

GRUPPO ITWAY
BILANCIO CONSOLIDATO
AL 31 DICEMBRE 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Euro migliaia

	Esercizio al	
	31 dicembre 2021 Netto Gruppo Itway	31 dicembre 2020 Netto Gruppo Itway
Ricavi di vendita	41.147	35.786
Altri proventi operativi	2.509	2.968
Costi per prodotti	(35.230)	(30.759)
Costi per servizi *	(2.390)	(2.304)
Costi del personale	(2.891)	(2.511)
Altri oneri operativi	(538)	(1.157)
Risultato operativo lordo (EBITDA)	2.607	2.023
Ammortamenti e svalutazione	(643)	(577)
Risultato operativo (EBIT)	1.964	1.446
Proventi finanziari	30	63
Oneri finanziari	16	(253)
Risultato prima delle imposte da attività ricorrenti	2.010	1.256
Imposte dell'esercizio	(707)	(34)
Risultato dell'esercizio	1.303	1.222
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	1.301	1.224
Interessenze di terzi	2	(2)
Risultato per azione		
<u>Da attività in funzionamento:</u>		
Base	0,15	0,17
Diluito	0,15	0,17

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

<i>Euro migliaia</i>	<i>Esercizio chiuso al</i>	
	<i>31 dicembre 2021</i>	<i>31 dicembre 2020</i>
	<i>Netto Gruppo Itway</i>	<i>Netto Gruppo Itway</i>
Risultato dell'esercizio	1.303	1.222
Componenti riclassificabili a Conto Economico:		
Utile/Perdite derivanti dalla conversione del bilancio di controllata estera	(1.063)	(798)
Componenti non riclassificabili a Conto Economico:		
Utili/(Perdite) attuariali piani a benefici dipendenti	(18)	(53)
Risultato complessivo	222	371
Attribuibile:		
Azionisti della controllante	220	373
Interessenze di terzi	2	(2)

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA

<i>Euro migliaia</i>	Esercizio chiuso al	
	31/12/21	31/12/20
ATTIVITÀ		
Attività non correnti		
Immobili, impianti e macchinari	899	942
Avviamento	1.847	1.849
Altre attività immateriali	2.679	2.183
Diritti d'uso	2.586	2.605
Partecipazioni	602	709
Attività per imposte anticipate	1.018	871
Attività finanziarie non correnti	1.598	2.098
Altre attività non correnti	13	30
Totale	11.242	11.287
Attività correnti		
Rimanenze	211	361
Crediti commerciali	20.627	18.921
Altre attività correnti	602	1.080
Cassa e disponibilità liquide	951	982
Altri crediti finanziari	2.250	2.275
Attività finanziarie correnti	1.125	1.080
Totale	25.766	24.699
<hr/>		
Totale attività	37.008	35.986
<hr/>		
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ		
Capitale sociale e riserve		
Capitale sociale e riserve	9.114	7.987
Risultato del periodo	1.303	1.224
Totale Patrimonio netto del Gruppo	10.417	9.211
<hr/>		
Capitale sociale e riserve delle minoranze	(353)	(353)
Totale Patrimonio netto	10.064	8.858
<hr/>		
Passività non correnti		
Benefici a dipendenti	597	483
Debiti commerciali non correnti	145	348
Fondi per rischi ed oneri	264	-
Passività per imposte differite	240	241
Passività finanziarie non correnti	3.071	4.389
Totale	4.317	5.461
<hr/>		
Passività correnti		
Passività finanziarie correnti	2.539	3.420
Debiti commerciali correnti	14.198	13.389
Debiti tributari	3.745	2.656
Altre passività correnti	2.145	2.202
Totale	22.627	21.667
<hr/>		
Totale passività	26.944	27.128
<hr/>		
Totale patrimonio netto e passività	37.008	35.986

Prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto consolidato

Euro migliaia	Utili (perdite) cumulati										
	Capitale sociale	Riserva azioni proprie	Riserva a da sovrap. Azioni e altre operazioni	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 01/01/2020	3.953	(1.346)	17.584	485	4.792	(16.171)	(2.975)	2.041	8.363	(356)	8.007
Movimenti di azioni proprie	-	1.026	(547)	-	-	-	-	-	479	-	479
Totale operazioni con i soci	-	1.026	(547)	-	-	-	-	-	479	-	479
Destinazione del risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	2.041	-	(2.041)	-	-	-
Risultato del periodo	-	-	-	-	-	-	-	1.224	1.224	(2)	1.222
Altri movimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Altri componenti del Risultato Complessivo al 31 dicembre 2020:</i>											
Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	(53)	-	-	(53)	-	(53)
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(798)	-	(798)	-	(798)
Risultato complessivo	-	-	-	-	-	(53)	(798)	1.224	373	(2)	371
Saldo al 31/12/2020	3.953	(320)	17.037	485	4.792	(14.187)	(3.773)	1.224	9.211	(354)	8.858

Euro migliaia	Utili (perdite) cumulati										
	Capitale sociale	Riserva azioni proprie	Riserva a da sovrap. Azioni e altre operazioni	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	-	341	-	-	-	-	-	992	-	992
Totale operazioni con i soci	651	-	341	-	-	-	-	-	992	-	992
Destinazione del risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	1.224	-	(1.224)	-	-	-
Altri movimenti	-	-	-	-	-	(6)	-	-	(6)	-	(6)
Risultato del periodo	-	-	-	-	-	-	-	1.301	1.301	2	1.303
<i>Altri componenti del Risultato Complessivo al 31 dicembre 2021:</i>											
Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti	-	-	-	-	-	(18)	-	-	(18)	-	(18)
Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera	-	-	-	-	-	-	(1.063)	-	(1.063)	-	(1.063)
Risultato complessivo	-	-	-	-	-	(18)	(1.063)	1.301	220	2	222
Saldo al 31/12/2021	4.604	(320)	17.378	485	4.792	(12.987)	(4.836)	1.301	10.417	(353)	10.064

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

<i>Euro migliaia</i>	Esercizio chiuso al	
	31/12/21	31/12/20
Risultato "Netto Gruppo Itway"	1.303	1.222
<u>Rettifiche per voci che non hanno effetto sulla liquidità:</u>		
Componenti economiche non monetarie	(976)	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	90	107
Ammortamenti attività immateriali	410	308
Ammortamento diritti d'uso	144	162
Accantonamento ai fondi svalutazione crediti	204	900
Accantonamento a fondi rischi	369	303
Accantonamento benefici ai dipendenti al netto dei versamenti vso ist. previd.	96	72
Imposte	707	34
<u>Cash flow da attività operativa al lordo della variazione del capitale d'esercizio</u>	2.347	3.108
Pagamenti di benefici a dipendenti	-	(48)
Variazione dei crediti commerciali ed altre attività correnti	(1.452)	(294)
Variazione delle rimanenze	150	292
Variazione dei debiti commerciali ed altre passività correnti	1.943	(379)
Imposte pagate	408	205
<u>Cash flow da attività operativa generato (assorbito) dalle variazioni di CCN</u>	1.049	(224)
<u>Cash flow da attività operativa (A)</u>	3.396	2.884
Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali	(952)	(230)
(Investimenti)/Disinvestimenti in altre partecipazioni e attività finanziarie	517	-
<u>Cash flow da attività di investimento (B)</u>	(435)	(230)
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie correnti	(1.590)	(4.565)
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie non correnti	(1.318)	2.604
Emissione P.O convertibile	979	479
<u>Cash flow da attività di finanziamento (C)</u>	(1.929)	(1.482)
Variazione netta della riserva di traduzione di valute non Euro	(1.063)	(798)
<u>Cash flow da attività cedute (D)</u>	-	-
<u>Incremento/(Decremento) disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A+B+C+D)</u>	(31)	374
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di inizio periodo	982	608
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine periodo	951	982

**BILANCIO SEPARATO DELL'ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021**

DI ITWAY S.p.A.

CONTO ECONOMICO

<i>Euro unità</i>	Esercizio chiuso al	
	31 dicembre 2021	31 dicembre 2020
Ricavi di vendita	809.585	770.842
<i>di cui verso Società del Gruppo</i>	<i>310.250</i>	<i>232.100</i>
Altri proventi operativi	2.477.838	3.355.979
<i>di cui verso Società del Gruppo</i>	<i>798.000</i>	<i>857.993</i>
Costi per prodotti	(67.716)	(233.233)
Costi per servizi	(1.788.389)	(1.714.461)
<i>di cui verso Società del Gruppo</i>	<i>(108.000)</i>	<i>(140.000)</i>
Costi del personale	(642.971)	(519.145)
Altri oneri operativi	(302.181)	(1.044.392)
<i>di cui verso Società del Gruppo</i>	<i>(59.622)</i>	<i>(59.622)</i>
Risultato operativo lordo (EBITDA)	486.166	615.590
Ammortamenti e svalutazioni	(344.217)	(391.752)
Risultato operativo (EBIT)	141.949	223.838
Proventi finanziari	14.163	6.263
Oneri finanziari	(256.174)	(128.111)
Risultato delle controllate/collegate valutate col metodo del Patrimonio Netto	1.449.865	807.065
Risultato prima delle imposte	1.349.803	909.055
Imposte del periodo	(43.261)	313.802
Risultato del periodo da attività in funzionamento	1.306.542	1.222.858

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

<i>Euro unità</i>	31 dicembre 2021	31 dicembre 2020
Risultato dell'esercizio	1.306.542	1.222.858
Componenti non riclassificabili a Conto Economico:		
Utili/(Perdite) attuariali piani a benefici dipendenti	(4.769)	(34.065)
Componenti riclassificabili a Conto Economico:		
Utili/(Perdite) complessive derivanti dall'applicazione dello IAS27	(1.255.391)	(798.607)
Risultato dell'esercizio	46.382	390.186

SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA

<i>Euro unità</i>	31/12/21	31/12/20
ATTIVITÀ		
Attività non correnti		
Immobili, impianti e macchinari	12.292	31.186
Altre attività immateriali	1.629.159	1.163.800
Diritti d'uso	2.458.700	2.607.736
Partecipazioni	7.007.992	6.813.571
Attività per imposte anticipate	1.000.840	857.490
Attività finanziarie non correnti	1.598.000	2.098.000
Totale	13.706.983	13.571.783
Attività correnti		
Crediti commerciali	4.663.517	4.558.252
Crediti verso controllate di natura finanziaria	8.598.796	9.533.211
Crediti verso controllate di natura commerciale	426.819	345.515
Altre attività correnti	320.908	267.683
Altri crediti finanziari	2.249.648	2.274.842
Cassa e disponibilità liquide	120.511	270.514
Totale	16.380.199	17.250.017
Totale attività	30.087.182	30.821.800
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ		
Capitale sociale e riserve		
Capitale sociale	4.603.521	3.952.659
Riserva azioni proprie	(321.103)	(321.103)
Riserva sovrapprezzo azioni	17.379.013	17.037.086
Riserva legale	484.904	484.904
Riserva di utili/(perdite) portati a nuovo	(13.712.833)	(13.675.531)
Risultato dell'esercizio	1.306.542	1.222.858
Totale	9.740.044	8.700.873
Passività non correnti		
Benefici a dipendenti	330.795	295.658
Debiti commerciali non correnti	145.328	347.518
Fondi per rischi ed oneri	8.367.033	8.175.087
Passività per imposte differite	84.882	84.382
Passività finanziarie non correnti	2.304.240	3.573.606
Totale	11.232.278	12.476.251
Passività correnti		
Passività finanziarie correnti	2.158.268	3.156.875
Debiti commerciali correnti	3.197.605	3.899.570
Debiti verso controllate	1.902.929	1.577.859
Debiti tributari	492.207	73.788
Altre passività correnti	1.363.851	936.584
Totale	9.114.860	9.644.676
Totale passività	20.347.138	22.120.927
Totale patrimonio netto e passività	30.087.182	30.821.800

Prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto

Il prospetto che segue riassume le variazioni del patrimonio netto della Società:

Euro unità	Capitale sociale	Riserva azioni proprie	Riserva da sovrapp. Azioni e altre operazioni	Riserve di Utili		Risultato dell'esercizio	Patrimonio netto
				Riserva legale	Riserva di utili/perdite a nuovo ¹		
Saldo al 1 gennaio 2020	3.952.659	(1.347.103)	17.583.874	484.904	(14.879.124)	2.036.265	7.831.475
Movimenti di azioni proprie	-	1.026.000	(546.788)	-	-	-	479.212
Totale operazioni con i soci	-	1.026.000	(546.788)	-	-	-	479.212
Destinazione risultato dell'esercizio	-	-	-	-	2.036.265	(2.036.265)	-
Risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	1.222.858	1.222.858
<i>Altre componenti del risultato complessivo al 31 dicembre 2020:</i>							
Utili/(perdite) complessive derivanti dall'applicazione dello IAS 27 R	-	-	-	-	(798.607)	-	(798.607)
Utili/(perdite) attuariali su piani benefici a dipendenti	-	-	-	-	(34.065)	-	(34.065)
Risultato complessivo	-	-	-	-	(832.672)	1.222.858	390.186
Saldo al 31 dicembre 2020	3.952.659	(321.103)	17.037.086	484.904	(13.675.531)	1.222.858	8.700.873

Euro unità	Capitale sociale	Riserva azioni proprie	Riserva da sovrapp. Azioni e altre operazioni	Riserve di Utili		Risultato dell'esercizio	Patrimonio netto
				Riserva legale	Riserva di utili/perdite a nuovo ¹		
Saldo al 1 gennaio 2021	3.952.659	(321.103)	17.037.086	484.904	(13.675.531)	1.222.858	8.700.873
Aumenti di capitale da conversione P.O.	650.862	-	341.927	-	-	-	992.789
Totale operazioni con i soci	650.862	-	341.927	-	-	-	992.789
Destinazione risultato dell'esercizio	-	-	-	-	1.222.858	(1.222.858)	-
Risultato dell'esercizio	-	-	-	-	-	1.306.542	1.306.542
<i>Altre componenti del risultato complessivo al 31 dicembre 2021:</i>							
Utili/(perdite) complessive derivanti dall'applicazione dello IAS 27 R	-	-	-	-	(1.255.391)	-	(1.255.391)
Utili/(perdite) attuariali su piani benefici a dipendenti	-	-	-	-	(4.769)	-	(4.769)
Risultato complessivo	-	-	-	-	(1.260.160)	1.306.542	46.382
Saldo al 31 dicembre 2021	4.603.521	(321.103)	17.379.013	484.904	(13.712.833)	1.306.542	9.740.044

RENDICONTO FINANZIARIO

Il prospetto che segue riassume l'andamento dei flussi di cassa della Società:

<i>Migliaia di Euro</i>	Esercizio chiuso al 31/12/2021	Esercizio chiuso al 31/12/2020
Risultato dell'esercizio	1.307	1.223
<i>Rettifiche per voci che non hanno effetto sulla liquidità:</i>		
Componenti economiche non monetarie	(686)	-
Ammortamento immobilizzazioni materiali	29	53
Ammortamento attività immateriali	166	174
Ammortamento diritti d'uso	149	165
Accantonamento al fondo svalutazione crediti	200	900
Accantonamento trattamento di fine rapporto e quiescenza	38	28
Risultati controllate valutate con il metodo del PN	(1.450)	(807)
Imposte	43	(314)
<i>Cash flow da attività operativa al lordo della variazione del capitale d'esercizio</i>	(204)	1.422
Pagamenti di trattamento di fine rapporto	(3)	2
Variazione dei crediti commerciali verso terzi	(305)	506
Variazione dei crediti finanziari e commerciali verso controllate	853	277
Variazione di altre attività e passività correnti	807	582
Variazione dei debiti commerciali correnti	(162)	(926)
<i>Cash flow da attività operativa generato (assorbito) dalle variazioni di CCN</i>	1.190	441
<i>Cash flow da attività operativa (A)</i>	986	1.863
Variazione di attività non correnti finanziarie e non finanziarie	500	3
Investimenti in attività materiali (al netto dei disinvestimenti)	(10)	(8)
Investimento in altre attività immateriali (al netto dei disinvestimenti)	(632)	(55)
Diritti d'uso	-	5
Variazione crediti finanziari	25	224
<i>Cash flow da attività di investimento (B)</i>	(117)	169
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie correnti	(729)	(4.004)
Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie non correnti	(1.269)	1.743
Emissione P.O. convertibile	979	479
<i>Cash flow da attività di finanziamento (C)</i>	(1.019)	(1.782)
<i>Cash flow da attività cedute (D)</i>	-	-
<i>Incremento/(Decremento) disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A+B+C+D)</i>	(150)	250
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di inizio periodo	271	21
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine periodo	121	271