COMUNICATO STAMPA

MONDO TV: RICHIESTA DI DIFFUSIONE INFORMAZIONI SU RICHIESTA CONSOB AI SENSI DELL' ART. 114 C. 5 D.LGS 58/1998 ("TUF") – SITUAZIONE AL 30.06.2026

Roma, 31 luglio 2026

a) La 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 della capogruppo

Posizione finanziaria netta	2026	2025	
(Euro)	**30.06.26**	**Annuale 31.12.25**	**Variazioni**
A) Disponibilità liquide	160.666	155.763	4.903
B) Crediti finanziari correnti	70.811	392.491	(321.680)
C) Titoli destinati alla vendita	0	82.182	(82.182)
C) Liquidità A+B	**231.477**	**630.436**	**(398.959)**
D) Debiti finanziari correnti verso banche	(679.415)	(2.520.462)	1.841.047
E) Debiti finanziari correnti per applicazione IFRS 16	0	(46.603)	46.603
F) Indebitamento finanziario corrente D+E	**(679.415)**	**(2.567.065)**	**1.887.650**
G) Disponibilità (Indebitamento) finanziario corrente netto F+C	**(447.938)**	**(1.936.629)**	**1.488.691**
H) Debiti finanziari non correnti verso banche	(3.025.191)	(2.101.598)	(923.593)
Attività finanziarie disponibili alla vendita	188.130	661.615	(473.485)
I) Debiti per obbligazioni convertibili	(1.125.000)	(1.125.000)	0
L) Debiti verso soci ed altri finanziatori	0	0	0
M) Indebitamento finanziario non corrente H+I+L	**(3.962.061)**	**(2.564.983)**	**(1.397.078)**
Totale indebitamento finanziario come da Orientamento ESMA	**(4.409.999)**	**(4.501.612)**	**91.613**
Crediti finanziari non correnti	0	0	0
Totale indebitamento finanziario netto	**(4.409.999)**	**(4.501.612)**	**91.613**

Alla data del **30 giugno 2026**, la posizione finanziaria netta della Capogruppo Mondo TV S.p.A. evidenzia un indebitamento finanziario netto pari a **Euro 4.410 migliaia**, rispetto agli **Euro 4.502 migliaia** rilevati al 31 dicembre 2025, con un miglioramento complessivo pari a **Euro 92 migliaia**.

Si segnala preliminarmente che i dati comparativi al 31 dicembre 2025 riflettono gli aggiornamenti intervenuti nell'ambito delle attività di revisione contabile sul bilancio dell'esercizio 2025, inclusa la rilevazione degli interessi maturati alla data di chiusura dell'esercizio, ancorché non ancora liquidati, con conseguente allocazione nella componente corrente dell'indebitamento finanziario verso banche.

Nel corso del primo semestre 2026 la struttura della posizione finanziaria netta ha continuato a riflettere gli effetti delle operazioni di riequilibrio economico-finanziario perfezionate dalla Società nell'ambito del Piano di risanamento. Le variazioni intervenute nel periodo sono riconducibili principalmente

all'evoluzione di specifiche poste finanziarie, nonché agli ordinari aggiornamenti valutativi richiesti dai principi contabili internazionali applicabili, senza modificare il complessivo assetto finanziario conseguente al percorso di riequilibrio già realizzato.

L'evoluzione registrata nel semestre evidenzia una sostanziale stabilizzazione della struttura dell'indebitamento finanziario, caratterizzata dal mantenimento della ricomposizione delle relative scadenze conseguente agli accordi perfezionati con il sistema bancario e dalla prosecuzione delle attività previste dal Piano di risanamento.

Si precisa che i dati e le informazioni economiche, patrimoniali e finanziarie riportati nella presente informativa, riferiti alla data del 30 giugno 2026, sono predisposti sulla base delle informazioni gestionali attualmente disponibili alla Società e rivestono pertanto carattere preliminare. Gli stessi saranno assoggettati alle ordinarie attività di chiusura contabile, alle procedure di revisione e alle verifiche di competenza della società di revisione nell'ambito della predisposizione e certificazione della Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2026 e, conseguentemente, potrebbero essere oggetto di aggiornamenti o variazioni, ancorché allo stato non si prevedano modifiche sostanziali rispetto alle informazioni qui rappresentate

Andamento dell'indebitamento finanziario non corrente

L'indebitamento finanziario non corrente si attesta a **Euro 3.962 migliaia**, rispetto agli **Euro 2.565 migliaia** rilevati al 31 dicembre 2025.

L'incremento della componente non corrente continua a riflettere principalmente la ridefinizione della struttura temporale dell'indebitamento bancario conseguente agli accordi perfezionati nell'ambito del percorso di riequilibrio finanziario (soprattutto quale conseguenza degli accordi di natura non novativa, e conseguenti stralci, previsti con il ceto bancario per le componenti chirografarie non supportate da specifiche garanzie quali MCC).

I debiti per obbligazioni convertibili risultano pari a **Euro 1.125 migliaia**. La relativa consistenza riflette la rappresentazione contabile della posizione alla data di riferimento della presente informativa, tenuto conto degli aggiornamenti intervenuti nel periodo con riferimento alla relativa esposizione finanziaria. Tale andamento non modifica il complessivo percorso di riequilibrio finanziario intrapreso dalla Società né gli obiettivi di rafforzamento patrimoniale già comunicati al mercato.

Le attività finanziarie disponibili per la vendita risultano pari a **Euro 188 migliaia**, rispetto agli **Euro 662 migliaia** rilevati al 31 dicembre 2025.

La relativa valorizzazione continua a riferirsi alla partecipazione detenuta in **Mondo TV France S.A.** ed è stata aggiornata al ***fair value*** in sede di chiusura semestrale, in conformità ai principi contabili IAS/IFRS applicabili, assumendo quale parametro di riferimento la media delle quotazioni di mercato del titolo nel periodo di osservazione. La variazione intervenuta è pertanto riconducibile esclusivamente all'aggiornamento valutativo richiesto dai principi contabili e non deriva da operazioni di dismissione della partecipazione né da modifiche del perimetro partecipativo della Società.

Restano ferme le considerazioni già espresse nelle precedenti informative periodiche in merito alla limitata liquidabilità dell'asset, anche in considerazione della presenza del pegno costituito a favore dell'istituto finanziatore.

Componente corrente dell'indebitamento

La componente corrente dell'indebitamento finanziario si attesta a **Euro 679 migliaia**, rispetto agli **Euro 2.567 migliaia** rilevati al 31 dicembre 2025.

La significativa riduzione rispetto alla chiusura dell'esercizio riflette gli effetti della ridefinizione della struttura delle passività finanziarie intervenuta nell'ambito del percorso di risanamento e conferma il permanere della ricomposizione temporale dell'indebitamento conseguente agli accordi perfezionati con il sistema bancario.

La componente relativa all'applicazione dell'IFRS 16 risulta azzerata, in continuità con quanto già evidenziato nelle precedenti informative periodiche.

Liquidità complessiva

La liquidità complessiva, rappresentata dalle disponibilità liquide, dai crediti finanziari correnti e dai titoli destinati alla vendita, si attesta a **Euro 231 migliaia**, rispetto agli **Euro 630 migliaia** rilevati al 31 dicembre 2025.

Le disponibilità liquide risultano pari a **Euro 161 migliaia**, sostanzialmente in linea con quelle registrate nel corso degli ultimi mesi, confermando il mantenimento degli equilibri di tesoreria raggiunti dalla Società.

La riduzione della liquidità complessiva rispetto alla chiusura dell'esercizio continua ad essere riconducibile principalmente:

- alla diminuzione dei crediti finanziari correnti;
- all'aggiornamento della valorizzazione delle attività finanziarie disponibili per la vendita effettuato ai sensi dei principi contabili internazionali.

Attività finanziarie disponibili per la vendita

Alla data del 30 giugno 2026 le attività finanziarie disponibili per la vendita sono rappresentate dalla partecipazione detenuta in **Mondo TV France S.A.**, valorizzata per **Euro 188 migliaia**.

L'aggiornamento del fair value, effettuato in sede di chiusura semestrale secondo quanto previsto dai principi contabili IAS/IFRS, costituisce una valorizzazione esclusivamente contabile dell'investimento e, pertanto, non determina effetti sui flussi finanziari della Società né sulla relativa capacità di far fronte ai propri impegni finanziari.

L'asset continua a concorrere alla determinazione della posizione finanziaria netta della Società pur non configurandosi come risorsa immediatamente liquidabile.

Aggiornamento sul percorso di riequilibrio finanziario

Nel corso del mese di giugno la Società ha proseguito le attività previste dal Piano di risanamento e dal percorso di rafforzamento patrimoniale già comunicato al mercato, dando continuità alle iniziative conseguenti alla positiva conclusione della procedura di Composizione Negoziata della Crisi.

In particolare, sono proseguite le interlocuzioni con il ceto bancario e con l'Agenzia delle Entrate finalizzate al perfezionamento degli accordi disciplinati nell'ambito del Piano di risanamento e della procedura di composizione negoziata.

Alla data della presente informativa risultano **in fase di definizione finale** gli accordi con **Raiffeisen Bank** e **Credito Emiliano S.p.A. (Credem)**, mentre le interlocuzioni con gli ulteriori istituti di credito interessati risultano in avanzato stato di definizione, in coerenza con le tempistiche previste dal Piano.

Parimenti, proseguono le attività finalizzate alla sottoscrizione dell'accordo con l'Agenzia delle Entrate, già positivamente definito nell'ambito della procedura di Composizione Negoziata della Crisi e il cui perfezionamento, come già evidenziato più volte, resta subordinato al provvedimento di omologazione da parte del competente Tribunale.

La Società prosegue inoltre nell'attuazione delle deliberazioni assunte dagli organi societari in materia di rafforzamento patrimoniale e nell'esecuzione delle ulteriori iniziative previste dal Piano di risanamento, senza che siano intervenuti elementi idonei a modificarne gli obiettivi strategici e finanziari già rappresentati al mercato nelle precedenti informative periodiche.

Conclusioni e confronto temporale

Nel confronto con il **31 dicembre 2025**, la posizione finanziaria netta evidenzia un miglioramento complessivo pari a **Euro 92 migliaia**, riconducibile principalmente alla significativa riduzione dell'indebitamento finanziario corrente intervenuta nel corso del primo semestre, quale effetto degli accordi perfezionati nell'ambito del percorso di riequilibrio finanziario, solo parzialmente compensata dagli aggiornamenti intervenuti su talune componenti non correnti della posizione finanziaria netta.

Rispetto al **31 maggio 2026**, la posizione finanziaria netta evidenzia una variazione pari a circa **Euro 540 migliaia**. Tale andamento è riconducibile prevalentemente ad elementi di natura contabile e valutativa intervenuti nel periodo e, in particolare, (i) all'aggiornamento della rappresentazione contabile di specifiche poste dell'indebitamento finanziario non corrente e (ii) all'adeguamento al fair value delle attività finanziarie disponibili per la vendita, effettuato in sede di chiusura semestrale in conformità ai principi contabili IAS/IFRS applicabili. Tali variazioni non riflettono un peggioramento della gestione finanziaria caratteristica della Società né modificano gli effetti del percorso di riequilibrio economico-finanziario già realizzato.

Nel corso del mese di giugno, infatti, la struttura finanziaria della Società è rimasta sostanzialmente stabile, confermando la ricomposizione delle scadenze dell'indebitamento conseguente agli accordi perfezionati con il sistema bancario e il mantenimento degli equilibri di tesoreria già raggiunti nei mesi precedenti.

Nel complesso, la dinamica registrata nel primo semestre 2026 conferma il consolidamento della struttura finanziaria della Società rispetto alla situazione esistente all'inizio dell'esercizio e risulta coerente con il completamento del percorso di riequilibrio economico-finanziario perseguito dal management nell'ambito del Piano di risanamento.

La Società ritiene pertanto che le variazioni intervenute nel corso del mese di giugno, essendo riconducibili prevalentemente ad aggiornamenti contabili e valutativi di specifiche poste patrimoniali, non alterino il complessivo miglioramento del proprio profilo finanziario conseguito nel corso del primo semestre 2026, né incidano sulle iniziative di rafforzamento patrimoniale e di rilancio industriale già deliberate dagli organi societari.

Posizione finanziaria netta consolidata:

Posizione finanziaria netta consolidata

(Migliaia di Euro)	**30.06.2026**	**31.12.2025**	**Var.**
Disponibilità liquide	161	192	(31)
Crediti finanziari correnti	71	392	(321)
Titoli destinati alla vendita	0	82	(82)
Debiti finanziari correnti verso banche	(1.008)	(2.827)	1.819
Debiti per obbligazioni CLG	0	0	0
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	0	0	0
Debiti correnti verso COFILOISIR	0	0	0
(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente	**(776)**	**(2.161)**	**1.385**
Debiti verso soci	0	0	0
Debiti per piano obbligazioni convertibili	(1.125)	(1.125)	0
Debiti non correnti verso banche	(3.025)	(2.101)	(924)
Indebitamento netto non corrente	**(4.150)**	**(3.226)**	**(924)**
Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293	**(4.926)**	**(5.387)**	**461**
Crediti non correnti verso terzi	0	0	0
Posizione finanziaria netta consolidata	**(4.926)**	**(5.387)**	**461**

La posizione finanziaria netta corrente è negativa per euro 0,8 milioni, rispetto ai 2,2 milioni al 31 dicembre 2025.

La posizione finanziaria netta non corrente è negativa per euro 4,1 milioni, con un incremento dell'indebitamento di 0,9 milioni per effetto dello spostamento di parte dell'indebitamento tra corrente non corrente.

L'esposizione complessiva (corrente e non corrente) verso il sistema bancario è in miglioramento di 0,9 milioni a giugno 2026 prevalentemente per effetto della conclusione della procedura di CNC della capogruppo.

b) Le 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 al 30.06.2026						
valori in migliaia di Eur	Suddivisione dei debiti per giorni di scaduto					
	< 30	**31 - 60**	**61 - 90**	**91 - 120**	**Oltre 120**	**Importo**
Debiti finanziari	-	-	-	-	2	**2**
Debiti commerciali	58	19	5	17	298	**397**
Debiti previdenziali	11	10	10	9	39	**79**
Debiti verso dipendenti	-	-	-	-	9	**9**
Debiti tributari	10	17	9	7	49	**91**
	79	***46***	***24***	***33***	***397***	***578***

Si richiama preliminarmente quanto precisato al precedente punto a) circa il carattere gestionale e preliminare dei dati riportati nella presente informativa, i quali potranno essere oggetto di affinamento nell'ambito delle attività di predisposizione e revisione della Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2026.

Alla data del **30 giugno 2026**, le posizioni debitorie scadute complessive di Mondo TV S.p.A. ammontano a **Euro 578 migliaia**, rispetto agli **Euro 561 migliaia** rilevati al 31 maggio 2026.

Nel confronto con il mese precedente, la consistenza dello scaduto risulta **sostanzialmente stabile**, evidenziando una variazione complessiva di **Euro 17 migliaia**, riconducibile alla fisiologica dinamica delle scadenze tributarie e previdenziali maturate nel periodo e ai relativi tempi tecnici di regolazione.

La composizione delle esposizioni scadute continua a riflettere gli effetti delle operazioni di riequilibrio finanziario e degli accordi perfezionati nell'ambito del Piano di risanamento, confermando il mantenimento di livelli significativamente inferiori rispetto a quelli registrati anteriormente all'avvio del percorso di ristrutturazione.

A tal proposito si ribadisce quanto già indicato nella precedente comunicazione ovvero il fatto che la significativa diminuzione delle esposizioni scadute riflette gli effetti delle operazioni perfezionate nel corso del mese nell'ambito del percorso di riequilibrio economico-finanziario della Società e deriva principalmente dall'esecuzione degli accordi transattivi conclusi con il ceto creditorio, comprensivi di operazioni di saldo e stralcio, riscadenziamento delle esposizioni debitorie e regolarizzazione di posizioni pregresse.

La significativa riduzione delle posizioni debitorie scadute non è riconducibile a fenomeni meramente riclassificatori, bensì riflette prevalentemente l'efficacia sostanziale degli accordi perfezionati con i creditori, che hanno comportato l'estinzione, la definizione transattiva ovvero la rimodulazione delle originarie esposizioni debitorie, con conseguente venir meno della relativa condizione di scaduto.

La distribuzione dello scaduto per anzianità evidenzia una situazione sostanzialmente invariata rispetto al mese precedente, senza fenomeni di ricostituzione di esposizioni di particolare rilievo né elementi tali da modificare il progressivo processo di normalizzazione dei rapporti con il ceto creditorio.

1. Debiti commerciali

I debiti commerciali scaduti al 30 giugno 2026 ammontano a **Euro 397 migliaia**, rispetto agli **Euro 401 migliaia** rilevati al 31 maggio 2026.

La sostanziale stabilità della relativa esposizione conferma il consolidamento degli effetti degli accordi conclusi con i fornitori nell'ambito del Piano di risanamento e riflette la normale dinamica gestionale dei rapporti commerciali della Società.

La componente riferita alle esposizioni di maggiore anzianità permane sostanzialmente invariata ed è costituita prevalentemente da posizioni residuali già oggetto di definizione o interessate dai fisiologici tempi tecnici di completamento delle relative attività amministrative.

I rapporti con i fornitori continuano a svolgersi regolarmente e non risultano intervenute sospensioni nella fornitura di beni o servizi.

Come già rappresentato nelle precedenti informative periodiche, il debito verso la controllata **Mondo TV France S.A.** non è incluso nel perimetro dei debiti commerciali scaduti, tenuto conto degli accordi già intercorsi tra le parti e della marginalità della relativa esposizione rispetto ai debiti verso fornitori terzi.

2. Debiti tributari

I debiti tributari scaduti si attestano a **Euro 91 migliaia**, rispetto agli **Euro 81 migliaia** rilevati al 31 maggio 2026.

La lieve variazione registrata nel periodo è riconducibile alla fisiologica maturazione delle ordinarie scadenze tributarie e ai connessi tempi tecnici di regolazione, senza evidenziare elementi di criticità.

Permangono gli effetti della positiva definizione della proposta transattiva con l'Agenzia delle Entrate nell'ambito della procedura di Composizione Negoziata della Crisi, il cui perfezionamento resta subordinato al provvedimento di omologazione da parte del competente Tribunale.

3. Debiti previdenziali

I debiti previdenziali scaduti ammontano a **Euro 79 migliaia**, rispetto agli **Euro 68 migliaia** rilevati al 31 maggio 2026.

L'incremento registrato nel periodo riflette la normale dinamica delle scadenze contributive e non evidenzia elementi di particolare criticità.

La Società prosegue le interlocuzioni con il competente Istituto previdenziale al fine di definire le modalità di regolarizzazione delle residue posizioni ancora scadute.

4. Debiti verso dipendenti

I debiti verso dipendenti risultano pari a **Euro 9 migliaia**, invariati rispetto al mese precedente.

Tali importi continuano a riferirsi prevalentemente a partite residuali connesse a rapporti di lavoro cessati e non risultano arretrati retributivi significativi né contenziosi di rilievo.

5. Debiti finanziari

I debiti finanziari scaduti risultano pari a **Euro 2 migliaia**, invariati rispetto al 31 maggio 2026.

La sostanziale assenza di esposizioni finanziarie scadute conferma gli effetti della ricomposizione della struttura dell'indebitamento conseguente agli accordi perfezionati con il sistema bancario nell'ambito del Piano di risanamento.

6. Iniziative dei creditori e contesto operativo

Nel corso del mese di giugno non sono intervenute nuove iniziative esecutive o cautelari di rilievo da parte dei creditori, né risultano sospensioni nella fornitura di beni o servizi riconducibili a situazioni di inadempimento della Società.

Si segnala esclusivamente la notifica di un ricorso per decreto ingiuntivo promosso dalla società Atlantyca S.p.A., relativo ad una posizione di natura commerciale di importo contenuto, pari a circa Euro 11 migliaia.

La Società ritiene che l'iniziativa assunta dal predetto creditore debba essere valutata anche alla luce del contesto nel quale la relativa posizione è maturata. Nel corso della procedura di Composizione Negoziata della Crisi, infatti, la posizione debitoria era stata oggetto di specifiche interlocuzioni tra le parti, svoltesi anche con il coinvolgimento dell'Esperto nominato nell'ambito della procedura, nel corso delle quali la Società aveva formulato differenti proposte di definizione della posizione, comprendenti sia l'integrale soddisfacimento del credito in un arco temporale contenuto, sia una soluzione transattiva coerente con i criteri di trattamento dei fornitori non strategici previsti dal Piano di risanamento.

Tali proposte non hanno ricevuto positivo riscontro da parte del creditore e le interlocuzioni non hanno consentito di pervenire ad una definizione condivisa della controversia. La Società ritiene che l'iniziativa giudiziale debba essere valutata anche alla luce dei principi di correttezza e buona fede che caratterizzano le trattative disciplinate dal Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza nell'ambito della procedura di Composizione Negoziata.

La Società, ritenendo pienamente tutelabili le proprie ragioni, ha già conferito mandato ai propri consulenti legali affinché venga predisposta la più opportuna attività difensiva nell'ambito del procedimento monitorio.

Si segnala, inoltre, che, a seguito del provvedimento emesso nel mese di maggio dal Tribunale di Milano, con il quale è stato rigettato il ricorso cautelare promosso dalla Società ai sensi dell'art. 700 c.p.c. nei confronti di **MOPI**, la Società ha avviato, unitamente ai propri consulenti legali, un'approfondita valutazione delle ulteriori iniziative giudiziali ritenute più opportune per la tutela delle proprie ragioni creditorie e per il recupero dei crediti vantati nei confronti della controparte.

Al di fuori delle fattispecie sopra descritte, le interlocuzioni con il restante ceto creditorio sono proseguite regolarmente e risultano prevalentemente orientate all'attuazione degli accordi raggiunti nell'ambito del Piano di risanamento, nonché al completamento delle residue attività amministrative conseguenti agli stessi.

Alla luce di quanto sopra esposto, l'azienda ritiene che l'unica iniziativa giudiziale notificata nel periodo riguarda una posizione di importo non significativo rispetto al complessivo indebitamento della Società e non è ritenuta idonea ad incidere sul percorso di attuazione del Piano di risanamento né sul processo di progressiva normalizzazione dei rapporti con il ceto creditorio.

Permane pertanto un contesto di sostanziale normalizzazione dei rapporti con i principali stakeholder finanziari, commerciali e istituzionali della Società.

Conclusioni e confronto temporale

Nel confronto con il **31 maggio 2026**, le posizioni debitorie scadute evidenziano una sostanziale stabilità, passando da **Euro 561 migliaia** a **Euro 578 migliaia**, con una variazione complessiva pari a **Euro 17 migliaia**.

Le variazioni intervenute nel periodo risultano riconducibili prevalentemente alla fisiologica dinamica delle scadenze tributarie e previdenziali, mentre i debiti commerciali evidenziano un ulteriore lieve decremento e le esposizioni finanziarie e verso dipendenti rimangono sostanzialmente invariate.

Nel complesso, la situazione al **30 giugno 2026** conferma il consolidamento dei risultati conseguiti nel mese precedente nell'ambito del percorso di riequilibrio economico-finanziario della Società. La consistenza e la composizione delle posizioni debitorie scadute risultano coerenti con lo stato di attuazione del Piano di risanamento e con il progressivo perfezionamento degli accordi intervenuti con il ceto creditorio, senza evidenziare elementi tali da modificare il quadro di progressiva normalizzazione già rappresentato nelle precedenti informative periodiche.

POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE CONSOLIDATO MONDO TV al 30.06.2026						
valori in migliaia di Eur	Suddivisione dei debiti per giorni di scaduto					
	< 30	**31 - 60**	**61 - 90**	**91 - 120**	**Oltre 120**	**Importo**
Debiti finanziari	-	-	-	-	2	**2**
Debiti commerciali	68	29	15	27	673	**812**
Debiti previdenziali	11	10	10	9	39	**79**
Debiti verso dipendenti	-	-	-	5	37	**42**
Debiti tributari	10	17	9	7	49	**92**
	89	***56***	***34***	***48***	***800***	***1.027***

A livello di Gruppo, le ulteriori posizioni debitorie scadute rispetto a quelle della capogruppo risultano prevalentemente di natura commerciale.

c) Le 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

Per quello che concerne la situazione al 30.06.2026 non si evidenziano variazioni significative né a livello di capogruppo né di consolidato nei rapporti con le parti correlate rispetto all'ultima relazione finanziaria semestrale approvata (31.12.2025).

d) L'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.

Alla data del 30 giugno 2026 **non risultano in essere**, con riferimento ai finanziamenti vigenti della Capogruppo e del Gruppo, clausole di covenant finanziari, negative pledge o altre pattuizioni contrattuali comportanti limitazioni all'utilizzo delle risorse finanziarie il cui mancato rispetto abbia determinato eventi di default o analoghe conseguenze.

Si evidenzia tuttavia che, nell'ambito degli accordi di ristrutturazione e riscadenziamento dell'indebitamento finanziario e tributario perfezionati o in corso di formalizzazione a seguito della conclusione del percorso di riequilibrio finanziario, potranno essere previste specifiche obbligazioni e impegni a carico della Società, ivi inclusi eventuali parametri gestionali e finanziari (covenant) o altri obblighi contrattuali.

Alla data della presente informativa la documentazione contrattuale definitiva relativa ad alcuni di tali accordi risulta ancora in fase di completamento e, conseguentemente, non è ancora possibile individuare con certezza il contenuto delle eventuali clausole né valutarne il relativo grado di rispetto.

La Società provvederà ad aggiornare il mercato nelle successive informative periodiche ovvero, ove ne ricorrano i presupposti, mediante tempestiva informativa ai sensi della normativa applicabile, qualora la formalizzazione degli accordi comporti l'introduzione di covenant o di altre clausole rilevanti ai fini della presente informativa.

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

Le informazioni riportate nel presente paragrafo sono elaborate sulla base dei dati gestionali attualmente disponibili e riflettono lo stato di avanzamento delle attività di chiusura contabile al 30 giugno 2026 e rivestono pertanto carattere preliminare. I dati esposti potranno pertanto essere oggetto di aggiornamenti o affinamenti, riclassificazioni o variazioni nell'ambito del processo di predisposizione della Relazione Finanziaria Semestrale e delle connesse attività di revisione contabile, senza che ciò pregiudichi la rappresentazione delle principali dinamiche economiche e finanziarie illustrate nella presente informativa.

Le informazioni contenute nella presente comunicazione sono predisposte esclusivamente ai fini dell'adempimento degli obblighi informativi di cui all'art. 114 del D.Lgs. 58/1998 e non costituiscono né sostituiscono la Relazione Finanziaria Semestrale della Società, che sarà predisposta e pubblicata nei termini di legge.

Nel corso del mese di maggio 2026 il percorso di riequilibrio economico-finanziario della Società ha registrato un'evoluzione particolarmente significativa, con il sostanziale completamento delle operazioni previste dal Piano di risanamento sviluppato nell'ambito della procedura di Composizione Negoziata della Crisi.

Gli effetti economici delle operazioni perfezionate nel periodo risultano integralmente riflessi nel conto economico al 30 giugno 2026 e incidono in misura significativa sulla comparabilità dei dati consuntivi rispetto alle originarie previsioni di budget, predisposte in un contesto antecedente al perfezionamento degli accordi con il ceto creditorio e, pertanto, non idonee a recepire gli effetti economici straordinari derivanti dall'attuazione del Piano di risanamento.

Conseguentemente, gli scostamenti rispetto al budget devono essere letti distinguendo gli effetti derivanti dalla gestione operativa caratteristica da quelli riconducibili alle componenti economiche straordinarie originatesi nell'ambito del completamento del percorso di riequilibrio finanziario.

Alla data del 30 giugno 2026, lo stato di implementazione del Piano industriale evidenzia i seguenti risultati economici rispetto ai corrispondenti valori previsti dal budget:

Mondo Tv SpA	ACT 30.06.26	BDG FY 2026	BDG 30-giu-26	ACT 30-giu-26	ACT VS BDG 30-giu-26
Ricavi di vendita	339	2.085	1.043	339	(704)
Altri ricavi	3.796	0	0	3.796	3.796
Totale Ricavi	**4.135**	**2.085**	**1.043**	**4.135**	**3.092**
Capitalizzazione costi per serie animate	**95**	**100**	**50**	**95**	**45**
Costi di struttura	(1.070)	(1.227)	(614)	(1.070)	
Totale costi esterni	**(1.070)**	**(1.227)**	**(614)**	**(1.070)**	**(456)**
EBITDA	**3.160**	**958**	**479**	**3.160**	**2.681**
Ammortamenti immateriali	(492)	(1.339)	(669)	(492)	177
Ammortamento imm. Materiali	(9)	(10)	(5)	(9)	(4)
Ammortamento diritti uso	-	-	-	-	-
Svalutazione crediti	-	(20)	(10)	-	10
Totale ammortamenti	**(501)**	**(1.369)**	**(684)**	**(501)**	**183**
EBIT	**2.659**	**(411)**	**(205)**	**2.659**	**2.864**
Proventi ed oneri finanziari	(374)	(250)	(125)	(374)	**-249**
Risultato del periodo prima delle imposte	**2.285**	**(661)**	**(330)**	**2.285**	**2.615**
Imposte	-	-	-	-	-
Risultato delle attività cedute	-	-	-	-	-
Risultato netto	**2.285**	**(661)**	**(330)**	**2.285**	**2.615**

Andamento dei ricavi di vendita

I ricavi di vendita realizzati nel primo semestre 2026 ammontano a Euro 339 migliaia, rispetto a Euro 1.043 migliaia previsti dal budget, con uno scostamento negativo pari a Euro 704 migliaia.

Lo scostamento è prevalentemente riconducibile alla diversa distribuzione temporale delle attività produttive e della relativa rilevazione contabile rispetto alle previsioni formulate nel Piano. In particolare, una parte significativa dei ricavi di produzione attesi per l'esercizio sarà rilevata nel corso del secondo semestre 2026, in funzione dello stato di avanzamento delle produzioni e della maturazione delle condizioni contrattuali previste per la relativa contabilizzazione.

L'andamento del periodo deve essere inoltre valutato alla luce del persistente contesto di forte debolezza che continua a caratterizzare il settore dell'animazione e dell'audiovisivo a livello internazionale, contraddistinto da una maggiore selettività degli operatori, dall'allungamento dei tempi decisionali e di finalizzazione dei contratti e da una generale contrazione degli investimenti destinati a nuove produzioni. Pur in tale scenario di mercato, la Società, forte di una presenza ultracinquantennale nel settore e del patrimonio di competenze e relazioni commerciali sviluppato nel tempo, ha continuato a presidiare le proprie attività produttive e commerciali, dimostrando capacità di adattamento e tenuta operativa. Mondo TV sta pertanto proseguendo, nei limiti consentiti dall'attuale contesto di mercato, le interlocuzioni e le trattative con emittenti, piattaforme e operatori del settore, con l'obiettivo di consolidare le opportunità già individuate e di pervenire alla finalizzazione di nuovi accordi di produzione, coproduzione, prevendita e distribuzione.

In tale ambito, una quota rilevante dei ricavi di produzione attesi nel secondo semestre è connessa alla prosecuzione della lavorazione della serie animata "Grisù", oggetto del contratto acquisito con RAI nel mese di dicembre 2025, i cui ricavi saranno rilevati progressivamente in funzione dell'avanzamento della produzione e del raggiungimento delle relative milestone contrattuali.

La Società ritiene pertanto che lo scostamento registrato al 30 giugno 2026 presenti una componente prevalentemente temporale, ferma restando la necessità di continuare a monitorare con attenzione l'evoluzione del mercato e l'effettiva tempistica di conclusione delle trattative commerciali in corso.

Altri ricavi

Nel primo semestre 2026 sono stati contabilizzati altri ricavi per complessivi Euro 3.796 migliaia, non previsti nel budget originario.

Tale voce è riconducibile quasi integralmente a componenti di natura straordinaria rilevate a seguito della positiva conclusione della procedura di Composizione Negoziata della Crisi e, in particolare, agli

effetti economici derivanti dagli stralci e dalle rideterminazioni delle posizioni debitorie recepiti nella contabilità della Società in coerenza con gli accordi definiti nell'ambito del percorso di risanamento.
Nella voce risultano inclusi anche gli effetti contabili connessi all'accordo raggiunto con l'Agenzia delle Entrate, la cui efficacia resta subordinata all'omologazione da parte del Tribunale competente. Sulla base dello stato della procedura e delle valutazioni attualmente disponibili alla Società, tale passaggio è ritenuto prevalentemente di carattere formale, ferma restando la competenza dell'Autorità giudiziaria e l'impossibilità di anticiparne l'esito definitivo.
Le componenti contabilizzate tra gli altri ricavi hanno carattere prevalentemente non ricorrente e sono direttamente collegate agli effetti economici della ristrutturazione finanziaria e debitoria realizzata nell'ambito della CNC. Esse non devono pertanto essere considerate rappresentative dell'ordinaria capacità di generazione dei ricavi derivanti dall'attività industriale e commerciale della Società.
Per effetto di tali componenti, i ricavi complessivi al 30 giugno 2026 risultano pari a Euro 4.135 migliaia, rispetto a Euro 1.043 migliaia previsti dal budget, con uno scostamento positivo di Euro 3.092 migliaia.

Capitalizzazione dei costi per serie animate
Le capitalizzazioni relative ai costi sostenuti per la realizzazione delle serie animate ammontano a Euro 95 migliaia, rispetto a Euro 50 migliaia previsti dal budget, con uno scostamento positivo pari a Euro 45 migliaia.
La variazione riflette il diverso stato di avanzamento delle produzioni nel periodo e la conseguente contabilizzazione dei costi aventi i requisiti per l'iscrizione tra le attività immateriali, in conformità ai principi contabili applicabili.

Costi di struttura
I costi di struttura sostenuti nel primo semestre 2026 risultano pari a Euro 1.070 migliaia, rispetto a Euro 614 migliaia previsti dal budget, evidenziando maggiori costi per Euro 456 migliaia.
Lo scostamento è prevalentemente riconducibile a componenti di natura straordinaria e non ricorrente connesse alla positiva conclusione della procedura di Composizione Negoziata della Crisi. In particolare, hanno inciso i costi relativi alle attività professionali e di consulenza rese dagli advisor legali, finanziari e industriali che hanno assistito la Società durante la procedura, incluse le relative **success fee** maturate per effetto del positivo completamento del percorso negoziale.
Sui costi del periodo hanno inoltre influito alcune attività di allineamento e aggiornamento contabile effettuate nell'ambito del processo di predisposizione della Relazione Finanziaria Semestrale, tra cui:

- gli accantonamenti relativi al trattamento di fine rapporto;
- la rilevazione di fatture da ricevere;
- l'aggiornamento di costi e passività di competenza del semestre;
- la contabilizzazione di oneri connessi alla ricezione di nuovi ruoli da parte dell'Agente della Riscossione, regolarmente presi in carico e gestiti dalla Società;
- ulteriori registrazioni di assestamento connesse alle attività di chiusura contabile del periodo.

Le predette componenti hanno natura prevalentemente straordinaria, non ricorrente o di assestamento e risultano in larga parte collegate alla conclusione della CNC e al processo di predisposizione dei dati semestrali.
Al netto di tali effetti, i costi ordinari di struttura avrebbero mantenuto il percorso di progressiva riduzione e contenimento già evidenziato nelle precedenti comunicazioni, in coerenza con le misure di efficientamento operativo previste dal Piano industriale e dal Piano di risanamento.

EBITDA
L'EBITDA al 30 giugno 2026 risulta positivo per Euro 3.160 migliaia, rispetto al valore positivo di Euro 479 migliaia previsto dal budget, con uno scostamento favorevole pari a Euro 2.681 migliaia.

Il risultato beneficia principalmente della rilevazione degli altri ricavi straordinari derivanti dagli effetti della positiva conclusione della CNC, parzialmente compensati dai minori ricavi di vendita rilevati nel primo semestre e dai maggiori costi di struttura di natura prevalentemente straordinaria e non ricorrente.
La valutazione dell'EBITDA del periodo deve pertanto essere effettuata distinguendo gli effetti economici derivanti dalla ristrutturazione finanziaria e debitoria dalle risultanze dell'ordinaria gestione industriale e commerciale.

Ammortamenti e svalutazioni
Gli ammortamenti e le svalutazioni complessivamente rilevati nel periodo ammontano a Euro 501 migliaia, rispetto a Euro 684 migliaia previsti dal budget, con un minore impatto negativo pari a Euro 183 migliaia.
Lo scostamento è prevalentemente riconducibile alla diversa tempistica di completamento, consegna e messa a disposizione delle produzioni audiovisive, dalla quale dipende l'avvio o l'andamento del relativo processo di ammortamento, nonché agli aggiornamenti valutativi effettuati sulla base delle informazioni attualmente disponibili alla data di riferimento.
Anche tali valori potranno essere oggetto di affinamento nell'ambito delle attività di chiusura e revisione connesse alla predisposizione della Relazione Finanziaria Semestrale.

EBIT
Per effetto delle dinamiche sopra rappresentate, l'EBIT al 30 giugno 2026 risulta positivo per Euro 2.659 migliaia, rispetto al risultato negativo di Euro 205 migliaia previsto dal budget, evidenziando uno scostamento favorevole pari a Euro 2.864 migliaia.
Tale andamento riflette principalmente l'effetto positivo delle componenti straordinarie contabilizzate tra gli altri ricavi, parzialmente compensato dai maggiori costi di struttura rilevati nel periodo.

Proventi e oneri finanziari
I proventi e oneri finanziari presentano un saldo negativo pari a Euro 374 migliaia, rispetto al saldo negativo di Euro 125 migliaia previsto dal budget, con un maggiore impatto negativo pari a Euro 249 migliaia.
Lo scostamento è riconducibile, oltre che agli ordinari oneri finanziari del periodo, agli effetti della riduzione del valore della partecipazione detenuta in **Mondo TV France S.A.**, rilevata sulla base della valutazione al fair value effettuata in conformità ai principi contabili IAS/IFRS applicabili e assumendo quale riferimento la media delle quotazioni di mercato del semestre.
La riduzione di valore ha determinato la rilevazione della corrispondente componente negativa di reddito nel periodo. Tale effetto ha natura esclusivamente contabile e valutativa e non deriva da operazioni di cessione o dismissione della partecipazione.

Risultato prima delle imposte e risultato netto
Il risultato prima delle imposte e il risultato netto del periodo risultano positivi per Euro 2.285 migliaia, rispetto alla perdita di Euro 330 migliaia prevista dal budget, con uno scostamento favorevole pari a Euro 2.615 migliaia.
Il risultato complessivo beneficia in misura significativa delle componenti straordinarie rilevate a seguito della positiva conclusione della CNC e deve pertanto essere letto considerando separatamente:

- gli effetti economici non ricorrenti derivanti dagli stralci e dalle rideterminazioni delle posizioni debitorie;
- i costi straordinari sostenuti per il completamento della procedura e per le attività degli advisor;
- gli effetti delle registrazioni di assestamento e di chiusura contabile del semestre;

- l'andamento dell'attività industriale e commerciale ordinaria, caratterizzata dal differimento al secondo semestre di una parte rilevante dei ricavi di produzione previsti.

Valutazione complessiva sullo stato di implementazione del Piano

Nel complesso, le risultanze economiche al 30 giugno 2026 evidenziano un risultato superiore alle previsioni di budget, prevalentemente per effetto delle componenti positive straordinarie connesse alla conclusione della procedura di Composizione Negoziata della Crisi.

Dal punto di vista industriale, i ricavi di vendita risultano inferiori alle previsioni del primo semestre principalmente per ragioni di carattere temporale, essendo la relativa rilevazione dei ricavi di produzione concentrata prevalentemente nel secondo semestre 2026 in funzione dell'avanzamento delle produzioni e, in particolare, dell'esecuzione del contratto relativo alla serie animata "Grisù" sottoscritto con RAI nel dicembre 2025, oltre che per il perdurare della crisi ormai strutturale del settore dell'animazione e cartoons.

La dinamica dei costi ordinari, una volta depurata dalle componenti straordinarie connesse alla CNC, dalle success fee e dagli assestamenti contabili del periodo, conferma il percorso di contenimento e razionalizzazione previsto dal Piano.

Gli scostamenti rilevati devono essere letti tenendo conto della natura progressiva del processo di implementazione del Piano, che prevede il completamento nel corso del secondo semestre di ulteriori iniziative operative, patrimoniali e finanziarie.

La Società prosegue pertanto nell'attuazione delle azioni previste dal Piano, con particolare riferimento:

- all'avanzamento e al completamento delle produzioni audiovisive;
- alla rilevazione dei ricavi connessi al contratto "Grisù" con RAI;
- allo sviluppo delle attività commerciali e di distribuzione;
- al contenimento e alla razionalizzazione dei costi operativi ordinari;
- all'esecuzione degli accordi raggiunti con il ceto creditorio;
- alla definizione delle residue intese con gli istituti finanziari;
- al perfezionamento dell'accordo con l'Agenzia delle Entrate, subordinatamente alla relativa omologazione da parte del Tribunale;
- alle iniziative di rafforzamento patrimoniale e finanziario contemplate dal Piano.

La valutazione definitiva dei risultati del primo semestre 2026 e del relativo grado di avanzamento rispetto agli obiettivi del Piano potrà essere effettuata soltanto a seguito del completamento delle attività di chiusura contabile e delle procedure di revisione connesse alla predisposizione della Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2026.

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
Tranche numero 4	20/01/2025	1.250.000	10	16
Totale		**5.500.000**	**44**	**16**

Rispetto al mese precedente, la consistenza del Prestito Obbligazionario Convertibile riflette gli aggiornamenti contabili intervenuti nel periodo in relazione al perfezionamento delle attività connesse al percorso di ristrutturazione, senza modificare la natura della posizione né le valutazioni già rappresentate nelle precedenti informative. La situazione aggiornata è rappresentata dalla tabella di seguito allegata:

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%	68.323.965	22.709.398	1.800.000	7.782.667	2	250.000	0,1299
Conversione 15	06/12/2024	10/12/2024	2.042.128	2,99%	70.366.093	22.959.398		9.824.795	2	250.000	0,122421317
Conversione 16	08/01/2025	17/01/2025	2.370.507	3,37%	72.736.600	23.209.398		12.195.302	2	250.000	0,10546
Conversione 17	27/01/2025	29/01/2025	3.105.590	4,27%	75.842.190	23.459.398		15.300.892	2	250.000	0,0805
Conversione 18	04/02/2025	06/02/2025	1.899.388	2,50%	77.741.578	23.584.398		17.200.280	1	125.000	0,06581
Conversione 19	12/02/2025	14/02/2025	2.278.416	2,93%	80.019.994	23.709.398		19.478.696	1	125.000	0,05486
Conversione 20	13/02/2025	17/02/2025	4.556.833	5,69%	81.569.994	23.794.431		21.028.696	2	250.000	0,05486
II emissione azioni		03/03/2025			82.169.994	23.827.347		21.628.696			
III emissione di azioni		16/04/2025			83.969.994	23.926.095		23.428.696			
IV emissione di azioni		12/06/2025			84.576.827	23.959.398		24.035.529			
Conversione 21	23/05/2025	VARIE TRANCHE	19.754.864	23,36%	104.331.691	24.334.345		43.790.393	3	375.000	0,01898
Conversione 22	12/12/2025		5.835.486		104.876.827	24.357.699		44.335.529	2	250.000	0,04284
rest parziale a Bertozzi			5.043.218		109.920.045	25.156.292	-5.043.218	49.378.747			
Conversione 23	06/05/2026		5.626.069						2	250.000	0,04444
Totale			**65.338.384**		**109.920.045**	**25.156.292**	**0**	**49.378.747**	**35**	**4.375.000**	

Si evidenzia come per alcune conversioni non sono state emesse contestualmente le relative azioni in quanto è stato attivato il prestito titoli da parte di Mondo Tv S.p.A. e da parte di Giuliana Bertozzi come previsto contrattualmente, e per talune altre conversioni l'emissione è in corso di esecuzione nel rispetto dei limiti imposti dalle normative vigenti.

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 192.500 più 10.000 euro a titolo di rimborso spese legali.

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 192.500 più 10.000 euro a titolo di rimborso spese legali.

***Mondo TV**, quotata al segmento Euronext di Borsa Italiana, ha sede a Roma; il Gruppo è leader in Italia e tra i principali operatori Europei nella produzione e distribuzione di serie televisive e film d'animazione per la TV e il cinema, ed è attivo nei settori correlati (distribuzione audiovisiva e musicale, sfruttamento, media, editoria e merchandising). Per ulteriori informazioni su Mondo TV, vai su www.mondotv.it*

Cod. ISIN: IT0001447785 - Sigla: MTV - Negoziata su MTA - Reuters: MTV.MI - Bloomberg: MTV.IM

Contact: Mondo TV
Matteo Corradi
Investor Relator
investorrelations@mondotvgroup.com

PRESS RELEASE

MONDO TV: REQUEST FOR DISCLOSURE OF INFORMATION PURSUANT TO CONSOB REQUEST UNDER ART. 114, PARAGRAPH 5, OF LEGISLATIVE DECREE NO. 58/1998 ("TUF") – SITUATION AS OF 06.30.2026

Rome, July 31 2026

a) Net Financial Position of the Company and the Group, with current and non-current components presented separately

Parent Company Net Financial Position

Net Financial Position

(€)	***06.30.2026***	***12.31.2025***	***Change***
A) Cash and cash equivalents	160.666	155.763	4.903
B) Current financial receivables	70.811	392.491	(321.680)
C) Assets held for sale	0	82.182	(82.182)
C) Total liquidity (A+B+C)	**231.477**	**630.436**	**(398.959)**
D) Current bank financial debt	(679.415)	(2.520.462)	1.841.047
E) Current lease liabilities (IFRS 16)	0	(46.603)	46.603
F) Current financial indebtedness (D+E)	**(679.415)**	**(2.567.065)**	**1.887.650**
G) Net current financial position (F+C)	**(447.938)**	**(1.936.629)**	**1.488.691**
H) Non-current bank financial debt	(3.025.191)	(2.101.598)	(923.593)
Financial assets available for sale	188.130	661.615	(473.485)
I) Convertible bond liabilities	(1.125.000)	(1.125.000)	0
L) Shareholder and other financing liabilities	0	0	0
M) Non-current financial indebtedness (H+I+L)	**(3.962.061)**	**(2.564.983)**	**(1.397.078)**
Total financial indebtedness pursuant to ESMA Guidelines	**(4.409.999)**	**(4.501.612)**	**91.613**
Non-current financial receivables	0	0	0
Net Financial Position	**(4.409.999)**	**(4.501.612)**	**91.613**

As of **30 June 2026**, the net financial position of the Parent Company **Mondo TV S.p.A.** showed **net financial debt of Euro 4,410 thousand**, compared with **Euro 4,502 thousand** as of **31 December 2025**, representing an overall improvement of **Euro 92 thousand**.

It should be noted, as a preliminary matter, that the comparative figures as of **31 December 2025** reflect the updates resulting from the audit procedures carried out on the Company's 2025 financial statements, including the recognition of interest accrued as of the financial year-end, although not yet settled, with the related amounts consequently classified within the current portion of bank financial indebtedness.

During the first half of 2026, the structure of the net financial position continued to reflect the effects of the financial restructuring measures implemented by the Company under the Restructuring Plan. The changes recorded during the period are mainly attributable to the evolution of specific financial items, as well as to the ordinary valuation updates required under the applicable IAS/IFRS accounting standards, without affecting the overall financial structure resulting from the restructuring process already completed.

The trend recorded during the first half of the year confirms the substantial stabilisation of the Company's financial debt structure, characterised by the maintenance of the revised debt maturity profile resulting from the agreements entered into with the banking system and by the continued implementation of the actions envisaged under the Restructuring Plan.

It should also be noted that the economic, financial and balance sheet data and information included in this disclosure, as of **30 June 2026**, have been prepared on the basis of the management information currently available to the Company and should therefore be regarded as **preliminary**. Such information will be subject to the ordinary closing procedures, audit activities and review procedures performed by the Company's independent auditors in connection with the preparation and certification of the Interim Financial Report as of **30 June 2026** and may therefore be updated or amended, although no material changes to the information presented herein are currently expected.

Non-current Financial Indebtedness

Non-current financial indebtedness amounted to **Euro 3,962 thousand**, compared with **Euro 2,565 thousand** as of **31 December 2025**.

The increase in the non-current component continues to mainly reflect the redefinition of the maturity profile of the Company's bank indebtedness resulting from the agreements entered into as part of the financial restructuring process, particularly those of a non-novative nature and the related debt write-offs agreed with the banking system in respect of unsecured exposures not supported by specific guarantees, such as those granted by the Italian Central Guarantee Fund (MCC).

Liabilities relating to convertible bonds amounted to **Euro 1,125 thousand**. Their carrying amount reflects the accounting representation of the Company's financial position as of the reporting date, taking into account the updates recorded during the period in relation to the relevant financial exposure. This development does not affect either the Company's overall financial restructuring process or the capital strengthening objectives previously disclosed to the market.

Available-for-sale financial assets amounted to **Euro 188 thousand**, compared with **Euro 662 thousand** as of **31 December 2025**.

Their carrying amount continues to relate to the investment held in **Mondo TV France S.A.**, which has been updated to fair value as part of the half-year closing process in accordance with the applicable IAS/IFRS accounting standards, using the average market price of the shares over the relevant observation period as the reference parameter. The resulting change is therefore exclusively attributable to the fair value adjustment required under the applicable accounting standards and does not derive from any disposal of the investment or from changes in the Company's investment portfolio.

The considerations set out in the previous periodic disclosures regarding the limited liquidity of the asset remain unchanged, also in light of the pledge granted in favour of the financing institution.

Current Financial Indebtedness

The current portion of financial indebtedness amounted to **Euro 679 thousand**, compared with **Euro 2,567 thousand** as of **31 December 2025**.

The significant reduction compared with the financial year-end reflects the effects of the redefinition of the Company's financial liabilities implemented as part of the restructuring process and confirms the continued rescheduling of the debt maturity profile resulting from the agreements entered into with the banking system.

The component relating to the application of **IFRS 16** is nil, consistently with what has already been disclosed in the previous periodic reports.

Overall Liquidity

Overall liquidity, consisting of cash and cash equivalents, current financial receivables and assets held for sale, amounted to **Euro 231 thousand**, compared with **Euro 630 thousand** as of **31 December 2025**.

Cash and cash equivalents amounted to **Euro 161 thousand**, substantially in line with the levels recorded over recent months, confirming the Company's continued maintenance of the treasury balances achieved.

The decrease in overall liquidity compared with the financial year-end continues to be mainly attributable to:

- the reduction in current financial receivables; and
- the update of the valuation of available-for-sale financial assets in accordance with the applicable international accounting standards.

Available-for-sale Financial Assets

As of **30 June 2026**, available-for-sale financial assets consist of the investment held in **Mondo TV France S.A.**, carried at **Euro 188 thousand**.

The fair value adjustment recorded as part of the half-year closing process in accordance with the applicable IAS/IFRS accounting standards represents an accounting valuation of the investment only and, accordingly, does not affect the Company's cash flows or its ability to meet its financial obligations.

The asset continues to be included in the determination of the Company's net financial position, although it does not constitute an immediately realisable source of liquidity.

Update on the Financial Restructuring Process

During the month of June, the Company continued implementing the actions envisaged under the Restructuring Plan and the capital strengthening process previously disclosed to the market, thereby ensuring continuity in the initiatives undertaken following the successful completion of the Negotiated Crisis Settlement Procedure (*Composizione Negoziata della Crisi*).

In particular, discussions with the banking system and the Italian Revenue Agency (*Agenzia delle Entrate*) continued with a view to finalising the agreements contemplated under the Restructuring Plan and the Negotiated Crisis Settlement Procedure.

As of the date of this report, the agreements with **Raiffeisen Bank** and **Credito Emiliano S.p.A. (Credem)** are in the final stages of completion, while discussions with the other lending institutions involved are at an advanced stage, in line with the timetable envisaged by the Restructuring Plan.

Likewise, activities aimed at executing the agreement with the Italian Revenue Agency are continuing. Such agreement was successfully negotiated within the framework of the Negotiated Crisis Settlement Procedure and, as previously disclosed, its effectiveness remains subject to the approval (*homologation*) of the competent Court.

The Company also continues to implement the resolutions adopted by its corporate bodies with respect to the capital strengthening process and the other initiatives envisaged under the Restructuring Plan. No events have occurred that would alter the strategic and financial objectives previously disclosed to the market in the Company's periodic reports.

Conclusions and Period-on-Period Comparison

Compared with **31 December 2025**, the Company's net financial position improved by **Euro 92 thousand**, mainly as a result of the significant reduction in current financial indebtedness achieved

during the first half of the year following the agreements executed as part of the financial restructuring process. This improvement was only partially offset by updates affecting certain non-current components of the net financial position.

Compared with **31 May 2026**, the net financial position changed by approximately **Euro 540 thousand**. This variation is mainly attributable to accounting and valuation adjustments recorded during the period, in particular: (i) the update of the accounting representation of certain items of non-current financial indebtedness, and (ii) the fair value adjustment of available-for-sale financial assets carried out as part of the half-year closing process in accordance with the applicable IAS/IFRS accounting standards. These changes do not reflect any deterioration in the Company's underlying financial management nor do they affect the benefits arising from the financial restructuring process already completed.

During the month of June, the Company's financial structure remained substantially stable, confirming the revised debt maturity profile resulting from the agreements entered into with the banking system and the maintenance of the treasury balances achieved in previous months.

Overall, the trend recorded during the first half of 2026 confirms the strengthening of the Company's financial structure compared with the position at the beginning of the financial year and is consistent with the completion of the financial restructuring process pursued by management under the Restructuring Plan.

Accordingly, the Company believes that the changes recorded during the month of June, being primarily attributable to accounting and valuation updates affecting specific balance sheet items, do not alter the overall improvement in its financial profile achieved during the first half of 2026, nor do they affect the capital strengthening initiatives and industrial development strategy already approved by the Company's corporate bodies.

Consolidated Net Financial Position

Consolidated Net Financial Position *(EUR thousand)*	**June, 30 2026**	**December 31, 2025**	**Change**
Cash and cash equivalents	161	192	(31)
Current financial receivables	71	392	(321)
Financial assets held for sale	0	82	(82)
Current bank financial liabilities	(1.008)	(2.827)	1.819
Net current financial position	0	0	0
Convertible bond liabilities	0	0	0
Non-current bank financial liabilities	0	0	0
Net non-current financial position	**(776)**	**(2.161)**	**1.385**
Net financial position (Consob Communication No. DEM/6064293)	0	0	0
Non-current receivables from third parties	(1.125)	(1.125)	0
Consolidated Net Financial Position	(3.025)	(2.101)	(924)

Current net financial indebtedness amounted to Euro 0.8 million, compared with Euro 2.2 million as of 31 December 2025.

Non-current net financial indebtedness amounted to Euro 4.1 million, representing an increase of Euro 0.9 million mainly as a result of the reclassification of a portion of the Company's financial indebtedness from current to non-current.

The Company's overall exposure (current and non-current) to the banking system improved by Euro 0.9 million as of June 2026, primarily reflecting the successful completion of the Parent Company's Negotiated Crisis Settlement Procedure (Composizione Negoziata della Crisi).

b) ***The overdue debt positions of the Company and the Group to which it belongs, broken down by nature (financial, commercial, tax, social security and towards employees) and any related reaction initiatives by creditors (reminders, injunctions, suspensions in supply, etc.)***

OVERDUE PAYABLES – MONDO TV S.p.A. as of June 30, 2026

(EUR thousand – breakdown by aging buckets)

Breakdown of overdue payables by days past due						
	< 30 days	**31–60 days**	**61–90 days**	**91–120 days**	**> 120 days**	**Total**
Financial payables	-	-	-	2	-	2
Trade payables	58	19	5	17	298	397
Social security payables	11	10	10	9	39	79
Employee payables	-	-	-	-	9	9
Tax payables	10	17	9	7	49	91
Total	**79**	**46**	**24**	**33**	**397**	**578**

Reference is hereby made to the information provided under section a) above regarding the management nature and preliminary status of the data contained in this disclosure, which may be subject to refinement in the course of the preparation and review of the Interim Financial Report as of 30 June 2026.

As of 30 June 2026, Mondo TV S.p.A.'s total overdue liabilities amounted to Euro 578 thousand, compared with Euro 561 thousand as of 31 May 2026.

Compared with the previous month, the overall amount of overdue liabilities remained substantially stable, showing an increase of Euro 17 thousand, mainly attributable to the ordinary timing of tax and social security payment deadlines falling due during the period and the related administrative settlement process.

The composition of the overdue liabilities continues to reflect the effects of the financial restructuring transactions and the agreements implemented under the Restructuring Plan, confirming that overdue

balances remain significantly lower than those recorded prior to the commencement of the restructuring process.

In this regard, the Company reiterates what was already stated in the previous periodic disclosure, namely that the significant reduction in overdue liabilities reflects the effects of the transactions completed during the period as part of the Company's financial restructuring process and is mainly attributable to the implementation of settlement agreements entered into with creditors, including debt settlement arrangements, debt rescheduling agreements and the regularisation of previously outstanding positions.

The significant reduction in overdue liabilities is not attributable to mere accounting reclassifications but primarily reflects the substantive effects of the agreements executed with creditors, which resulted in the settlement, negotiated resolution or rescheduling of the original liabilities, thereby eliminating their overdue status.

The ageing profile of overdue liabilities remains substantially unchanged compared with the previous month, with no significant rebuild-up of overdue balances or other developments capable of affecting the ongoing normalisation of the Company's relationships with its creditors.

1. Trade Payables

Overdue trade payables as of 30 June 2026 amounted to Euro 397 thousand, compared with Euro 401 thousand as of 31 May 2026.

The substantial stability of this balance confirms the consolidation of the effects of the agreements entered into with suppliers under the Restructuring Plan and reflects the ordinary course of the Company's commercial relationships.

The portion relating to the oldest outstanding balances remains substantially unchanged and mainly consists of residual positions already subject to settlement agreements or affected by the ordinary administrative time required to complete the relevant procedures.

Relationships with suppliers continue on a regular basis and no interruptions in the supply of goods or services have occurred.

As already disclosed in previous periodic reports, the payable due to the subsidiary Mondo TV France S.A. is not included within overdue trade payables, taking into account the agreements already entered into between the parties and the immaterial nature of such exposure compared with payables due to third-party suppliers.

2. Tax Payables

Overdue tax liabilities amounted to Euro 91 thousand, compared with Euro 81 thousand as of 31 May 2026.

The limited increase recorded during the period is attributable to the ordinary timing of tax payment deadlines and the related administrative settlement process and does not reveal any particular areas of concern.

The positive effects of the settlement agreement reached with the Italian Revenue Agency (Agenzia delle Entrate) within the framework of the Negotiated Crisis Settlement Procedure continue to apply. As previously disclosed, the effectiveness of such agreement remains subject to the approval (homologation) of the competent Court.

3. Social Security Liabilities

Overdue social security liabilities amounted to Euro 79 thousand, compared with Euro 68 thousand as of 31 May 2026.

The increase recorded during the period reflects the ordinary timing of social security contribution deadlines and does not indicate any particular critical issues.

The Company continues its discussions with the competent social security authority in order to define the arrangements for the regularisation of the remaining overdue positions.

4. Employee Payables

Amounts payable to employees remained unchanged at Euro 9 thousand compared with the previous month.

These amounts continue to relate primarily to residual balances associated with terminated employment relationships. No significant salary arrears or material employment disputes are outstanding.

5. Financial Liabilities

Overdue financial liabilities amounted to Euro 2 thousand, unchanged compared with 31 May 2026.

The substantial absence of overdue financial indebtedness confirms the effects of the restructuring of the Company's debt profile resulting from the agreements entered into with the banking system under the Restructuring Plan.

6. Creditors' Actions and Operating Context

During the month of June, no new material enforcement or precautionary actions were initiated by creditors, nor were there any interruptions in the supply of goods or services attributable to any default by the Company.

The only matter to be reported concerns the service of an application for a payment order (*decreto ingiuntivo*) filed by **Atlantyca S.p.A.** in relation to a trade payable of a limited amount, equal to approximately **Euro 11 thousand**.

The Company believes that the action taken by such creditor should also be assessed in light of the context in which the relevant liability arose. During the Negotiated Crisis Settlement Procedure (*Composizione Negoziata della Crisi*), the relevant indebtedness had been the subject of specific discussions between the parties, including meetings held with the participation of the Expert appointed within the framework of the procedure, during which the Company submitted various proposals aimed at resolving the matter, including both the full payment of the claim within a limited timeframe and a settlement proposal consistent with the treatment criteria applicable to non-strategic suppliers under the Restructuring Plan.

Such proposals did not receive a favourable response from the creditor, and the discussions did not result in a mutually agreed settlement of the dispute. The Company believes that the judicial action should also be assessed in light of the principles of fairness and good faith governing negotiations under the Italian Code of Business Crisis and Insolvency within the framework of the Negotiated Crisis Settlement Procedure.

As the Company believes that its position is well founded, it has already instructed its legal advisers to prepare the most appropriate defence in the payment order proceedings.

Furthermore, following the order issued by the **Court of Milan** in May, rejecting the precautionary application filed by the Company pursuant to Article 700 of the Italian Code of Civil Procedure against **MOPI**, the Company, together with its legal advisers, has commenced a thorough assessment of the

most appropriate further judicial actions to safeguard its creditor rights and to pursue the recovery of the receivables outstanding from the counterparty.

Apart from the matters described above, discussions with the Company's remaining creditors continued on a regular basis and were primarily focused on the implementation of the agreements reached under the Restructuring Plan, as well as on the completion of the remaining administrative activities arising therefrom.

In light of the foregoing, the Company believes that the only legal action notified during the reporting period concerns a claim that is not material in relation to the Company's overall indebtedness and is not considered capable of affecting either the implementation of the Restructuring Plan or the ongoing process of normalising relationships with the Company's creditors.

Accordingly, relationships with the Company's principal financial, commercial and institutional stakeholders continue to be characterised by a substantially normalised operating environment.

Conclusions and Period-on-Period Comparison

Compared with **31 May 2026**, overdue liabilities remained substantially stable, increasing from **Euro 561 thousand** to **Euro 578 thousand**, representing an overall change of **Euro 17 thousand**.

The changes recorded during the period are mainly attributable to the ordinary timing of tax and social security payment deadlines, while overdue trade payables recorded a further slight decrease and overdue financial liabilities and employee-related payables remained substantially unchanged.

Overall, the position as of **30 June 2026** confirms the consolidation of the results achieved during the previous month in connection with the Company's financial restructuring process. The amount and composition of overdue liabilities remain consistent with the implementation status of the Restructuring Plan and with the progressive completion of the agreements entered into with creditors, without revealing any developments capable of altering the progressive normalisation scenario already described in the Company's previous periodic disclosures.

CONSOLIDATED OVERDUE PAYABLES – MONDO TV GROUP as of June 30, 2026

(*EUR thousand – breakdown by aging buckets)*

	< 30 days	**31–60 days**	**61–90 days**	**91–120 days**	**> 120 days**	**Total**
Financial payables	-	-	-	-	2	**2**
Trade payables	68	29	15	27	673	**812**
Social security payables	11	10	10	9	39	**79**
Employee payables	-	-	-	5	37	**42**
Tax payables	10	17	9	7	49	**92**
Total	***89***	***56***	***34***	***48***	***800***	***1.027***

At Group level, additional overdue payables beyond those of the Parent Company are mainly of a trade nature.

c) The main changes in transactions with related parties of the Company and the Group it heads, compared to the most recent approved annual or semi-annual financial report pursuant to Article 154-ter of the TUF

As of June 30, 2026, no significant changes are reported — either at the level of the Parent Company or on a consolidated basis — in related party transactions compared to the last approved interim financial report as of December 31, 2025.

d) Any failure to comply with covenants, negative pledges, or any other clauses of the Group's indebtedness that limit the use of financial resources, with an updated indication of compliance status

As of **30 June 2026**, none of the outstanding financing agreements of either the Parent Company or the Group contain financial covenants, negative pledge clauses or other contractual provisions restricting the use of financial resources whose breach has resulted in events of default or similar consequences.
It should nevertheless be noted that, within the framework of the debt restructuring and rescheduling agreements relating to the Company's financial and tax indebtedness, which have been executed or are currently being finalised following the completion of the financial restructuring process, the Company may be required to undertake specific obligations and commitments, including, where applicable, financial and operating covenants or other contractual undertakings.
As of the date of this disclosure, the final contractual documentation relating to certain of these agreements is still in the process of being completed. Accordingly, it is not yet possible to determine with certainty the content of any such provisions or to assess compliance with any financial covenants or other contractual obligations that may ultimately be included therein.
The Company will keep the market informed through its subsequent periodic disclosures or, where required under the applicable laws and regulations, through the prompt publication of appropriate market disclosures should the execution of such agreements result in the introduction of financial covenants or other contractual provisions material for the purposes of this disclosure.

e) Status of the implementation of the Industrial Plan, highlighting variances between actual and forecast data

The information contained in this section has been prepared on the basis of the management data currently available to the Company and reflects the progress of the accounting closing procedures as of **30 June 2026**. Accordingly, such information should be regarded as **preliminary**. The figures presented herein may therefore be subject to updates, refinements, reclassifications or other adjustments in the course of the preparation of the Interim Financial Report and the related audit procedures, without prejudice to the representation of the principal economic and financial trends described in this disclosure.
The information contained in this announcement has been prepared exclusively for the purposes of complying with the disclosure obligations set forth under **Article 114 of Legislative Decree No. 58/1998 (the Consolidated Law on Finance – "TUF")** and does not constitute, nor is it intended to replace, the Company's **Interim Financial Report**, which will be prepared and published within the time limits prescribed by applicable law.
As of **30 June 2026**, the implementation status of the **Industrial Plan** shows the following economic results compared with the corresponding budgeted figures:

Mondo TV S.p.A. – Actual vs Budget Performance as of June 30, 2026

EUR thousand	ACT 30.06.26	FY 2026 Budget	Budget (June YTD)	ACT (June YTD)	Actual vs Budget
Sales revenues	339	2.085	1.043	339	**(704)**
Other income	3.796	0	0	3.796	3.796
Total revenues	**4.135**	**2.085**	**1.043**	**4.135**	**3.092**
Capitalized production costs (animated series)	**95**	**100**	**50**	**95**	**45**
Operating costs	(1.070)	(1.227)	(614)	(1.070)	
External costs total	**(1.070)**	**(1.227)**	**(614)**	**(1.070)**	**(456)**
EBITDA	**3.160**	**958**	**479**	**3.160**	**2.681**
Intangible amortisation	(492)	(1.339)	(669)	(492)	177
Tangible amortisation	(9)	(10)	(5)	(9)	(4)
Right-of-use assets depreciation	-	-	-	-	-
Impairment of receivables	-	(20)	(10)	-	10
Total amortisation & impairment	**(501)**	**(1.369)**	**(684)**	**(501)**	**183**
EBIT	**2.659**	**(411)**	**(205)**	**2.659**	**2.864**
Financial income / (expenses)	(374)	(250)	(125)	(374)	**-249**
Profit before tax	**2.285**	**(661)**	**(330)**	**2.285**	**2.615**
Taxes	-	-	-	-	-
Result from discontinued operations	-	-	-	-	-
Net result	**2.285**	**(661)**	**(330)**	**2.285**	**2.615**

Sales Revenue

Sales revenues generated during the first half of 2026 amounted to **Euro 339 thousand**, compared with **Euro 1,043 thousand** budgeted, resulting in a negative variance of **Euro 704 thousand**.

The variance is mainly attributable to the different timing of production activities and the related revenue recognition compared with the assumptions underlying the Industrial Plan. In particular, a significant portion of the production revenues expected for the financial year will be recognised during

the second half of 2026, in accordance with the stage of completion of the productions and the fulfilment of the contractual conditions governing their recognition.
The performance recorded during the period should also be assessed in light of the persistent weakness that continues to affect the international animation and audiovisual industry, characterised by increased selectivity among market participants, longer decision-making and contract finalisation processes, and a general reduction in investment in new productions.
Notwithstanding this challenging market environment, the Company, leveraging more than fifty years of experience in the industry together with its established expertise and commercial relationships, has continued to pursue its production and commercial activities, demonstrating operational resilience and adaptability. Accordingly, Mondo TV continues, to the extent permitted by current market conditions, its discussions and negotiations with broadcasters, streaming platforms and industry operators with the objective of consolidating existing business opportunities and finalising new production, co-production, pre-sale and distribution agreements.
In this context, a significant portion of the production revenues expected during the second half of the year relates to the continued production of the animated series **"Grisù"**, under the agreement entered into with **RAI** in December 2025. Revenue under such agreement will be recognised progressively based on the advancement of production activities and the achievement of the relevant contractual milestones.
Accordingly, the Company believes that the variance recorded as of **30 June 2026** is predominantly attributable to timing differences, while continuing to closely monitor market developments and the expected timing for the completion of the commercial negotiations currently underway.

Other Revenue
During the first half of 2026, the Company recognised **other revenue** amounting to **Euro 3,796 thousand**, which had not been included in the original budget.
This item is almost entirely attributable to extraordinary, non-recurring components recognised following the successful completion of the **Negotiated Crisis Settlement Procedure (Composizione Negoziata della Crisi)** and, in particular, to the economic effects arising from debt write-offs and the remeasurement of financial liabilities recorded in the Company's accounts in accordance with the agreements reached under the restructuring process.
The item also includes the accounting effects relating to the agreement reached with the **Italian Revenue Agency (Agenzia delle Entrate)**, whose effectiveness remains subject to approval (*homologation*) by the competent Court. Based on the current status of the procedure and the information presently available to the Company, such approval is considered to be largely procedural in nature, without prejudice to the exclusive competence of the judicial authority and the impossibility of anticipating its final decision.

The items recognised as other revenue are predominantly **non-recurring** and are directly related to the financial and debt restructuring completed through the Negotiated Crisis Settlement Procedure. Accordingly, they should not be regarded as representative of the Company's ordinary revenue-generating capacity arising from its industrial and commercial activities.
As a result of these extraordinary items, total revenues as of **30 June 2026** amounted to **Euro 4,135 thousand**, compared with **Euro 1,043 thousand** budgeted, representing a favourable variance of **Euro 3,092 thousand**.

Capitalisation of Animated Series Production Costs
Capitalised costs relating to the production of animated series amounted to **Euro 95 thousand**, compared with **Euro 50 thousand** budgeted, resulting in a favourable variance of **Euro 45 thousand**.
The variance reflects the different stage of completion of productions during the period and the consequent recognition of costs meeting the criteria for capitalisation as intangible assets in accordance with the applicable accounting standards.

Overhead Costs

Overhead costs incurred during the first half of 2026 amounted to **Euro 1,070 thousand**, compared with **Euro 614 thousand** budgeted, resulting in additional costs of **Euro 456 thousand**.

The variance is mainly attributable to extraordinary and non-recurring items associated with the successful completion of the Negotiated Crisis Settlement Procedure. In particular, it reflects professional fees incurred for the legal, financial and industrial advisers who assisted the Company throughout the restructuring process, including the related success fees accrued upon the successful completion of the negotiations.

Costs recognised during the period were also affected by a number of accounting alignment and updating activities performed as part of the preparation of the Interim Financial Report, including:

- provisions for employee severance indemnities (TFR);
- recognition of invoices to be received;
- updates to costs and liabilities attributable to the reporting period;
- recognition of charges arising from new tax collection notices issued by the Collection Agent and duly processed by the Company; and
- other year-end adjustment entries relating to the accounting closing process.

These items are predominantly extraordinary, non-recurring or closing adjustments and are largely associated with the completion of the Negotiated Crisis Settlement Procedure and the preparation of the interim financial information.

Excluding these effects, ordinary overhead costs would have continued along the downward trend already highlighted in previous disclosures, consistently with the operating efficiency measures envisaged by both the Industrial Plan and the Restructuring Plan.

EBITDA

EBITDA as of **30 June 2026** was positive by **Euro 3,160 thousand**, compared with the positive budgeted amount of **Euro 479 thousand**, resulting in a favourable variance of **Euro 2,681 thousand**.

The result mainly reflects the recognition of extraordinary other revenue arising from the successful completion of the Negotiated Crisis Settlement Procedure, partially offset by lower sales revenues recognised during the first half of the year and higher overhead costs of a predominantly extraordinary and non-recurring nature.

Accordingly, the EBITDA generated during the period should be assessed by distinguishing the economic effects arising from the financial and debt restructuring from the performance of the Company's ordinary industrial and commercial operations.

Depreciation, Amortisation and Impairment

Depreciation, amortisation and impairment charges recognised during the period amounted to **Euro 501 thousand**, compared with **Euro 684 thousand** budgeted, resulting in a lower negative impact of **Euro 183 thousand**.

The variance is mainly attributable to the different timing of completion, delivery and availability of audiovisual productions, which determines the commencement and progression of the related amortisation process, as well as to valuation updates made on the basis of the information available as of the reporting date.

These amounts may also be subject to further refinement during the accounting closing process and the audit procedures relating to the preparation of the Interim Financial Report.

EBIT

As a result of the factors described above, **EBIT** as of **30 June 2026** was positive by **Euro 2,659 thousand**, compared with the budgeted loss of **Euro 205 thousand**, representing a favourable variance of **Euro 2,864 thousand**.

This performance primarily reflects the positive contribution of the extraordinary items recognised within other revenue, partially offset by the higher overhead costs incurred during the period.

Financial Income and Expenses

Net financial income and expenses showed a negative balance of **Euro 374 thousand**, compared with the budgeted negative balance of **Euro 125 thousand**, resulting in an additional negative impact of **Euro 249 thousand**.
In addition to the ordinary finance costs recognised during the period, the variance reflects the reduction in the carrying value of the Company's investment in **Mondo TV France S.A.**, arising from the fair value measurement performed in accordance with the applicable IAS/IFRS accounting standards, using the average market quotation over the first half of the year as the relevant reference.
The decrease in value resulted in the recognition of the corresponding negative income statement effect during the period. Such effect is purely accounting and valuation-related in nature and does not arise from any disposal or sale of the investment.

Profit Before Tax and Net Profit
Profit before tax and net profit for the period amounted to **Euro 2,285 thousand**, compared with the budgeted loss of **Euro 330 thousand**, representing a favourable variance of **Euro 2,615 thousand**.
The overall result benefited significantly from the extraordinary items recognised following the successful completion of the Negotiated Crisis Settlement Procedure and should therefore be assessed by separately considering:

- the non-recurring economic effects arising from debt write-offs and debt restructuring;
- the extraordinary costs incurred in completing the restructuring process and the fees payable to advisers;
- the accounting closing and adjustment entries recognised during the period; and
- the performance of the Company's ordinary industrial and commercial activities, characterised by the deferral to the second half of the year of a significant portion of the expected production revenues.

Overall Assessment of the Implementation of the Industrial Plan
Overall, the economic results as of **30 June 2026** exceeded the budgeted figures, primarily due to the extraordinary positive effects arising from the successful completion of the Negotiated Crisis Settlement Procedure.
From an industrial perspective, sales revenues were lower than budget for the first half of the year mainly due to timing differences, as the recognition of production revenues is expected to be concentrated in the second half of 2026, based on the progress of production activities and, in particular, the execution of the **"Grisù"** production agreement entered into with **RAI** in December 2025, as well as the continuing structural crisis affecting the animation and cartoon industry.
The trend in ordinary operating costs, after excluding the extraordinary items related to the Negotiated Crisis Settlement Procedure, the success fees and the accounting closing adjustments recognised during the period, confirms the cost containment and rationalisation path envisaged by the Plan.
The variances recorded should be assessed in light of the progressive nature of the implementation of the Plan, which envisages the completion during the second half of the year of further operational, financial and capital initiatives.
Accordingly, the Company continues to implement the actions envisaged by the Plan, with particular focus on:

- the progress and completion of audiovisual productions;
- the recognition of revenues arising from the **"Grisù"** agreement with **RAI**;
- the development of commercial and distribution activities;
- the containment and rationalisation of ordinary operating costs;
- the implementation of the agreements reached with creditors;
- the completion of the remaining agreements with financial institutions;
- the execution of the agreement with the Italian Revenue Agency, subject to the Court's approval (*homologation*); and
- the capital strengthening and financial initiatives contemplated by the Plan.

The final assessment of the results for the first half of 2026 and of the degree of implementation of the Plan can only be made upon completion of the accounting closing process and the audit procedures relating to the preparation of the Interim Financial Report as of **30 June 2026**.

f) Summary of information relating to the non-standard convertible bond plan in favor of CLG Capital

At the Shareholders' Meeting held on December 11, 2023, the Company approved a non-standard convertible bond plan in favor of CLG Capital, with a maximum total amount of €7.5 million, divided into multiple tranches. As of the date of this report, the status of the operation is as follows:

1) Tranches issued

The following tranches of convertible bonds have been issued under the plan:

Tranche No.	Transaction Date	Amount (€)	Bonds Issued	Bonds Remaining
Tranche 1	11/12/2023	1,500,000	12	48
Tranche 2	25/03/2024	1,500,000	12	36
Tranche 3	13/09/2024	1,250,000	10	26
Tranche 4	20/01/2025	1,250,000	10	16
Total		**5,500,000**	**44**	**16**

Compared with the previous month, the outstanding balance of the Convertible Bond reflects the accounting updates recorded during the period in connection with the completion of the activities relating to the Company's restructuring process, without affecting the nature of the position or the assessments previously disclosed in the Company's periodic reports. The updated position is set out in the table below:

Transaction	Request	Issuance	Number of Shares	% of Existing Share Capital	Share Capital (in shares)	Share Capital (EUR)	Shares subject to loan	Total new shares issued	Converted bonds	Amount	Conversion Price	*Transaction*	Request
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 %	68.323.965	22.709.398	1.800.000	7.782.667	2	250.000	0,1299
Conversione 15	06/12/2024	10/12/2024	2.042.128	2,99 %	70.366.093	22.959.398		9.824.795	2	250.000	0,122421317
Conversione 16	08/01/2025	17/01/2025	2.370.507	3,37 %	72.736.600	23.209.398		12.195.302	2	250.000	0,10546
Conversione 17	27/01/2025	29/01/2025	3.105.590	4,27 %	75.842.190	23.459.398		15.300.892	2	250.000	0,0805
Conversione 18	04/02/2025	06/02/2025	1.899.388	2,50 %	77.741.578	23.584.398		17.200.280	1	125.000	0,06581
Conversione 19	12/02/2025	14/02/2025	2.278.416	2,93 %	80.019.994	23.709.398		19.478.696	1	125.000	0,05486
Conversione 20	13/02/2025	17/02/2025	4.556.833	5,69 %	81.569.994	23.794.431		21.028.696	2	250.000	0,05486
II emissione azioni		03/03/2025			82.169.994	23.827.347		21.628.696			
III emissione di azioni		16/04/2025			83.969.994	23.926.095		23.428.696			
IV emissione di azioni		12/06/2025			84.576.827	23.959.398		24.035.529			
Conversione 21	23/05/2025	VARIE TRANCHE	19.754.864	23,36 %	104.331.691	24.334.345		43.790.393	3	375.000	0,01898
Conversione 22	12/12/2025		5.835.486		104.876.827	24.357.699		44.335.529	2	250.000	0,04284
rest parziale a Bertozzi			5.043.218		109.920.045	25.156.292	-5.043.218	49.378.747			
Conversione 23	06/05/2026		5.626.069						2	250.000	0,04444
Totale			**65.338.384**		**109.920.045**	**25.156.292**	**0**	**49.378.747**	**35**	**4.375.000**	

It should be noted that, for certain conversions, the relevant shares have not yet been issued as the share lending arrangement has been activated by Mondo TV S.p.A. and by Giuliana Bertozzi, as contractually предусмотред. For other conversions, the issuance process is currently ongoing in compliance with the limits imposed by applicable regulations.

It is recalled that the execution of the non-standard convertible bond plan entails a certain but currently non-quantifiable dilutive effect on the shareholdings of the Company's existing shareholders. Such dilution will depend, in particular, on the portion of the Company's share capital effectively subscribed by CLG following the conversion of the Bonds.

There is also a risk of potential downward pressure on the share price during the execution of the transaction, in the event that shares received upon conversion are sold on the stock market by the lender.

Total fees charged in connection with the convertible bond program amount to 3.5% of the subscription value of each tranche; accordingly, an amount of EUR 192,500 has been charged to date, plus EUR 10,000 as reimbursement of legal expenses.

Mondo TV, *listed in the Euronext segment of Borsa Italiana, has its registered office in Rome; the Group is a leader in Italy and among the primary European operators in the production and distribution of television series and cartoon films for TV and the cinema, and is active in the related sectors (audiovisual and musical distribution, licensing, media, publishing and merchandising).For further information on Mondo TV, visit www.mondotv.it.*

Cod. ISIN: IT0001447785 - Acronym: MTV – Negotiated on MTA - Reuters: MTV.MI - Bloomberg: MTV.IM

Contact: Mondo TV
Matteo Corradi
Investor Relator
investorrelations@mondotvgroup.com