



SPAFID
CONNECT

| | | |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| Informazione Regolamentata n. 0524-37-2022 | Data/Ora Ricezione 30 Settembre 2022 16:39:32 | Euronext Star Milan |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|

Societa' : IT WAY
Identificativo : 167682
Informazione
Regolamentata
Nome utilizzatore : ITWAYN02 - Passatempi
Tipologia : 1.2
Data/Ora Ricezione : 30 Settembre 2022 16:39:32
Data/Ora Inizio : 30 Settembre 2022 16:40:04
Diffusione presunta
Oggetto : Approvazione della Relazione Finanziaria
Semestrale al 30 giugno 2022

Testo del comunicato

Vedi allegato.



COMUNICATO STAMPA

Il CdA di Itway approva la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2022

SEMESTRALE GRUPPO ITWAY:

RICAVI STABILI A 18.326 MILA EURO

GROSS MARGIN COSTANTE

IN FLESSIONE I MARGINI REDDITUALI A SEGUITO DI INVESTIMENTI A POTENZIAMENTO DELLA STRUTTURA

NETTO MIGLIORAMENTO DELLA PFN DI GRUPPO CHE PASSA DA € 314 MILA A €1.590 MILA

Ravenna, 30 settembre 2022 – Il **Consiglio di Amministrazione di Itway S.p.A.** - società quotata al MTA di Borsa Italiana (IT0003057624) - a capo del Gruppo leader nel settore dell'IT per la progettazione, produzione e distribuzione di tecnologie e soluzioni nel comparto della **cybersecurity, artificial intelligence, cloud computing e big data**, presieduto da G. Andrea Farina, ha approvato in data odierna la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2022.

Di seguito vengono riportati i principali risultati economici consolidati conseguiti dal Gruppo Itway nel primo semestre dell'esercizio sociale 2022, confrontati con quelli dell'analogo periodo al 30 giugno 2021.

| In migliaia di Euro | 30/06/2022 (6 mesi) | 30/06/2021 (6 mesi) |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Ricavi | 18.326 | 18.936 |
| Risultato operativo lordo (EBITDA) | 828 | 1.224 |
| Risultato operativo (EBIT) | 526 | 946 |
| Risultato ante imposte | (88) | 719 |
| Risultato netto | (301) | 487 |

Nel semestre chiuso al 30 giugno 2022 il risultato operativo lordo (EBITDA) è passato da Euro 1.224 mila del primo semestre 2021 ad Euro 828 mila nel primo semestre 2022.

Anche il Risultato operativo (EBIT) è in flessione passando da 946 mila Euro a 526 mila Euro ed il risultato prima delle imposte è in calo da 719 mila Euro a -88 mila Euro.



Il Gruppo ha continuato ad investire, nel primo semestre 2022 come negli scorsi esercizi, nello sviluppo di prodotti in maniera significativa e questo, **unito agli investimenti in personale con elevate competenze tecniche, e l'apertura della sede di 4Science negli USA sta consentendo al Gruppo di ampliare la propria presenza sul mercato attraverso prodotti e servizi di proprietà di Itway.** Questi investimenti hanno comportato un aumento di costi, non ancora bilanciati dall'aumento dei ricavi.

Sono stati fatti **ulteriori investimenti e innovazioni in ICOY®** e le innovazioni aggiunte produrranno ulteriori istanze di richieste di brevetto.

La linea di prodotti che ha fortemente risentito del rallentamento dovuto al Covid-19 è stata ICOY® della Business Unit Cyber safety. La linea di prodotti sta proseguendo la sua road map di sviluppo; da prototipo industriale a prodotto di mercato, **con il completamento della certificazione per il marchio CE e compliance Industry 4.0.** Il processo prodotto di mercato è stato rallentato a causa della crisi, innestata dal Covid, dei principali segmenti di mercato a cui si rivolge: manifatturiero, metallurgico, oil&gas, trasporti & logistica. **Sono iniziati i primi piani di acquisto da parte dei clienti dove sono stati sviluppati i POC e con il completamento delle linee Icoy Mover Crane® e Icoy Mover Forklift®** verrà incrementata la spinta marketing e commerciale del prodotto.

A ulteriore favore, si è rilevato un costante e crescente interesse verso questo innovativo prodotto di proprietà di Itway, da parte dei potenziali clienti, che hanno notevolmente aumentato la sensibilità verso la sicurezza sul lavoro dei propri lavoratori.

Contesto generale e andamento del mercato ICT

Ad oggi, sono disponibili proiezioni dell'andamento del mercato ICT 2022 che tengono conto del mutato scenario dell'economia dopo il Covid-19 e che si trova ad affrontare un momento complesso legato allo scenario internazionale determinato dalla guerra in Ucraina, dalla shortage di materie prime, dai costi dell'energia impazziti e dall'inflazione crescente. Questi dati sono stati pubblicati da Anitec-Assinform nel Luglio 2022. Come noto il PIL 2021 ha registrato un buon recupero attestandosi ad una crescita del 6,6% che ha consentito di recuperare parzialmente la perdita del 9% registrata nel 2020 (fonte Istat marzo 2022) e le proiezioni del primo semestre sono state anch'esse positive: la variazione acquisita del PIL per il 2022, ovvero la variazione annuale che si otterrebbe in presenza di una variazione congiunturale nulla nei restanti trimestri dell'anno, sarebbe pari al 3,4% (fonte ISTAT Luglio 2022).

Le proiezioni generali del settore ICT prevedono un aumento complessivo del 3,6%, quindi un recupero in continuità con il 2021 (fonte Anitec-Assinform luglio 2022).

A seguito della crescita del 21% nel 2020 e del 22% nel 2021, anche nel 2022 è previsto che continuino a crescere a tassi a due cifre le componenti più innovative della digital innovation, i cd. "Digital Enabler", a partire dal Cloud, dalla Cybersecurity, dall'IoT, all'AI e dalle piattaforme di lavoro collaborative e da remoto (smartworking incluso).



Andamento dei settori: Value Added Distribution

Attraverso il settore Value Added Distribution il Gruppo opera in Grecia e in Turchia, nella distribuzione di prodotti specializzati software e hardware, servizi di certificazione sulle tecnologie software distribuite e servizi di assistenza tecnica pre e post-vendita.

Di seguito i principali indicatori economici dell'ASA VAD, confrontati con i valori dell'esercizio precedente:

| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| In migliaia di Euro | | |
| Totale Ricavi | 16.376 | 16.928 |
| Margine operativo lordo (EBITDA)* | 1.105 | 1.050 |
| Risultato Operativo (EBIT)* | 1.056 | 999 |
| Risultato prima delle imposte | 1.136 | 1.204 |
| Risultato del periodo | 952 | 1.070 |

Il primo semestre 2022, come commentato in precedenza, ha ancora risentito delle conseguenze di uno scenario socioeconomico ancora perturbato dagli strascichi della pandemia e dagli effetti negativi legati al conflitto ucraino.

Andamento dei settori: Attività della Capogruppo e altri settori in Scale-up

Itway S.p.A. è la Capogruppo quotata presso la Borsa Italiana S.p.A. che fornisce servizi di varia natura alle partecipate operative ed include i nuovi settori di seguito descritti, che stanno investendo nella realizzazione di prodotti e sono in fase di scale-up operativo e commerciale, ed ha in seno attività di produzione e system integration.

- Itway S.p.A. è una holding operativa che si occupa di consulenza, progettazione e system integration in ambito cyber security, in particolare su GDPR e sicurezza sul lavoro nel cosiddetto segmento EH&S (Environment, Health & Safety).
- 4Science S.p.A. specializzata in servizi e soluzioni di Data Science e Data Management per il mercato dei digital repository della ricerca scientifica, dei beni culturali e dei Big Data.

| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
|-------------------------------|------------|------------|
| (migliaia di €uro) | | |
| Ricavi | 1.950 | 2.008 |
| Risultato operativo lordo | (277) | 174 |
| Risultato operativo | (530) | (53) |
| Risultato prima delle imposte | (1.224) | (485) |
| Risultato del periodo | (1.253) | (583) |



Posizione finanziaria netta

Di seguito il dettaglio della Posizione Finanziaria Netta:

| | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Migliaia di Euro | | |
| Disponibilità liquide | 701 | 951 |
| Crediti finanziari | 2.134 | 2.250 |
| Attività finanziarie correnti | 1.177 | 1.125 |
| Passività finanziarie correnti | (598) | (2.064) |
| Obbligazioni convertibili | - | (475) |
| Posizione finanziaria netta corrente | 3.414 | 1.787 |
| Attività finanziarie non correnti | 1.598 | 1.598 |
| Passività finanziarie non correnti | (3.423) | (3.071) |
| Posizione finanziaria netta non corrente | (1.825) | (1.473) |
| Posizione finanziaria netta totale | 1.589 | 314 |

La posizione finanziaria Netta del Gruppo al 30 giugno 2022 è **migliorata di quasi 1,3 milioni di Euro** rispetto al 31 dicembre 2021. Tale variazione, oltre all'andamento della gestione operativa con particolare riguardo alle controllate estere, è dovuta principalmente al pagamento con conseguente chiusura tombale delle posizioni con Mercatoria e Socrate e alla conversione del prestito obbligazionario su richiesta dell'investitore Nice & Green avvenuta nel primo semestre 2022. Si precisa che nel corso del primo semestre, le entrate per emissioni di nuove tranches del prestito obbligazionario convertibile, al netto dei costi di transazione correlati, ammontano a euro 732 mila.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo

In data 5 luglio 2022 l'assemblea dei soci di 4Science ha deliberato la trasformazione della società da S.r.l. in S.p.A. deliberando contestualmente un aumento di capitale gratuito a 50.000 euro con l'appostazione di 40.000 facenti parte delle 'Riserve futuro aumento di capitale'.

Tale trasformazione è funzionale a successive operazioni ordinarie e straordinarie nonché sull'equity della società stessa.

Sempre in data 5 luglio 2022, è stato depositato il certificato di incorporazione della società 4Science USA Corporation nello stato del Delaware, così come stabilito dall'assemblea ordinaria del socio unico tenutasi il giorno 30 giugno 2022.

Si è inoltre conclusa in data 8 agosto la sottoscrizione di **un aumento di capitale riservato a investitori professionali e istituzionali con la raccolta di Euro 2,8 milioni**. Le risorse verranno destinate a finanziare il piano industriale 2022-2026, per fare fronte sia alle esigenze di circolante della Società sia alla crescita per linee interne ed esterne.



A seguito del perfezionamento della suddetta operazione di equity, Itway viene a detenere una partecipazione in 4Science pari al 71,43% del capitale sociale.

Con riferimento all' accordo di investimento in essere tra la Capogruppo e Nice & Green in data 9 settembre 2022 sono state emesse n. 25 obbligazioni convertibili in azioni del valore unitario di Euro 10.000 ciascuna per l'importo complessivo di Euro 250 mila.

Evoluzione prevedibile della gestione

Di seguito l'evoluzione prevedibile della gestione, disaggregata per ciascuna società:

Itway S.p.A.

Nei mesi che seguiranno il Gruppo continuerà le proprie attività di sviluppo nei propri mercati di riferimento, Cyber security, Data Science e Cyber safety. Per centrare questi obiettivi Itway si concentrerà sulla crescita della Business Unit della Cyber Security sfruttando anche le sinergie con la partecipata Be-Innova S.r.l., in particolare spingendo la nuova linea di prodotti "**Itway Security 360™**", andando a proporre al mercato i servizi messi a disposizione dalla partecipata Be-Innova, come i servizi NOC/SOC che oggi rappresentano una vera eccellenza, promuovendoli anche nel mercato delle PMI. **Un primo esempio in tale direzione è la definizione di un accordo di rivendita con la società Digital Pharm specializzata nel mercato delle farmacie ed anche l'accordo siglato con la società Publikimage specializzata in web marketing.** Inoltre si valuta che la collaborazione con il nuovo socio SEAC S.p.A. potrà creare molte positive opportunità.

Il tema della **Cyber security resta quindi il perno centrale dell'offerta di servizi del Gruppo** Itway con l'obiettivo di rafforzare sempre più le nostre quote di mercato attraverso l'allargamento della base clienti e la creazione di nuove partnership con Vendor di tecnologia che rappresentino lo stato dell'arte in materia di Cyber Security.

Un discorso a parte merita la **Business Unit Cyber safety**, basata sul prodotto di proprietà ICOY® , che ha subito nel 2020 e nel 2021 forti rallentamenti a causa principalmente del Covid-19. Nel corso del semestre appena concluso Itway ha riscontrato importanti segnali dai clienti coi quali abbiamo concluso i POC e questo fa ben sperare per la concretizzazione di ordini nel secondo semestre. Anche se il ritardo accumulato causa Covid resta comunque pesante e non potrà essere recuperato da un'accelerata adozione del nostro prodotto da parte del mercato rispetto alle previsioni, le prospettive di questa innovativa linea di prodotti restano sempre molto positive.

4Science S.p.A.

Il primo semestre ha subito importanti rallentamenti nel ricevimento degli ordini sia per la generale situazione economico/sociale sia per l'effetto PNRR; è pertanto ragionevole pensare che nei mesi a seguire la situazione possa migliorare e consentire un dialogo più fluido con i nostri interlocutori della PA, siano essi università, biblioteche o enti di ricerca.

Inoltre **la crescita nel primo semestre degli ordini superiore del 69%** rispetto allo stesso periodo dello scorso anno ben posiziona la società nel secondo semestre del 2022.

Si dovrebbero inoltre vedere gli **effetti positivi legati alla nuova struttura organizzativa, in particolare l'efficientamento delle operation a seguito dei corposi investimenti fatti sul personale della società.** La società rappresenta oggi, a livello mondiale, uno dei principali service



provider della **piattaforma DSpace** con un ruolo di guida all'interno dello steering committee americano che ne definisce gli sviluppi e le evoluzioni future; questo ruolo di guida, assieme alla accresciuta capacità produttiva della nostra software factory, **consentirà di crescere sia sul mercato internazionale che nazionale.**

Itway si aspetta inoltre che la presenza diretta nel mercato USA dia i suoi frutti e comunque generi una significativa quantità di trattative in un mercato che sicuramente può offrire grandi opportunità.

Itway Turkiye Ltd. e Itway Hellas S.A.

Quanto alle controllate in Grecia e Turchia, ad oggi non si ravvisano fattori significativi che possano in qualche modo rallentare la crescita, con un occhio attento alla situazione valutaria in Turchia ed una gestione vigile dei costi operativi.

Itway si aspetta che le attività di distribuzione a valore aggiunto proseguano **in modo importante nella loro crescita** mantenendo un'attenzione costante alla difesa dei margini e alla gestione del circolante. Il mercato di riferimento nei due paesi in cui operiamo è in una fase di significativo sviluppo e la prospettiva è quella di crescere organicamente grazie ai tassi di incremento previsti dei vendor che sono rappresentati, alla crescita della market share e alla introduzione di nuove linee di prodotto.

L'obiettivo resta quello di mantenere dei buoni tassi di crescita, tra l'altro molto importanti in Turchia, sia come ricavi che come redditività, in linea con il Business Plan, e di confermare il posizionamento strategico di leadership nella Cyber security di Grecia e Turchia.

Rapporti con parti correlate

Nel corso del primo semestre 2022, il Gruppo ha intrattenuto rapporti di natura commerciale e finanziaria con società correlate. Si tratta di rapporti posti in essere nell'ambito della normale attività di gestione, regolati a condizioni contrattualmente stabilite dalle parti, in linea con le ordinarie prassi di mercato a seguito delle quali si riporta di seguito la sintesi ad oggi:

| in migliaia di Euro | Crediti | Debiti | Costi | Ricavi |
|-----------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| Itway S.p.A. vs Giovanni Andrea Farina & Co. S.r.l. | 274 | - | 99 | 1 |
| Itway S.p.A. vs Be Innova S.r.l. | 4.614 | 236 | 47 | 50 |
| Itway S.p.A. vs Fartech S.r.l. | 113 | 176 | 54 | 57 |
| TOTALE | 5.001 | 412 | 200 | 108 |

Itway S.p.A. svolge attività di direzione e coordinamento delle società controllate residenti in Italia. Tale attività consiste nell'indicazione degli indirizzi strategici generali ed operativi di Gruppo, nella definizione ed adeguamento del Modello Organizzativo e nell'elaborazione delle politiche generali di gestione delle risorse umane e finanziarie.

Itway S.p.A. non è assoggettata a direzione e coordinamento da parte di alcuna società.

Azioni Proprie

La Capogruppo al 30 giugno 2022 possiede n.203.043 azioni proprie (pari all'1,99% del capitale sociale), per un valore nominale pari a 101.522 Euro ed un costo d'acquisto complessivo delle azioni detenute in portafoglio pari a 320 mila Euro (pari all'importo riflesso nella "Riserva per azioni proprie")



portata a deduzione del Patrimonio netto d'esercizio e consolidato). Di queste, n.136.400 azioni proprie (pari all'1,34% del capitale sociale) nell'esercizio 2020 sono state date in prestito a N&G.

Come previsto dal comma 2 art. 154-bis del T.U.F., il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari del Gruppo Itway, Sonia Passatempì, dichiara che l'informativa contabile societaria contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

In conformità a quanto disposto dal Regolamento Emittenti di Consob, si informa che il resoconto intermedio di gestione al 30 giugno 2022 è a disposizione del pubblico presso la sede di Ravenna, Via L. Braille 15, nonché pubblicato presso il meccanismo di stoccaggio all'indirizzo: www.emarketstorage.com. Il documento è altresì consultabile sul sito internet della Società all'indirizzo www.itway.com, nella sezione "INVESTORS / INFO FINANZIARIE / Bilancio Semestrale".

Il presente comunicato è disponibile presso la Sede e sul sito internet della Società all'indirizzo www.itway.com, presso Borsa Italiana e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato centralizzato denominato "Emarket Storage" gestito da Spafid Connect S.p.A., ed è consultabile all'indirizzo www.emarketstorage.com.

Itway – www.itway.com

Fondata a **Ravenna il 4 luglio 1996 da G. Andrea Farina, Itway S.p.A.** è a capo di un gruppo che opera nel settore **dell'IT per la progettazione, produzione e distribuzione di tecnologie e soluzioni nel comparto della cybersecurity, artificial intelligence (AI) cloud computing e big data**. Il gruppo da oltre 25 anni rappresenta il punto di riferimento nell'ambito delle soluzioni e servizi della Digital Transformation. Dal 2001 Itway è quotata sul Mercato Telematico Azionario (MTA) di Borsa Italiana.

CONTATTI:

ITWAY SPA

Tel. 0544 288710
investor.relation@itway.com

Mirella Villa Comunicazione

Mirella Villa 335 7592701
mirella.villa@villacomunicazione.it

Schemi di bilancio allegati

GRUPPO ITWAY
BILANCIO CONSOLIDATO SEMESTRALE ABBREVIATO
AL 30 GIUGNO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

| <i>Euro migliaia</i> | <i>Semestre chiuso al</i> | |
|-------------------------------------------|---------------------------|--------------|
| | <i>2022</i> | <i>2021</i> |
| | | |
| Ricavi di vendita | 17.678 | 17.773 |
| Altri proventi operativi | 648 | 1.163 |
| Costi per prodotti | (14.757) | (15.332) |
| Costi per servizi | (996) | (947) |
| Costi del personale | (1.589) | (1.326) |
| Altri oneri operativi | (156) | (107) |
| Risultato operativo lordo (EBITDA) | 828 | 1.224 |
| Ammortamenti | (302) | (278) |
| Risultato operativo (EBIT) | 526 | 946 |
| Proventi finanziari | 36 | 7 |
| Oneri finanziari e gestione valutaria | (650) | (233) |
| Risultato prima delle imposte | (88) | 720 |
| Imposte sul reddito | (213) | (232) |
| Risultato dell'esercizio | (301) | 488 |
| Attribuibile: | | |
| Azionisti della controllante | (293) | 486 |
| Interessenze di terzi | (8) | 2 |
| Risultato per azione | | |
| Base | 10 | |
| Diluito | | |
| | (0,03) | 0,06 |
| | (0,03) | 0,06 |

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

| <i>Euro migliaia</i> | <i>Semestre chiuso al 30 giugno</i> | |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|
| | <i>2022</i> | <i>2021</i> |
| Risultato dell'esercizio | (301) | 488 |
| Componenti riclassificabili a Conto Economico: | | |
| Utili/Perdite derivanti dalla conversione del bilancio di controllata estera | (207) | (367) |
| Componenti non riclassificabili a Conto Economico: | | |
| Utili/(Perdite) attuariali su piani per beneficiari dipendenti | - | - |
| Risultato complessivo | (508) | 121 |
| Attribuibile: | | |
| Azionisti della controllante | (500) | 119 |
| Interessenze di terzi | (8) | 2 |

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA

| <i>Euro migliaia</i> | Note | 30/06/22 | 31/12/21 |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| ATTIVITÀ | | | |
| Attività non correnti | | | |
| Immobili, impianti e macchinari | 11 | 876 | 899 |
| Avviamento | 12 | 1.847 | 1.847 |
| Altre attività immateriali | 13 | 2.979 | 2.679 |
| Diritti d'uso | 14 | 2.539 | 2.586 |
| Partecipazioni | 15 | 602 | 602 |
| Attività per imposte anticipate | 16 | 1.018 | 1.018 |
| Attività finanziarie non correnti | 33 | 1.598 | 1.598 |
| Altre attività non correnti | 17 | 17 | 13 |
| | Totale | 11.476 | 11.242 |
| Attività correnti | | | |
| Rimanenze | 18 | 322 | 211 |
| Crediti commerciali | 19 | 14.170 | 20.627 |
| Altre attività correnti | 20 | 856 | 602 |
| Cassa e disponibilità liquide | 21 | 701 | 951 |
| Altri crediti finanziari | 33 | 2.134 | 2.250 |
| Attività finanziarie correnti | 33 | 1.177 | 1.125 |
| | Totale | 19.360 | 25.766 |
| Totale attività | | 30.836 | 37.008 |
| PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ | | | |
| Capitale sociale e riserve | | | |
| Capitale sociale e riserve | | 11.435 | 9.114 |
| Risultato dell'esercizio del Gruppo | | (293) | 1.303 |
| Totale Patrimonio netto del Gruppo | 22 | 11.142 | 10.417 |
| Capitale sociale, riserve e risultato delle minoranze | | (361) | (353) |
| Totale Patrimonio netto | 22 | 10.781 | 10.064 |
| Passività non correnti | | | |
| Benefici a dipendenti | 23 | 626 | 597 |
| Debiti commerciali non correnti | 24 | - | 145 |
| Fondo per rischi ed oneri | 25 | 616 | 264 |
| Passività per imposte differite | 16 | 240 | 240 |
| Passività finanziarie non correnti | 26 | 3.423 | 3.071 |
| | Totale | 4.905 | 4.317 |
| Passività correnti | | | |
| Passività finanziarie correnti | 27 | 598 | 2.539 |
| Debiti commerciali correnti | 28 | 9.078 | 14.198 |
| Debiti tributari | 29 | 3.503 | 3.745 |
| Altre passività correnti | 30 | 1.971 | 2.145 |
| | Totale | 15.150 | 22.627 |
| Totale passività | | 20.055 | 26.944 |
| Totale patrimonio netto e passività | | 30.836 | 37.008 |

Prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto consolidato

| Euro migliaia | Utili (perdite) cumulati | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------|---------------|--------------|-------------------------|
| | Capitale sociale | Riserva azioni proprie | Riserva a da sovrap. azioni | Riserva legale | Riserva volontaria | Altre riserve | Riserva di traduzione | Risultato dell'esercizio | PN di Gruppo | PN di terzi | PN di Gruppo e di terzi |
| Saldo al 01/01/2021 | 3.953 | (320) | 17.037 | 485 | 4.792 | (14.187) | (3.773) | 1.224 | 9.211 | (355) | 8.858 |
| Aumenti di capitale da conversione P.O. | 651 | - | 337 | - | - | - | - | - | 988 | - | 988 |
| Totale operazioni con i soci | 651 | - | 337 | - | - | - | - | - | 988 | - | 988 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | - | - | - | - | - | 1.224 | - | (1.224) | - | - | - |
| Altri movimenti | (10) | - | - | - | - | - | - | - | (10) | - | (10) |
| Risultato del periodo | - | - | - | - | - | - | - | 486 | 486 | 2 | 488 |
| <i>Altri componenti del Risultato Complessivo al 30 giugno 2021:</i> | | | | | | | | | | | |
| Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera | - | - | - | - | - | - | (367) | - | (367) | - | (367) |
| Risultato complessivo | - | - | - | - | - | - | (367) | 486 | 119 | 2 | 121 |
| Saldo al 30/06/2021 | 4.604 | (320) | 17.374 | 485 | 4.792 | (12.963) | (4.140) | 486 | 10.308 | (352) | 9.958 |
| <i>Movimenti secondo semestre 2021:</i> | | | | | | | | | | | |
| Aumenti di capitale da conversione P.O. | - | - | 4 | - | - | - | - | - | 4 | - | 4 |
| Totale operazioni con i soci | - | - | 4 | - | - | - | - | - | 4 | - | 4 |
| Risultato del periodo | - | - | - | - | - | - | - | 815 | 815 | - | 815 |
| <i>Altri componenti del Risultato Complessivo dal 01/07/2021 al 31/12/2021:</i> | | | | | | | | | | | |
| Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti | - | - | - | - | - | (18) | - | - | (18) | - | (18) |
| Altri movimenti | - | - | - | - | - | (6) | - | - | (6) | - | (6) |
| Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera | - | - | - | - | - | - | (696) | - | (696) | - | (696) |
| Saldo al 01/01/2022 | 4.604 | (320) | 17.378 | 485 | 4.792 | (12.987) | (4.836) | 1.301 | 10.417 | (353) | 10.064 |
| Aumenti di capitale da conversione P.O. | 501 | - | 726 | - | - | - | - | - | 1.227 | - | 1.227 |
| Totale operazioni con i soci | 501 | - | 726 | - | - | - | - | - | 1.227 | - | 1.227 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | - | - | - | - | - | 1.301 | - | (1.301) | - | - | - |
| Altri movimenti | - | - | - | - | - | (2) | - | - | (2) | - | (2) |
| Risultato del periodo | - | - | - | - | - | - | - | (293) | (293) | (8) | (301) |
| <i>Altri componenti del Risultato Complessivo al 30 giugno 2022:</i> | | | | | | | | | | | |
| Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera | - | - | - | - | - | - | (207) | - | (207) | - | (207) |
| Risultato complessivo | - | - | - | - | - | - | (207) | (293) | (500) | (8) | (508) |
| Saldo al 30/06/2022 | 5.105 | (320) | 18.104 | 485 | 4.792 | (11.688) | (5.043) | (293) | 11.142 | (361) | 10.781 |

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Euro migliaia

| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Risultato del periodo "Netto Gruppo Itway" | (301) | 488 |
| <u>Rettifiche per voci che non hanno effetto sulla liquidità:</u> | | |
| Componenti economiche non monetarie | (76) | (270) |
| Ammortamenti immobilizzazioni materiali | 35 | 52 |
| Ammortamenti attività immateriali | 203 | 153 |
| Ammortamento diritti d'uso | 64 | 73 |
| Accantonamenti ai fondi svalutazione crediti | - | - |
| Accantonamento a fondo rischi | 592 | 226 |
| Accantonamenti benefici ai dipendenti al netto dei versamenti v.so Istituti previdenziali | 71 | 43 |
| Imposte | 213 | 232 |
| <u>Cash flow da attività operativa al lordo della variazione del capitale d'esercizio</u> | 801 | 997 |
| Pagamenti di benefici a dipendenti | (42) | (4) |
| Variazione dei crediti commerciali ed altre attività correnti | 5.296 | 5.662 |
| Variazione delle rimanenze | (111) | (58) |
| Variazione dei debiti commerciali ed altre passività correnti | (5.169) | (5.652) |
| Effetti deconsolidamento Itway Iberica | (212) | - |
| <u>Cash flow da attività operativa generato/ (assorbito) dalle variazioni di CCN</u> | (238) | (52) |
| <u>Cash flow da attività operativa (A)</u> | 563 | 945 |
| Investimenti in immobilizzazioni materiali (al netto dei disinvestimenti) | (516) | (8) |
| Incrementi di diritti d'uso | - | (113) |
| Investimenti in altre attività immobilizzate (al netto dei disinvestimenti) | (4) | (439) |
| Variazione disponibilità liquide deconsolidamento Itway Iberica | (1) | - |
| <u>Cash flow da attività di investimento (B)</u> | (521) | (560) |
| Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie correnti | (1.168) | (590) |
| Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie non correnti nette | 352 | (691) |
| Emissione P.O. convertibile | 732 | 504 |
| <u>Cash flow da attività di finanziamento (C)</u> | (84) | (777) |
| Variazione netta della riserva di traduzione di valute non Euro | (207) | 274 |
| <u>Cash flow da attività cedute (D)</u> | - | - |
| <u>Incremento/(Decremento) disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A+B+C+D)</u> | (249) | (118) |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di inizio periodo | 950 | 982 |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine periodo | 701 | 864 |

Fine Comunicato n.0524-37

Numero di Pagine: 15