RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE

TERZO TRIMESTRE 2024

APPROVATO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IL 14 NOVEMBRE 2024

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 2024	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 2024	11
3.5	Rendiconto finanziario dei nove mesi 2024	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 2024 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale del Gruppo	14
4.3	Fatti avvenuti dopo la chiusura del trimestre e prospettive a breve termine	14
4.4	Integrazioni su richiesta Consob ai sensi dell'art 114 del D.lgs 58/98	15

ALLEGATI

1. Prospetti contabili di sintesi della capogruppo 23
2. Organi sociali della capogruppo Mondo TV S.p.A. 24

1. DATI DI SINTESI

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
(Migliaia di Euro)	**Nove mesi 2024**	**Nove mesi 2023**
Ricavi	5.494	5.665
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	705	986
Costi operativi	(3.060)	(3.459)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	**3.139**	**3.192**
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(2.597)	(3.432)
Risultato operativo (EBIT)	**542**	**(240)**
Proventi (oneri) finanziari netti	(346)	2.558
Risultato del periodo prima delle imposte	**196**	**2.318**
Imposte sul reddito	(113)	(392)
Risultato delle attività destinate alla vendita	0	(814)
Risultato netto del periodo	**83**	**1.112**
Risultato di competenza di terzi	(61)	(292)
Risultato di competenza del Gruppo	**144**	**1.404**

Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata sintetica riclassificata		
(Migliaia di Euro)	**30.09.2024**	**31.12.2023**
Attività immobilizzate (non correnti)	**30.341**	**31.395**
Attività correnti	5.721	3.935
Passività correnti	(5.460)	(5.365)
Circolante netto	**261**	**(1.430)**
Passività non correnti	**(2.640)**	**(3.306)**
Capitale investito	**27.962**	**26.659**
Posizione finanziaria netta	(6.886)	(7.590)
Patrimonio Netto	**21.076**	**19.069**
Patrimonio netto di terzi	83	120
Patrimonio netto del gruppo	**20.993**	**18.949**

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	nove mesi 2024	nove mesi 2023
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	1.747	3.088
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	309	3.375
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(1.528)	(628)
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	1.517	(4.155)
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	298	(1.408)
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	2.045	1.680

2. PREMESSA

2.1 Premesse di ordine generale e metodologico

Il presente resoconto intermedio concernente la gestione del Gruppo nel terzo trimestre del 2024 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 2024 e sono confrontati con il corrispondente periodo del precedente esercizio 2023.
I dati di posizione finanziaria netta sono confrontati con i dati di chiusura del precedente esercizio (31.12.2023).
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 31.12.2023. 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 30 settembre 2024 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 settembre 2024 e confronti con il 2023

Situazione patrimoniale finanziaria		
(Migliaia di euro)	**30.09.2024**	**31.12.2023**
Attività non correnti		
- Diritti Immateriali	*21.542*	*22.358*
- Altre attività immateriali	*13*	*13*
Immobilizzazioni Immateriali	21.555	22.371
Immobilizzazioni Materiali	44	67
Diritti d'uso su beni in leasing	133	348
Attività per imposte anticipate	8.225	8.225
Altre attività non correnti	384	384
	30.341	**31.395**
Attività correnti		
Crediti commerciali e diversi	5.114	3.310
Crediti tributari	391	575
Titoli destinati alla vendita	561	1.668
Altre attività correnti	215	51
Disponibilità Liquide	2.045	1.747
	8.326	**7.351**
Totale attività	**38.667**	**38.746**
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'		
Patrimonio netto		
- Capitale sociale	*22.693*	*21.258*
- Altre riserve	*1.133*	*668*
- Utili (Perdite) portati a nuovo	*(2.977)*	*(3.819)*
- Utile (perdita) del periodo	*144*	*842*
Patrimonio netto del gruppo	20.993	18.949
Patrimonio netto di terzi	83	120
Totale patrimonio netto	**21.076**	**19.069**
Passività non correnti		
Fondo TFR	367	367
Debiti tributari	1.845	2.448
Passività fiscali differite	53	117
Debiti commerciali non correnti	374	374
Debiti finanziari non correnti	5.826	4.402
	8.465	**7.708**
Passività correnti		
Debiti finanziari correnti	3.570	6.306
Debiti finanziari correnti su beni in leasing	97	298
Debiti tributari	1.483	883
Debiti commerciali, vari ed altre passività correnti	3.976	4.482
	9.126	**11.969**
Totale passività	**17.591**	**19.677**
Totale passività + patrimonio netto	**38.667**	**38.746**

3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo

Posizione finanziaria netta consolidata

(Migliaia di Euro)	**30.09.2024**	**31.12.2023**
Disponibilità liquide	2.045	1.747
Titoli destinati alla vendita	561	1.668
Debiti finanziari correnti verso banche	(3.417)	(4.148)
Debiti per obbligazioni CLG	0	(917)
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(97)	(298)
Debiti correnti verso COFILOISIR	(152)	(1.241)
(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente	**(1.060)**	**(3.189)**
Debiti verso soci	(690)	(700)
Debiti per piano obbligazioni convertibili	(1.660)	(200)
Debiti non correnti verso banche	(3.476)	(3.501)
Indebitamento netto non corrente	**(5.826)**	**(4.401)**
Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293	**(6.886)**	**(7.590)**
Crediti non correnti verso terzi	0	0
Posizione finanziaria netta consolidata	**(6.886)**	**(7.590)**

3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

(migliaia di Euro)	**Diritti immateriali**	**Altre Immob.ni immateriali**	**TOTALI**
Costo al 31.12.21	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**
Esercizio 2022			
Incrementi di periodo	57.485	68	57.553
Ammortamenti del periodo	(21.168)	(36)	(21.204)
Impairment del periodo	(73.612)	0	(73.612)
Costo al 31.12.22	334.213	1.428	335.641
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.22	(311.791)	(1.289)	(313.080)
Valore netto 31.12.22	**22.422**	**139**	**22.561**
Esercizio 2023			
Incrementi di periodo	3.266	3	3.269
Ammortamenti del periodo	(4.978)	(45)	(5.023)
Variazione area di consolidamento	1.648	(84)	1.564
Costo al 31.12.23	337.479	1.431	338.910

Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.23	(315.121)	(1.418)	(316.539)
Valore netto 31.12.23	**22.358**	**13**	**22.371**
Nove mesi 2024			
Incrementi di periodo	1.520	0	1.520
Ammortamenti del periodo	(2.336)	0	(2.336)
Costo al 30.09.24	338.999	1.431	340.430
Ammortamenti e svalutazioni al 30.09.24	(317.457)	(1.418)	(318.875)
Valore netto 30.09.24	**21.542**	**13**	**21.555**

3.4 Situazione economica dei nove mesi e del terzo trimestre 2024

Conto economico consolidato		
(Migliaia di Euro)	**30.09.2024**	**30.09.2023**
Ricavi delle vendite e prestazioni	4.587	4.796
Altri ricavi	907	869
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	705	986
Consumi di materie prime, materiali di consumo e merci	(18)	(22)
Costo del personale	(1.109)	(1.278)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali	(2.336)	(3.095)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali	(31)	(33)
Ammortamento diritti d'uso	(215)	(277)
Accantonamenti per svalutazione crediti	(15)	(27)
Altri costi operativi	(1.933)	(2.159)
Risultato operativo	**542**	**(240)**
Proventi (oneri) finanziari	(346)	2.558
Risultato del periodo prima delle imposte	**196**	**2.318**
Imposte sul reddito	(113)	(392)
Risultato delle attività destinate alla vendita	0	(814)
Risutato netto del periodo	**83**	**1.112**
Risultato di competenza di terzi	(61)	(292)
Risultato di competenza del Gruppo	**144**	**1.404**

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
(Migliaia di Euro)	**Terzo trimestre 2024**	**Terzo trimestre 2023**
Ricavi	1.511	1.948
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	298	151

Costi operativi	(687)	(969)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	**1.122**	**1.130**
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(870)	(1.110)
Risultato operativo (EBIT)	**252**	**20**
Proventi (oneri) finanziari netti	(284)	2.632
Risultato del periodo prima delle imposte	**(32)**	**2.652**
Imposte sul reddito	0	0
Risultato delle attività destinate alla vendita	0	0
Risultato netto del periodo	**(32)**	**2.652**
Risultato di competenza di terzi	(116)	56
Risultato di competenza del Gruppo	84	2.596

3.5 Rendiconto finanziario dei nove mesi

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	**nove mesi 2024**	**nove mesi 2023**
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	**1.747**	**3.088**
Risultato d'esercizio di gruppo	144	1.404
Risultato d'esercizio di competenza di terzi	(61)	(292)
Risultato d'esercizio totale	83	1.112
Ammortamenti e svalutazioni	2.597	3.432
Variazione netta dei fondi	0	(113)
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	**2.680**	**4.431**
(Aumento) diminuzione dei crediti commerciali	(1.819)	6.423
(Aumento) diminuzione delle attività per imposte	184	2.614
(Aumento) diminuzione delle altre attività	(164)	(86)
Aumento (diminuzione) dei debiti commerciali	(506)	(10.012)
Aumento (diminuzione) delle passività per imposte	(66)	5
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	**309**	**3.375**
(Investimenti) Disinvestimenti in immobilizzazioni e partecipazioni		
- Immobilizzazioni Immateriali	(1.520)	(946)
- Investimenti in immobilizzazioni materiali	(8)	265
- Diritti d'uso su beni in leasing	0	53
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	**(1.528)**	**(628)**

Aumenti di capitale sociale	1.924	1.763
Altre variazioni di patrimonio netto	0	1.027
(Aumento) diminuzione dei crediti finanziari e titoli	1.107	(2.402)
Aumento (diminuzione) dei debiti finanziari	(1.514)	(4.543)
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	**1.517**	**(4.155)**
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	**298**	**(1.408)**
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	**2.045**	**1.680**

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 2024 comparato con il corrispondente periodo 2023:

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
(Migliaia di Euro)	**Nove mesi 2024**	**Nove mesi 2023**
Ricavi	5.494	5.665
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	705	986
Costi operativi	(3.060)	(3.459)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	**3.139**	**3.192**
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(2.597)	(3.432)
Risultato operativo (EBIT)	**542**	**(240)**
Proventi (oneri) finanziari netti	(346)	2.558
Risultato del periodo prima delle imposte	**196**	**2.318**
Imposte sul reddito	(113)	(392)
Risultato delle attività destinate alla vendita	0	(814)
Risultato netto del periodo	**83**	**1.112**
Risultato di competenza di terzi	(61)	(292)
Risultato di competenza del Gruppo	**144**	**1.404**

I ricavi sono pari a 5,5 milioni, rispetto a ricavi per 5,7 milioni nel corrispondente periodo 2023

Le minori capitalizzazioni su serie animate realizzate internamente, che passano da 0,9 milioni del terzo trimestre 2023 ai 0,7 milioni del terzo trimestre 2024, sono in linea con quanto previsto dal nuovo piano industriale del gruppo approvato in data 24 marzo 2023, ed aggiornato in data 25 marzo 2024.

L'Ebitda è pari nei nove mesi a circa Euro 3,1 milioni, in linea rispetto ai 3,2 milioni dello stesso periodo del 2023 in quanto la sensibile diminuzione dei costi operativi, che passano dai 3,5 milioni dei nove mesi 2023 ai 3,1 milioni dei nove mesi 2024 compensano i minori ricavi e capitalizzazioni; tale diminuzione strutturale è stata determinata dalle azioni correttive intraprese dalla società in applicazione del nuovo piano industriale, e sono state determinate sia delle operazioni societarie effettuate nel corso del 2023 (cessione di Mondo Tv Studios, fusione per integrazione di Mondo Tv Suisse in Mondo Tv France) sia dal taglio di costi effettuato a livello di capogruppo.

L'Ebit è positivo nei nove mesi per euro 0,5 milioni rispetto ad un EBIT negativo di 0,2 milioni nei nove mesi 2023.

Il risultato netto di competenza del gruppo è pari ad un utile di 0,1 milioni rispetto ad un utile di circa Euro 1,4 milioni nei nove mesi 2023 che erano stati determinati dalla plusvalenza relativa alla cessione della controllata Mondo Tv Studios venduta nel terzo trimestre 2023.

La posizione finanziaria netta risulta essere pari a Euro 6,9 milioni di indebitamento netto rispetto ad Euro 7,6 milioni di indebitamento netto al 31 dicembre 2023; il decremento è principalmente determinato dalla conversione delle obbligazioni convertibili CLG nel corso del trimestre e dagli incassi della controllata Mondo Tv France relativi alla serie animata Grisù.

Il patrimonio netto del gruppo è pari ad euro 21 milioni rispetto ai 17,9 milioni al 31 dicembre 2023, per effetto prevalentemente della conversione di obbligazioni CLG per euro 1,9 milioni e 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 4,6 milioni, rispetto ai 4,2 milioni dei nove mesi del 2023.
L'Ebitda è pari a circa Euro 2,9 milioni, rispetto ai circa 2,6 milioni dei nove mesi 2023
L'Ebit è pari a circa Euro 0,8 milioni rispetto ai circa meno Euro 0,3 milioni dei nove mesi 2023.
L'utile netto è pari a circa Euro 0,4 milioni rispetto ad un utile netto di 0,1 milioni nei nove mesi 2023.

4.2 Eventi rilevanti ed operazioni che hanno avuto luogo nel terzo trimestre 2024 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale ed economica del Gruppo

Mondo TV Spa ha concluso nel mese di settembre un accordo con la società di Hong Kong Studio56, una realtà significativa che opera nel continente asiatico. L'accordo prevede la licenza per i soli diritti digitali di alcune serie animate del catalogo di Mondo TV Spa tra cui Partidei e Invention Story per il territorio indiano e paesi SAARC. Il contratto ha una notevole importanza a testimonianza dell'ulteriore ripresa del business di Mondo TV nel continente asiatico e in particolare per la crescita dell'area indiana.
In data 25 settembre è stata annunciata una nuova partnership da parte della controllata Mondo Tv France con CANAL+, primario canale francese e tra i più importanti player europei, per la serie animata Grisu composta da 52 episodi da 12 minuti ciascuno. Il brand di successo è una coproduzione tra Mondo TV France, Calidra, Toon2Tango e ZDF Studios e già in onda in Germania su Kika, in Italia su Rai Yoyo e in Cina sulla piattaforma Youku, parte del gruppo mondiale Alibaba. La serie animata sarà presto in onda anche in un paese chiave europeo come la Francia,

confermando il grande appeal del brand e le potenzialità anche per il business del Licensing e Merchandising, detenuto in alcuni paesi dal Gruppo Mondo TV.
Nel corso del terzo trimestre sono stati convertiti bond CLG per un importo totale di 0,9 milioni di euro; per effetto di tale conversione il patrimonio netto della capogruppo e del gruppo si incrementa in misura corrispondente.
E' stata quindi richiesta la terza tranche del piano di obbligazioni convertibili non standard CLG per un importo pari ad euro 1,25 milioni.

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

Dopo la chiusura del periodo non si evidenziano fatti di rilievo, il gruppo sta procedendo con l'attuazione di quanto previsto nel piano industriale approvato in data 25 marzo 2024.
Per ciò che concerne le previsioni al 31.12.2024 si conferma che allo stato attuale, il valore della produzione e l'ebitda dovrebbero essere sostanzialmente in linea con le previsioni del piano; il risultato netto di gruppo risentirà delle partite straordinarie di costo non previste a budget (tra cui la sanzione OFAC e le varie sopravv. passive) e potrebbe altresì risentire del possibile slittamento (ad oggi non prevedibile) delle commesse produttive o dei deal licensing e Tv in corso di trattativa.

4.4 Integrazioni su richiesta Consob ai sensi dell'art. 114 del D.leg. 58/98

a) Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Posizione finanziaria netta del gruppo

Posizione finanziaria netta consolidata

(Migliaia di Euro)	**30.09.2024**	**31.12.2023**	**Var.**
Disponibilità liquide	2.045	1.747	298
Titoli destinati alla vendita	561	1.668	(1.107)
Debiti finanziari correnti verso banche	(3.417)	(4.148)	731
Debiti per obbligazioni CLG	0	(917)	917
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(97)	(298)	201
Debiti correnti verso COFILOISIR	(152)	(1.241)	1.089
(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente	**(1.060)**	**(3.189)**	**2.129**
Debiti verso soci	(690)	(700)	10
Debiti per piano obbligazioni convertibili	(1.660)	(200)	(1.460)
Debiti non correnti verso banche	(3.476)	(3.501)	25
Indebitamento netto non corrente	**(5.826)**	**(4.401)**	**(1.425)**
Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293	**(6.886)**	**(7.590)**	**704**
Crediti non correnti verso terzi	0	0	0

Posizione finanziaria netta consolidata	**(6.886)**	**(7.590)**	**704**

La posizione finanziaria netta del gruppo al 30 settembre 2024 è negativa per 6,9 milioni di euro, in miglioramento di euro 0,7 milioni rispetto alla situazione al 31 dicembre 2023.

La posizione finanziaria netta corrente è negativa per euro 1,1 milioni, in miglioramento di 2,1 milioni rispetto alla situazione al 31 dicembre 2023 per effetto della diminuzione del debito verso il Cofiloisir da parte della controllata mondo tv France, per effetto degli incassi relativi alla serie animata Grisù e per la riduzione del debito obbligazionario verso CLG Capital (non convertibile).

La posizione finanziaria netta non corrente è negativa per euro 5,8 milioni, con un incremento dell'indebitamento di 1,4 milioni per effetto dell'incremento delle obbligazioni emesse in relazione al POC non standard in essere con Clg Capital al netto della diminuzione del debito bancario.

L'esposizione verso il sistema bancario migliora di euro 0,75 milioni nei 9 mesi.

Posizione finanziaria netta della capogruppo

Posizione finanziaria netta Mondo Tv S.p.A.			
(Migliaia di Euro)	**31.09.24**	**31.12.23**	**Variazioni**
A) Disponibilità liquide	375	326	49
B) Crediti finanziari correnti	489	229	260
C) Titoli destinati alla vendita valutati al fair value	561	1.622	(1.061)
D) Liquidità A+B+C	**1.425**	**2.177**	**(752)**
E) Debiti finanziari correnti verso banche ed altri finanziatori	(1.247)	(2.996)	1.749
F) Debiti finanziari correnti per applicazione IFRS 16	(97)	(284)	187
G) Indebitamento finanziario corrente E+F	**(1.344)**	**(3.280)**	**1.936**
H) Disponibilità (Indebitamento) finanziario corrente netto G+D	**81**	**(1.103)**	**1.184**
I) Debiti finanziari non correnti verso banche	(3.476)	(3.502)	26
L) Debiti per obbligazioni convertibili	(1.660)	(200)	(1.460)
M) Debiti verso soci	(690)	(700)	10
N) Indebitamento finanziario non corrente I+L+M	**(5.826)**	**(4.402)**	**(1.424)**
Totale indebitamento finanziario netto	**(5.745)**	**(5.505)**	**(240)**

La posizione finanziaria netta della capogruppo al 30 settembre 2024 è negativa per 5,7 milioni di euro, in lieve peggioramento di 240 migliaia di euro rispetto alla situazione al 31 dicembre 2023.

La posizione finanziaria netta corrente è positiva per euro 0,1 milioni, in miglioramento di 1,2 milioni rispetto alla situazione al 31 dicembre 2023 (negativa per 1,1 milioni) per effetto principalmente dell'incasso della seconda tranche del POC non standard in favore di CLG Capital avvenuto a fine marzo ed utilizzato per euro 0,9 milioni per l'estinzione del debito obbligazionario verso CLG Capital (non convertibile) e per la restante parte ad incremento della liquidità.

L'indebitamento netto non corrente si incrementa di euro 1,4 milioni rispetto alla situazione al 31 dicembre 2023 per effetto dell'incremento delle obbligazioni emesse in relazione al POC non standard in essere con CLG Capital al netto della diminuzione del debito bancario.
L'esposizione verso il sistema bancario migliora di euro 0,8 milioni nei 9 mesi.

b) Posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo ad essa facente capo, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura ecc.)

POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DI MONDO TV SpA

valori in migliaia di Eur	Suddivisione dei debiti per giorni di scaduto					
	< 30	31 - 60	61 - 90	91 - 120	Oltre 120	Importo
Debiti finanziari	-	-	-	-	-	-
Debiti commerciali	89	15	34	45	397	580
Debiti previdenziali	14	18	49	22	-	103
Debiti verso dipendenti	-	-	-	-	-	-
Debiti tributari	73	153	52	21	315	614
	176	***186***	***135***	***88***	***712***	***1.297***

POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE GRUPPO MONDO TV

valori in migliaia di Eur	Suddivisione dei debiti per giorni di scaduto					
	< 30	31 - 60	61 - 90	91 - 120	Oltre 120	Importo
Debiti finanziari	-	-	-	-	-	-
Debiti commerciali	99	56	55	80	445	735
Debiti previdenziali	14	18	49	22	-	103
Debiti verso dipendenti	-	-	-	-	-	-
Debiti tributari	73	153	52	21	315	614
	186	***227***	***156***	***123***	***760***	***1.452***

Le posizioni debitorie si riferiscono principalmente a debiti commerciali e debiti tributari.
Per quello che concerne i debiti commerciali lo scaduto 0-30 gg e 31-60gg rientra nella normale operatività dell'azienda ed è rappresentato da posizioni gestite comunque con pagamenti suddivisi in più tranches e assolutamente in via bonaria.

Si precisa che nell'ambito delle posizione debitorie scadute non sono state incluse le partite debitorie intercompany e/o verso parti correlate nonché le partite debitorie per le quali sono stati formalizzati Piani di rientro, le cui scadenze alla data del resoconto siano regolarmente rispettate.
Per quanto riguarda le iniziative dei creditori si segnala che i solleciti ricevuti rientrano nella normale operatività amministrativa. Alla data del resoconto intermedio di gestione non risultano decreti ingiuntivi ricevuti relativi a posizioni incagliate inerenti le partite sopra rappresentate. Non sono state effettuate inoltre sospensioni nelle forniture dei servizi tali da compromettere la normale operatività aziendale.

Per quanto concerne i debiti tributari scaduti da meno di 30 gg si evidenzia che l'importo indicato comprende n. 3 rate scadute a fine agosto di n. 3 piani di adesione/rateazione concordati con l'Agenza delle Entrate il cui saldo verrà comunque effettuato entro la scadenza delle rate trimestrali successive (30.11). Nello stesso range sono inoltre incluse le ritenute irpef (1001) le addizionali regionali nonché le ritenute d'acconto dei professionisti (1040) del mese di agosto.
Nei debiti tributari periodo 31-60gg sono ricompresi ulteriori 4 rate di altrettanti accordi di adesione/rateazione con l'Agenzia delle Entrate scadute a fine luglio; nello stesso range sono incluse le ritenute irpef dipendenti e professionisti (1001 e 1040) oltre alle addizionali del mese di luglio.
I debiti tributari rientranti nelle fasce 60-90 comprendono le trattenute irpef sia dipendenti che professionisti (1001, 1012 e 1040) oltre alle addizionali del mese di giugno.
I debiti tributari periodo 91-120 comprendono le trattenute irpef dipendenti e professionisti (1001, 1012 e 1040) e le addizionali del mese di maggio.
Nel range dei debiti tributari scaduti da oltre 120gg sono comprese le trattenute irpef dipendenti e professionisti (1001, 1012, 1712 e 1040) e relative addizionali dei mesi da gennaio ad aprile oltre alle ritenute effettuate sulle retribuzioni (irpef 1001, 1712, 1012 + addizionali) nonché ritenute d'acconto sui pagamenti dei professionisti durante l'anno 2023 che saranno rateizzate al ricevimento dell'avviso ovvero della cartella da parte dell'Ente della Riscossione.

Si evidenzia che non sussistono debiti finanziari scaduti in quanto tutte le rate dei mutui sono state regolarmente onorate alle loro scadenze ovvero oggetto di moratoria da parte dei vari Istituti di Credito presso i quali intratteniamo rapporti bancari.

Per quello che concerne i debiti previdenziali essi comprendono i contributi dei dipendenti dei mesi di maggio (91-120gg), giugno (60-90gg), luglio (30-60gg) ed agosto (< 30gg). Per gli stessi è in fase di definizione la richiesta di rateazione con l'INPS in 24 mesi.

Non sussistono debiti verso dipendenti per posizioni arretrate, e/o per piani di pagamento concordati non rispettati.

c) Principali variazioni intervenute nei rapporti verso Parti correlate di codesta Società e del Gruppo ad essa facente capo rispetto all'ultima relazione finanziaria annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE – MONDO TV SPA AL 30.09.2024						
(migliaia di Euro)	**Crediti al 30.09.2024**	**Costo 30.09.2024**	**Debiti al 30.09.2024**	**Diritti utilizzo IFRS 16 30.09.2024**	**Debiti finanziari IFRS 16 30.09.2024**	**Natura dei rapporti**
Compensi amministratori e dirigenti						
Matteo Corradi	15	36	52	0	0	Presidente ed amministratore delegato
Monica Corradi	0	62	16	0	0	Amministratore
Aurelio Fedele	0	27	17	0	0	Amministratore indipendente
Angelica Mola	0	12	12	0	0	Amministratore indipendente
Andrea Eliseo	0	77	9	0	0	Amministratore
Totali	**16**	**213**	**106**	**0**	**0**	
Società immobiliari e di servizi						
Trilateral land Srl	105	185	130	133	97	Locazione uffici
Soci						
Giuliana Bertozzi			1.064			Anticipazioni e prestito azioni mondo tv france
Società controllate						
Mondo Tv France	935		2.177			
Totali	**1.056**	**398**	**3.477**	**133**	**97**	

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE - GRUPPO MONDO TV AL 30.09.2024						
(migliaia di Euro)	**Crediti al 30.09.2024**	**Costo 30.09.2024**	**Debiti al 30.09.2024**	**Diritti utilizzo IFRS 16 30.09.2024**	**Debiti finanziari IFRS 16 30.09.2024**	**Natura dei rapporti**
Compensi amministratori e dirigenti						
Matteo Corradi	0	96	52	0	0	Presidente ed amministratore delegato
Monica Corradi	0	62	16	0	0	Amministratore
Aurelio Fedele	0	27	17	0	0	Amministratore indipendente
Angelica Mola	0	12	12	0	0	Amministratore indipendente
Andrea Eliseo	0	77	9	0	0	Amministratore
Totali	**0**	**274**	**106**	**0**	**0**	
Società immobiliari e di servizi						
Trilateral land Srl	105	185	130	133	97	Locazione uffici
Soci						
Giuliana Bertozzi			1.064			Anticipazioni e prestito azioni mondo tv france
Totali	**105**	**459**	**1.300**	**133**	**97**	

I costi al 30.09.2024 si riferiscono ai compensi maturati alla data del 30 settembre. Stesso discorso per i debiti che si riferiscono ai debiti esistenti alla data di chiusura del rendiconto intermedio di gestione.
Non sussistono variazioni significative né a livello di capogruppo né di consolidato nei rapporti con le parti correlate rispetto all'ultima relazione finanziaria annuale approvata.

d) Eventuale mancato rispetto dei *covenant* e *dei negative pledge* e di ogni altra clausola dell'indebitamento del Gruppo comportanti limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie con indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole.

Per quanto sopra si specifica che non sussistono covenant e/o negative pledge non rispettati sui finanziamenti in essere sia a livello di Capogruppo che a livello Consolidato.

e) Stato di implementazione del Piano industriale con l'evidenziazione degli scostamenti dei dati consuntivi rispetto a quelli previsti

Il Gruppo nel 2023 ha implementato una nuova linea strategica definita nel Business Plan approvato dal CdA in data 17 marzo 2023, basata su una sensibile riduzione degli investimenti e dei costi operativi, lo sfruttamento della library esistente e dalla focalizzazione delle vendite nei paesi occidentali; tale linea è stata confermata nel budget 2024.
Il piano quinquennale approvato dal Consiglio periodo 2024-2028 conferma una crescita costante del Gruppo attraverso le strategie sopra rappresentate date dal combinato disposto di una sensibile riduzione dei costi di struttura e degli investimenti, e lo sfruttamento più intensivo della library esistente con concentrazione delle vendite nel mercato occidentale. Tutto questo nonostante le innumerevoli incertezze a livello geopolitico e macroeconomico dovrebbe permettere al Gruppo un progressivo miglioramento dei principali indicatori economici e finanziari, con una posizione finanziaria attesa in progressivo miglioramento durante l'arco temporale di sviluppo del Piano.
Relativamente al confronto budget consuntivo si evidenzia che a livello civilistico sia il dato del valore della produzione che quello dell'EBITDA risultano essere in linea con i dati di budget; a livello consolidato il dato del valore della produzione risulta essere in linea con i dati di budget mentre a livello di EBITDA si evidenzia uno scostamento derivante dai maggiori costi operativi che sono imputabili alla capogruppo per circa Eur 660.000 (da imputare prevalentemente alla partita straordinaria rappresentata dal recepimento in bilancio della sanzione OFAC ed in parte dai maggiori costi per imposte iscritte per adeguamento del fondo relativo alle rateazioni in corso con l'Agenzia delle Entrate e ad altre sopravvenienze passive), mentre l'ulteriore differenza è ascrivibile prevalentemente ai costi di ristrutturazione sostenuti per la filiale svizzera post fusione.
Permane in ogni caso una difficoltà del mercato di riferimento dell'animazione (testimoniato dalle difficoltà che stanno affrontando la maggior parte dei nostri competitor), derivante dal fatto che il target ed il mercato di destinazione dei cartoni animati si è notevolmente assottigliato, in quanto la fascia di età dei fruitori si è notevolmente abbassata rispetto a quanto accadeva nel passato.

f) Riepilogo informazioni relative al piano di obbligazioni convertibili non standard in favore di CLG Capital

L'assemblea dei soci in data 11 dicembre 2023 ha deliberato un piano di obbligazioni non standard in favore di CLG Capital, dell'importo massimo complessivo di euro 7,5 milioni suddiviso in varie tranches; alla data della presente relazione l'avanzamento dell'operazione è il seguente:

1) Tranche emesse

In relazione al POC sono state emesse le seguenti tranches di Obbligazioni convertibili:

Tranche	data operazione	Importo	Bond emessi	Bond residui
Tranche numero 1	11/12/2023	1.500.000	12	48
Tranche numero 2	25/03/2024	1.500.000	12	36
Tranche numero 3	13/09/2024	1.250.000	10	26
Totale		**4.250.000**	**34**	**26**

In relazione al POC sono state effettuate ad oggi le seguenti conversioni:

Operazione	Richiesta	Emissione	Numero Azioni	% su cap soc esistente	Capitale sociale (in azioni)	Capitale sociale (Euro)	Azioni oggetto di prestito	Tot nuove azioni emesse	Bond convertiti	Ammontare	Prezzo di conversione
CAPITALE SOCIALE INIZIALE					60.541.298	21.258.059					
Conversione 1	11/01/2024	15/01/2024	1.115.056	1,84%	61.656.354	21.508.059		1.115.056	2	250.000	0,22420
Conversione 2	29/01/2024	31/01/2024	556.842	0,90%	62.213.196	21.633.059		1.671.898	1	125.000	0,22448
Conversione 3	07/02/2024	09/02/2024	572.082	0,92%	62.785.278	21.758.059		2.243.980	1	125.000	0,21850
Conversione 4	22/02/2024	26/02/2024	599.866	0,96%	63.385.144	21.883.059		2.843.846	1	125.000	0,20838
Conversione 5	07/03/2024	11/03/2024	623.541	0,98%	64.008.685	22.008.059		3.467.387	1	125.000	0,20047
Conversione 6	18/03/2024	20/03/2024	639.085	1,00%	64.647.770	22.133.059		4.106.472	1	125.000	0,19559
Conversione 7	26/04/2024		679.914	1,05%	64.647.770	22.133.059	679.914	4.106.472	1	125.000	0,18385
Conversione 8	06/06/2024	10/06/2024	664.182	1,03%	65.311.952	22.258.059		4.770.654	1	125.000	0,18820
conversione 9	03/07/2024		706.918	1,08%	65.311.952	22.258.059	706.918	4.770.654	1	125.000	0,17682
conversione 10	11/07/2024		707.408	1,08%	65.311.952	22.258.059	707.408	4.770.654	1	125.000	0,1767
conversione 11	18/07/2024		711.856	1,09%	65.311.952	22.258.059	711.856	4.770.654	1	125.000	0,1756
Conversione 12	23/08/2024	27/08/2024	1.637.969	2,51%	66.949.921	22.508.059		6.408.623	2	250.000	0,15263
Conversione 13	12/09/2024	16/09/2024	1.687.122	2,52%	68.199.921	22.693.284	437.122	7.658.623	2	250.000	0,14818
Conversione 14	05/11/2024	07/11/2024	1.924.044	2,82%	68.199.921	22.693.284	1.924.044	7.658.623	2	250.000	0,12993
Totale			**12.825.885**		**68.199.921**	**22.693.284**	**5.167.262**	**7.658.623**	**18**	**2.250.000**	

Si evidenzia come per alcune conversioni non sono state emesse ad oggi le relative azioni in quanto è stato attivato il prestito titoli da parte di Mondo Tv S.p.A., Giuliana Bertozzi e Matteo Corradi come previsto contrattualmente.
Si ricorda che l'esecuzione del piano di obbligazioni convertibili non standard comporta un effetto diluitivo certo, ma ad oggi non quantificabile sulle partecipazioni detenute dagli attuali azionisti della società, che dipenderà in particolare dalla quota di capitale della Società effettivamente sottoscritta da CLG ad esito della conversione delle Obbligazioni.
Esiste inoltre un rischio di potenziale effetto di deprezzamento del titolo nel corso dell'operazione in caso di vendita sul mercato azionario delle azioni ricevute in conversione da parte del sottoscrittore del prestito.
Il totale di commissioni addebitate in relazione a tale POC è pari al 3,5% sul valore di sottoscrizione di ciascuna tranche, pertanto ad oggi è stato addebitato un valore pari ad euro 148.750 più 10.000 euro a titolo di rimborso spese legali.

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. Andrea Eliseo, 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 2024" corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari
Dott. Andrea Eliseo

3. ALLEGATI

3.1 PROSPETTI CONTABILI DI SINTESI DELLA CAPOGRUPPO

Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata sintetica riclassificata		
(Migliaia di Euro)	**30.09.2024**	**31.12.2023**
Attività immobilizzate (non correnti)	**29.121**	**29.798**
Attività correnti	5.167	2.948
Passività correnti	(4.167)	(4.458)
Circolante netto	**1.000**	**(1.510)**
Passività non correnti	**(4.218)**	**(4.903)**
Capitale investito	**25.903**	**23.385**
Posizione finanziaria netta	(5.745)	(5.532)
Patrimonio Netto	**20.158**	**17.853**

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
(Migliaia di Euro)	**Nove mesi 2024**	**Nove mesi 2023**
Ricavi	4.595	4.177
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	362	293
Costi operativi	(2.046)	(1.831)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	**2.911**	**2.639**
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(2.129)	(2.899)
Risultato operativo (EBIT)	**782**	**(260)**
Proventi (oneri) finanziari netti	(274)	732
Risultato del periodo prima delle imposte	**508**	**472**
Imposte sul reddito	(113)	(392)
Risultato netto del periodo	**395**	**80**

3.2 ORGANI SOCIALI DELLA CAPOGRUPPO

Consiglio di Amministrazione[1]

Presidente ed Amministratore delegato
Matteo Corradi
Amministratori
Monica Corradi
Aurelio Fedele[2]
Angelica Mola[3]
Andrea Eliseo

Investor relator
Matteo Corradi

Collegio Sindacale[4]
Maurizio Bernardo (Presidente)
Sara Antonelli
Alberto Montuori

Società di Revisione[5]
Audirevi S.p.A.

Sponsor e Specialist
Integrae Sim

[1] In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2026
[2] Amministratore indipendente
[3] Amministratore indipendente
[4] In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2025
[5] Incarico per nove esercizi, fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2032