



COMUNICATO STAMPA

Il CdA di Itway approva la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2024

SEMESTRALE GRUPPO ITWAY:

BALZANO I RICAVI A 24,898 MILIONI (+15%)

IN LIEVE FLESSIONE I MARGINI REDDITUALI CONSEGUENTE ALLA CRESCITA DEL PERSONALE AD ALTA SPECIALIZZAZIONE (+1.228 MILA EURO) CHE PASSA DA 80 A 133 UNITA' (+53) E ALL'AUMENTO DEGLI AMMORTAMENTI

PIU' CHE RADDOPPIATI GLI INVESTIMENTI: 1,2 MILIONI DI EURO IN R&D NEI PRODOTTI INNOVATIVI ICOY™, D-SPACE™, edgeCYBER™

Ravenna, 30 settembre 2024 – 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 2024.

Di seguito vengono riportati i principali risultati economici consolidati conseguiti dal Gruppo Itway nel primo semestre dell'esercizio sociale 2024, confrontati con quelli dell'analogo periodo al 30 giugno 2023.

| In migliaia di Euro | 30/06/2024 (6 mesi) | 30/06/2023 (6 mesi) |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Ricavi | 24.898 | 21.495 |
| Risultato operativo lordo (EBITDA) | 660 | 743 |
| Risultato operativo (EBIT) | 142 | 415 |
| Risultato ante imposte | (167) | 769 |
| Risultato netto | (165) | 485 |

I risultati operativi sono inficiati dall'incremento dei costi che è principalmente legato agli importanti investimenti in corso, e, in particolare, sono collegati alla crescita del costo del personale e dei collaboratori (+1.228 mila Euro). Il numero degli addetti passa da 80 unità (30 giugno 2023) a 133 unità (30 giugno 2024), **con un aumento di 53 unità** ed è relativo all'inserimento nel Gruppo di personale qualificato con alta specializzazione e professionalità, e all'ingresso di Seacom all'interno del Gruppo con i suoi 33 dipendenti.



Questa fase di minor efficienza e capacità produttiva si stima possa iniziare a migliorare a partire dal secondo semestre 2024 per poi continuare nell'esercizio 2025.

ANDAMENTO DEI SETTORI: CYBER SECURITY PRODUCTS (VAD + PS)

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

Relativamente alla controllata Itway International S.r.l. si informa che la holding, che controlla al 100% le due controllate Itway Turchia e Itway Hellas, a seguito dell'operazione di acquisizione di Seacom sopradescritta, è diventata una holding operativa avendo firmato il contratto distribuzione Zimbra a livello EMEA. Zimbra in precedenza era distribuita da Seacom ed in questo modo Seacom si concentra nel suo core business che sono le soluzioni e prodotti di Data Science. La Partnership con Zimbra entra in una Business Unit del Gruppo Itway specializzata con circa 30 anni di esperienza nell'area Cybersecurity VAD e PS ed in continua crescita, con una «specializzazione operativa e di prodotto», con margini attesi in linea con quelli realizzati storicamente, che, grazie alle sinergie ed economie di «scopo» e «dimensionali» che si attende di estrarre, consentirà di rendere maggiormente profittevole la divisione.

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

| In migliaia di Euro | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Totale Ricavi | 19.621 | 18.484 |
| Margine operativo lordo (EBITDA)* | 1.262 | 1.261 |
| Risultato Operativo (EBIT)* | 1.200 | 1.220 |
| Risultato prima delle imposte | 1.107 | 1.939 |
| Risultato del periodo | 967 | 1.585 |

Di seguito viene disaggregata l'analisi per Paese:

Come sopra descritto **Itway International** è Value Added Distributor di Zimbra. Zimbra è un **software collaborativo (groupware)** pensato per facilitare e rendere più efficace il lavoro cooperativo da parte di gruppi di persone **in piena sicurezza informatica**. Itway International ha iniziato a distribuire Zimbra nel mese di maggio 2024 e nella tabella sopra riportata sono consolidati due mesi di attività.

Itway Turchia opera già da qualche anno in una fase economica complessa per via della perdurante svalutazione e delle politiche economico-monetary messe in campo dal governo centrale, dei



posizionamenti geopolitici internazionali legati alle scelte politiche effettuate dal Governo turco. Nonostante queste oggettive difficoltà, che hanno inciso in modo pesante sulla capacità di acquisto delle aziende sia private che pubbliche, Itway Turchia si conferma un top player nel mercato della Cyber security turco; i risultati del semestre indicano una buona capacità di crescita, in un contesto complesso, con un incremento di fatturato pari al +46% in valuta locale rispetto allo scorso esercizio. Questo importante aumento, considerando la svalutazione del tasso di cambio (Euro su Lira Turca) non ha però fatto registrare una crescita dei ricavi e del primo margine in Euro. Il risultato netto è altresì influenzato da differenze su cambi registrati nel periodo dalla controllata che vende e acquista utilizzando come valuta di conto il dollaro americano e che nello stesso semestre dello scorso esercizio aveva ottenuto risultati nettamente migliori rispetto al 2024.

Itway Hellas, la controllata greca, ha registrato nel semestre una crescita in termini di fatturato pari al 22% aumentando le proprie quote di mercato. La Società, specializzata nella Cyber security, continua a crescere, anno dopo anno, in un mercato, quello greco, che sta progressivamente uscendo da una situazione economica tesa e delicata e sta dimostrando segni di vitalità importanti, specialmente nel settore della PA, delle banche e delle grandi aziende di infrastrutture dove sono stati fatti importanti investimenti nell'ambito della digitalizzazione dei processi, con positive conseguenze per la domanda di cyber security. Per sostenere la crescita di fatturato e l'introduzione di nuovi Vendor sono stati fatti investimenti sul team tecnico con conseguente incremento dei costi del personale (+23%), e di conseguenza EBITDA ed EBIT, sono sostanzialmente invariati rispetto allo scorso esercizio.

ANDAMENTO DEI SETTORI: ATTIVITÀ DELLA CAPOGRUPPO E ALTRI SETTORI IN SCALE-UP

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

Settore Corporate:

- svolge attività di direzione delle società 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- Cyber Resiliency:** si occupa di consulenza, progettazione, system integration; in sintesi IT Services in ambito Cyber Security IT e OT, 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.

Partecipazioni:

- **4Science S.p.A.** (con la sua controllata Seacom S.r.l.) è la Business Unit Data Science, specializzata in servizi e soluzioni di **Data Science, Data Management e Big Data**. 4 Science è in Scale-up.

RISORSE UMANE

Il numero medio dei dipendenti del Gruppo registrato nel corso del semestre 2024 è stato di 114 unità, mentre il dato puntuale è di 133 unità. L'incremento rispetto al 30 giugno 2023 è dovuto all'acquisto di Seacom S.r.l. (33 dipendenti effettivi – 20 medi considerando l'acquisto in data 5 marzo 2024) e all'inserimento di risorse altamente specializzate e commerciali in Itway e in 4Science.

La suddivisione per categoria professionale è la seguente, comparata con i dati dell'esercizio precedente:

| | 30/06/2024 | 30/06/2023 | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Dato medio | Dato medio | Dato puntuale | Dato puntuale |
| Dirigenti | 8 | 6 | 8 | 7 |
| Quadri | 12 | 4 | 16 | 4 |
| Impiegati | 94 | 64 | 109 | 69 |
| Totale | 114 | 74 | 133 | 80 |

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA

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

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Migliaia di Euro | | |
| Disponibilità liquide | 1.171 | 2.109 |
| Crediti finanziari | - | - |
| Attività finanziarie correnti | 1.193 | 1.163 |
| Passività finanziarie correnti | (1.070) | (727) |
| Obbligazioni convertibili | - | - |
| Posizione finanziaria netta corrente | 1.294 | 2.545 |
| Attività finanziarie non correnti | - | - |
| Passività finanziarie non correnti | (4.516) | (3.259) |
| Posizione finanziaria netta non corrente | (4.516) | (3.259) |
| Posizione finanziaria netta totale | (3.222) | (714) |



La posizione finanziaria netta del Gruppo al 30 giugno 2024 è influenzata dagli investimenti effettuati dalle società del Gruppo nel corso del semestre e riflette il finanziamento erogato da Banca Progetto alla controllata 4Science nel mese di febbraio 2024 per Euro 1,5 milioni propedeutico all'acquisto di Seacom S.r.l.

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 si aspetta che porterà ad una accelerazione nella crescita.

BU CYBER SECURITY AND RESILIENCY

Per centrare gli obiettivi del piano industriale il Gruppo 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 con:

- CLOUDIAN: leader mondiale nella tecnologia e nelle soluzioni object storage che permetterà a Itway di contribuire all'espansione delle soluzioni object storage in Italia e nell'area EMEA effettuando importanti installazioni in un mercato che, secondo un recente studio di IDC, vede la crescita annuale dei dati destinata a salire a doppia cifra (23%).
- QUEST SOFTWARE per i servizi di gestione del cloud, software as-a-service, sicurezza, mobilità e backup/ripristino, Itway rafforza la sua presenza nel segmento della Cyber Resiliency dove il ransomware è un rischio evidente e presente per ogni organizzazione. Ancora troppo pochi clienti hanno la consapevolezza di cosa significa ricostruire una foresta di Active Directory in caso di corruzione e/o indisponibilità a seguito di un attacco ransomware.
- ACRONIS che offre soluzioni di backup, ripristino e protezione dei dati offrendo funzioni di sicurezza avanzate per garantire l'integrità e la disponibilità dei dati. La partnership Itway e ACRONIS è importante perché offre soluzioni affidabili per il backup e il ripristino dei dati, essenziali in un contesto in cui le minacce informatiche sono in aumento.



Infine la crescente esposizione a minacce e attacchi cyber nel mondo industriale, dovuti alla digitalizzazione delle fabbriche, alla diffusione dell'Industrial IoT e alla convergenza tra i sistemi IT e il mondo della produzione, impone alle aziende di proteggere gli ambienti OT (Operational Technology) ed il tema delle infrastrutture (critiche o non critiche) che resta 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. Per fronteggiare questi rischi e procedere con la gestione dell'OT Security all'interno delle aziende è stato definito un accordo di partnership con la società RADIFLOW, azienda leader per la fornitura di soluzioni di Cyber Security per reti critiche degli impianti di automazione industriale (ICS/SCADA), come ad esempio centrali elettriche, acquedotti, impianti chimici ed altri.

Il Gruppo ha altresì lavorato per realizzare internamente un prodotto di Machine Learning on Edge per la sicurezza negli ambienti di Operational Technology (OT) denominata Itway EdgeCYBER™, che rappresenta un approccio innovativo con utilizzo di Artificial Intelligence (AI) e altamente efficace per rilevare e prevenire minacce informatiche.

BU Cyber safety

Un discorso a parte merita la Business Unit Cyber Safety, basata sul nostro prodotto ICOY. Nel corso del primo trimestre 2024 Itway ha ricevuto i primi ordini e riscontrato importanti segnali di interesse dai clienti e questo fa ben sperare per la concretizzazione di ulteriori ordini.

Con il team commerciale specializzato su ICOY, che comprende anche un professionista nel ruolo di Sales Manager e un Key Account Manager (KAM), attraverso la quale si stanno acquisendo importanti commesse presso grandi gruppi industriali, nonché le prime vendite indirette tramite operatori economici, ed infine la collaborazione con società di consulenza specializzate nella sicurezza sui luoghi di lavoro.

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

Il primo semestre 2024 si chiude con un discreto backlog di ordini, con prospettive interessanti di crescita legate soprattutto al mercato internazionale ed in particolare a quello statunitense, ma con un certo ritardo nella produzione di ricavi.

Gli investimenti importanti in formazione sui nuovi ingressi di personale effettuati nel corso del 2023 e nel primo semestre 2024, oltre alla riorganizzazione delle operazioni già intrapresa nel corso del 2023, stanno impattando in modo significativo sull'efficienza delle operation, ma, seppure in ritardo rispetto ai tempi previsti, dovranno portare effetti positivi alla nuova struttura operativa, sia per quanto riguarda la crescita dei ricavi che il recupero di marginalità.

Seacom: si aggiunge anche la recente acquisizione effettuata da parte di **4 Science** che vede i risultati in crescita del primo semestre ed il buon backlog di ordini, questi ci permettono di prevedere un'ulteriore crescita dei ricavi e dei margini per arrivare ad un EBITDA superiore di quasi il 50% rispetto al primo semestre. I risultati nel complesso risulteranno comunque inferiori alle stime di budget che è stato sviluppato su 12 mesi, mentre si andranno a consolidare solo 10 mesi, inoltre si deve ancora completare l'integrazione nel gruppo e sviluppare sinergie congiunte. La traiettoria dei



risultati in crescita, lascia comunque confidenti nel raggiungimento degli obiettivi anche se traslati nel tempo.

ITWAY INTERNATIONAL SRL, ITWAY TURKIE LTD E ITWAY HELLAS SA. BU cyber security products VAD+PS

Fatto salvo un grave deterioramento della situazione medio orientale, non si ravvisano fattori significativi che possano in qualche modo rallentare la nostra costante crescita nel prosieguo del 2024.

Con l'acquisizione di Seacom perfezionatasi il 5 marzo scorso, si sono scorporate le attività commerciali e tecniche relative al prodotto Zimbra (Secure Collaboration Suite) e aggiunte a questa BU, aggiungendo così un potenziale di circa Euro 2,7 milioni il fatturato su base annua; le vendite di questo prodotto sono in Italia, sud Europa ed Africa.

I mercati di riferimento in Grecia ed in Turchia in cui il Gruppo opera sono 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 Keysight, Claroty, oltre ad altre linee per il mercato dello storage e del cloud back-up, quali Commvault e Treelix.

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.

RAPPORTI CON PARTI CORRELATE

Nel corso del primo semestre 2024 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 €uro | Crediti | Debiti | Costi | Ricavi |
|---|----------------|---------------|--------------|---------------|
| Itway S.p.A. vs Giovanni Andrea Farina & Co. S.r.l. | - | - | 111 | - |
| Itway S.p.A. vs Fartech S.r.l. | 76 | 61 | - | 34 |
| TOTALE | 76 | 61 | 111 | 34 |

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.



ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

Nell'esercizio si segnalano investimenti in attività di sviluppo di nuovi prodotti e servizi, in particolare nelle business unit sopra descritte, per un totale di Euro 1,2 milioni (rispetto ad Euro 517 mila nello stesso periodo dell'esercizio precedente), capitalizzati nelle immobilizzazioni immateriali.

AZIONI PROPRIE

La Capogruppo al 30 giugno 2024 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).

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 Passatempi, 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 2024 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".

Contatti:

| | |
|---|---|
| Press Office Itway Group Mirella Villa Comunicazione Sas Via Lipari 8 20144, Milano Mob. +39 335 7592701 www.villacomunicazione.it | Investor Relation Itway Group Massimo Grosso investor.relation@itway.com Marketing Communications Itway Group Tiziana Teghini tiziana.teghini@itway.com Itway S.p.A. Viale Achille Papa, 30 20149, Milano - Italia Tel. (+39) 0544 288710 info@itway.com |
|---|---|



Link e Social Media



LINKEDIN [linkedin.com/company/itway](https://www.linkedin.com/company/itway)



YOUTUBE <https://www.youtube.com/@Gruppolitway>



[itway.com](https://www.itway.com)



ICOY [icoy.it](https://www.icoy.it)



4 SCIENCE [4science.it](https://www.4science.it)

Fondata a Ravenna il 4 luglio 1996 da G. Andrea Farina, e quotata dal 2001 presso Borsa Italiana su Euronext Milan (EXM), **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, big data e infrastrutture. La missione del Gruppo Itway è offrire ai propri clienti elevati standard qualitativi anticipando le esigenze e proponendosi come un attore specializzato ed innovativo per la Digital Transformation. Il Gruppo Itway è presente in 5 Paesi: Italia, Grecia, Turchia, USA e UAE con 9 sedi operative Ravenna, Milano, Trento, Roma, Napoli, Atene, Istanbul, Ankara, Kansas City e Dubai-Hamiryah-Sharja.

GRUPPO ITWAY
BILANCIO CONSOLIDATO SEMESTRALE ABBREVIATO
AL 30 GIUGNO 2024

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

| <i>Euro migliaia</i> | <i>Semestre chiuso al</i> | |
|---|---------------------------|-------------|
| | <i>30 giugno</i> | |
| | <i>2024</i> | <i>2023</i> |
| Ricavi di vendita | 23.908 | 20.806 |
| Altri proventi operativi | 990 | 689 |
| Costi per prodotti | (19.045) | (17.020) |
| Costi per servizi | (1.580) | (1.435) |
| Costi del personale | (3.339) | (2.111) |
| Altri oneri operativi | (274) | (186) |
| Risultato operativo lordo (EBITDA) | 660 | 743 |
| Ammortamenti | (518) | (328) |
| Risultato operativo (EBIT) | 142 | 415 |
| Proventi finanziari | 36 | 28 |
| Altri oneri e proventi finanziari | (345) | 326 |
| Risultato prima delle imposte | (167) | 769 |
| Imposte sul reddito | 2 | (284) |
| Risultato dell'esercizio | (165) | 485 |
| Attribuibile: | | |
| Azionisti della controllante | (63) | 499 |
| Interessenze di terzi | (102) | (14) |
| Risultato per azione | | |
| Base | (0,02) | 0,05 |
| Diluito | (0,02) | 0,05 |

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

| <i>Euro migliaia</i> | <i>Semestre chiuso al 30 giugno</i> | |
|--|---|--------------|
| | <i>2024</i> | <i>2023</i> |
| Risultato dell'esercizio | (165) | 485 |
| Componenti riclassificabili a Conto Economico: | | |
| Utili/Perdite derivanti dalla conversione del bilancio di controllate estere | (171) | (711) |
| Componenti non riclassificabili a Conto Economico: | | |
| Utili/(Perdite) attuariali su piani per beneficiari dipendenti | - | - |
| Risultato complessivo | (336) | (226) |
| Attribuibile: | | |
| Azionisti della controllante | (234) | (212) |
| Interessenze di terzi | (102) | (14) |

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA

| <i>Euro migliaia</i> | 30/06/24 | 31/12/23 |
|---|-----------------|-----------------|
| ATTIVITÀ | | |
| Attività non correnti | | |
| Immobili, impianti e macchinari | 988 | 897 |
| Avviamento | 3.378 | 1.845 |
| Altre attività immateriali | 5.661 | 4.913 |
| Diritti d'uso | 2.665 | 2.700 |
| Partecipazioni | 603 | 603 |
| Attività per imposte anticipate | 2.652 | 2.504 |
| Altre attività non correnti | 18 | 17 |
| Totale | 15.965 | 13.479 |
| Attività correnti | | |
| Rimanenze | 645 | 836 |
| Crediti commerciali | 14.458 | 20.774 |
| Altre attività correnti | 1.333 | 750 |
| Cassa e disponibilità liquide | 1.171 | 2.109 |
| Attività finanziarie correnti | 1.193 | 1.163 |
| Totale | 18.800 | 25.632 |
| Totale attività | 34.765 | 39.111 |
| PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ | | |
| Capitale sociale e riserve | | |
| Capitale sociale e riserve | 11.709 | 11.893 |
| Risultato dell'esercizio del Gruppo | (63) | (275) |
| Totale Patrimonio netto del Gruppo | 11.646 | 11.618 |
| Capitale sociale, riserve e risultato delle minoranze | 1.254 | 1.149 |
| Risultato di esercizio delle minoranze | (102) | (55) |
| Totale Patrimonio netto | 12.798 | 12.712 |
| Passività non correnti | | |
| Benefici a dipendenti | 928 | 621 |
| Debiti commerciali non correnti | 80 | 130 |
| Fondo per rischi ed oneri | 13 | 13 |
| Passività per imposte differite | 175 | 175 |
| Passività finanziarie non correnti | 4.516 | 3.259 |
| Totale | 5.712 | 4.198 |
| Passività correnti | | |
| Passività finanziarie correnti | 1.070 | 727 |
| Debiti commerciali correnti | 10.004 | 15.094 |
| Debiti tributari | 2.907 | 3.516 |
| Altre passività correnti | 2.274 | 2.864 |
| Totale | 16.255 | 22.201 |
| Totale passività | 21.967 | 26.399 |
| Totale patrimonio netto e passività | 34.765 | 39.111 |

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 01/01/2023 | 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 |
| <i>Movimenti secondo semestre 2023:</i> | | | | | | | | | | | |
| Aumenti di capitale da conversione P.O. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Variazione interessenze dei terzi di 4Science | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Totale operazioni con i soci | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Altri movimenti/Cessazione Inebula | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Risultato del periodo | - | - | - | - | - | - | - | (774) | (774) | (41) | (815) |
| <i>Altri componenti del Risultato Complessivo dal 01/07/2022 al 31/12/2022:</i> | | | | | | | | | | | |
| Utili/(perdite) attuariali su benefici ai dipendenti | - | - | - | - | - | 75 | - | - | 75 | 36 | 111 |
| Altri movimenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Differenze cambio da conversione bilancio in valuta estera | - | - | - | - | - | - | 26 | - | 26 | - | 26 |
| Saldo al 31/12/2023 | 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/Costi di impianto 4Science | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Risultato del periodo | - | - | - | - | - | - | - | (63) | (63) | (102) | (165) |
| <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 | - | - | - | - | - | - | (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 |

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Euro migliaia

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|--|----------------|----------------|
| Risultato del periodo "Netto Gruppo Itway" | (165) | (330) |
| <u>Rettifiche per voci che non hanno effetto sulla liquidità:</u> | | |
| Componenti economiche non monetarie | 48 | 168 |
| Ammortamenti immobilizzazioni materiali | 45 | 81 |
| Ammortamenti attività immateriali | 378 | 500 |
| Ammortamento diritti d'uso | 95 | 172 |
| Accantonamenti ai fondi svalutazione crediti | 5 | 1.500 |
| Accantonamento a fondo rischi | - | - |
| Accantonamenti benefici ai dipendenti al netto dei versamenti v.so Istituti previdenziali | 116 | 148 |
| Imposte | (2) | (151) |
| <u>Cash flow da attività operativa al lordo della variazione del capitale d'esercizio</u> | 520 | 2.088 |
| Pagamenti di benefici a dipendenti | 191 | (106) |
| Variazione dei crediti commerciali ed altre attività correnti | 5.698 | 1.392 |
| Variazione delle rimanenze | 191 | (368) |
| Variazione dei debiti commerciali ed altre passività correnti | (5.998) | 427 |
| Imposte pagate | - | (16) |
| <u>Cash flow da attività operativa generato/ (assorbito) dalle variazioni di CCN</u> | 82 | 1.329 |
| <u>Cash flow da attività operativa (A)</u> | 602 | 3.417 |
| Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali | (1.366) | (2.689) |
| (Investimenti)/Disinvestimenti in altre partecipazioni e attività finanziarie | (151) | (741) |
| Variazione dei debiti commerciali ed altre passività non correnti | (50) | 130 |
| Investimento per aggregazione aziendale in Seacom | (1.050) | - |
| Variazione disponibilità liquide per aggregazione Seacom | 13 | - |
| <u>Cash flow da attività di investimento (B)</u> | (2.604) | (3.300) |
| Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie correnti | 218 | 31 |
| Accensione/(Rimborsi) di passività finanziarie non correnti | 1.017 | (50) |
| Altre differenze | - | 351 |
| <u>Cash flow da attività di finanziamento (C)</u> | 1.235 | 332 |
| Variazione netta della riserva di traduzione di valute non Euro | (171) | (685) |
| <u>Cash flow da attività cedute (D)</u> | - | - |
| <u>Incremento/(Decremento) disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A+B+C+D)</u> | (938) | (236) |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di inizio periodo | 2.109 | 2.345 |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine periodo | 1.171 | 2.109 |