

RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE PRIMO TRIMESTRE 2022



APPROVATO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IL 13 MAGGIO 2022

SOMMARIO

SOMMARIO	2
1. DATI DI SINTESI	3
2. PREMESSA	5
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	8
3. PROSPETTI RECANTI DATI QUANTITATIVI	9
3.1 Situazione patrimoniale finanziaria al 31 marzo 2022	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 2022	11
3.5 Rendiconto finanziario del primo trimestre 2022	12
4. NOTE ESPLICATIVE ED INTEGRATIVE DI COMMENTO	13
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 2022 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale del Gruppo	14
4.3 Fatti avvenuti dopo la chiusura del trimestre e prospettive a breve termine	15

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

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
(Migliaia di Euro)	I trimestre 2022	I trimestre 2021
Ricavi	8.763	6.891
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	693	1.130
Costi operativi	(2.530)	(2.832)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	6.926	5.189
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(4.279)	(2.673)
Risultato operativo (EBIT)	2.647	2.516
Proventi (oneri) finanziari netti	308	28
Risultato del periodo prima delle imposte	2.955	2.544
Imposte sul reddito	(1.000)	(844)
Risultato netto del periodo	1.955	1.700
Risultato di competenza di terzi	(125)	(62)
Risultato di competenza del Gruppo	2.080	1.762

Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata sintetica riclassificata		
(Migliaia di Euro)	31.03.2022	31.12.2021
Attività immobilizzate (non correnti)	75.757	73.449
Attività correnti	27.518	26.342
Passività correnti	(8.858)	(9.523)
Circolante netto	18.660	16.819
Passività non correnti	(531)	(678)
Capitale investito	93.886	89.590
Posizione finanziaria netta	(10.886)	(8.514)
Patrimonio Netto	83.000	81.076
Patrimonio netto di terzi	377	536
Patrimonio netto del gruppo	82.623	80.540

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	I Trim 2022	I Trim 2021
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	6.088	9.905
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	5.231	(1.120)
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(7.571)	(1.757)
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	(446)	7.144
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	(2.786)	4.267
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	3.302	14.172

2. PREMESSA

2.1 Premesse di ordine generale e metodologico

Il presente resoconto intermedio concernente la gestione del Gruppo nel primo trimestre del 2022 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 2022 e sono confrontati con il corrispondente periodo del precedente esercizio 2021.

I dati di posizione finanziaria netta sono confrontati con i dati di chiusura del precedente esercizio (31.12.2021).

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 31.12.2021. 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 2022 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.*

La redazione del resoconto intermedio di gestione consolidato richiede da parte degli Amministratori l'effettuazione di stime e assunzioni che hanno effetto sui valori delle attività e delle passività di bilancio e sulla relativa informativa, nonché sulle attività e passività potenziali alla data di riferimento. Le stime e le relative ipotesi si basano sulle esperienze pregresse e su altri fattori considerati ragionevoli nella fattispecie e vengono adottate quando il valore contabile delle attività e passività non è facilmente desumibile da altre fonti. I risultati che si consuntiveranno potrebbero pertanto differire da tali stime. Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e gli effetti di ogni variazione sono riflessi a conto economico, qualora la stessa interessi solo l'esercizio. Nel caso in cui la revisione interessi esercizi sia correnti sia futuri, la variazione è rilevata nell'esercizio in cui la revisione viene effettuata e nei relativi esercizi futuri.

I risultati che si consuntiveranno potrebbero differire, anche significativamente, da tali stime a seguito di possibili mutamenti dei fattori considerati nella determinazione di tali stime.

Taluni processi valutativi, in particolare quelli più complessi, quali la determinazione di eventuali perdite di valore di attività non correnti sono generalmente effettuati in modo completo solo in sede di redazione del bilancio consolidato annuale, salvo i casi in cui vi siano indicatori che richiedano un'immediata stima di eventuali aggiornamenti.

3. PROSPETTI RECANTI DATI QUANTITATIVI
3.1 Situazione patrimoniale finanziaria al 31 marzo 2022 e confronti con il 2021

Situazione patrimoniale finanziaria		
(Migliaia di euro)	31.03.2022	31.12.2021
Attività non correnti		
- Diritti Immateriali	63.147	59.717
- Altre attività immateriali	117	107
Immobilizzazioni Immateriali	63.264	59.824
Immobilizzazioni Materiali	482	518
Diritti d'uso su beni in leasing	598	709
Attività per imposte anticipate	11.234	11.819
Altre attività non correnti	179	579
	75.757	73.449
Attività correnti		
Crediti commerciali e diversi	26.596	25.389
Crediti finanziari correnti	868	763
Crediti tributari	802	859
Altre attività correnti	121	93
Disponibilità Liquide	3.302	6.088
	31.689	33.192
Totale attività	107.446	106.641
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'		
Patrimonio netto		
- Capitale sociale	22.567	22.567
- Fondo sovrapprezzo azioni	36.918	36.918
- Riserva legale	3.763	3.469
- Altre riserve	7.985	7.800
- Utili (Perdite) portati a nuovo	9.310	4.303
- Utile (perdita) del periodo	2.080	5.483
Patrimonio netto del gruppo	82.623	80.540
Patrimonio netto di terzi	377	536
Totale patrimonio netto	83.000	81.076
Passività non correnti		
Fondo TFR	452	599
Passività fiscali differite	79	79
Debiti finanziari non correnti	7.509	7.579
Debiti finanziari non correnti su beni in leasing	36	131
	8.076	8.388
Passività correnti		
Debiti finanziari correnti	6.923	7.037
Debiti finanziari correnti su beni in leasing	588	618
Debiti tributari	2.387	2.768
Debiti commerciali, vari ed altre passività correnti	6.472	6.754
	16.370	17.177
Totale passività	24.446	25.565
Totale passività + patrimonio netto	107.446	106.641

3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo

Posizione finanziaria netta consolidata		
(Migliaia di Euro)	31.03.2022	31.12.2021
Disponibilità liquide	3.302	6.088
Crediti finanziari correnti	868	763
Debiti finanziari correnti verso banche	(3.949)	(4.112)
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(588)	(618)
Debiti correnti verso COFILOISIR	(2.974)	(2.925)
(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente	(3.341)	(804)
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(36)	(131)
Debiti non correnti verso banche	(7.509)	(7.579)
Indebitamento netto non corrente	(7.545)	(7.710)
Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293	(10.886)	(8.514)
Credit non correnti verso terzi	0	0
Posizione finanziaria netta consolidata	(10.886)	(8.514)

3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali			
(migliaia di Euro)	Diritti immateriali	Altre Immob.ni immateriali	TOTALI
Costo al 31.12.20	245.126	1.280	246.406
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.20	(200.395)	(1.225)	(201.620)
Valore netto 31.12.20	44.731	55	44.786
<i>Anno 2021</i>			
Incrementi di periodo	31.602	80	31.682
Ammortamenti ed impairment del periodo	(16.616)	(28)	(16.644)
Costo al 31.12.21	276.728	1.360	278.088
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.21	(217.011)	(1.253)	(218.264)
Valore netto 31.12.21	59.717	107	59.824
<i>I trimestre 2022</i>			
Incrementi di periodo	7.555	11	7.566
Ammortamenti ed impairment del periodo	(4.125)	(1)	(4.126)
Costo al 31.03.22	284.283	1.371	285.654
Ammortamenti e svalutazioni al 31.03.22	(221.136)	(1.254)	(222.390)
Valore netto 31.03.22	63.147	117	63.264

3.4 Situazione economica del primo trimestre 2022

Conto economico separato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	I trimestre 2022	I trimestre 2021
Ricavi delle vendite e prestazioni	8.212	6.891
Altri ricavi	551	0
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	693	1.130
Consumi di materie prime, materiali di consumo e merci	(8)	(8)
Costo del personale	(1.119)	(1.138)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali	(4.126)	(2.514)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali	(41)	(25)
Ammortamento diritti d'uso	(112)	(135)
Altri costi operativi	(1.403)	(1.685)
Risultato operativo	2.647	2.516
Proventi finanziari	404	126
Oneri Finanziari	(96)	(98)
Risultato del periodo prima delle imposte	2.955	2.544
Imposte sul reddito	(1.000)	(844)
Utile netto del periodo	1.955	1.700
Risultato di competenza di terzi	(125)	(62)
Risultato di competenza del Gruppo	2.080	1.762

3.5 Rendiconto finanziario del primo trimestre

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	I Trim 2022	I Trim 2021
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	6.088	9.905
Risultato d'esercizio di gruppo	2.080	1.762
Risultato d'esercizio di competenza di terzi	(125)	(62)
Risultato d'esercizio totale	1.955	1.700
Ammortamenti e svalutazioni	4.279	2.674
Variazione netta dei fondi	(147)	(3)
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	6.087	4.371
(Aumento) diminuzione dei crediti commerciali	(1.207)	(2.527)
(Aumento) diminuzione delle attività per imposte	642	721
(Aumento) diminuzione delle altre attività	372	(286)
Aumento (diminuzione) dei debiti commerciali	(282)	(3.364)
Aumento (diminuzione) delle passività per imposte	(381)	(35)
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	5.231	(1.120)
(Investimenti) Disinvestimenti in immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni Immateriali	(7.566)	(1.680)
- Immobilizzazioni materiali	(5)	(101)
- Diritti d'uso su beni in leasing	0	24
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(7.571)	(1.757)
Aumenti di capitale sociale	0	6.062
Altre variazioni di patrimonio netto	(32)	0
(Aumento) diminuzione dei crediti finanziari e titoli	(105)	(193)
Aumento (diminuzione) dei debiti finanziari	(309)	1.275
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	(446)	7.144
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	(2.786)	4.267
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	3.302	14.172

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 2022 comparato con il corrispondente periodo 2021:

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	I trimestre 2022	I trimestre 2021
Ricavi	8.763	6.891
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	693	1.130
Costi operativi	(2.530)	(2.832)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	6.926	5.189
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(4.279)	(2.673)
Risultato operativo (EBIT)	2.647	2.516
Proventi (oneri) finanziari netti	308	28
Risultato del periodo prima delle imposte	2.955	2.544
Imposte sul reddito	(1.000)	(844)
Risultato netto del periodo	1.955	1.700
Risultato di competenza di terzi	(125)	(62)
Risultato di competenza del Gruppo	2.080	1.762

Il valore della produzione è pari nel periodo a circa euro 9,5 milioni, in aumento del 18% rispetto ai primi tre mesi del 2021 per effetto prevalentemente delle vendite delle nuove serie da parte della capogruppo Mondo Tv S.p.A., e dell'avanzamento delle serie animate Disco Dragon e Grisù da parte di Mondo Tv France.

L'Ebitda è pari a circa Euro 6,9 milioni, con incremento del 33% rispetto ai circa 5,2 milioni dei primi tre mesi 2021 per l'incremento del valore della produzione per i motivi sopra esposti.

L'Ebit è pari a circa Euro 2,6 milioni in incremento del 5% rispetto ai circa Euro 2,5 milioni dei primi tre mesi 2021.

L'utile netto è pari a circa Euro 2,1 milioni rispetto ai circa Euro 1,8 milioni dei primi tre mesi 2021.

La posizione finanziaria netta risulta essere pari a Euro 10,9 milioni di indebitamento netto rispetto ad Euro 8,5 milioni di indebitamento netto al 31 dicembre 2021; il decremento è principalmente determinato dagli investimenti in corso per la realizzazione delle serie animate.

Il patrimonio netto del gruppo è pari ad euro 82,6 milioni rispetto ai 80,5 milioni al 31 dicembre 2021, per effetto

prevalentemente del risultato di periodo.

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

Il valore della produzione è pari nel periodo a circa euro 7,4 milioni, con un incremento del 28% rispetto ai primi tre mesi del 2021 per effetto prevalentemente delle vendite delle nuove serie.

L'Ebitda è pari a circa Euro 6,6 milioni, con un incremento del 35% rispetto ai circa 4,9 milioni dei primi tre mesi 2021 per effetto di quanto sopra esposto.

L'Ebit è pari a circa Euro 3,1 milioni in aumento del 24% rispetto ai circa Euro 2,5 milioni dei primi tre mesi 2021.

L'utile netto è pari a circa Euro 2,4 milioni in crescita del 35% rispetto ad un utile netto di 1,8 milioni nei primi tre mesi 2021.

4.2 Eventi rilevanti ed operazioni che hanno avuto luogo nel primo trimestre 2022 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale ed economica del Gruppo

Mondo TV ha sottoscritto nel mese di marzo un nuovo contratto con la televisione italiana RAI per il pre-acquisto di 26 episodi della serie animata "Annie & Carola", la cui coproduzione con Mondo TV Studios e MB Producciones è in fase di lancio con l'avvio delle pre-produzione.

L'accordo prevede la concessione di licenza esclusiva per un periodo di 7 anni dalla data di completamento degli episodi 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 dei primi 26 episodi della serie animata e conferma le potenzialità di vendita alle grandi televisioni nazionali della serie basata sulla IP "Annie & Carola", creata dall'autrice di successo Myriam Ballesteros.

I primi 26 episodi della serie dovrebbero essere completati e consegnati a RAI entro il primo semestre 2023.

Al fine di rafforzare la struttura finanziaria e patrimoniale della Società e del Gruppo alla luce degli investimenti programmati, il Consiglio di Amministrazione della Capogruppo del 25 marzo 2022 ha approvato la stipula di un accordo di investimento con Atlas Special Opportunities che prevede l'emissione di una nuova linea di bond convertibili per un importo massimo di Euro 9.500.000 in due tranche rispettivamente di Euro 7.000.000 e Euro 2.500.000 e l'emissione di warrant per la sottoscrizione di n. 1.500.000 azioni Mondo TV S.p.A. al prezzo di Euro 1,875 per azione per un valore complessivo massimo di Euro 2.812.500.

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

La controllata spagnola Mondo TV Studios ha sottoscritto nel mese di Aprile un'importante vendita a RAI - Radio Televisione Italiana per una serie "*fiction*", destinata alla fascia pomeridiana di Rai 1, il cui corrispettivo avrà un impatto significativo sui conti della controllata e del gruppo per il 2022 e possibilmente per gli anni futuri.

L'accordo di licenza di cui trattasi prevede da un lato la vendita immediata di 100 episodi di una serie spagnola che conta in totale 485 episodi, e dall'altro un'opzione per RAI per acquistare i restanti 385 episodi alle medesime condizioni economiche dei primi 100. L'opzione potrà essere esercitata già nel corso del 2022 e, in caso di esercizio, spiegherà i suoi positivi effetti economico-finanziari negli anni futuri.

Più in generale, trattandosi della vendita di una *fiction* di punta per la fascia pomeridiana di Rai, questo accordo consacra l'ingresso del gruppo Mondo TV nel settore correlato, nuovo e ad alto potenziale, della distribuzione delle *fiction* con possibilità di sviluppo di nuovo business nel futuro.

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 2022" 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

Situazione patrimoniale-finanziaria sintetica		
(Migliaia di Euro)	31.03.22	31.12.21
Attività immobilizzate (non correnti)	79.990	77.243
Attività correnti	23.363	23.122
Passività correnti	(9.151)	(10.176)
Circolante netto	14.212	12.946
Passività non correnti	(4.480)	(4.627)
Capitale investito	89.722	85.562
Posizione finanziaria netta	(2.857)	(1.218)
Patrimonio Netto	86.865	84.344

Conto economico sintetico riclassificato		
(Migliaia di Euro)	I trimestre 2022	I trimestre 2021
Ricavi	7.165	5.455
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	207	287
Costi operativi	(777)	(890)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	6.595	4.852
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(3.452)	(2.323)
Risultato operativo (EBIT)	3.143	2.529
Proventi (oneri) finanziari netti	299	38
Risultato del periodo prima delle imposte	3.442	2.567
Imposte sul reddito	(993)	(753)
Risultato netto del periodo	2.449	1.814

3.2 ORGANI SOCIALI DELLA CAPOGRUPPO

Consiglio di Amministrazione¹

Presidente ed Amministratore delegato

Matteo Corradi

Amministratori

Monica Corradi

Aurelio Fedele²

Angelica Mola³

Carlo Marchetti

Investor relator

Piergiacomo Pollonio

Collegio Sindacale⁴

Maurizio Bernardo (Presidente)

Adele Barra

Alberto Montuori

Società di Revisione⁵

BDO Italia S.p.A.

Sponsor e Specialist

Integrae Sim

¹ In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2023

² Amministratore indipendente

³ Amministratore indipendente

⁴ In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2022

⁵ Incarico per nove esercizi, fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2023

3.3 ORGANI SOCIALI DELLE SOCIETA' CONTROLLATE

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