

<p>Informazione Regolamentata n. 0524-34-2023</p>	<p>Data/Ora Inizio Diffusione 29 Settembre 2023 11:30:03</p>	<p>Euronext Milan</p>
---	--	-----------------------

Societa' : IT WAY

Identificativo : 181645

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : ITWAYN02 - Passatempi

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 29 Settembre 2023 11:24:20

Data/Ora Inizio
Diffusione : 29 Settembre 2023 11:30:03

Oggetto : Il CdA di Itway approva la Relazione
Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2023.

Testo del comunicato

Vedi allegato.



COMUNICATO STAMPA

Il CdA di Itway approva la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2023

SEMESTRALE GRUPPO ITWAY:

**BALZANO I RICAVI (+17%) E L'UTILE NETTO
CHE PASSA DA -301 A +485 MILA EURO**

**IN LIEVE FLESSIONE EBITDA E EBIT PRINCIPALMENTE IN SEGUITO
ALL'AUMENTO DELLA STRUTTURA E DEL PERSONALE (DA 67 A 80
RISORSE)**

**IN NETTO MIGLIORAMENTO LA PFN DI GRUPPO CHE PASSA DA CASSA
NETTA DI € 1.317 MILA A € 2.737 MILA**

Ravenna, 29 settembre 2023 – Il **Consiglio di Amministrazione di Itway S.p.A.**- società quotata su Euronext Milan di Borsa Italiana - 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 2023.

Di seguito vengono riportati i principali risultati economici consolidati conseguiti dal Gruppo Itway nel primo semestre dell'esercizio sociale 2023, confrontati con quelli dell'analogo periodo al 30 giugno 2022.

In migliaia di Euro	30/06/2023 (6 mesi)	30/06/2022 (6 mesi)
Ricavi	21.495	18.326
Risultato operativo lordo (EBITDA)	743	828
Risultato operativo (EBIT)	415	526
Risultato ante imposte	769	(88)
Risultato netto	485	(301)

Nel semestre chiuso al 30 giugno 2023 i ricavi sono incrementati del 17% mentre i risultati operativi sono in leggera flessione: il Risultato operativo lordo (EBITDA) è passato da Euro 828 mila del primo semestre 2022 ad Euro 743 mila nel primo semestre 2023, mentre il Risultato operativo (EBIT) passa da 526 mila Euro a 415 mila Euro. Il risultato netto del semestre è invece in netto miglioramento passando da -301 mila Euro a 485 mila Euro grazie soprattutto agli utili su cambi realizzati dalla controllata turca.



I risultati operativi sono inficiati dall'incremento dei costi che è principalmente legato agli importanti investimenti in corso, e, in particolare, è collegato alla crescita del costo del personale del 33% (+522 mila Euro) e dei collaboratori. Il numero degli addetti passa da 67 unità (30 giugno 2022) a

80 unità (30 giugno 2023) ed è relativo all'inserimento nel Gruppo di personale qualificato, con un incremento di 13 unità fra dirigenti (4), account manager senior, account manager junior, project manager, sviluppatori, service desk, cybersecurity consultant, sistemisti e backoffice, così come previsto nei piani di investimento della società.

L'inserimento e l'addestramento di nuove risorse in maniera così importante ha inevitabilmente portato ad una fase di minore efficienza interna nella capacità di erogazione di ricavi, anche se in crescita, causa appunto l'assorbimento delle risorse senior nell'addestramento e nel trasferimento di know-how verso i nuovi ingressi.

Questa fase di minor efficienza e capacità produttiva si stima possa migliorare già a partire dalla seconda metà dell'esercizio 2023.

Contesto generale dell'economia e andamento del mercato ICT

Le ultime proiezioni dell'andamento del mercato ICT 2023 tengono conto del prolungarsi dello scenario internazionale estremamente complesso legato e determinato dal perdurare della guerra in Ucraina, dallo shortage di materie prime, dai costi dell'energia ancora molto elevati, dall'inflazione battente, proiezioni che Anitec-Assinform ha pubblicato a giugno 2023.

L'andamento del mercato digitale previsto per il biennio 2023-2024 sarà influenzato da diversi fattori:

- il reale utilizzo delle risorse del PNRR destinate ai progetti di digitalizzazione del Paese e la loro reale fattibilità in contesti territoriali e operativi complessi;
- il perdurare, come sopra descritto, di una situazione economica incerta sia a livello nazionale che internazionale;
- un aumento dei costi esterni e interni al settore ICT che rende più costosa la transizione digitale.

A seguito della crescita del 13,4% nel 2022 è previsto che continuino a crescere a tassi a due cifre, più precisamente del 13%, le componenti più innovative della digital innovation, i cd. "Digital Enabler e Transformer", a partire dal Cloud, dalla Cybersecurity, dall'IoT, dall'AI e dalle piattaforme di lavoro collaborative e da remoto (smartworking incluso).

Il Pil italiano è atteso in crescita sia nel 2023 (+1,2%) sia nel 2024 (+1,1%), seppur in rallentamento rispetto al 2022.

Ci si attende che i consumi delle famiglie residenti e delle Istituzioni Sociali Private (ISP) segnino, in linea con l'andamento dell'attività economica, un aumento nel 2023 (+0,5%), che si rafforzerà l'anno successivo (+1,1%), grazie all'ulteriore riduzione dell'inflazione associata a un graduale recupero delle retribuzioni e al miglioramento del mercato del lavoro.

Gli investimenti manterranno ritmi di crescita elevati, rispetto alle altre componenti: 3% nel 2023 e 2% nel 2024, in decelerazione rispetto al biennio precedente.



In questa previsione, l'occupazione segnerà una crescita in linea con quella del Pil (+1,2% nel 2023 e +1% nel 2024). Il miglioramento dell'occupazione si accompagnerà a un calo del tasso di disoccupazione che scenderà al 7,9% quest'anno e al 7,7% l'anno successivo.

Il percorso di rientro dell'inflazione, favorito dalla discesa dei prezzi dei beni energetici e dalle politiche restrittive attuate dalle banche centrali (BCE e FED), si rifletterà in una riduzione della dinamica dell'inflazione sia nell'anno corrente (+5,7%) sia, in misura maggiore, nel 2024 (+2,6%). Sulla base dei dati consolidati e previsionali la BCE ha attuato da luglio del 2022, quando si era a tasso negativo, una serie di poderosi aumenti dei tassi d'interesse, fino ad arrivare all'odierno 4,75%; vi è la forte convinzione, del presidente e di una maggioranza dei consiglieri, che una rigorosa politica monetaria sia in grado di comprimere l'inflazione, tale da poterla riportare al 2% obiettivo. Questo anche a costo d'innestare eventuali processi recessivi. (Fonte ISTAT Giugno 2023 e Banca D'Italia Luglio 2023).

Andamento dei settori: Cyber Security Products

Attraverso il settore Cyber Security Products VAD + PS, il Gruppo opera in Grecia e in Turchia, come Value Added Distributor con associati Project Services (servizi di progettazione), nella vendita di prodotti specializzati di Cyber Security (software e hardware), servizi di certificazione sulle tecnologie software distribuite e servizi di assistenza e progettazione tecnica, servizi di pre e post vendita.

Di seguito sono esposti i principali indicatori economici di questo settore, confrontati con i valori dell'esercizio precedente:

In migliaia di Euro	30/06/2023	30/06/2022
Totale Ricavi	18.484	16.376
Margine operativo lordo (EBITDA)*	1.261	1.105
Risultato Operativo (EBIT)*	1.220	1.056
Risultato prima delle imposte	1.939	1.136
Risultato del periodo	1.585	952

* la definizione di Ebitda ed Ebit è fornita nelle Note di commento al Bilancio consolidato

Il primo semestre 2023, nonostante gli effetti negativi legati al conflitto ucraino e la situazione paese turca particolarmente complessa, ha dimostrato una buona crescita sia di ricavi che reddituale.

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

La società capogruppo Itway S.p.A è una Holding operativa ed è divisa in due settori di attività: Corporate e Operativo.



Settore Corporate

- svolge attività di direzione del Gruppo; si occupa di gestione amministrativa e finanziaria, organizzazione, pianificazione strategica e controllo operativo, processo di budget, gestione delle risorse umane, affari generali, affari legali, gestione del marcomm, sistemi informativi

societari e delle operazioni di finanza straordinaria delle società del Gruppo. In sintesi, il settore Corporate si occupa della governance strategica, operativa e della gestione finanziaria e del capitale umano del Gruppo.

Settore Operativo

- Sono operative due Business Unit nella holding: Cyber Security e Cyber Safety.
 - Cyber Security: si occupa di consulenza, progettazione, system integration; in sintesi IT Services in ambito Cyber Security, in particolare su Cyber Risk Management, GDPR, Cyber Resiliency;
 - Cyber Safety: con il prodotto brevettato e di proprietà ICOY™® opera nel mercato della sicurezza sul lavoro nel cosiddetto segmento EH&S (Environment, Health & Safety). Questa Business Unit, oggetto di importanti investimenti su un prodotto estremamente innovativo, è in fase avanzata di start up.

Altri settori in scale-up

- 4Science S.p.A: è la Business Unit Data Science, 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. 4 Science è in Scale-up.

Posizione finanziaria netta

Si riporta di seguito il dettaglio della Posizione finanziaria netta del Gruppo:

	30/06/2023	31/12/2022
Migliaia di Euro		
Disponibilità liquide	5.017	2.345
Crediti finanziari	-	2.110
Attività finanziarie correnti	1.617	1.152
Passività finanziarie correnti	(411)	(697)
Obbligazioni convertibili	-	(284)
Posizione finanziaria netta corrente	6.223	4.626
Attività finanziarie non correnti	-	-
Passività finanziarie non correnti	(3.846)	(3.309)
Posizione finanziaria netta non corrente	(3.846)	(3.309)
Posizione finanziaria netta totale	2.737	1.317



La posizione finanziaria netta del Gruppo al 30 giugno 2023 è migliorata per effetto delle operazioni effettuate nel secondo semestre del 2022 di aumento di capitale della controllata 4Science e per le entrate derivanti dall'emissione del prestito obbligazionario convertibile. Le disponibilità liquide sono altresì migliorate per effetto dell'incasso della cessione della partecipata Be Innova S.r.l. a SEAC S.p.A.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo

Non ci sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo.

Evoluzione prevedibile della gestione

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. Il rafforzamento della struttura tecnico commerciale, come sopra commentato, ci aspettiamo porti una accelerazione nella crescita.

BU Cyber security & Infrastructure

Per centrare gli obiettivi del piano industriale Itway si concentrerà sulla crescita della Business Unit della Cyber Security & Resiliency, in particolare spingendo la nuova linea di prodotti "Itway Cyber Security & Resiliency 360™", andando a proporre al mercato i servizi NOC/SOC ulteriormente ampliati ed i servizi di sicurezza gestiti (MSP) h24x365gg. che oggi rappresentano una vera eccellenza.

Sono anche stati definiti importanti accordi di rivendita di prodotti e servizi avanzati; in particolare occorre citare l'importante accordo di esclusiva siglato con la società MasterCard, che ha sviluppato degli innovativi servizi di Cyber Risk Assesment (RiskRecon) ed in esclusiva anche con la società Zerofox (prodotti di ingegneria sociale e brand/web reputation). Riveste un'importanza notevole anche l'accordo di partnership strategica siglata con la società Cloudfire, un'azienda della Silicon Valley specializzata nella realizzazione di software object storage di classe enterprise. Il nostro offering si colloca appieno nella "new wave" della Cyber Resiliency con una integrazione verticale e orizzontale di prodotti "state of the art" e servizi specifici. Sempre nella Cyber Resiliency abbiamo il nuovo accordo con la società Quest Software che fornisce servizi di gestione del cloud, software as-a-service, sicurezza, mobilità e backup/ripristino.

Il tema della Cyber security e delle infrastrutture 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 & Cyber Resiliency ed infrastrutture.

BU Cyber safety



Un discorso a parte merita la Business Unit Cyber Safety, basata sul prodotto ICOY MOVER. Nel corso del primo semestre sono stati concretizzati i primi ordini e riscontrato importanti segnali di interesse dai clienti e questo ci fa ben sperare per la concretizzazione di ulteriori ordini.

Con il team commerciale specializzato su ICOY, che comprende anche un professionista senior nel ruolo di Key Account Manager (KAM), si è sviluppata una cospicua pipeline di offerte ed opportunità, e pertanto continueremo con l'attività di Direct Marketing rivolto alle aziende del settore metalmeccanico e siderurgico per incrementare ulteriormente il portafoglio di trattative e concretizzare ordinativi prima della fine dell'esercizio fiscale. Abbiamo sviluppato il marcomm della Business Unit, attivando tutti gli strumenti di comunicazione come logo e marchio registrati, sito web specifico www.icoy.it, nonché siglato le prime alleanze con le associazioni specifiche del settore sicurezza, come RSPP Italia ed AIAS, con cui abbiamo iniziato a programmare una attività di comunicazione ed evangelizzazione al mercato; inoltre sono in corso contatti con altre associazioni di settore.

L'interesse per ICOY MOVER è davvero tanto e la terribile sequenza di incidenti sul lavoro (anche in questi giorni) testimonia ulteriormente quante vite potrebbero essere salvate con l'adozione del prodotto ICOY MOVER. Alla data della presente relazione oltre 130 grandi aziende della siderurgia e metallurgia contattate hanno dimostrato concreto interesse e 31 di queste hanno richiesto e ricevuto un'offerta di ICOY MOVER.

4 Science S.p.A., BU Data Science

Il secondo semestre 2023 si apre con un importante portafoglio ordini e con prospettive interessanti di crescita legate soprattutto al mercato internazionale ed in particolare a quello statunitense, auspicando comunque che, per quanto riguarda il mercato nazionale, ci sia lo sperato effetto positivo legato agli investimenti previsti nel PNRR ed in particolare nel cosiddetto PND (Piano Nazionale Digitalizzazione).

Inoltre, la crescita degli ordinativi ricevuti nel corso del primo semestre 2023, ben superiore a quello dello scorso anno, ci ben posiziona per il secondo semestre 2023.

In termini di ricavi e marginalità si dovrebbero inoltre vedere gli effetti positivi legati alla nuova struttura organizzativa, in particolare per quanto riguarda l'efficientamento delle operation resosi necessario a seguito dei corposi investimenti fatti sul personale della società a partire dallo scorso anno e continuato nel corso del primo semestre 2023.

La società rappresenta oggi, a livello mondo, 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 potere crescere sia sul mercato internazionale che nazionale.

Anche la presenza diretta nel mercato USA, che già ha dato i primi positivi risultati, dovrà rappresentare un fattore di crescita generando una significativa quantità di trattative da trasformare in vendite, in un mercato che sicuramente può offrire grandi opportunità.

BU Cyber security Products VAD + PS: Itway Turkiye Ltd. e Itway Hellas S.A.

Non si ravvisano fattori significativi che possano in qualche modo rallentare la costante crescita nel prosieguo del 2023. Si manterrà un occhio attento alla situazione valutaria in Turchia ed una gestione vigile dei costi operativi.



L'aspettativa è che le attività di distribuzione a valore aggiunto con servizi di progettazione proseguano in modo importante nella loro crescita, mantenendo un'attenzione costante alla difesa dei margini, che sono in aumento, 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 dai vendor che rappresentiamo, all'incremento della nostra market share e alla introduzione di nuove linee di prodotto, come ad esempio Mastercard, oltre ad altre linee per il mercato dello storage e del cloud back-up.

L'obiettivo resta quello di conservare dei buoni tassi di crescita, 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.

I rischi legati al noto conflitto tra la Russia e l'Ucraina ed i possibili effetti che tale emergenza potrebbero avere sull'economia globale, relativamente al Gruppo ed ai business di riferimento, nel processo di formazione del bilancio, sono stati valutati dal Management al fine di verificare se vi potessero essere potenziali impatti in relazione all'andamento del business stesso. Il Gruppo non intrattiene attualmente relazioni dirette con la Russia e l'Ucraina ed i relativi mercati; non esistono

flussi finanziari che coinvolgono direttamente l'operatività del Gruppo che risultino espressi o regolati dalle valute estere russe ed ucraine. Il Gruppo ha inoltre valutato gli impatti legati al potenziale aumento dei costi energetici.

Il Management continuerà a monitorare tutti gli scenari e gli eventuali impatti connessi a tali eventi.

Rapporti con parti correlate

Nel corso del primo semestre 2023, 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 e di seguito riportati in sintesi:

in migliaia di Euro	Crediti	Debiti	Costi	Ricavi
Itway S.p.A. vs Giovanni Andrea Farina & Co. S.r.l.	-	-	99	-
Itway S.p.A. vs Fartech S.r.l.	136	100	-	68
TOTALE	136	100	99	68

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 2023 possiede n.203.043 azioni proprie (pari all'1,91% 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'1,29% del capitale sociale) nell'esercizio 2020 sono state date in prestito a N&G a servizio del prestito obbligazionario convertibile.

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 2023 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

GRUPPO ITWAY
BILANCIO CONSOLIDATO SEMESTRALE ABBREVIATO
AL 30 GIUGNO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

<i>Euro migliaia</i>	<i>Semestre chiuso al</i>	
	<i>30 giugno</i>	
	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Ricavi di vendita	20.806	17.728
Altri proventi operativi	689	598
Costi per prodotti	(17.020)	(14.757)
Costi per servizi	(1.435)	(996)
Costi del personale	(2.111)	(1.589)
Altri oneri operativi	(186)	(156)
Risultato operativo lordo (EBITDA)	743	828
Ammortamenti	(328)	(302)
Risultato operativo (EBIT)	415	526
Proventi finanziari	28	36
Altri oneri e proventi finanziari	326	(650)
Risultato prima delle imposte	769	(88)
Imposte sul reddito	(284)	(213)
Risultato dell'esercizio	485	(301)
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	499	(293)
Interessenze di terzi	(14)	(8)
Risultato per azione		
Base	0,05	(0,03)
Diluito	0,05	(0,03)

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

<i>Euro migliaia</i>	<i>Semestre chiuso al 30 giugno</i>	
	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Risultato dell'esercizio	485	(301)
Componenti riclassificabili a Conto Economico:		
Utili/Perdite derivanti dalla conversione del bilancio di controllate estere	(711)	(207)
Componenti non riclassificabili a Conto Economico:		
Utili/(Perdite) attuariali su piani per beneficiari dipendenti	-	-
Risultato complessivo	(226)	(508)
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	(212)	(500)
Interessenze di terzi	(14)	(8)

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA

<i>Euro migliaia</i>	30/06/23	31/12/22
ATTIVITÀ		
Attività non correnti		
Immobili, impianti e macchinari	870	879
Avviamento	1.845	1.846
Altre attività immateriali	3.981	3.644
Diritti d'uso	2.528	2.590
Partecipazioni	603	603
Attività per imposte anticipate	1.742	1.742
Altre attività non correnti	18	16
Totale	11.587	11.320
Attività correnti		
Rimanenze	836	468
Crediti commerciali	13.146	21.469
Altre attività correnti	857	847
Cassa e disponibilità liquide	5.017	2.345
Altri crediti finanziari	-	2.110
Attività finanziarie correnti	1.617	1.152
Totale	21.473	28.391
Totale attività	33.060	39.711
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ		
Capitale sociale e riserve		
Capitale sociale e riserve	11.791	12.670
Risultato dell'esercizio del Gruppo	499	(403)
Totale Patrimonio netto del Gruppo	12.290	12.267
Capitale sociale, riserve e risultato delle minoranze	1.113	1.077
Risultato di esercizio delle minoranze	(14)	55
Totale Patrimonio netto	13.389	13.399
Passività non correnti		
Benefici a dipendenti	600	579
Fondo per rischi ed oneri	323	187
Passività per imposte differite	194	194
Passività finanziarie non correnti	3.486	3.309
Totale	4.603	4.269
Passività correnti		
Passività finanziarie correnti	411	981
Debiti commerciali	9.101	14.536
Debiti tributari	3.422	4.668
Altre passività correnti	2.134	1.858
Totale	15.068	22.043
Totale passività	19.671	26.312
Totale patrimonio netto e passività	33.060	39.711

Prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto consolidato

Euro migliaia	Utili (perdite) cumulati										
	Capitale sociale	Riserva azioni proprie	Riserva da sovrap. azioni	Riserva legale	Riserva volontaria	tre riserve	Riserva di traduzione	Risultato dell'esercizio	PN di Gruppo	PN di terzi	PN di Gruppo e di terzi
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
Movimenti secondo semestre 2022:											
Aumenti di capitale da conversione P.O.	95	-	137	-	-	11	-	-	243	-	243
Aumento di capitale 4Science e oneri di transazione	-	-	1.931	-	-	-	-	-	1.931	772	2.703
Variazione interessenze dei terzi di 4Science	-	-	-	-	-	(292)	-	-	(292)	292	-
Totale operazioni con i soci	95	-	2.068	-	-	(281)	-	-	1.882	1.064	2.946
Altri movimenti/Cessazione Inebula	-	-	-	-	-	(431)	-	-	(431)	353	(78)
Risultato del periodo	-	-	-	-	-	-	-	(110)	(110)	63	(47)
<i>Altri componenti del Risultato Complessivo dal 01/07/2022 al 31/12/2022:</i>											
Utili(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	68	-	-	68	13	81
Altri movimenti	-	-	-	-	-	2	-	-	2	-	2
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(286)	-	(286)	-	(286)
Saldo al 01/01/2023	5.200	(320)	20.172	485	4.792	(12.330)	(5.329)	(403)	12.267	1.132	13.399
Aumenti di capitale da conversione P.O.	108	-	177	-	-	-	-	-	285	-	285
Totale operazioni con i soci	108	-	177	-	-	-	-	-	285	-	285
Destinazione del risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	(403)	-	403	-	-	-
Altri movimenti/Costi di impianto 4Science	-	-	-	-	-	(49)	-	-	(49)	(20)	(69)
Risultato del periodo	-	-	-	-	-	-	-	499	499	(14)	485
<i>Altri componenti del Risultato Complessivo al 30 giugno 2023:</i>											
Utili(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(711)	-	(711)	-	(711)
Risultato complessivo	-	-	-	-	-	-	(711)	499	(212)	(14)	(226)
Saldo al 30/06/2023	5.308	(320)	20.349	485	4.792	(12.782)	(6.040)	499	12.290	1.099	13.389

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Euro migliaia

	30/06/2022	31/12/2022
Risultato del periodo "Netto Gruppo Itway"	485	(348)
<u>Rettifiche per voci che non hanno effetto sulla liquidità:</u>		
Componenti economiche non monetarie	169	(114)
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	40	73
Ammortamenti attività immateriali	222	437
Ammortamento diritti d'uso	66	139
Accantonamenti ai fondi svalutazione crediti	-	1.600
Accantonamento a fondo rischi	-	239
Accantonamenti benefici ai dipendenti al netto dei versamenti v.so Istituti previdenziali	67	162
Imposte	284	(14)
<u>Cash flow da attività operativa al lordo della variazione del capitale d'esercizio</u>	1.333	2.174
Pagamenti di benefici a dipendenti	(46)	(85)
Variazione dei crediti commerciali ed altre attività correnti	9.958	(3.774)
Variazione delle rimanenze	(368)	(257)
Variazione dei debiti commerciali ed altre passività correnti	(6.392)	2.931
Effetti deconsolidamento Itway Iberica	-	(212)
Imposte pagate	(300)	(562)
<u>Cash flow da attività operativa generato/ (assorbito) dalle variazioni di CCN</u>	2.852	(1.959)
<u>Cash flow da attività operativa (A)</u>	4.185	215
Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali	(662)	(1.461)
(Investimenti)/Disinvestimenti in altre partecipazioni e attività finanziarie	(2)	(4)
Variazione disponibilità liquide deconsolidamento Itway Iberica	-	(1)
<u>Cash flow da attività di investimento (B)</u>	(664)	(1.466)
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie correnti	(286)	(1.055)
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie non correnti	177	238
Emissione P.O. convertibile	-	1.254
Aumento di capitale 4Science al netto dei costi di transazione	(29)	2.701
<u>Cash flow da attività di finanziamento (C)</u>	(138)	3.138
Variazione netta della riserva di traduzione di valute non Euro	(711)	(493)
<u>Cash flow da attività cedute (D)</u>	-	-
<u>Incremento/(Decremento) disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A+B+C+D)</u>	2.672	1.394
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di inizio periodo	2.345	951
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine periodo	5.017	2.345

Fine Comunicato n.0524-34

Numero di Pagine: 17