

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 sovrapp. 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