

# **RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE PRIMO TRIMESTRE 2021**



**APPROVATO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IL 14 MAGGIO 2021**

**SOMMARIO**

<b>SOMMARIO</b>	<b>2</b>
<b>1. DATI DI SINTESI</b>	<b>3</b>
<b>2. PREMESSA</b>	<b>5</b>
2.1 Premesse di ordine generale e metodologico	5
2.2 Principi contabili e criteri di valutazione	6
2.3 Area e Criteri di consolidamento	7
2.4 Dati stimati	7
<b>3. PROSPETTI RECANTI DATI QUANTITATIVI</b>	<b>9</b>
3.1 Situazione patrimoniale finanziaria al 31 marzo 2021	9
3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo	10
3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali	10
3.4 Situazione economica del primo trimestre 2021	11
3.5 Rendiconto finanziario del primo trimestre 2021	12
<b>4. NOTE ESPLICATIVE ED INTEGRATIVE DI COMMENTO</b>	<b>13</b>
4.1 Descrizione generale della situazione patrimoniale e dell'andamento economico del Gruppo	13
4.2 Eventi rilevanti ed operazioni che hanno avuto luogo nel primo trimestre 2021 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale del Gruppo	14
4.3 Fatti avvenuti dopo la chiusura del trimestre e prospettive a breve termine	14

**ALLEGATI**

---

1. Prospetti contabili di sintesi della capogruppo	16
2. Organi sociali della capogruppo Mondo TV S.p.A.	17
3. Organi sociali delle società controllate	18

## 1. DATI DI SINTESI

<b>Conto economico consolidato sintetico riclassificato</b>		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	<b>I trimestre 2021</b>	<b>I trimestre 2020</b>
<b>Ricavi</b>	6.891	5.237
<b>Capitalizzazione serie animate realizzate internamente</b>	1.130	721
<b>Costi operativi</b>	(2.832)	(1.974)
<b>Margine Operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>5.189</b>	<b>3.984</b>
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(2.673)	(2.087)
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>2.516</b>	<b>1.897</b>
Proventi (oneri) finanziari netti	28	(108)
<b>Risultato del periodo prima delle imposte</b>	<b>2.544</b>	<b>1.789</b>
Imposte sul reddito	(844)	(405)
<b>Risultato netto del periodo</b>	<b>1.700</b>	<b>1.384</b>
Risultato di competenza di terzi	(62)	(9)
<b>Risultato di competenza del Gruppo</b>	<b>1.762</b>	<b>1.393</b>

<b>Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata sintetica riclassificata</b>		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Attività immobilizzate (non correnti)</b>	<b>57.699</b>	<b>59.086</b>
Attività correnti	36.050	33.486
Passività correnti	(14.940)	(18.339)
<b>Circolante netto</b>	<b>21.110</b>	<b>15.147</b>
<b>Passività non correnti</b>	<b>(837)</b>	<b>(838)</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>77.972</b>	<b>73.395</b>
Posizione finanziaria netta	(870)	(4.056)
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>77.102</b>	<b>69.340</b>
Patrimonio netto di terzi	634	700
<b>Patrimonio netto del gruppo</b>	<b>76.468</b>	<b>68.640</b>

## GRUPPO MONDO TV

---

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	I Trim 2021	I Trim 2020
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	9.905	7.999
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	(1.120)	(448)
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(1.757)	(1.376)
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	7.144	(391)
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	4.267	(2.215)
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	14.172	5.784

## 2. PREMESSA

### 2.1 Premesse di ordine generale e metodologico

---

Il presente resoconto intermedio concernente la gestione del Gruppo nel primo trimestre del 2021 è su base consolidata ed è predisposto ai sensi dell'art. 154 ter, comma 5 del D.Lgs. 58/1998 (TUF), come modificato dal D.Lgs. 195/2007 che ha recepito la Direttiva 2004/109/CE (c.d. direttiva Transparency) e tiene conto della comunicazione della CONSOB, ufficio regole contabile datata 30.4.2008.

Esso si compone di alcuni prospetti recanti dati quantitativi e di note integrative ed esplicative di commento.

Il resoconto intermedio di gestione ha lo scopo di fornire una descrizione generale della situazione patrimoniale e dell'andamento economico del Gruppo Mondo TV nel periodo di riferimento ed illustrare gli eventi rilevanti e le operazioni che hanno avuto luogo nel periodo di riferimento e la loro incidenza sulla situazione patrimoniale del Gruppo.

I dati economici sono esposti con riferimento ai tre mesi del corrente esercizio 2021 e sono confrontati con il corrispondente periodo del precedente esercizio 2020.

I dati di posizione finanziaria netta sono confrontati con i dati di chiusura del precedente esercizio (31.12.2020).

Tutti i dati economico patrimoniali vengono forniti su base consolidata e vengono esposti in migliaia di Euro.

Il resoconto intermedio di gestione non è stato oggetto di revisione contabile.

Il presente resoconto è espresso in Euro (€) in quanto questa è la valuta nella quale sono condotte la maggior parte delle operazioni del Gruppo. Le attività estere sono incluse nel bilancio consolidato secondo i principi indicati nelle note che seguono.

Le voci riportate nei prospetti contabili riclassificati di bilancio sopra esposti sono in parte estratte dagli schemi di bilancio previsti dalla legge e riportati nel proseguo del presente documento ed in parte oggetto di aggregazioni; per quest'ultime di seguito riportiamo la loro composizione e note di rinvio alle voci degli schemi di bilancio obbligatori.

**Attività di esercizio:** la voce è data dalla somma delle voci rimanenze finali, crediti commerciali, crediti d'imposta ed altre attività.

**Passività di esercizio:** la voce è data dalla somma delle voci debiti commerciali, debiti d'imposta ed altre passività.

**Passività non correnti:** la voce è data dalla somma delle voci fondo rischi ed oneri (anche correnti) e passività fiscali differite.

**Posizione finanziaria netta:** la voce è data dalla somma delle voci crediti finanziari, disponibilità liquide, debiti finanziari correnti e non correnti.

**Ricavi:** la voce è data dalla somma delle voci ricavi delle vendite e delle prestazioni, altri ricavi, variazione delle rimanenze.

**Costi operativi:** la voce è data dalla somma delle voci materie prime di consumo, costo del personale ed altri costi operativi.

**Ammortamenti, svalutazioni ed accantonamenti:** la voce è data dalla somma delle voci ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali, ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali, accantonamenti per svalutazione crediti.

**Margine Operativo Lordo (EBITDA):** la voce è pari alla differenza fra Ricavi e Costi operativi come sopra definiti

**Risultato Operativo (EBIT):** la voce è pari alla differenza fra il Margine Operativo Lordo e gli ammortamenti, svalutazioni ed accantonamenti come sopra definiti.

E'd'uopo sottolineare, che le grandezze sopra citate quali l'EBITDA (risultato operativo prima di ammortamenti e svalutazioni), l'EBIT e la posizione finanziaria netta sono comunemente identificate senza avere una definizione omogenea nei principi contabili o nel Codice Civile e che pertanto potrebbero essere non comparabili con grandezze denominate allo stesso modo da altri soggetti.

## ALLEGATI

---

Al fine di integrare le informazioni contenute nella relazione vengono allegati i seguenti prospetti e documenti:

**Allegato 1)** : prospetti contabili di sintesi della capogruppo Mondo TV S.p.A.

**Allegato 2)** : organi sociali della capogruppo Mondo TV S.p.A.

**Allegato 3)** : organi sociali delle società controllate

### **2.2 Principi contabili e criteri di valutazione**

---

I dati economici e patrimoniali presentati nel resoconto intermedio di gestione sono stati determinati secondo gli International Financial Reporting Standards (nel seguito "IFRS" o "principi contabili internazionali") emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB) e adottati dalla Commissione Europea secondo la procedura di cui all'art. 6 del Regolamento (CE) n. 1606/2002 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 19 luglio 2002 e ai sensi dell'art. 9 del D.Lgs. 38/2005.

Il resoconto intermedio di gestione non è qualificabile quale bilancio intermedio ai sensi dell'IFRS ed in particolare dello IAS 34.

Per IFRS si intendono tutti gli "International Financial Reporting Standards", tutti gli International Accounting Standards ("IAS"), tutte le interpretazioni dell'International Financial Reporting Interpretations Committee ("IFRIC"), omologati dalla Commissione Europea alla data di approvazione del Resoconto Intermedio di Gestione.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti non riconosciuti in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Per quanto concerne i criteri adottati per la valutazione delle singole poste della situazione patrimoniale ed economica essi sono immutati rispetto a quelli adottati in occasione della redazione del bilancio di esercizio e consolidato al 31.12.2020. Si fa pertanto riferimento ad esso per una analitica descrizione.

### **2.3 Area e criteri di consolidamento**

---

Per la predisposizione del resoconto intermedio di gestione al 31 marzo 2021 sono state utilizzati i bilanci delle società consolidate trasmessi dai rispettivi Organi Amministrativi. I bilanci predisposti dalle controllate sono stati rettificati, laddove necessario, dalla Capogruppo per renderli aderenti agli IFRS.

Per società controllate si intendono tutte le società (incluse le società a destinazione specifica o “special purpose entities”) su cui il Gruppo ha il potere di decidere le politiche finanziarie ed operative, generalmente disponendo di una quota di partecipazione di almeno la metà più uno dei diritti di voto effettivi o potenziali nell’Assemblea dei Soci. Le società controllate sono consolidate a partire dalla data in cui il controllo viene acquisito dal Gruppo. Esse verranno deconsolidate dalla data in cui tale controllo viene meno.

Le transazioni, i saldi infragruppo, nonché gli utili non realizzati derivanti da operazioni tra società del Gruppo vengono eliminati.

Le quote di Patrimonio Netto e del risultato d’esercizio di competenza di terzi azionisti sono separatamente esposte nello Stato Patrimoniale e nel conto economico dei bilanci consolidati.

Non vi sono società a controllo congiunto.

Il consolidamento delle controllate è stato effettuato con il metodo dell’integrazione globale.

Le attività e le passività, gli oneri e i proventi delle imprese consolidate con il metodo dell’integrazione globale sono assunte integralmente nel bilancio consolidato, il valore contabile delle partecipazioni è eliminato a fronte della corrispondente frazione del patrimonio netto delle imprese partecipate attribuendo ai singoli elementi dell’attivo e del passivo il loro valore corrente alla data di acquisizione del controllo. L’eventuale differenza residua se positiva è iscritta alla voce dell’attivo non corrente “avviamento e differenze di consolidamento”, se negativa addebitata al conto economico.

Qualora necessario, sono effettuate rettifiche ai bilanci delle imprese controllate per allineare i criteri contabili utilizzati a quelli adottati dal gruppo.

Le operazioni intragruppo, così come quelle con parti correlate, sono avvenute a condizioni commerciali di mercato mentre non sono state effettuate operazioni atipiche.

### **2.4 Dati stimati.**

---

In generale per la redazione dei prospetti contabili in esame non si è reso necessario il ricorso a stime e congetture essendo i dati contabili resi disponibili dal sistema informativo contabile del gruppo, con le seguenti significative

## GRUPPO MONDO TV

---

eccezioni:

- Le attività per imposte anticipate sono iscritte in bilancio nei limiti in cui il loro recupero sia ragionevolmente probabile; in particolare l'iscrizione delle imposte anticipate riflette le valutazioni fatte dal Consiglio di Amministrazione della Capogruppo e dagli organi competenti delle altre società del gruppo in merito alla presenza di un imponibile fiscale futuro generato dall'attività delle società tale da permetterne il recupero.

## 3. PROSPETTI RECANTI DATI QUANTITATIVI

### 3.1 Situazione patrimoniale finanziaria al 31 marzo 2021 e confronti con il 2020

Situazione patrimoniale finanziaria		
(Migliaia di euro)	31.03.21	31.12.20
<b>Attività non correnti</b>		
- Diritti Immateriali	43.887	44.731
- Altre attività immateriali	65	55
Immobilizzazioni Immateriali	43.952	44.786
Immobilizzazioni Materiali	413	337
Diritti d'uso su beni in leasing	721	880
Partecipazioni	0	0
Attività per imposte anticipate	12.573	13.042
Crediti	40	41
	<b>57.699</b>	<b>59.086</b>
<b>Attività correnti</b>		
Crediti commerciali	33.222	30.694
Crediti finanziari correnti	362	169
Crediti tributari	2.315	2.567
Altre attività	512	226
Disponibilità Liquide	14.172	9.905
	<b>50.583</b>	<b>43.561</b>
<b>Totale attività</b>	<b>108.282</b>	<b>102.647</b>
- Capitale sociale	21.794	19.957
- Fondo sovrapprezzo azioni	35.941	33.528
- Riserva legale	3.248	3.248
- Altre riserve	9.199	7.383
- Utili (Perdite) portati a nuovo	4.524	156
- Utile (perdita) del periodo	1.762	4.368
Patrimonio netto del gruppo	76.468	68.640
Patrimonio netto di terzi	634	700
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>77.102</b>	<b>69.340</b>
<b>Passività non correnti</b>		
Fondo TFR	650	653
Fondi per rischi ed oneri	0	0
Passività fiscali differite	186	186
Debiti finanziari	8.007	8.372
Debiti finanziari non correnti su beni in leasing	533	418
	<b>9.376</b>	<b>9.629</b>
<b>Passività correnti</b>		
Fondi per rischi ed oneri	100	100
Debiti finanziari	6.553	4.797
Debiti finanziari correnti su beni in leasing	311	542
Debiti tributari	3.517	3.552
Debiti commerciali, vari ed altre passività correnti	11.323	14.687
	<b>21.804</b>	<b>23.678</b>
<b>Totale passività</b>	<b>31.180</b>	<b>33.307</b>
<b>Totale passività + patrimonio netto</b>	<b>108.282</b>	<b>102.647</b>

## GRUPPO MONDO TV

### 3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo

Posizione finanziaria netta consolidata		
(Migliaia di Euro)	31.03.2021	31.12.2020
Disponibilità liquide	14.172	9.905
Crediti finanziari correnti	362	169
Debiti finanziari correnti verso banche	(3.278)	(2.967)
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(311)	(542)
Debiti correnti verso COFILOISIR	(3.275)	(1.830)
<b>(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente</b>	<b>7.670</b>	<b>4.735</b>
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(533)	(418)
Debiti finanziari per obbligazioni convertibili	0	(1.750)
Debiti non correnti verso banche	(8.007)	(6.623)
<b>Indebitamento netto non corrente</b>	<b>(8.540)</b>	<b>(8.791)</b>
<b>Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293</b>	<b>(870)</b>	<b>(4.056)</b>
Crediti non correnti verso terzi	0	0
<b>Posizione finanziaria netta consolidata</b>	<b>(870)</b>	<b>(4.056)</b>

### 3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali			
(migliaia di Euro)	Diritti immateriali	Altre Immob.ni immateriali	TOTALI
Costo al 31.12.18	212.565	1.251	213.816
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.18	(181.677)	(1.222)	(182.899)
<b>Valore netto 31.12.18</b>	<b>30.888</b>	<b>29</b>	<b>30.917</b>
<i>Anno 2019</i>			
Incrementi di periodo	14.106	13	14.119
Dismissioni del periodo			0
Ammortamenti ed impairment del periodo	(9.261)	(2)	(9.263)
Riclassifiche			0
Costo al 31.12.19	226.671	1.264	227.935
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.19	(190.938)	(1.224)	(192.162)
<b>Valore netto 31.12.19</b>	<b>35.733</b>	<b>40</b>	<b>35.773</b>
<i>Anno 2020</i>			
Incrementi di periodo	18.455	16	18.471
Dismissioni del periodo			0

## GRUPPO MONDO TV

Ammortamenti ed impairment del periodo	(9.457)	(1)	(9.458)
Riclassifiche			0
Costo al 31.12.20	245.126	1.280	246.406
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.20	(200.395)	(1.225)	(201.620)
<b>Valore netto 31.12.20</b>	<b>44.731</b>	<b>55</b>	<b>44.786</b>
<i>I trimestre 2021</i>			
Incrementi di periodo	1.670	10	1.680
Dismissioni del periodo			
Ammortamenti ed impairment del periodo	(2.514)		(2.514)
Riclassifiche			
Costo al 31.03.21	246.796	1.290	248.086
Ammortamenti e svalutazioni al 31.03.21	(202.909)	(1.225)	(204.134)
<b>Valore netto 31.03.21</b>	<b>43.887</b>	<b>65</b>	<b>43.952</b>

### 3.4 Situazione economica del primo trimestre 2021

<b>Conto economico separato</b>		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	<b>I trimestre 2021</b>	<b>I trimestre 2020</b>
Ricavi delle vendite e prestazioni	6.891	5.157
Altri ricavi	0	80
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	1.130	721
Consumi di materie prime, materiali di consumo e merci	(8)	(13)
Costo del personale	(1.138)	(999)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali	(2.514)	(1.927)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali	(25)	(25)
Ammortamento diritti d'uso	(135)	(135)
Altri costi operativi	(1.685)	(962)
<b>Risultato operativo</b>	<b>2.516</b>	<b>1.897</b>
<b>Proventi finanziari</b>	<b>126</b>	<b>10</b>
<b>Oneri Finanziari</b>	<b>(98)</b>	<b>(118)</b>
<b>Risultato del periodo prima delle imposte</b>	<b>2.544</b>	<b>1.789</b>
Imposte sul reddito	(844)	(405)
<b>Utile netto del periodo</b>	<b>1.700</b>	<b>1.384</b>
Risultato di competenza di terzi	(62)	(9)
<b>Risultato di competenza del Gruppo</b>	<b>1.762</b>	<b>1.393</b>

## GRUPPO MONDO TV

### 3.5 Rendiconto finanziario del primo trimestre

<b>Rendiconto finanziario consolidato</b>		
<b>(migliaia di euro)</b>	<b>I Trim 2021</b>	<b>I Trim 2020</b>
<b>A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI</b>	<b>9.905</b>	<b>7.999</b>
Risultato del periodo di gruppo	1.762	1.393
Risultato di competenza di terzi	(62)	(9)
Risultato del periodo totale	1.700	1.384
Ammortamenti e svalutazioni	2.674	2.087
Variazione netta dei fondi	(3)	(2)
<b>Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante</b>	<b>4.371</b>	<b>3.469</b>
(Aumento) diminuzione dei crediti commerciali	(2.527)	(3.942)
(Aumento) diminuzione delle attività per imposte	721	252
(Aumento) diminuzione delle altre attività	(286)	(144)
Aumento (diminuzione) dei debiti commerciali	(3.364)	192
Aumento (diminuzione) delle passività per imposte	(35)	(275)
<b>B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>(1.120)</b>	<b>(448)</b>
(Investimenti) Disinvestimenti in immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni Immateriali	(1.680)	(1.150)
- Immobilizzazioni materiali	(101)	(52)
- Diritti d'uso su beni in leasing	24	(1)
- Immobilizzazioni finanziarie	0	(173)
<b>C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>	<b>(1.757)</b>	<b>(1.376)</b>
Movimenti di capitale	6.062	(115)
(Aumento) diminuzione dei crediti finanziari e titoli	(193)	0
Aumento (diminuzione) dei debiti finanziari	1.275	(276)
Interessi pagati		
<b>D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA</b>	<b>7.144</b>	<b>(391)</b>
<b>E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)</b>	<b>4.267</b>	<b>(2.215)</b>
<b>F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI</b>	<b>14.172</b>	<b>5.784</b>

**4. NOTE ESPLICATIVE ED INTEGRATIVE DI COMMENTO****4.1 Descrizione generale della situazione patrimoniale e dell'andamento economico del Gruppo**

La seguente tabella rappresenta il primo trimestre 2021 comparato con il corrispondente periodo 2020:

<b>Conto economico consolidato sintetico riclassificato</b>		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	<b>I trimestre 2021</b>	<b>I trimestre 2020</b>
<b>Ricavi</b>	6.891	5.237
<b>Capitalizzazione serie animate realizzate internamente</b>	1.130	721
<b>Costi operativi</b>	(2.832)	(1.974)
<b>Margine Operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>5.189</b>	<b>3.984</b>
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(2.673)	(2.087)
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>2.516</b>	<b>1.897</b>
Proventi (oneri) finanziari netti	28	(108)
<b>Risultato del periodo prima delle imposte</b>	<b>2.544</b>	<b>1.789</b>
Imposte sul reddito	(844)	(405)
<b>Risultato netto del periodo</b>	<b>1.700</b>	<b>1.384</b>
Risultato di competenza di terzi	(62)	(9)
<b>Risultato di competenza del Gruppo</b>	<b>1.762</b>	<b>1.393</b>

Il valore della produzione è pari nel periodo a circa euro 8 milioni, in aumento del 35% rispetto ai primi tre mesi del 2020 per effetto prevalentemente delle vendite delle nuove serie da parte della capogruppo Mondo Tv S.p.A., da parte del gruppo Mondo Tv Iberoamerica e di Mondo Tv France.

L'Ebitda è pari a circa Euro 5,2 milioni, con incremento del 30% rispetto ai circa 4 milioni dei primi tre mesi 2020 per l'incremento del valore della produzione per i motivi sopra esposti.

L'Ebit è pari a circa Euro 2,5 milioni in incremento del 33% rispetto ai circa Euro 1,9 milioni dei primi tre mesi 2020.

L'utile netto è pari a circa Euro 1,8 milioni rispetto ai circa Euro 1,4 milioni dei primi tre mesi 2020.

La posizione finanziaria netta risulta essere pari a Euro 0,9 milioni di indebitamento netto rispetto ad Euro 4,1 milioni di indebitamento netto al 31 dicembre 2020; il miglioramento è determinato dalla conversione integrale delle obbligazioni convertibili Atlas per un importo totale pari ad euro 6 milioni.

## GRUPPO MONDO TV

---

Per effetto di quanto sopra le disponibilità liquide passano da 9,9 milioni del 31 dicembre a 14,2 milioni al 31 marzo 2021.

Il patrimonio netto del gruppo è pari ad euro 76,5 milioni rispetto ai 68,6 milioni al 31 dicembre 2020, per effetto prevalentemente della conversione integrale delle obbligazioni convertibili Atlas residue, per un importo totale pari ad euro 6 milioni e per il risultato di periodo.

*Per quanto riguarda la capogruppo Mondo Tv S.p.A.:*

Il valore della produzione è pari nel periodo a circa euro 5,7 milioni, con un incremento del 36% rispetto ai primi tre mesi del 2020 per effetto prevalentemente delle vendite delle nuove serie.

L'Ebitda è pari a circa Euro 4,9 milioni, con un incremento del 48% rispetto ai circa 3,3 milioni dei primi tre mesi 2020 per effetto di quanto sopra esposto.

L'Ebit è pari a circa Euro 2,5 milioni in aumento del 67% rispetto ai circa Euro 1,5 milioni dei primi tre mesi 2020.

L'utile netto è pari a circa Euro 1,8 milioni rispetto ad un utile netto di 1 milione nei primi tre mesi 2020.

### **4.2 Eventi rilevanti ed operazioni che hanno avuto luogo nel primo trimestre 2021 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale ed economica del Gruppo**

---

In data 11 gennaio 2021 dopo l'accordo di coproduzione con ZDF Enterprises GmbH firmato a fine 2020, è stato sottoscritto un nuovo contratto con la televisione italiana RAI per il pre-acquisto della serie animata Grisù. L'accordo prevede la concessione di licenza per un periodo di 7 anni dalla data di completamento per i diritti Free Tv, Pay tv, Pay per view, VOD e diritti ancillari per il territorio italiano. Questo accordo ha una grande rilevanza per il gruppo Mondo TV in quanto supporta in maniera importante il budget di produzione della serie animata.

Nel primo trimestre 2021 sono stati incassati i residui 4,25 milioni di euro relativi all'emissione di obbligazioni convertibili in favore di Atlas; alla data della presente relazione tutte le obbligazioni sono state convertite in azioni, e pertanto non residuano debiti nei confronti di Atlas.

### **4.3 Fatti avvenuti dopo la chiusura del periodo e prospettive per l'esercizio**

---

Nel periodo è continuato lo sfruttamento commerciale delle serie del gruppo, con particolare riferimento alla serie MeteoHeroes sia per quanto riguarda la vendita dei diritti televisivi che per quanto riguarda lo sfruttamento dei diritti licensing.

In data 29 aprile 2021, la controllata spagnola Mondo TV Producciones Canarias S.L.U. ha sottoscritto con Sony Interactive Entertainment España, S.A.U. e Gamera Nest, S.L., il primo contratto per lo sviluppo, la promozione e

la distribuzione fisica e digitale del videogioco basato sulla serie di animazione "MeteoHeroes" per PlayStation e successivamente su piattaforme PC e MAC. L'accordo segna l'ingresso del gruppo in un settore che potrà risultare strategico per lo sviluppo delle proprie IP.

Il gruppo sta proseguendo le attività in linea con gli obiettivi fissati nel proprio piano industriale.

Per il Consiglio di Amministrazione

L'Amministratore Delegato

*(Matteo Corradi)*

**DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI  
AI SENSI DELL'ARTICOLO 154BIS COMMA 2 DEL D.LGS. 58/1998**

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Carlo Marchetti, dichiara ai sensi del comma 2 dell'art. 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contenuta nel presente documento "Resoconto intermedio di gestione primo trimestre 2021" corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari

Dott. Carlo Marchetti

## 3. ALLEGATI

### 3.1 PROSPETTI CONTABILI DI SINTESI DELLA CAPOGRUPPO

<b>Situazione patrimoniale-finanziaria sintetica</b>		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	<b>31.03.21</b>	<b>31.12.20</b>
<b>Attività immobilizzate (non correnti)</b>	<b>60.767</b>	<b>62.894</b>
Attività correnti	31.219	28.288
Passività correnti	(10.311)	(13.681)
<b>Circolante netto</b>	<b>20.908</b>	<b>14.607</b>
<b>Passività non correnti</b>	<b>(4.930)</b>	<b>(4.932)</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>76.745</b>	<b>72.569</b>
Posizione finanziaria netta	3.806	6
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>80.551</b>	<b>72.575</b>

<b>Conto economico sintetico riclassificato</b>		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	<b>I trimestre 2021</b>	<b>I trimestre 2020</b>
<b>Ricavi</b>	<b>5.455</b>	<b>3.879</b>
<b>Capitalizzazione serie animate realizzate internamente</b>	<b>287</b>	<b>282</b>
<b>Costi operativi</b>	<b>(890)</b>	<b>(812)</b>
<b>Margine Operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>4.852</b>	<b>3.349</b>
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(2.323)	(1.879)
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>2.529</b>	<b>1.470</b>
Proventi (oneri) finanziari netti	38	(65)
<b>Risultato del periodo prima delle imposte</b>	<b>2.567</b>	<b>1.405</b>
Imposte sul reddito	(753)	(405)
<b>Risultato netto del periodo</b>	<b>1.814</b>	<b>1.000</b>

**3.2 ORGANI SOCIALI DELLA CAPOGRUPPO****Consiglio di Amministrazione<sup>1</sup>**

---

**Presidente ed Amministratore delegato**

Matteo Corradi

**Amministratori**

Monica Corradi

Aurelio Fedele<sup>2</sup>

Angelica Mola<sup>3</sup>

Carlo Marchetti

**Investor relator**

---

Piergiacomo Pollonio

**Collegio Sindacale<sup>4</sup>**

---

Maurizio Bernardo (Presidente)

Adele Barra

Alberto Montuori

**Società di Revisione<sup>5</sup>**

---

BDO Italia S.p.A.

**Sponsor e Specialist**

---

Finnat

---

<sup>1</sup> In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2023

<sup>2</sup> Amministratore indipendente

<sup>3</sup> Amministratore indipendente

<sup>4</sup> In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2022

<sup>5</sup> Incarico per nove esercizi, fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2023

## 3.3 ORGANI SOCIALI DELLE SOCIETA' CONTROLLATE

<b>Mondo TV Suisse S.A.</b>	<u>Consiglio di Amministrazione</u> Yvano Dandrea (Presidente) Valentina La Macchia Paolo Zecca Matteo Corradi Alexander Manucer
<b>Mondo France S.A.</b>	<u>Amministratori</u> Matteo Corradi (Presidente) Eve Baron Carlo Marchetti Feliciano Gargano Sylvie Mahé
<b>Mondo TV Iberoamerica S.A.</b>	Matteo Corradi Maria Bonaria Fois Carlo Marchetti Patricia Motilla Jesus Garcia
<b>Mondo TV Producciones Canarias S.L.U.</b>	Maria Bonaria Fois Matteo Corradi Enrico Martinis