

RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE TERZO TRIMESTRE 2021



APPROVATO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE L'11 NOVEMBRE 2021

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 30 settembre 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 dei nove mesi e del terzo trimestre 2021	11
3.5 Rendiconto finanziario dei nove mesi 2021	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 terzo trimestre 2021 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale ed economica 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	17
2. Organi sociali della capogruppo Mondo TV S.p.A.	18
3. Organi sociali delle società controllate	19

1. DATI DI SINTESI

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
(Migliaia di Euro)	Nove mesi 2021	Nove mesi 2020
Ricavi	22.141	16.434
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	3.441	2.968
Costi operativi	(7.505)	(7.120)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	18.077	12.282
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(12.123)	(7.274)
Risultato operativo (EBIT)	5.954	5.008
Proventi (oneri) finanziari netti	800	(249)
Risultato del periodo prima delle imposte	6.754	4.759
Imposte sul reddito	(2.002)	(1.553)
Risultato netto del periodo	4.752	3.206
Risultato di competenza di terzi	254	(416)
Risultato di competenza del Gruppo	4.498	3.622
Perdita/Utile per azione (base e diluito)	0,11	0,10

Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata sintetica riclassificata		
(Migliaia di Euro)	30.09.2021	31.12.2020
Attività immobilizzate (non correnti)	67.650	59.086
Attività correnti	29.794	33.486
Passività correnti	(11.289)	(18.339)
Circolante netto	18.505	15.147
Passività non correnti	(808)	(838)
Capitale investito	85.347	73.395
Posizione finanziaria netta	(5.195)	(4.056)
Patrimonio Netto	80.152	69.340
Patrimonio netto di terzi	763	700
Patrimonio netto del gruppo	79.389	68.640

Rendiconto finanziario consolidato			
(migliaia di euro)	Nove mesi 2021	Nove mesi 2020	Var.
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	9.905	7.999	1.906
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	16.743	10.511	6.232
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	13.969	6.610	7.359
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(21.170)	(10.768)	(10.402)
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	6.229	2.543	3.686
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	(972)	(1.615)	643
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	8.933	6.384	2.549

2. PREMESSA

2.1 Premesse di ordine generale e metodologico

Il presente resoconto intermedio concernente la gestione del Gruppo nel terzo 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 nove 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 compensazioni 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).

I principi di consolidamento, i principi contabili, i criteri e le stime di valutazione adottati sono omogenei a quelle utilizzati in sede di redazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, al quale si rimanda per completezza.

2.3 Area e criteri di consolidamento

Per la predisposizione del resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 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.

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 30 settembre 2021 e confronti con il 2020

Situazione patrimoniale finanziaria		
(Migliaia di euro)	30.09.2021	31.12.2020
Attività non correnti		
- Diritti Immateriali	54.017	44.731
- Altre attività immateriali	68	55
Immobilizzazioni Immateriali	54.085	44.786
Immobilizzazioni Materiali	587	337
Diritti d'uso su beni in leasing	499	880
Attività fiscali differite	12.430	13.042
Crediti	49	41
	67.650	59.086
Attività correnti		
Crediti commerciali	28.233	30.694
Crediti finanziari	739	169
Crediti d'imposta	1.130	2.567
Altre attività	431	226
Disponibilità Liquide	8.933	9.905
	39.466	43.561
Totale attività	107.116	102.647
- Capitale sociale	21.794	19.957
- Fondo sovrapprezzo azioni	35.941	33.528
- Riserva legale	3.469	3.248
- Altre riserve	9.384	7.383
- Utili (Perdite) portati a nuovo	4.303	156
- Utile (perdita) del periodo	4.498	4.368
Patrimonio netto del gruppo	79.389	68.640
Patrimonio netto di terzi	763	700
Totale patrimonio netto	80.152	69.340
Passività non correnti		
Fondo TFR	622	653
Passività fiscali differite	186	186
Debiti finanziari	7.977	8.372
Debiti finanziari non correnti su beni in leasing	95	418
	8.880	9.629
Passività correnti		
Fondi per rischi ed oneri	0	100
Debiti commerciali	7.096	14.632
Debiti finanziari	6.322	4.797
Debiti finanziari correnti su beni in leasing	474	542
Debiti d'imposta	4.192	3.552
Altre passività	0	55
	18.084	23.678
Totale passività	26.964	33.307
Totale passività + patrimonio netto	107.116	102.647

3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo

Posizione finanziaria netta consolidata		
(Migliaia di Euro)	30.09.2021	31.12.2020
Disponibilità liquide	8.933	9.905
Crediti finanziari correnti	739	169
Debiti finanziari correnti verso banche	(3.489)	(2.967)
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(474)	(542)
Debiti correnti verso COFILOISIR	(2.832)	(1.830)
(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente	2.877	4.735
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(95)	(418)
Debiti per obbligazioni convertibili ATLAS	0	(1.750)
Debiti non correnti verso banche	(7.977)	(6.623)
Indebitamento netto non corrente	(8.072)	(8.791)
Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293	(5.195)	(4.056)
Crediti non correnti verso terzi	0	0
Posizione finanziaria netta consolidata	(5.195)	(4.056)

3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali			
(migliaia di Euro)	Diritti immateriali	Altre Immob.ni immateriali	TOTALI
Costo al 31.12.19	226.671	1.264	227.935
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.19	(190.938)	(1.224)	(192.162)
Valore netto 31.12.19	35.733	40	35.773
<i>Anno 2020</i>			
Incrementi di periodo	18.455	16	18.471
Dismissioni del periodo			0
Ammortamenti ed impairment del periodo	(9.457)	(1)	(9.458)
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>nove mesi 2021</i>			
Incrementi di periodo	20.809	13	20.822
Dismissioni del periodo			0
Ammortamenti ed impairment del periodo	(11.523)		(11.523)
Costo al 30.09.21	265.935	1.293	267.228
Ammortamenti e svalutazioni al 30.09.21	(211.918)	(1.225)	(213.143)
Valore netto 30.09.21	54.017	68	54.085

Gli investimenti del terzo trimestre 2021 hanno riguardato prevalentemente la serie animata “MeteoHeroes” da parte della Capogruppo e “Disco Dragon” e “Grisù” da parte di Mondo Tv France.

3.4 Situazione economica dei nove mesi 2021 e del terzo trimestre 2021

Conto economico consolidato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	Nove mesi 2021	Nove mesi 2020
Ricavi delle vendite e prestazioni	21.658	16.280
Altri ricavi	483	154
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	3.441	2.968
Consumi di materie prime, materiali di consumo e merci	(25)	(37)
Costo del personale	(3.537)	(3.228)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali	(11.523)	(6.721)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali	(98)	(48)
Ammortamento diritti d'uso	(381)	(405)
Accantonamenti per svalutazione crediti	(120)	(100)
Altri costi operativi	(3.944)	(3.855)
Risultato operativo	5.954	5.008
Proventi (Oneri) Finanziari netti	800	(249)
Risultato del periodo prima delle imposte	6.754	4.759
Imposte sul reddito	(2.002)	(1.553)
Utile netto del periodo	4.752	3.206
Risultato di competenza di terzi	254	(416)
Risultato di competenza del Gruppo	4.498	3.622

conto economico consolidato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	III trim 2021	III trim 2020
Ricavi	7.184	5.228
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	894	1.244
Costi operativi	-2.050	-2.503
Margine Operativo lordo (EBITDA)	6.028	3.969
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	-4.243	-2.529
Risultato operativo (EBIT)	1.785	1.440
Proventi (oneri) finanziari netti	476	-69
Risultato del periodo prima delle imposte	2.261	1.371
Imposte sul reddito	-671	-387
Risultato netto dell'esercizio	1.590	984
Risultato di competenza di terzi	-54	-180
Risultato di competenza del Gruppo	1.644	1.164

Il terzo trimestre 2021 presenta ricavi in crescita del 37% rispetto al terzo trimestre 2020, e la crescita dei ricavi si riflette su tutte le marginalità; i proventi finanziari del terzo trimestre sono principalmente determinate dal rafforzamento del dollaro rispetto all'euro; l'utile netto del trimestre è in crescita del 41% rispetto al terzo trimestre 2020.

3.5 Rendiconto finanziario dei nove mesi

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	Nove mesi 2021	Nove mesi 2020
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	9.905	7.999
Risultato del periodo di gruppo	4.498	3.622
Risultato di competenza di terzi	254	(416)
Risultato del periodo totale	4.752	3.206
Ammortamenti e svalutazioni	12.122	7.274
Variazione netta dei fondi	(131)	31
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	16.743	10.511
(Aumento) diminuzione dei crediti commerciali	2.333	(2.648)
(Aumento) diminuzione delle attività per imposte	2.049	1.307
(Aumento) diminuzione delle altre attività	(205)	(220)
Aumento (diminuzione) dei debiti commerciali	(7.536)	(2.735)
Aumento (diminuzione) delle passività per imposte	640	395
Aumento (diminuzione) delle altre passività	(55)	0
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	13.969	6.610
(Investimenti) Disinvestimenti in immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni Immateriali	(20.822)	(10.768)
- Immobilizzazioni materiali	(348)	(95)
- Immobilizzazioni finanziarie	0	95
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(21.170)	(10.768)
Movimenti di capitale	6.060	(258)
(Aumento) diminuzione dei crediti finanziari e titoli	(570)	0
Aumento (diminuzione) dei debiti finanziari	739	2.801
Interessi pagati		
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	6.229	2.543
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	(972)	(1.615)
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	8.933	6.384

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

La seguente tabella rappresenta i nove mesi 2021 comparati con il corrispondente periodo 2020:

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	Nove mesi 2021	Nove mesi 2020
Ricavi	22.141	16.434
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	3.441	2.968
Costi operativi	(7.505)	(7.120)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	18.077	12.282
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(12.123)	(7.274)
Risultato operativo (EBIT)	5.954	5.008
Proventi (oneri) finanziari netti	800	(249)
Risultato del periodo prima delle imposte	6.754	4.759
Imposte sul reddito	(2.002)	(1.553)
Risultato netto del periodo	4.752	3.206
Risultato di competenza di terzi	254	(416)
Risultato di competenza del Gruppo	4.498	3.622

Rispetto al corrispondente periodo del 2020 si osserva un incremento dei ricavi pari a circa 5,7 milioni di Euro in valore assoluto ed al 35% circa in termini percentuali, a seguito, prevalentemente, alla consegna da parte di Mondo TV France dei primi 39 episodi di Disco Dragon ed all'avanzamento delle produzioni della capogruppo.

La capitalizzazione delle serie animate realizzate internamente riguarda prevalentemente le produzioni della Capogruppo e della Mondo TV France ed è stata pari a 3,4 milioni di Euro (3 milioni di Euro nel corrispondente periodo del 2020).

L'incremento è stato principalmente determinato dall'avanzamento delle produzioni della Mondo TV France, con particolare riferimento alle serie animate Disco Dragon e Grisù.

I costi operativi (Euro 7,5 milioni nei nove mesi 2021 contro Euro 7,1 milioni dei nove mesi 2020) sono aumentati di circa 0,4 milioni di Euro, soprattutto per effetto dei maggiori costi di produzione riguardanti il costo del personale su progetto.

Il Margine Operativo Lordo è passato da circa 12,3 milioni di Euro dei nove mesi 2020 ai 18,1 milioni di Euro dei nove mesi 2021 con un incremento pari a 5,8 milioni di Euro in valore assoluto e del 47% in termini percentuali

determinato dai maggiori ricavi a seguito di quanto sopra esposto.

Il risultato operativo dopo ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (12,1 milioni di Euro, rispetto ai 7,3 milioni di Euro del corrispondente periodo del 2020) risulta essere positivo per circa 6 milioni di Euro, rispetto ai circa 5 milioni di Euro del corrispondente periodo del 2020, con un incremento pari ad 1 milione di Euro in valore assoluto e del 20% in termini percentuali.

L'incremento degli ammortamenti è determinato sia dal significativo livello di investimenti in library, sia dalla consegna dei primi 39 episodi di Disco Dragon da parte della controllata Mondo TV France.

Vi sono nei nove mesi proventi finanziari netti per Euro 0,8 milioni rispetto ad oneri finanziari netti pari a circa 0,2 milioni di Euro nei nove mesi 2020; la variazione è dovuta prevalentemente all'andamento dei tassi di cambio (in particolare Euro/Dollaro).

L'utile netto del periodo di competenza del Gruppo è pari a circa 4,5 milioni di Euro rispetto ai circa 3,6 milioni di Euro dei nove mesi 2020, in crescita di 0,9 milioni di Euro in valore assoluto e del 24% in termini percentuali.

La posizione finanziaria netta passa da un indebitamento netto di circa 4,1 milioni di Euro al 31 dicembre 2020 ad un indebitamento netto di 5,2 milioni di Euro al 30 settembre 2021, per effetto dei rilevanti investimenti effettuati nella produzione delle nuove serie animate.

Il Patrimonio netto del Gruppo passa dai 68,6 milioni di Euro al 31 dicembre 2020 ai 79,4 milioni di Euro al 30 settembre 2021 per effetto principalmente del positivo risultato dei nove mesi e della conversione delle residue obbligazioni Atlas.

Prosegue regolarmente l'incasso dei crediti da parte dei clienti asiatici; il saldo dei crediti commerciali è pari ad euro 28,2 milioni, inferiore rispetto ai 30,7 milioni del 31 dicembre 2020 (con una riduzione pari a 2,5 milioni) ed ai 29,5 milioni del 30 giugno 2021 (con una riduzione pari a 1,3 milioni) pure con un fatturato invece in sensibile crescita nel 2021.

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

Nel mese di Luglio Mondo TV Studios, S.A.U. (in precedenza Mondo TV Producciones Canarias, S.L.), ha sottoscritto un contratto con la società Industrias Audiovisuales Argentinas, S.A. per la realizzazione di servizi di animazione per la serie televisiva "Nivis, amigos de otro mundo. (Stagione 3)".

Nivis è una serie destinata al mercato latino-americano ed è composta da 12 episodi di 11 minuti ciascuno con tecnica ibrida (animazione e *live action*) e Mondo TV Studios si occuperà della realizzazione della parte di animazione.

Nel mese di settembre Mondo TV S.p.A. ha sottoscritto con T-Rex Digimation S.r.l., un nuovo contratto di coproduzione per nuovi episodi della serie televisiva di animazione basata sulla property One Love e composta da 26 episodi da 7 minuti ciascuno. Mondo TV si occuperà in particolare della animazione dei 26 episodi.

In virtù del medesimo accordo, Mondo TV si occuperà della distribuzione della serie in tutto il mondo ad eccezione dei paesi di lingua italiana e dell'India e del continente sub-indiano. In ogni caso, in qualità di coproduttore Mondo Tv avrà titolo a una quota dei ricavi generati anche in tali paesi.

Nella realizzazione del progetto, Mondo TV e T-Rex hanno altresì concordato che i servizi di pre-produzione venissero affidati un regime di appalto da parte di T-Rex alla controllata spagnola del gruppo Mondo TV.

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

Nel mese di Ottobre si è completato il procedimento di fusione inversa tra la Mondo Tv Iberoamerica e Mondo Tv Producciones Canarias; con il completamento della fusione nasce la nuova entità che opererà con il nome di Mondo Tv Studios S.A. e che avrà sede in Tenerife; la fusione permetterà di ottimizzare le sinergie tra le due entità confluite nella nuova realtà, permettendo una migliore efficienza gestionale e la riduzione dei costi operativi e di struttura.

In data 26 ottobre è stata raggiunta un'intesa con Cicaboom S.r.l. per la partecipazione alla produzione di una nuova serie per la TV da articolarsi in 26 episodi da 11 minuti ciascuno. La serie sarà prodotta in tecnica digitale 2D e si baserà sulla property originale di Cicaboom, denominata Letrabots.

La property rappresenta già un successo in Italia ed in alcuni paesi all'estero nei prodotti collezionabili.

La Mondo TV S.p.A. si occuperà della realizzazione della animazione della serie e della post-produzione, mentre la Mondo TV Studios fornirà il servizio di pre-produzione e direzione artistica del progetto, in stretta collaborazione e dietro pagamento di un corrispettivo per il servizio da parte di Cicaboom. Cicaboom per parte sua fornirà il concept di serie, le sceneggiature e le grafiche principali di riferimento. Mondo TV avrà diritto al 40% dei diritti di proprietà intellettuale della serie TV.

Il progetto presenta notevoli potenzialità sia sotto il profilo media che sotto il profilo del licensing e del merchandising, come già dimostrato dal successo della property in Italia.

Proseguono le produzioni, in particolare di Grisù, Agent 203 e MeteoHeroes: in particolare la seconda stagione di MeteoHeroes è stata lanciata in Ottobre con i primi episodi segnando ottimi risultati di audience.

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 terzo 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

Situazione patrimoniale-finanziaria sintetica Mondo Tv S.p.A.		
(Migliaia di Euro)	30.09.2021	31.12.2020
Attività immobilizzate (non correnti)	71.516	62.894
Attività correnti	26.514	28.288
Passività correnti	(10.429)	(13.681)
Circolante netto	16.085	14.607
Passività non correnti	(4.902)	(4.932)
Capitale investito	82.699	72.569
Posizione finanziaria netta	1.066	6
Patrimonio Netto	83.765	72.575

conto economico sintetico Mondo TV S.p.A.		
(Migliaia di Euro)	nove mesi 2021	nove mesi 2020
Ricavi	16.366	14.246
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	896	930
Costi operativi	(2.370)	(2.694)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	14.892	12.482
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(8.985)	(6.391)
Risultato operativo (EBIT)	5.907	6.091
Proventi (oneri) finanziari netti	873	(126)
Risultato del periodo prima delle imposte	6.780	5.965
Imposte sul reddito	(2.002)	(1.807)
Risultato netto dell'esercizio	4.778	4.158

3.2 ORGANI SOCIALI DELLA CAPOGRUPPO

Consiglio di Amministrazione¹

Presidente e Amministratore Delegato

Matteo Corradi

Amministratori

Monica Corradi

Aurelio Fedele²

Angelica Mola³

Carlo Marchetti

Comitato per il controllo interno

Presidente

Aurelio Fedele

Componenti

Angelica Mola

Comitato per le remunerazioni

Presidente

Angelica Mola

Componenti

Aurelio Fedele

Investor relator

Piergiacomo Pollonio

Collegio Sindacale⁴

Maurizio Bernardo (Presidente)

Adele Barra

Alberto Montuori

Società di Revisione⁵

BDO Italia S.p.A.

Sponsor e Specialist

Banca Finnat

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