

**GRUPPO ITWAY**  
**BILANCIO CONSOLIDATO SEMESTRALE ABBREVIATO**  
**AL 30 GIUGNO 2021**

## CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

<i>Euro migliaia</i>	<i>Semestre chiuso al</i>	
	<i>30 giugno</i>	
	<i>2021 Gruppo Itway</i>	<i>2020 Gruppo Itway</i>
Ricavi di vendita	17.773	14.848
Altri proventi operativi	1.163	620
Costi per prodotti	(15.332)	(12.672)
Costi per servizi *	(947)	(1.145)
Costi del personale	(1.326)	(1.192)
Altri oneri operativi	(107)	(107)
<b>Risultato operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>1.224</b>	<b>352</b>
Ammortamenti	(278)	(268)
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>946</b>	<b>84</b>
Proventi finanziari	7	61
Oneri finanziari e gestione valutaria	(233)	145
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>720</b>	<b>290</b>
Imposte sul reddito	(232)	(81)
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>488</b>	<b>209</b>
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	486	210
Interessenze di terzi	2	(1)
<b>Risultato per azione</b>		
Base	0,06	0,03
Diluito	0,06	0,03

## CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

<i>Euro migliaia</i>	<i>Semestre chiuso al 30 giugno</i>	
	<i>2021 Gruppo Itway</i>	<i>2020 Gruppo Itway</i>
Risultato dell'esercizio	488	209
<b>Componenti riclassificabili a Conto Economico:</b>		
Utili/Perdite derivanti dalla conversione del bilancio di controllata estera	(367)	(343)
<b>Componenti non riclassificabili a Conto Economico:</b>		
Utili/(Perdite) attuariali su piani per beneficiari dipendenti	-	(45)
<b>Risultato complessivo</b>	<b>121</b>	<b>(179)</b>
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	119	(178)
Interessenze di terzi	2	(1)

**SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA**

<i>Euro migliaia</i>	<b>30/06/21</b>	<b>31/12/20</b>
<b>ATTIVITÀ</b>		
<b>Attività non correnti</b>		
Immobili, impianti e macchinari	904	942
Avviamento	1.849	1.849
Altre attività immateriali	2.350	2.183
Diritti d'uso	2.645	2.605
Partecipazioni	603	709
Attività per imposte anticipate	871	871
Attività finanziarie non correnti	2.098	2.098
Altre attività non correnti	11	30
<b>Totale</b>	<b>11.331</b>	<b>11.287</b>
<b>Attività correnti</b>		
Rimanenze	419	361
Crediti commerciali	13.371	18.921
Altre attività correnti	724	1.080
Cassa e disponibilità liquide	864	982
Altri crediti finanziari	2.251	2.275
Attività finanziarie correnti	1.117	1.080
<b>Totale</b>	<b>18.746</b>	<b>24.699</b>
<b>Totale attività</b>	<b>30.077</b>	<b>35.986</b>
<b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ</b>		
<b>Capitale sociale e riserve</b>		
Capitale sociale e riserve	9.824	7.987
Risultato dell'esercizio del Gruppo	486	1.224
<b>Totale Patrimonio netto del Gruppo</b>	<b>10.310</b>	<b>9.211</b>
<b>Capitale sociale, riserve e risultato delle minoranze</b>	<b>(352)</b>	<b>(353)</b>
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>9.958</b>	<b>8.858</b>
<b>Passività non correnti</b>		
Benefici a dipendenti	522	483
Fondi per rischi ed oneri	120	-
Debiti commerciali non correnti	218	348
Passività per imposte differite	239	241
Passività finanziarie non correnti	3.698	4.389
<b>Totale</b>	<b>4.797</b>	<b>5.461</b>
<b>Passività correnti</b>		
Passività finanziarie correnti	2.727	3.420
Debiti commerciali	8.961	13.389
Debiti tributari	1.977	2.656
Altre passività correnti	1.657	2.202
<b>Totale</b>	<b>15.322</b>	<b>21.667</b>
<b>Totale passività</b>	<b>20.119</b>	<b>27.128</b>
<b>Totale patrimonio netto e passività</b>	<b>30.077</b>	<b>35.986</b>

## 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	Altre riserve	Riserva di traduzione	Risultato dell'esercizio	PN di Gruppo	PN di terzi	PN di Gruppo e di terzi
<b>Saldo al 01/01/2020</b>	<b>3.953</b>	<b>(1.346)</b>	<b>17.584</b>	<b>485</b>	<b>4.792</b>	<b>(16.171)</b>	<b>(2.975)</b>	<b>2.041</b>	<b>8.363</b>	<b>(356)</b>	<b>8.007</b>
Acquisti netti di azioni proprie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale operazioni con i soci</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	2.037	-	(2.041)	(4)	4	-
<b>Risultato del periodo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>209</b>	<b>210</b>	<b>(1)</b>	<b>208</b>
<i>Altri componenti del Risultato Complessivo al 30 giugno 2020:</i>											
Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	(45)	-	-	(45)	-	(45)
Altri movimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(343)	-	(343)	-	(343)
<b>Risultato complessivo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(45)</b>	<b>(343)</b>	<b>209</b>	<b>(178)</b>	<b>1</b>	<b>(178)</b>
<b>Saldo al 30/06/2020</b>	<b>3.953</b>	<b>(1.346)</b>	<b>17.584</b>	<b>485</b>	<b>4.792</b>	<b>(14.179)</b>	<b>(3.318)</b>	<b>209</b>	<b>8.180</b>	<b>(351)</b>	<b>7.829</b>
<i>Movimenti secondo semestre 2020:</i>											
Acquisti netti di azioni proprie	-	1.026	(547)	-	-	-	-	-	479	-	479
<b>Totale operazioni con i soci</b>	<b>-</b>	<b>1.026</b>	<b>(547)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>479</b>	<b>-</b>	<b>479</b>
<b>Risultato del periodo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.015</b>	<b>1.015</b>	<b>(3)</b>	<b>1.012</b>
<i>Altri componenti del Risultato Complessivo dal 01/07/2020 al 31/12/2020:</i>											
Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	(8)	-	-	(8)	-	(8)
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(455)	-	(455)	-	(455)
<b>Saldo al 01/01/2021</b>	<b>3.953</b>	<b>(320)</b>	<b>17.037</b>	<b>485</b>	<b>4.792</b>	<b>(14.187)</b>	<b>(3.773)</b>	<b>1.224</b>	<b>9.211</b>	<b>(354)</b>	<b>8.858</b>
Aumenti di capitale da conversione P.O.	651	-	337	-	-	-	-	-	988	-	988
<b>Totale operazioni con i soci</b>	<b>651</b>	<b>-</b>	<b>337</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>988</b>	<b>-</b>	<b>988</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	1.224	-	(1.224)	-	-	-
Altri movimenti	(10)	-	-	-	-	-	-	-	(10)	-	(10)
<b>Risultato del periodo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>486</b>	<b>486</b>	<b>2</b>	<b>488</b>
<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)
<b>Risultato complessivo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(367)</b>	<b>486</b>	<b>119</b>	<b>2</b>	<b>121</b>
<b>Saldo al 30/06/2021</b>	<b>4.604</b>	<b>(320)</b>	<b>17.374</b>	<b>485</b>	<b>4.792</b>	<b>(12.963)</b>	<b>(4.140)</b>	<b>486</b>	<b>10.308</b>	<b>(352)</b>	<b>9.958</b>
<b>Nota 22</b>	<b>4.604</b>	<b>(320)</b>	<b>17.374</b>	<b>485</b>	<b>4.792</b>	<b>(12.963)</b>	<b>(4.140)</b>	<b>486</b>	<b>10.308</b>	<b>(352)</b>	<b>9.958</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Euro migliaia

	30/06/2021	30/06/2020
Risultato del periodo "Netto Gruppo Itway"	488	209
<b><u>Rettifiche per voci che non hanno effetto sulla liquidità:</u></b>		
Componenti economiche non monetarie	(270)	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	52	86
Ammortamenti attività immateriali	153	136
Ammortamento diritti d'uso	73	47
Accantonamenti ai fondi svalutazione crediti	-	-
Accantonamenti benefici ai dipendenti al netto dei versamenti v.so Istituti previdenziali	43	33
Variazione di attività/passività non correnti	6	(60)
<b><u>Cash flow da attività operativa al lordo della variazione del capitale d'esercizio</u></b>	<b>545</b>	<b>451</b>
Pagamenti di benefici a dipendenti	(4)	(53)
Variazione dei crediti commerciali ed altre attività correnti	5.894	5.197
Variazione delle rimanenze	(58)	402
Variazione dei debiti commerciali ed altre passività correnti	(5.652)	(5.664)
<b><u>Cash flow da attività operativa generato/ (assorbito) dalle variazioni di CCN</u></b>	<b>180</b>	<b>(118)</b>
<b><u>Cash flow da attività operativa (A)</u></b>	<b>725</b>	<b>333</b>
Investimenti in immobilizzazioni materiali (al netto dei disinvestimenti)	(14)	(36)
Incrementi di diritti d'uso	(113)	99
Investimenti in altre attività immobilizzate (al netto dei disinvestimenti)	(213)	643
<b><u>Cash flow da attività di investimento (B)</u></b>	<b>(340)</b>	<b>707</b>
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie correnti	(590)	(230)
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie non correnti nette	(691)	30
Emissione P.O. convertibile	504	-
<b><u>Cash flow da attività di finanziamento (C)</u></b>	<b>(777)</b>	<b>(200)</b>
Variazione netta della riserva di traduzione di valute non Euro	274	(343)
<b><u>Cash flow da attività cedute (D)</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><u>Incremento/(Decremento) disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A+B+C+D)</u></b>	<b>(118)</b>	<b>497</b>
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di inizio periodo	982	608
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine periodo	864	1.105