

GRUPPO ITWAY
BILANCIO CONSOLIDATO SEMESTRALE ABBREVIATO
AL 30 GIUGNO 2025

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

<i>Euro migliaia</i>	<i>Semestre chiuso al 30 giugno</i>	
	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Ricavi di vendita	35.308	23.908
Altri proventi operativi	924	990
Costi per prodotti	(28.660)	(19.045)
Costi per servizi	(1.919)	(1.580)
Costi del personale	(4.072)	(3.339)
Altri oneri operativi	(325)	(274)
Risultato operativo lordo (EBITDA)	1.256	660
Ammortamenti	(522)	(518)
Risultato operativo (EBIT)	734	142
Proventi finanziari	1	36
Altri oneri e proventi finanziari	(650)	(345)
Risultato prima delle imposte	85	(167)
Imposte sul reddito	(35)	2
Risultato dell'esercizio	50	(165)
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	202	(63)
Interessenze di terzi	(152)	(102)
Risultato per azione		
Base	0,02	(0,02)
Diluito	0,02	(0,02)

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

<i>Euro migliaia</i>	<i>Semestre chiuso al 30 giugno</i>	
	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Risultato dell'esercizio	50	(165)
Componenti riclassificabili a Conto Economico:		
Utili/Perdite derivanti dalla conversione del bilancio di controllate estere	(721)	(171)
Componenti non riclassificabili a Conto Economico:		
Utili/(Perdite) attuariali su piani per beneficiari dipendenti	-	-
Risultato complessivo	(671)	(336)
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	(524)	(234)
Interessenze di terzi	(147)	(102)

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA

<i>Euro migliaia</i>	30/06/25	31/12/24
ATTIVITÀ		
Attività non correnti		
Immobili, impianti e macchinari	1.150	1.160
Avviamento	3.376	3.376
Altre attività immateriali	6.539	6.150
Diritti d'uso	2.484	2.579
Partecipazioni	603	603
Attività per imposte anticipate	2.805	2.638
Attività finanziarie non correnti	23	23
Altre attività non correnti	35	18
Totale	17.015	16.547
Attività correnti		
Rimanenze	528	617
Crediti commerciali	19.018	26.007
Altre attività correnti	2.278	1.183
Cassa e disponibilità liquide	711	1.227
Attività finanziarie correnti	526	1.219
Totale	23.061	30.253
Totale attività	40.076	46.800
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ		
Capitale sociale e riserve		
Capitale sociale e riserve	11.639	11.724
Risultato dell'esercizio del Gruppo	202	641
Totale Patrimonio netto del Gruppo	11.841	12.365
Capitale sociale, riserve e risultato delle minoranze	1.042	1.213
Risultato di esercizio delle minoranze	(152)	(176)
Totale Patrimonio netto	12.731	13.402
Passività non correnti		
Benefici a dipendenti	1.001	920
Debiti commerciali non correnti	-	10
Fondo per rischi ed oneri	13	13
Passività per imposte differite	181	181
Passività finanziarie non correnti	4.147	4.619
Totale	5.342	5.743
Passività correnti		
Passività finanziarie correnti	1.493	1.723
Debiti commerciali correnti	13.675	19.703
Debiti tributari	3.836	3.744
Altre passività correnti	2.999	2.485
Totale	22.003	27.655
Totale passività	27.345	33.398
Totale patrimonio netto e passività	40.076	46.800

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 01/01/2024	5.308	(320)	20.349	485	4.792	(12.707)	(6.014)	(275)	11.618	1.094	12.712
Aumenti di capitale sociale	-	-	315	-	-	-	-	-	315	135	450
Variazione di perimetro	-	-	(52)	-	-	-	-	-	(52)	25	(27)
Totale operazioni con i soci	-	-	263	-	-	-	-	-	263	160	423
Destinazione del risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	(275)	-	275	-	-	-
Altri movimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Risultato del periodo	-	-	-	-	-	-	-	(63)	(63)	(102)	(165)
Altri componenti del Risultato Complessivo al 30 giugno 2024:											
Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(171)	-	(171)	-	(171)
Risultato complessivo	-	-	-	-	-	-	(171)	(63)	(234)	(102)	(336)
Saldo al 30/06/2024	5.308	(320)	20.612	485	4.792	(12.982)	(6.185)	(63)	11.646	1.152	12.798
Movimenti secondo semestre 2024:											
Aumenti di capitale da conversione P.O.	-	-	(6)	-	-	-	-	-	(6)	-	(6)
Variazione interessenze dei terzi di 4Science	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40)	(40)
Totale operazioni con i soci	-	-	(6)	-	-	-	-	-	(6)	(40)	(46)
Risultato del periodo	-	-	-	-	-	-	-	704	704	(74)	630
Altri componenti del Risultato Complessivo dal 01/07/2024 al 31/12/2024:											
Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	42	-	-	42	2	44
Altri movimenti	-	-	-	-	-	(6)	-	-	(6)	(1)	(7)
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(16)	-	(16)	(2)	(18)
Saldo al 31/12/2024	5.308	(320)	20.606	485	4.792	(12.946)	(6.201)	641	12.365	1.037	13.402
Aumenti di capitale sociale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione di perimetro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale operazioni con i soci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Destinazione del risultato dell'esercizio	-	-	-	30	-	611	-	(641)	-	-	-
Altri movimenti/Costi di impianto 4Science	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Risultato del periodo	-	-	-	-	-	-	-	202	202	(152)	50
Altri componenti del Risultato Complessivo al 30 giugno 2025:											
Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(726)	-	(726)	5	(721)
Risultato complessivo	-	-	-	-	-	-	(726)	202	(524)	(147)	(671)
Saldo al 30/06/2025	5.308	(320)	20.606	515	4.792	(12.335)	(6.927)	202	11.841	890	12.731

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Euro migliaia

	30/06/2025	30/06/2024
Risultato economico consolidato del periodo	50	(165)
<u>Rettifiche per voci che non hanno effetto sulla liquidità:</u>		
Componenti economiche non monetarie	32	48
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	64	45
Ammortamenti attività immateriali	359	378
Ammortamento diritti d'uso	98	95
Accantonamenti ai fondi svalutazione crediti	-	5
Accantonamento a fondo rischi	-	-
Accantonamenti benefici ai dipendenti al netto dei versamenti v.so Istituti previdenziali	145	116
Imposte	-	(2)
<u>Cash flow da attività operativa al lordo della variazione del capitale d'esercizio</u>	748	520
Pagamenti di benefici a dipendenti	(64)	191
Variazione dei crediti commerciali ed altre attività correnti	6.586	5.698
Variazione delle rimanenze	89	191
Variazione dei debiti commerciali ed altre passività correnti	(5.455)	(5.998)
Imposte pagate	-	-
<u>Cash flow da attività operativa generato/ (assorbito) dalle variazioni di CCN</u>	1.156	82
<u>Cash flow da attività operativa (A)</u>	1.904	602
Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali	(804)	(1.366)
(Investimenti)/Disinvestimenti in altre partecipazioni e attività finanziarie	(183)	(151)
Variazione dei debiti commerciali ed altre passività non correnti	(10)	(50)
Investimento per aggregazione aziendale in Seacom	-	(1.050)
Variazione disponibilità liquide per aggregazione Seacom	-	13
<u>Cash flow da attività di investimento (B)</u>	(997)	(2.604)
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie correnti	(230)	218
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie non correnti	(472)	1.017
Altre differenze	-	-
<u>Cash flow da attività di finanziamento (C)</u>	(702)	1.235
Variazione netta della riserva di traduzione di valute non Euro	(721)	(171)
<u>Cash flow da attività cedute (D)</u>		
<u>Incremento/(Decremento) disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A+B+C+D)</u>	(516)	(938)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di inizio periodo	1.227	2.109
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine periodo	711	1.171