mesi	361	453
Passività a medio e lungo termine	14.307	13.317

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

Al 30 giugno 202

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.