

**RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE
PRIMO TRIMESTRE 2018**



APPROVATO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IL 14 MAGGIO 2018

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	7
3. PROSPETTI RECANTI DATI QUANTITATIVI	9
3.1 Situazione patrimoniale finanziaria al 31 marzo 2018	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 2018	11
3.5 Rendiconto finanziario del primo trimestre 2018	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 2018 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	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		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	I trimestre 2018	I trimestre 2017
Ricavi	7.800	7.341
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	590	319
Costi operativi	(1.784)	(2.125)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	6.606	5.535
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(1.648)	(1.545)
Risultato operativo (EBIT)	4.958	3.990
Proventi (oneri) finanziari netti	(113)	0
Risultato del periodo prima delle imposte	4.845	3.990
Imposte sul reddito	(1.744)	(1.448)
Risultato netto del periodo	3.101	2.542
Risultato di competenza di terzi	(83)	(73)
Risultato di competenza del Gruppo	3.184	2.615

Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata sintetica riclassificata		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	31.03.2018	31.12.2017
Attività immobilizzate (non correnti)	48.370	47.765
Attività correnti	56.320	51.200
Passività correnti	(18.820)	(18.985)
Circolante netto	37.500	32.215
Passività non correnti	(498)	(482)
Capitale investito	85.372	79.498
Posizione finanziaria netta	(2.194)	(1.789)
Patrimonio Netto	83.178	77.709
Patrimonio netto di terzi	568	569
Patrimonio netto del gruppo	82.610	77.140

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	I trimestre 2018	I trimestre 2017
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	2.408	1.810
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	4.765	4.084
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	520	843
C. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(3.293)	(3.175)
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA' FINANZIARIA	4.088	7.466
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	1.315	5.134
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	3.723	6.944

2. PREMESSA

2.1 Premesse di ordine generale e metodologico

Il presente resoconto intermedio concernente la gestione del Gruppo nel primo trimestre del 2018 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 2018 e sono confrontati con il corrispondente periodo del precedente esercizio 2017.

I dati di posizione finanziaria netta sono confrontati con i dati di chiusura del precedente esercizio (31.12.2017).

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 31.12.2017. 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 2018 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

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 2018 e confronti con il 2017

Situazione patrimoniale finanziaria		
(Migliaia di euro)	31.03.2018	31.12.2017
Attività non correnti		
- Diritti Immateriali	45.861	44.136
- Altre attività immateriali	17	12
Immobilizzazioni Immateriali	45.878	44.148
Immobilizzazioni Materiali	402	387
Attività fiscali differite	1.896	3.036
Crediti	356	356
	48.532	47.927
Attività correnti		
Crediti commerciali	53.018	47.931
Crediti d'imposta	2.935	2.936
Altre attività	367	334
Disponibilità Liquide	3.723	2.408
	60.043	53.609
Totale attività	108.575	101.536
- Capitale sociale	15.492	15.308
- Fondo sovrapprezzo azioni	29.583	27.767
- Riserva legale	2.642	2.642
- Altre riserve	10.925	10.639
- Utili portati a nuovo	20.784	7.967
- Utile (perdita) del periodo	3.184	12.817
Patrimonio netto del gruppo	82.610	77.140
Patrimonio netto di terzi	568	569
Totale patrimonio netto	83.178	77.709
Passività non correnti		
Fondo TFR	498	482
Debiti finanziari	1.526	748
	2.024	1.230
Passività correnti		
Fondi per rischi ed oneri	54	54
Debiti commerciali	14.725	14.952
Debiti finanziari	4.553	3.611
Debiti d'imposta	430	369
Altre passività	3.611	3.611
	23.373	22.597
Totale passività	25.397	23.827
Totale passività + patrimonio netto	108.575	101.536

3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo

Posizione finanziaria netta consolidata		
(Migliaia di Euro)	31.03.2018	31.12.2017
Disponibilità liquide	3.723	2.408
Debiti finanziari correnti verso banche	(4.553)	(3.611)
(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente	(830)	(1.203)
Debiti per obbligazioni convertibili	(1.108)	(330)
Debiti non correnti verso banche	(418)	(418)
Indebitamento netto non corrente	(1.526)	(748)
Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293	(2.356)	(1.951)
Credit non correnti verso terzi	162	162
Posizione finanziaria netta consolidata	(2.194)	(1.789)

3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali				
(migliaia di Euro)	Diritti immateriali	Diritti immateriali in corso	Altre Immob.ni immateriali	TOTALI
Costo al 31.12.15	152.825	4.269	1.213	158.307
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.15	(140.978)		(1.180)	(142.158)
Valore netto 31.12.15	11.847	4.269	33	16.149
<i>Anno 2016</i>				
Incrementi di periodo	12.330	8.138	9	20.477
Ammortamenti ed impairment del periodo	(5.231)		(39)	(5.270)
Costo al 31.12.16	165.155	12.407	1.222	178.784
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.16	(146.209)		(1.219)	(147.428)
Valore netto 31.12.16	18.946	12.407	3	31.356
<i>Anno 2017</i>				
Incrementi di periodo	18.959	0	10	18.969
Ammortamenti ed impairment del periodo	(6.176)	0	(1)	(6.177)
Costo al 31.12.17	184.114	12.407	1.232	197.753
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.17	(152.385)	0	(1.220)	(153.605)
Valore netto 31.12.17	31.729	12.407	12	44.148
<i>Primo trimestre 2018</i>				
Incrementi di periodo	0	3.240	5	3.245
Ammortamenti ed impairment del periodo	(1.515)	0	0	(1.515)
Costo al 31.03.18	184.114	15.647	1.237	200.998
Ammortamenti e svalutazioni al 31.03.18	(153.900)		(1.220)	(155.120)
Valore netto 31.03.18	30.214	15.647	17	45.878

3.4 Situazione economica del primo trimestre 2018

Conto economico consolidato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	I trimestre 2018	I trimestre 2017
Ricavi delle vendite e prestazioni	7.799	7.328
Altri ricavi	1	12
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	590	319
Consumi di materie prime, materiali di consumo e merci	(17)	(21)
Costo del personale	(786)	(566)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali	(1.516)	(1.427)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali	(32)	(17)
Accantonamenti per svalutazione crediti	(100)	(100)
Altri costi operativi	(981)	(1.538)
Risultato operativo	4.958	3.990
Proventi finanziari	0	136
Oneri Finanziari	(113)	(136)
Risultato del periodo prima delle imposte	4.845	3.990
Imposte sul reddito	(1.744)	(1.448)
Utile netto del periodo	3.101	2.542
Risultato di competenza di terzi	(83)	(73)
Risultato di competenza del Gruppo	3.184	2.615

3.5 Rendiconto finanziario del primo trimestre

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	I trimestre 2018	I trimestre 2017
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	2.408	1.810
Risultato del periodo di gruppo	3.184	2.615
Risultato di competenza di terzi	(83)	(73)
Risultato del periodo totale	3.101	2.542
Ammortamenti e svalutazioni	1.648	1.544
Variazione netta dei fondi	16	(2)
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	4.765	4.084
(Aumento) diminuzione dei crediti commerciali	(5.187)	(737)
(Aumento) diminuzione delle attività per imposte	1.141	1.165
(Aumento) diminuzione delle altre attività	(33)	(178)
Aumento (diminuzione) dei debiti commerciali	(227)	(113)
Aumento (diminuzione) delle passività per imposte	61	(79)
Aumento (diminuzione) delle altre passività	0	(3.299)
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	520	843
(Investimenti) Disinvestimenti in immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni Immateriali	(3.246)	(3.169)
- Immobilizzazioni materiali	(47)	(6)
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(3.293)	(3.175)
Movimenti di capitale	2.368	7.319
Aumento (diminuzione) dei debiti finanziari	1.720	147
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	4.088	7.466
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	1.315	5.134
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	3.723	6.944

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 2018 comparato con il corrispondente periodo 2017:

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	I trimestre 2018	I trimestre 2017
Ricavi	7.800	7.341
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	590	319
Costi operativi	(1.784)	(2.125)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	6.606	5.535
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(1.648)	(1.545)
Risultato operativo (EBIT)	4.958	3.990
Proventi (oneri) finanziari netti	(113)	0
Risultato del periodo prima delle imposte	4.845	3.990
Imposte sul reddito	(1.744)	(1.448)
Risultato netto del periodo	3.101	2.542
Risultato di competenza di terzi	(83)	(73)
Risultato di competenza del Gruppo	3.184	2.615

Il valore della produzione è pari nel periodo a circa euro 8,4 milioni, in crescita del 10% rispetto ai primi tre mesi del 2017 per l'aumentato volume delle vendite di diritti.

L'Ebitda è pari a circa Euro 6,6 milioni, con una crescita del 19% rispetto ai circa 5,5 milioni dei primi tre mesi 2017 per effetto del sensibile incremento del valore della produzione e del contenimento dei costi di struttura e di produzione.

L'Ebit è pari a circa Euro 5 milioni in crescita del 24% rispetto ai circa Euro 4 milioni dei primi tre mesi 2017.

L'utile netto, soprattutto per effetto dell'incremento dei ricavi, è pari a circa Euro 3,2 milioni rispetto ai circa Euro 2,6 milioni dei primi tre mesi 2017 con incremento del 22%.

La posizione finanziaria netta risulta essere pari a Euro 2,2 milioni di indebitamento rispetto ad un indebitamento pari ad Euro 1,8 milioni al 31 dicembre 2017.

Il patrimonio netto del gruppo è pari a 82,6 milioni, con un incremento di 5,5 milioni rispetto ai 77,1 milioni del 31 dicembre 2018, per effetto del risultato di periodo e delle conversioni di obbligazioni convertibili Atlas.

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

Il valore della produzione è pari nel periodo a circa euro 7,1 milioni, in crescita del 3% rispetto ai primi tre mesi del 2017.

L'Ebitda è pari a circa Euro 6,2 milioni, con una crescita del 14% rispetto ai circa 5,4 milioni dei primi tre mesi 2017 per effetto dell'incremento del valore della produzione e del contenimento dei costi di struttura e di produzione.

L'Ebit è pari a circa Euro 4,8 milioni in crescita del 18% rispetto ai circa Euro 4,1 milioni dei primi tre mesi 2017.

L'utile netto è pari a circa Euro 3,1 milioni rispetto ai circa Euro 2,7 milioni dei primi tre mesi 2017 con incremento del 17%.

La posizione finanziaria netta risulta essere pari a Euro 5,1 milioni di disponibilità rispetto a una posizione finanziaria pari ad Euro 4,9 milioni di disponibilità al 31 dicembre 2017.

Il patrimonio netto della capogruppo è pari ad Euro 82,6 milioni in aumento di Euro 5,3 milioni rispetto ai 77,3 milioni al 31 dicembre 2017, per effetto del risultato di periodo e della conversione di obbligazioni convertibili emesse in base al contratto Atlas.

4.2 Eventi rilevanti ed operazioni che hanno avuto luogo nel primo trimestre 2018 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale ed economica del Gruppo

In data 5 gennaio 2018 la Capogruppo Mondo TV ha inviato a Atlas Alpha Yield Fund e Atlas Capital Markets una nuova richiesta di emissione nell'ambito dell'accordo di investimento stipulato dalla Società con il quale Atlas si è impegnata a sottoscrivere, direttamente o tramite un soggetto eventualmente designato ai sensi del Contratto, in diverse tranche e solo a seguito di specifiche richieste di sottoscrizione formulate dalla Società, 60 bond convertibili in azioni per un valore di Euro 250.000 ciascuno.

Oggetto della Richiesta è stata la quarta e ultima tranche di 12 bond per un controvalore complessivo di Euro 3.000.000.

Alla data della presente relazione risultano già convertiti bond per un ammontare totale pari a 2 milioni di Euro.

In data 20 marzo 2018 è stato sottoscritto tra la Capogruppo e Henan York un nuovo accordo per l'avvio della fase di studio dei presupposti per la realizzazione di un parco divertimenti a tema in Cina da parte di una eventuale *joint venture* paritaria.

L'accordo ha ad oggetto l'avvio e il completamento entro il mese di settembre 2019 di una fase di studio sulla fattibilità del progetto; si sottolinea che l'accordo non vincola in alcun modo le parti a procedere successivamente alla realizzazione del parco, in quanto le stesse non hanno assunto alcun impegno, neppure condizionato, a tale proposito.

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

Mondo TV in data 19 aprile sottoscrive con My Theater D.D. società di Tokyo attiva nella produzione e distribuzione di cartoni animate, un accordo che prevede l'ingresso della Mondo TV nel gruppo di imprese che stanno producendo una nuova serie di animazione denominata "Piano no Mori".

La serie, in corso di produzione, è già stata acquisita da Netflix che la trasmetterà in 190 paesi in tutto il mondo come già annunciato in Internet.

La serie sarà composta da 24 episodi di 25 minuti ciascuno, e si basa sulla property Piano no Mori, oggetto di pubblicazione della nota e omonima serie di fumetti manga.

Con questo accordo Mondo TV acquisisce una quota minoritaria ma importante della proprietà della serie. Inoltre Mondo TV, si occuperà della distribuzione della serie in Europa, Russia e Nord Africa, sia sul lato licensing e merchandising che, terminato il periodo di sfruttamento da parte di Netflix, sul lato media.

Il Consiglio di Amministrazione della Mondo Tv ha approvato in data 18 aprile 2018 la stipula di un accordo di investimento con Atlas Special Opportunities che prevede l'emissione di una nuova linea di bond convertibili per massimi 18 Milioni di Euro in 2 sole tranche da 11 e 7 milioni da chiamare entro il 2018

Mondo Tv emetterà anche un warrant globale a favore di Atlas, esercitabile entro il termine di cinque anni dalla data di emissione, per la sottoscrizione di n. 450.000 azioni Mondo Tv al prezzo di Euro 7,50 per azione per un valore complessivo massimo di Euro 3.375.000

Mondo TV pone le basi per l'avvio di una nuova fase che consentirà alla società di guardarsi intorno, in maniera aggressiva, per accelerare sulle prospettive di crescita, anche per linee esterne.

In data 8 maggio 2018 la commissione tributaria provinciale di Roma ha accolto integralmente il ricorso presentato dalla Società avverso i verbali di accertamento relativi all'esercizio 2011, per la parte relativa ad IVA e IRAP, più

volte richiamati nelle relazioni finanziarie della Società. Dopo la conclusione positiva del giudizio relativo all'anno 2010 si conclude quindi positivamente per la Società anche il primo grado di giudizio per l'anno 2011.

Si rammenta che nei verbali di accertamento veniva contestata alla società l'omessa dichiarazione di elementi positivi per un importo di circa 1,1 milioni di Euro, incluse le sanzioni.

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 2018" 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 Mondo Tv S.p.A.		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	31.03.18	31.12.17
Attività immobilizzate (non correnti)	42.987	42.743
Attività di esercizio	52.001	48.224
Passività di esercizio	(16.173)	(17.402)
Circolante netto	35.828	30.822
Passività non correnti	(1.260)	(1.244)
Capitale investito	77.555	72.321
Posizione finanziaria netta	5.088	4.933
Patrimonio Netto	82.643	77.254

Conto economico sintetico riclassificato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	I trimestre 2018	I trimestre 2017
Ricavi	6.848	6.649
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	281	292
Costi operativi	(931)	(1.495)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	6.198	5.446
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(1.373)	(1.372)
Risultato operativo (EBIT)	4.825	4.074
Proventi (oneri) finanziari netti	(44)	13
Risultato del periodo prima delle imposte	4.781	4.087
Imposte sul reddito	(1.654)	(1.426)
Risultato netto dell'esercizio	3.127	2.662

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

Matteo Corradi

Collegio Sindacale⁴

Marcello Ferrari (Presidente)

Adele Barra

Vittorio Romani

Società di Revisione⁵

BDO Italia S.p.A.

Sponsor e Specialist

Intermonte

¹ In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2020

² Amministratore indipendente

³ Amministratore indipendente

⁴ In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2019

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 TV Toys S.A. in liquidazione	<u>Liquidatore</u> Yvano Dandrea
Mondo France S.A.	<u>Amministratori</u> Matteo Corradi (Presidente) Eve Baron Carlo Marchetti Feliciano Gargano Sylvie Mahé
Mondo TV Iberoamerica S.A.	Jesus Timoteo Maria Bonaria Fois Matteo Corradi Carlo Marchetti Patricia Motilla José Ramon
Mondo TV Producciones Canarias S.L.U.	Maria Bonaria Fois Matteo Corradi Enrico Martinis