

Resoconto intermedio sulla gestione del Gruppo Itway al 30 settembre 2021

Organi sociali

Consiglio di Amministrazione

(scadenza approvazione bilancio al 31 dicembre 2022)

<i>Nome e cognome</i>	<i>Carica</i>
Giovanni Andrea Farina	Presidente ed Amministratore Delegato
Cesare Valenti	Consigliere delegato
Valentino Bravi	Consigliere indipendente
Piera Magnatti	Consigliere indipendente
Annunziata Magnotti	Consigliere indipendente

Collegio sindacale

(scadenza approvazione bilancio al 31 dicembre 2022)

<i>Nome e cognome</i>	<i>Carica</i>
Daniele Chiari	Presidente
Silvia Caporali	Sindaco effettivo
Rita Santolini	Sindaco effettivo

Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili

Il Consiglio di Amministrazione ha nominato Sonia Passatempi (Direttore Amministrativo del Gruppo) quale dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili delle società del Gruppo Itway.

Società di revisione

Analisi S.p.A.

L'incarico di revisione è stato conferito dall'Assemblea ordinaria del 2 luglio 2018 per il novennio scadente con l'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2026 e, ai sensi della normativa vigente, non può essere rinnovato.

Resoconto intermedio sulla gestione al 30 settembre 2021

Itway, al fine di dare continuità con il passato, ha ritenuto di predisporre e pubblicare il rendiconto intermedio consolidato sulla gestione alla data del 30 settembre 2021 su base volontaria nonostante non sia richiesto dal Regolamento Emittenti del mercato MTA di Borsa Italiana.

La pubblicazione del presente resoconto intermedio sulla gestione, non sottoposto a revisione contabile, è stata autorizzata dal Consiglio di Amministrazione in data 12 novembre 2021.

Nel presente Resoconto intermedio sulla gestione al 30 settembre 2021 l'analisi dell'andamento economico è stata svolta con riferimento alla situazione economica del periodo di nove mesi 1 gennaio - 30 settembre 2021 e del trimestre luglio – settembre 2021 confrontata con quella degli analoghi periodi del 2020. La posizione finanziaria netta è fornita con riferimento al 30 settembre 2021, 30 giugno 2021 ed è confrontata con quanto risultante dal bilancio consolidato al 31 dicembre 2020.

I prospetti contabili trimestrali al 30 settembre 2021 sono stati predisposti prima delle imposte e degli effetti fiscali sul risultato del periodo.

Andamento del Gruppo e del mercato di riferimento

I principi contabili, i criteri di valutazione ed i principi di consolidamento a cui si è fatto riferimento per la redazione del Resoconto intermedio sulla gestione al 30 settembre 2021 sono, come nell'esercizio precedente, i principi contabili internazionali, definiti come IFRS. In particolare, tali principi richiedono previsioni (*“Forward looking statements”*), come indicato nel prosieguo della presente relazione, in particolare nella sezione “Evoluzione prevedibile della gestione”. Nel contesto di incertezza economica sotto illustrata, si segnala che tali previsioni hanno per loro natura una componente di rischiosità ed incertezza, per cui non si può escludere il concretizzarsi nel prossimo futuro di risultati diversi da quanto stimato e che quindi potrebbero richiedere rettifiche, ad oggi naturalmente né stimabili, né prevedibili, al valore contabile delle relative voci.

Di seguito è esposto il conto economico sintetico consolidato al 30 settembre 2021, confrontato con quello dell'analogo periodo dell'esercizio precedente.

(migliaia di Euro)	Nove mesi al 30/09/2021 Gruppo Itway	Nove mesi al 30/09/2020 Gruppo Itway
Ricavi		
Ricavi di vendita	24.479	21.546
Altri proventi operativi	1.257	777
Totale ricavi	25.736	22.323
Costi operativi		
Costi per prodotti	(20.825)	(18.441)
Costi del personale	(2.001)	(1.734)
Altri costi ed oneri operativi	(1.397)	(1.374)
Totale costi operativi	(24.223)	(21.549)
Risultato operativo lordo (EBITDA)	1.513	774
Ammortamenti	(498)	(402)
Risultato operativo (EBIT)	1.015	372
Proventi/Oneri finanziari netti	(389)	462
Risultato prima delle imposte da attività ricorrenti	626	834
Oneri non ricorrenti	(166)	(268)
Risultato prima delle imposte	460	566

(migliaia di Euro)	Tre mesi al 30/09/2021 Gruppo Itway	Tre mesi al 30/09/2020 Gruppo Itway
Ricavi		
Ricavi di vendita	6.706	6.698
Altri proventi operativi	94	157
Totale ricavi	6.800	6.855
Costi operativi		
Costi per prodotti	(5.493)	(5.769)
Costi del personale	(675)	(542)
Altri costi ed oneri operativi	(443)	(335)
Totale costi operativi	(6.611)	(6.646)
Risultato operativo lordo (EBITDA)	189	209
Ammortamenti	(220)	(134)
Risultato operativo (EBIT)	(31)	75
Proventi/Oneri finanziari netti	(162)	256
Risultato prima delle imposte da attività ricorrenti	(193)	331
Oneri non ricorrenti	(66)	(55)
Risultato prima delle imposte	(259)	276

Nel periodo di 9 mesi chiuso al 30 settembre 2021 i ricavi operativi del “Gruppo Itway” pari a Euro 25.736 mila si incrementano di circa il 15% rispetto allo stesso periodo dell’esercizio precedente per le buone performance delle controllate greca e turca e per le buone performance, in Italia, di 4Science, mentre il Risultato operativo lordo (EBITDA) è positivo per 1.513 mila Euro rispetto ai 774 mila Euro dell’analogo periodo 2020(+95%). Il Risultato operativo (EBIT) ed il Risultato prima delle imposte, sono rispettivamente pari a 1.015 mila Euro e 460 mila Euro rispetto a quanto registrato nello stesso periodo del 2020, dove l’EBIT era pari a 372 mila Euro ed il Risultato prima delle imposte pari a 566 mila Euro.

Gli oneri finanziari dei primi nove mesi del 2021 sono principalmente dovuti agli interessi relativi all’accordo transattivo raggiunto nel periodo per il pagamento di un debito finanziario; alle differenze cambi realizzate in Grecia e Turchia che hanno avuto un andamento negativo rispetto allo stesso periodo dell’esercizio precedente. Inoltre, dalla registrazione prudenziale del costo di 243 mila Euro rilevato per l’applicazione del metodo del patrimonio netto per la valutazione della partecipazione detenuta in Be-Innova S.r.l. che nel periodo ha realizzato una perdita. Le proiezioni a fine anno che la società Be-Innova ha simulato, mostrerebbero che la perdita sarà riassorbita.

Continua il miglioramento degli oneri non ricorrenti che passano dai 268 mila Euro dell’esercizio 2020 a 166 mila Euro dell’esercizio 2021 essendo terminata l’attività di rimodulazione dell’indebitamento finanziario.

Il Gruppo prosegue anche per il terzo trimestre 2021 il posizionamento verso il modello Digital product oriented, concentrandosi su segmenti di business a più alto valore aggiunto, attraverso le 3 Business Unit:

- Cybersecurity;
- Data Science;
- Safety.

Il Gruppo Itway nel corso dei primi nove mesi 2021 ha continuato, anche attraverso le proprie controllate, ad investire nei mercati della Cybersecurity, IoT e Artificial Intelligence (AI) e Big Data, mercati tutti connessi e correlati.

Aree delle Business Unit:

- **Itway S.p.A.** è specializzata in consulenza, progettazione e system integration in ambito cyber security, in particolare su GDPR, Internet delle cose (IoT) e sicurezza sul lavoro nel cosiddetto segmento EH&S (Environment, Health & Safety).
- **4Science S.r.l.** per quanto riguarda i servizi e soluzioni di Data Science, Data Management e Data Repository per il mercato della ricerca scientifica, dei beni culturali e dei Big Data.
- Le attività di Managed Security Services (MSS) sono svolte dalla partecipata **Be-Innova S.r.l** che si occupa di erogare servizi di cybersecurity e monitoraggio rete attraverso il

proprio NOC-SOC localizzato a Trento. Ad oggi sono circa 50.000 i dispositivi digitali protetti. Il principale cliente di Be Innova è la provincia di Trento di cui cura h24x365 gg/anno la Cybersecurity. Da evidenziare la partnership creata con **IBM** di cui è Centro Servizi per la Sicurezza Informatica.

- **Be-innova** ha inoltre il prodotto, in fase di pre-collaudato (PoC) presso alcune Aziende ULSS venete, Vigili del Fuoco e Centrale Unica di Emergenza (CUE) di Trento denominato SMARTYS. SMARTYS è l'evoluzione industriale di Be-Innova del progetto ADAPT, in seno al consorzio che ha presentato il progetto al MIUR e che dallo stesso è stato cofinanziato. Il focus di SMARTYS riguarda la raccolta e la gestione in sicurezza del dato biometrico ed ambientale, da esporre nel FSSE (Fascicolo Socio Sanitario Elettronico) degli assistiti, siano essi del Sistema Sanitario Pubblico che Privato, convenzionato o meno, in piena sicurezza e con l'ausilio di wearable (sensori indossabili) ed ulteriori device IoT. A quanto sintetizzato si aggiunge l'integrazione di recente sviluppata con la **Fondazione Bruno Kessler** di Trento, di una **App Covid-19**. Il progetto è stato sviluppato con logica "Security by design" nel pieno rispetto delle normative della privacy e GDPR. SMARTYS si posiziona nell'emergente settore Health Data Security (HDS) segmento della Cybersecurity.

Contesto generale ed andamento del mercato ICT: alla data in cui scriviamo sono disponibili proiezioni dell'andamento del mercato ICT 2021 che tengono conto del mutato scenario dell'economia a seguito del Covid-19 e che Assinform ha pubblicato a maggio 2021. Il PIL 2021 ha registrato un buon recupero nei primi due trimestri dell'anno, pari al 4,8%, ed il dato è nettamente superiore alle attese, e per questo si prevede una crescita per fine 2021 del 5,9% (fonte Istat Settembre 2021), mentre le proiezioni generali del settore ICT prevedono un aumento complessivo del 3,5%, quindi un recupero molto importante nel 2021 (fonte Assinform 05/2021).

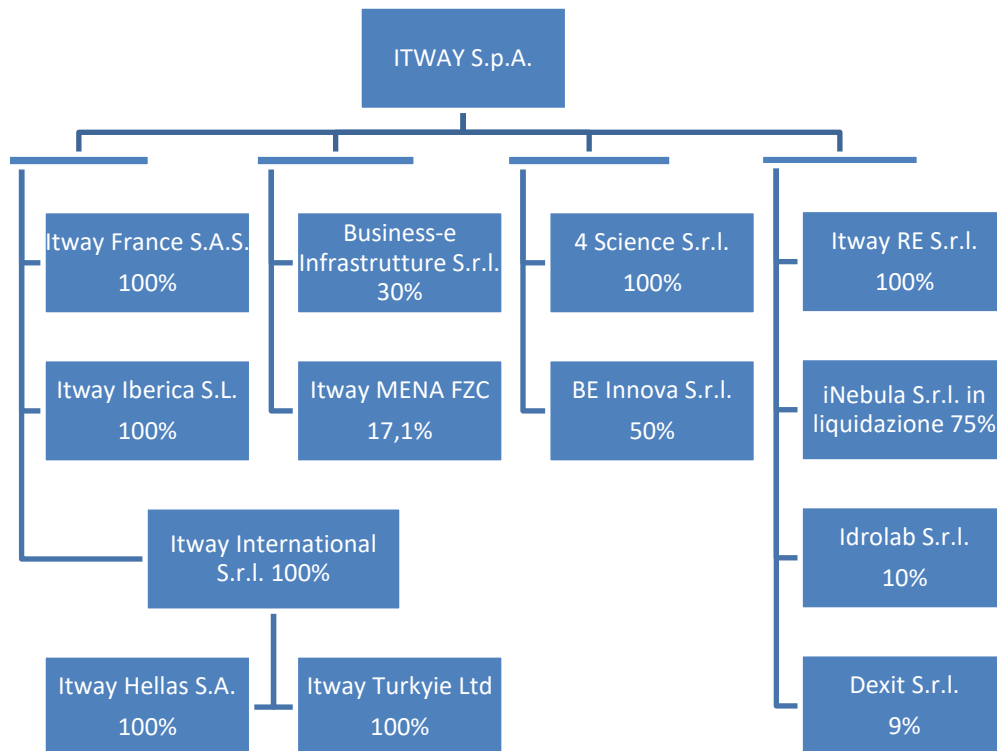
- A seguito della crescita del 19,5% nel 2019 e del 21% nel 2020, anche nel 2021 è previsto che continuino a crescere a tassi a due cifre le componenti più innovative della digital innovation, i cd. "Digital Enabler", a partire dal Cloud, dalla Cybersecurity, dall'IoT, all'AI e dalle piattaforme di lavoro collaborative e da remoto (smartworking incluso).
- Nel terzo trimestre l'Istat stima che il Pil sia aumentato del 2,6% rispetto al trimestre precedente e del 3,8% in termini tendenziali. La variazione acquisita per il 2021 è pari a +6,1 % che se in assenza di crescita nel quarto trimestre, risulterebbe essere la crescita del 2021. Il risultato ha beneficiato soprattutto di un forte recupero del settore dei servizi di mercato, il più penalizzato dalla crisi, di una crescita dell'industria, che a giugno ha registrato una crescita (+28,4%), e di una stazionarietà dell'agricoltura (Fonte Istat sett./ott./2021).

Posizionamento sul mercato: Il Gruppo Itway nel corso dell'esercizio ha continuato ad investire nei mercati della Cybersecurity, IoT, Artificial Intelligence (AI) e Big Data che sono fra loro connessi. Inoltre, è proseguito il posizionamento su nuove linee di prodotti, finalizzato alla sostituzione di linee a bassi margini con linee a maggior valore aggiunto, che permettano anche minore impiego di circolante.

- Politica industriale perseguita dal Gruppo: La politica industriale del Gruppo è proseguita nel focalizzarsi su segmenti di business a più alto valore aggiunto, rappresentati dalle nuove Business Unit sopra descritte.

Struttura e attività del Gruppo

Il Resoconto intermedio sulla gestione comprende le situazioni contabili delle società del Gruppo Itway, la cui struttura al 30 settembre 2021 era la seguente:



Si riporta di seguito l'elenco delle imprese consolidate con il metodo integrale, sulle quali Itway S.p.A. esercita direttamente o indirettamente il controllo per effetto della disponibilità della maggioranza dei diritti di voto:

DENOMINAZIONE	SEDE	CAPITALE SOCIALE €	% di possesso diretto	% di possesso indiretto	% di possesso complessivo
Itway Iberica S.L.	Argenters 2, Cerdanyola del Vallès - Barcellona	560.040	100%	-	100%
Itway France S.A.S.	4, Avenue Cely – Asniere sur Seine, Cedex	100.000	100%	-	100%
Itway Hellas S.A.	Agiou Ioannou Str , 10 Halandri - Atene	846.368	-	100%	100%
Itway Turkiye Ltd.	Eski Uscudar Yolu NO. 8/18 - Istanbul	1.500.000 *	-	100%	100%
iNebula S.r.l. in liquidazione	Via A. Papa, 30 - Milano	10.000	75%	-	75%
Itway RE S.r.l.	Via L. Braille 15, Ravenna	10.000	100%	-	100%
4Science S.r.l.	Via A. Papa, 30 - Milano	10.000	100%	-	100%

* il valore è espresso in Nuova Lira Turca (YTL)

Le società collegate, valutate con il metodo del patrimonio netto, che sostanzialmente coincide con il costo, per quanto in seguito indicato, sono:

DENOMINAZIONE	SEDE	CAPITALE SOCIALE €	% di possesso diretto	% di possesso indiretto	% di possesso complessivo
BE Innova S.r.l.	Via Cesare Battisti 26 - Trento (TN)	20.000	50%	-	50%
Be Infrastrutture S.r.l.	Via Trieste, 76 - Ravenna	100.000	30%	-	30%

Le partecipazioni di minoranza, valutate al costo, sono:

DENOMINAZIONE	SEDE	CAPITALE SOCIALE €	% di possesso diretto	% di possesso indiretto	% di possesso complessivo
Serendipity Energia S.p.A.	Piazza Bernini 2 – Ravenna	1.117.758	10,5%	-	10,5%
Dexit S.r.l.	Via G. Gilli 2 - Trento	700.000	9%	-	9%
Idrolab S.r.l.	Via dell'Arrigoni, 220 - Cesena FC	52.500	10%	-	10%
Itway MENA FZC	PO Box 53314, HFZ, Sharjah, United Arab Emirates	35.000*	-	17,1%	17,1%

* il valore è espresso in Dirham degli Emirati Arabi Uniti (AED)

Andamento dei settori: *Value Added Distribution*

Attraverso il settore *Value Added Distribution*, il Gruppo opera in Grecia e in Turchia, nella distribuzione di prodotti specializzati software e hardware, servizi di certificazione sulle tecnologie software distribuite e servizi di assistenza tecnica pre e post vendita.

Di seguito sono esposti i principali indicatori economici dell'ASA VAD, confrontati con i valori dell'esercizio precedente:

	Nove mesi al 30/09/2021	Nove mesi al 30/09/2020
In migliaia di Euro		
Totale Ricavi	23.110	20.415
Margine operativo lordo	1.454	1.235
Risultato Operativo	1.377	1.156

	Tre mesi al 30/09/2021	Tre mesi al 30/09/2020
In migliaia di Euro		
Totale Ricavi	6.182	6.346
Margine operativo lordo	404	513
Risultato Operativo	378	486

Di seguito viene disaggregata l'analisi per Paese:

Nei primi 9 mesi del 2021 si è avuta la conferma che la pandemia da Covid-19 ha colpito duramente l'Europa continentale, ma molto meno Grecia e Turchia ed in questi Paesi si conferma l'attesa, quindi un tasso di recovery migliore, rispetto alla media europea.

In entrambi i paesi Itway ha performato molto meglio del mercato di riferimento, e questo grazie all'attuazione delle scelte strategiche pluriennali che continuano a dare buoni risultati. In entrambi i paesi ci si è focalizzati sulle linee di cyber security "premium", come Checkpoint, ed introdotte nuove linee di prodotto che hanno supportato l'over-performance. Anche la marginalità rispecchia la capacità di realizzare una maggiore efficienza economica nelle operazioni. I risultati sono stati supportati da una impennata della domanda, generata dall'aumento dello smart working e dalla necessità delle organizzazioni pubbliche e private di proteggere dati ed informazioni.

E' da menzionare la crescita in Turchia, che ha visto, in questo periodo di 9 mesi del 2021 un incremento di fatturato di oltre il 40% in valuta locale rispetto al precedente esercizio 2020. Anche considerando la svalutazione del tasso di cambio (Euro su Lira Turca) l'esercizio 2021 evidenzia una crescita di oltre il 10%. I risultati del periodo confermano pertanto che Itway Turchia ed Itway Hellas sono tra i primi leading operator della Cyber security in Turchia e Grecia.

Andamento dei settori: Attività della Capogruppo e altri settori in Scale-up

Itway S.p.A. è la Capogruppo quotata presso la Borsa Italiana S.p.A. che fornisce servizi di varia natura alle partecipate operative ed include i nuovi settori di seguito descritti, che stanno investendo nella realizzazione di prodotti e sono in fase di scale-up operativo e commerciale ed ha in seno attività di produzione e system integration.

- **Itway S.p.A.** è una holding operativa che si occupa di consulenza, progettazione e system integration in ambito cyber security, in particolare su GDPR, Internet delle cose (IoT) e sicurezza sul lavoro nel cosiddetto segmento EH&S (Environment, Health & Safety).
- **4Science S.r.l.** per quanto riguarda i servizi e soluzioni di Data Science e Data Management per il mercato della ricerca scientifica, dei beni culturali e dei Big Data.

Di seguito è esposto il conto economico sintetico, confrontato con i valori dell'esercizio precedente, contenente i dati dell'ASA Attività della Capogruppo e altri settori in scale-up:

(migliaia di Euro)	Nove mesi al 30/09/2021	Nove mesi al 30/09/2020	Tre mesi al 30/09/2021	Tre mesi al 30/09/2020
Ricavi	2.606	1.908	618	509
Risultato operativo lordo	59	(461)	(115)	(304)
Risultato operativo	(361)	(784)	(308)	(411)

Di seguito un breve commento su quanto realizzato con le società Itway e 4Science.

In Itway S.p.A è proseguito il posizionamento delle due Business Unit, Cybersecurity e Safety con il prodotto ICOY[®]. Si è avuto l'ingresso di nuovo personale tecnico e commerciale e la pipeline vendite è in crescita.

Nella Business Unit Cybersecurity è stata creata una nuova linea di prodotti nel nuovo mercato definito di Cyber Risk Management ed ulteriormente ampliati i servizi di sicurezza gestiti (MSP) h24x365gg. offerti attraverso Be-Innova.

Per ICOY si è completato il complesso processo di domanda di brevetto in Italia e UE assistiti da Bugnion S.p.A., ed ora si è in attesa dell'accettazione (Patent Pending). La linea ICOY MOVER Bridge Crane ha completato i collaudi ed è pronta per il suo ingresso nel mercato, mentre la linea FORKLIFT ha terminato, nel mese di Febbraio 2021, i suoi collaudi con ritorni positivi seppure con 13 mesi di ritardo. Itway ha dovuto adattare la velocità di collaudo al suo Cliente/Partner dove è stato eseguito il Proof Of Concept (POC). Questo importante Partner del settore metallurgico ha risentito pesantemente del Covid-19 e, di conseguenza, anche l'avanzamento del POC che si è concluso a Marzo del 2021.

La linea di prodotti, da prototipo industriale, sta proseguendo la sua road map di sviluppo, con aggiunta di caratteristiche e migliorie, a prodotto di mercato seppur con rallentamenti a causa della crisi innestata dal Covid-19 dei principali segmenti a cui si rivolge: manifatturiero, metallurgico, oil&gas, trasporti&logistica. Il budget di vendite previsto nel 2020 è stato ritardato

in parte nel 2021 e nel 2022. A favore, stiamo rilevando un costante e crescente sincero interesse verso questo innovativo prodotto da parte dei Clienti che hanno notevolmente aumentato la sensibilità verso la sicurezza sul lavoro dei propri lavoratori. Si pensa di avere accumulato un ritardo di 19 mesi e che le prospettive di questa innovativa linea di prodotti siano sempre molto positive anche se questo ritardo ha influito sulla flessione dei Risultati operativi previsti.

4Science S.r.l. è nota come riferimento nell'emergente mercato del Data Science, Data Management, dei Big Data (Data Curation) nonché del Digital Repository e Preservation del patrimonio digitale relativo alla ricerca scientifica e ai Beni Culturali e artistici, le cosiddette Digital Library.

Nel corso della **16ma conferenza mondiale OPEN REPOSITORIES 2021**, che si è tenuta in Gran Bretagna nello scorso mese di giugno – <https://or2021.openrepositories.org/> – ha annunciato il rilascio della nuova piattaforma DSpace-CRIS 7 che consentirà un rilevante up-selling su clienti esistenti e raggiungimento di nuovi clienti con esigenze molto più sofisticate. DSpace-CRIS 7 si basa sulla diffusissima piattaforma software DSpace, di cui 4Science è Service Provider certificato e principale sviluppatore, e consente alle Università, agli Istituti e Laboratori di ricerca di gestire la raccolta, la connessione e la diffusione dei dati di ricerca. DSpace-CRIS è un sistema open source per la gestione delle informazioni di ricerca (CRIS/RIMS) utilizzato dalle Istituzioni in tutto il mondo. DSpace-CRIS 7 rappresenta una nuova generazione di soluzioni di gestione della ricerca, in grado di fornire livelli di integrazione che non hanno precedenti, oltre a conformità e sicurezza del dato, nonché funzionalità e controllo avanzati di work flow per l'utente finale.

Nei primi 9 mesi del 2021, 4Science ha continuato il suo trend di crescita, realizzando un Ebitda (Euro 439 mila) di poco superiore a quello di tutto il 2020 (Euro 416 mila) e si prevede potrà realizzare il suo budget 2021.

Posizione finanziaria netta

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

	30/09/2021	30/06/2021	31/12/2020
Migliaia di Euro			
Disponibilità liquide	817	864	982
Crediti finanziari	2.306	2.251	2.275
Attività finanziarie correnti	1.132	1.117	1.080
Passività finanziarie correnti	(2.528)	(2.727)	(2.947)
Obbligazioni convertibili	-	-	(473)
Posizione finanziaria netta corrente	1.727	1.505	917
Attività finanziarie non correnti	2.098	2.098	2.098
Passività finanziarie non correnti	(3.346)	(3.698)	(4.389)
Posizione finanziaria netta non corrente	(1.248)	(1.600)	(2.291)
Posizione finanziaria netta totale	479	(95)	(1.374)

e la Posizione finanziaria netta della Capogruppo:

	30/09/2021	30/06/2021	31/12/2020
Migliaia di Euro			
Disponibilità liquide	18	64	271
Crediti finanziari	2.306	2.251	2.275
Passività finanziarie correnti	(2.123)	(2.327)	(2.625)
Obbligazioni convertibili	-	-	(473)
Posizione finanziaria netta corrente	201	(12)	(552)
Attività finanziarie non correnti	2.098	2.098	2.098
Passività finanziarie non correnti	(2.568)	(2.906)	(3.574)
Posizione finanziaria netta non corrente	(470)	(808)	(1.476)
Posizione finanziaria netta totale	(269)	(820)	(2.028)

Al 30 settembre 2021, come evidenziano le tabelle sopra riportate, continua il trend di miglioramento della posizione finanziaria netta sia del Gruppo che della Capogruppo per effetto delle azioni intraprese con il piano industriale e finanziario attestato redatto ai sensi dell'art. 67, comma 3, lett. d) del R.D. 267/1942 approvato il 30 dicembre 2020.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo

Non si segnalano fatti di rilievo dopo la chiusura del periodo.

Evoluzione prevedibile della gestione e valutazione sulla continuità aziendale

Nei mesi che seguiranno si prevede che il Gruppo continui a focalizzarsi nei settori della Cybersecurity, Data Science e Safety, così come evidenziato dal Piano Industriale 2020-2023 approvato dal Consiglio di Amministrazione e attestato da un terzo indipendente che in data 27 luglio 2021 ha emesso una relazione di monitoraggio sull'esecuzione di tale piano di risanamento a conferma della sua fattibilità, nonché l'idoneità dello stesso a perseguire gli obiettivi di risanamento e riequilibrio della situazione patrimoniale e finanziaria di Itway. Per perseguire questi obiettivi sarà necessaria una sempre maggiore attenzione sulle partecipate Be Innova S.r.l. per il mercato della Cybersecurity e 4Science S.r.l. per il mercato Data Science.

Alla luce della situazione attuale, non si può ancora affermare che i paesi in cui operiamo siano usciti da una situazione emergenziale dovuta alla pandemia legata al Covid-19 ed è altrettanto difficile valutare oggi se ci saranno effetti di un certo rilievo. Per i dettagli del suddetto piano e la valutazione sulla continuità aziendale, si rinvia a quanto pubblicato in data 15 settembre 2021 nella Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2021.

Rapporti con parti correlate

Nel corso dei primi nove mesi del 2021 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 €	Crediti	Debiti	Costi	Ricavi
Itway S.p.A. vs Giovanni Andrea Farina & Co. S.r.l.	305	-	149	1
Itway S.p.A. vs Be Innova S.r.l.	4.748	170	43	131
Itway S.p.A. vs Fartech S.r.l.	34	110	-	10
TOTALE	5.087	280	192	142

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.

Azioni proprie

La Capogruppo al 30 settembre 2021 possiede n.203.043 azioni proprie (pari al 2,21% 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). Di queste, n.136.400 azioni proprie (pari all'1,48% del capitale sociale) nell'esercizio 2020 sono state date in prestito a N&G a servizio dell'operazione finanziaria di prestito obbligazionario convertibile in corso.

Ravenna, 12 novembre 2021

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente e Amministratore Delegato

G. Andrea Farina



Dichiarazione del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari a norma delle disposizioni dell'art. 154-bis comma 2 del D.Lgs. n.58/1998 (Testo Unico della Finanza)

La sottoscritta Sonia Passatempi in qualità di dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dichiara, ai sensi del comma 2 dell'art. 154 -bis del D.Lgs. n.58/1998 (Testo Unico della Finanza) che l'informativa contenuta nel presente Resoconto intermedio sulla gestione del Gruppo corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Ravenna, 12 novembre 2021

Il Dirigente Preposto
Sonia Passatempi

