

RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE TERZO TRIMESTRE 2020



APPROVATO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IL 13 NOVEMBRE 2020

SOMMARIO

SOMMARIO	2
1. DATI DI SINTESI	3
2. PREMESSA	5
2.1 Premesse di ordine generale e metodologico	5
2.2 Principi contabili e criteri di valutazione	6
2.3 Area e Criteri di consolidamento	7
2.4 Dati stimati	8
3. PROSPETTI RECANTI DATI QUANTITATIVI	9
3.1 Situazione patrimoniale finanziaria al 30 settembre 2020	9
3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo	10
3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali	10
3.4 Situazione economica dei nove mesi e del terzo trimestre 2020	11
3.5 Rendiconto finanziario dei nove mesi 2020	12
4. NOTE ESPLICATIVE ED INTEGRATIVE DI COMMENTO	13
4.1 Descrizione generale della situazione patrimoniale e dell'andamento economico del Gruppo	13
4.2 Eventi rilevanti ed operazioni che hanno avuto luogo nel terzo trimestre 2020 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale ed economica del Gruppo	14
4.3 Fatti avvenuti dopo la chiusura del trimestre e prospettive a breve termine	15

ALLEGATI

1. Prospetti contabili di sintesi della capogruppo	16
2. Organi sociali della capogruppo Mondo TV S.p.A.	17
3. Organi sociali delle società controllate	18

1. DATI DI SINTESI

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	Novembre 2020	Novembre 2019
Ricavi	16.434	16.661
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	2.968	2.642
Costi operativi	(7.120)	(7.402)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	12.282	11.901
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(7.274)	(7.072)
Risultato operativo (EBIT)	5.008	4.829
Proventi (oneri) finanziari netti	(249)	(200)
Risultato del periodo prima delle imposte	4.759	4.629
Imposte sul reddito	(1.553)	(1.748)
Risultato netto del periodo	3.206	2.881
Risultato di competenza di terzi	(416)	(147)
Risultato di competenza del Gruppo	3.622	3.028
Perdita/Utile per azione (base e diluito)	0,10	0,08

Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata sintetica riclassificata		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	30.09.2020	31.12.2019
Attività immobilizzate (non correnti)	53.230	50.492
Attività correnti	29.945	27.681
Passività correnti	(12.253)	(14.594)
Circolante netto	17.692	13.087
Passività non correnti	(663)	(632)
Capitale investito	70.259	62.947
Posizione finanziaria netta	(5.738)	(1.375)
Patrimonio Netto	64.521	61.573
Patrimonio netto di terzi	858	1.211
Patrimonio netto del gruppo	63.663	60.362

GRUPPO MONDO TV

Rendiconto finanziario consolidato			
(migliaia di euro)	Nove mesi 2020	Nove mesi 2019	Var.
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	7.999	12.463	(4.464)
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	10.511	9.917	594
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	6.610	5.949	661
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(10.768)	(15.282)	4.514
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	2.543	6.229	(3.686)
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	(1.615)	(3.104)	1.489
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	6.384	9.359	(2.975)

2. PREMESSA

2.1 Premesse di ordine generale e metodologico

Il presente resoconto intermedio concernente la gestione del Gruppo nel terzo trimestre del 2020 è su base consolidata ed è predisposto ai sensi dell'art. 154 ter, comma 5 del D.Lgs. 58/1998 (TUF), come modificato dal D.Lgs. 195/2007 che ha recepito la Direttiva 2004/109/CE (c.d. direttiva Transparency) e tiene conto della comunicazione della CONSOB, ufficio regole contabile datata 30.4.2008.

Esso si compone di alcuni prospetti recanti dati quantitativi e di note integrative ed esplicative di commento.

Il resoconto intermedio di gestione ha lo scopo di fornire una descrizione generale della situazione patrimoniale e dell'andamento economico del Gruppo Mondo TV nel periodo di riferimento ed illustrare gli eventi rilevanti e le operazioni che hanno avuto luogo nel periodo di riferimento e la loro incidenza sulla situazione patrimoniale del Gruppo.

I dati economici sono esposti con riferimento ai nove mesi del corrente esercizio 2020 e sono confrontati con il corrispondente periodo del precedente esercizio 2019.

I dati di posizione finanziaria netta sono confrontati con i dati di chiusura del precedente esercizio (31.12.2019).

Tutti i dati economico patrimoniali vengono forniti su base consolidata e vengono esposti in migliaia di Euro.

Il resoconto intermedio di gestione non è stato oggetto di revisione contabile.

Il presente resoconto è espresso in Euro (€) in quanto questa è la valuta nella quale sono condotte la maggior parte delle operazioni del Gruppo. Le attività estere sono incluse nel bilancio consolidato secondo i principi indicati nelle note che seguono.

Le voci riportate nei prospetti contabili riclassificati di bilancio sopra esposti sono in parte estratte dagli schemi di bilancio previsti dalla legge e riportati nel proseguo del presente documento ed in parte oggetto di aggregazioni; per quest'ultime di seguito riportiamo la loro composizione e note di rinvio alle voci degli schemi di bilancio obbligatori.

Attività di esercizio: la voce è data dalla somma delle voci rimanenze finali, crediti commerciali, crediti d'imposta ed altre attività.

Passività di esercizio: la voce è data dalla somma delle voci debiti commerciali, debiti d'imposta ed altre passività.

Passività non correnti: la voce è data dalla somma delle voci fondo rischi ed oneri (anche correnti) e passività fiscali differite.

Posizione finanziaria netta: la voce è data dalla somma delle voci crediti finanziari, disponibilità liquide, debiti finanziari correnti e non correnti.

Ricavi: la voce è data dalla somma delle voci ricavi delle vendite e delle prestazioni, altri ricavi, variazione delle rimanenze.

GRUPPO MONDO TV

Costi operativi: la voce è data dalla somma delle voci materie prime di consumo, costo del personale ed altri costi operativi.

Ammortamenti, svalutazioni ed accantonamenti: la voce è data dalla somma delle voci ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali, ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali, accantonamenti per svalutazione crediti.

Margine Operativo Lordo (EBITDA): la voce è pari alla differenza fra Ricavi e Costi operativi come sopra definiti

Risultato Operativo (EBIT): la voce è pari alla differenza fra il Margine Operativo Lordo e gli ammortamenti, svalutazioni ed accantonamenti come sopra definiti.

E'd'uopo sottolineare, che le grandezze sopra citate quali l'EBITDA (risultato operativo prima di ammortamenti e svalutazioni), l'EBIT e la posizione finanziaria netta sono comunemente identificate senza avere una definizione omogenea nei principi contabili o nel Codice Civile e che pertanto potrebbero essere non comparabili con grandezze denominate allo stesso modo da altri soggetti.

ALLEGATI

Al fine di integrare le informazioni contenute nella relazione vengono allegati i seguenti prospetti e documenti:

Allegato 1): prospetti contabili di sintesi della capogruppo Mondo TV S.p.A.

Allegato 2): organi sociali della capogruppo Mondo TV S.p.A.

Allegato 3): organi sociali delle società controllate

2.2 Principi contabili e criteri di valutazione

I dati economici e patrimoniali presentati nel resoconto intermedio di gestione sono stati determinati secondo gli International Financial Reporting Standards (nel seguito "IFRS" o "principi contabili internazionali") emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB) e adottati dalla Commissione Europea secondo la procedura di cui all'art. 6 del Regolamento (CE) n. 1606/2002 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 19 luglio 2002 e ai sensi dell'art. 9 del D.Lgs. 38/2005.

Il resoconto intermedio di gestione non è qualificabile quale bilancio intermedio ai sensi dell'IFRS ed in particolare dello IAS 34.

Per IFRS si intendono tutti gli "International Financial Reporting Standards", tutti gli International Accounting Standards ("IAS"), tutte le interpretazioni dell'International Financial Reporting Interpretations Committee ("IFRIC"), omologati dalla Commissione Europea alla data di approvazione del Resoconto Intermedio di Gestione.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti non riconosciuti in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente

ed attribuito al periodo al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I principi di consolidamento, i principi contabili, i criteri e le stime di valutazione adottati sono omogenei a quelle utilizzati in sede di redazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, al quale si rimanda per completezza.

2.3 Area e criteri di consolidamento

Per la predisposizione del resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 2020 sono state utilizzati i bilanci delle società consolidate trasmessi dai rispettivi Organi Amministrativi. I bilanci predisposti dalle controllate sono stati rettificati, laddove necessario, dalla Capogruppo per renderli aderenti agli IFRS.

Per società controllate si intendono tutte le società (incluse le società a destinazione specifica o "special purpose entities") su cui il Gruppo ha il potere di decidere le politiche finanziarie ed operative, generalmente disponendo di una quota di partecipazione di almeno la metà più uno dei diritti di voto effettivi o potenziali nell'Assemblea dei Soci. Le società controllate sono consolidate a partire dalla data in cui il controllo viene acquisito dal Gruppo. Esse verranno deconsolidate dalla data in cui tale controllo viene meno.

Le transazioni, i saldi infragruppo, nonché gli utili non realizzati derivanti da operazioni tra società del Gruppo vengono eliminati.

Le quote di Patrimonio Netto e del risultato d'esercizio di competenza di terzi azionisti sono separatamente esposte nello Stato Patrimoniale e nel conto economico dei bilanci consolidati.

Non vi sono società a controllo congiunto.

Il consolidamento delle controllate è stato effettuato con il metodo dell'integrazione globale.

Le attività e le passività, gli oneri e i proventi delle imprese consolidate con il metodo dell'integrazione globale sono assunte integralmente nel bilancio consolidato, il valore contabile delle partecipazioni è eliminato a fronte della corrispondente frazione del patrimonio netto delle imprese partecipate attribuendo ai singoli elementi dell'attivo e del passivo il loro valore corrente alla data di acquisizione del controllo. L'eventuale differenza residua se positiva è iscritta alla voce dell'attivo non corrente "avviamento e differenze di consolidamento", se negativa addebitata al conto economico.

Qualora necessario, sono effettuate rettifiche ai bilanci delle imprese controllate per allineare i criteri contabili utilizzati a quelli adottati dal gruppo.

Le operazioni intragruppo, così come quelle con parti correlate, sono avvenute a condizioni commerciali di mercato mentre non sono state effettuate operazioni atipiche.

2.4 Dati stimati.

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

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

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

3. PROSPETTI RECANTI DATI QUANTITATIVI

3.1 Situazione patrimoniale finanziaria al 30 settembre 2020 e confronti con il 2019

Situazione patrimoniale finanziaria		
(Migliaia di euro)	30.09.20	31.12.19
Attività non correnti		
- Diritti Immateriali	39.579	35.733
- Avviamento	207	0
- Altre attività immateriali	54	40
Immobilizzazioni Immateriali	39.840	35.773
Immobilizzazioni Materiali	293	246
Diritti d'uso su beni in leasing	947	1.372
Partecipazioni	0	95
Attività fiscali differite	12.106	12.965
Crediti	44	41
	53.230	50.492
Attività correnti		
Crediti commerciali	27.402	24.857
Crediti d'imposta	2.114	2.562
Altre attività	482	262
Disponibilità Liquide	6.384	7.999
	36.382	35.680
Totale attività	89.612	86.172
- Capitale sociale	18.207	18.207
- Fondo sovrapprezzo azioni	30.778	30.778
- Riserva legale	3.248	3.062
- Altre riserve	7.711	7.971
- Utili (Perdite) portati a nuovo	97	(3.489)
- Utile (perdita) del periodo	3.622	3.832
Patrimonio netto del gruppo	63.663	60.361
Patrimonio netto di terzi	857	1.211
Totale patrimonio netto	64.520	61.572
Passività non correnti		
Fondo TFR	597	566
Fondi per rischi ed oneri	0	0
Passività fiscali differite	66	66
Debiti finanziari	6.728	3.037
Debiti finanziari non correnti su beni in leasing	746	1.077
	8.137	4.746
Passività correnti		
Fondi per rischi ed oneri	27	27
Debiti commerciali	11.036	13.771
Debiti finanziari	4.414	4.829
Debiti finanziari correnti su beni in leasing	287	431
Debiti d'imposta	1.191	796
Altre passività	0	0
	16.955	19.854
Totale passività	25.092	24.600
Totale passività + patrimonio netto	89.612	86.172

GRUPPO MONDO TV

3.2 Evoluzione della posizione finanziaria netta del gruppo

Posizione finanziaria netta consolidata		
(Migliaia di Euro)	30.09.2020	31.12.2019
Disponibilità liquide	6.384	7.999
Crediti finanziari correnti	53	0
Debiti finanziari correnti verso banche	(4.414)	(4.829)
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(287)	(431)
(Indebitamento) disponibilità finanziaria netta corrente	1.736	2.739
Debiti finanziari per applicazione ifrs 16	(746)	(1.077)
Debiti non correnti verso banche	(6.728)	(3.037)
Indebitamento netto non corrente	(7.474)	(4.114)
Indebitamento finanziario netto come da com. Consob DEM/6064293	(5.738)	(1.375)
Crediti non correnti verso terzi	0	0
Posizione finanziaria netta consolidata	(5.738)	(1.375)

3.3 Analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali					
(migliaia di Euro)	Diritti immateriali	Diritti immateriali in corso	Avviamento	Altre Immob.ni immateriali	TOTALI
Costo al 31.12.18	212.565	0		1.251	213.816
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.18	(181.677)			(1.222)	(182.899)
Valore netto 31.12.18	30.888	0	0	29	30.917
<i>Anno 2019</i>					
Incrementi di periodo	14.106			13	14.119
Dismissioni del periodo					0
Ammortamenti ed impairment del periodo	(9.261)			(2)	(9.263)
Riclassifiche					0
Costo al 31.12.19	226.671	0		1.264	227.935
Ammortamenti e svalutazioni al 31.12.19	(190.938)			(1.224)	(192.162)
Valore netto 31.12.19	35.733	0	0	40	35.773
<i>Nove mesi 2020</i>					
Incrementi di periodo	10.567		207	14	10.788
Dismissioni del periodo					0
Ammortamenti ed impairment del periodo	(6.721)				(6.721)
Riclassifiche					0
Costo al 30.09.20	237.238	0	207	1.278	238.723
Ammortamenti e svalutazioni al 30.09.20	(197.659)			(1.224)	(198.883)
Valore netto 30.09.20	39.579	0	207	54	39.840

GRUPPO MONDO TV

Gli investimenti del terzo trimestre 2020 hanno riguardato prevalentemente le serie animate “MeteoHeroes” e “Invention Story” da parte della Capogruppo, “Disco Dragon” da parte di Mondo Tv France e “Nina y Olga” da parte di Mondo TV Producciones Canarias.

3.4 Situazione economica dei nove mesi 2020 e del terzo trimestre 2020

Conto economico consolidato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	Novembre 2020	Novembre 2019
Ricavi delle vendite e prestazioni	16.280	16.633
Altri ricavi	154	28
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	2.968	2.642
Consumi di materie prime, materiali di consumo e merci	(37)	(32)
Costo del personale	(3.228)	(2.963)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni immateriali	(6.721)	(6.487)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali	(48)	(97)
Ammortamento diritti d'uso	(405)	(413)
Accantonamenti per svalutazione crediti	(100)	(75)
Altri costi operativi	(3.855)	(4.407)
Risultato operativo	5.008	4.829
Oneri Finanziari	(249)	(200)
Risultato del periodo prima delle imposte	4.759	4.629
Imposte sul reddito	(1.553)	(1.748)
Utile netto del periodo	3.206	2.881
Risultato di competenza di terzi	(416)	(147)
Risultato di competenza del Gruppo	3.622	3.028

conto economico consolidato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	III trim 2020	III trim 2019
Ricavi	5.228	5.658
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	1.244	858
Costi operativi	-2.503	-2.373
Margine Operativo lordo (EBITDA)	3.969	4.143
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	-2.529	-2.576
Risultato operativo (EBIT)	1.440	1.567
Proventi (oneri) finanziari netti	-69	-122
Risultato del periodo prima delle imposte	1.371	1.445
Imposte sul reddito	-387	-595
Risultato netto dell'esercizio	984	850

GRUPPO MONDO TV

Risultato di competenza di terzi	-180	-157
Risultato di competenza del Gruppo	1.164	1.007

Il terzo trimestre 2020, con un valore della produzione in linea con il terzo trimestre 2019 è tuttavia in miglioramento rispetto a livello di utile netto.

3.5 Rendiconto finanziario dei nove mesi

Rendiconto finanziario consolidato		
(migliaia di euro)	Nove mesi 2020	Nove mesi 2019
A. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI INIZIALI	7.999	12.463
Risultato del periodo di gruppo	3.622	3.028
Risultato di competenza di terzi	(416)	(147)
Risultato del periodo totale	3.206	2.881
Ammortamenti e svalutazioni	7.274	7.072
Variazione netta dei fondi	31	(36)
Flusso di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del circolante	10.511	9.917
(Aumento) diminuzione dei crediti commerciali	(2.648)	(9.760)
(Aumento) diminuzione delle attività per imposte	1.307	1.547
(Aumento) diminuzione delle altre attività	(220)	11
Aumento (diminuzione) dei debiti commerciali	(2.735)	3.365
Aumento (diminuzione) delle passività per imposte	395	869
B. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE (IMPIEGATE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	6.610	5.949
(Investimenti) Disinvestimenti in immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni Immateriali	(10.768)	(13.389)
- Immobilizzazioni materiali	(95)	(58)
- Diritti d'uso su beni in leasing	0	(1.835)
- Immobilizzazioni finanziarie	95	0
C. DISPONIBILITA LIQUIDE NETTE IMPIEGATE IN ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(10.768)	(15.282)
Movimenti di capitale	(258)	1.196
Aumento (diminuzione) dei debiti finanziari	2.801	5.033
D. DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE PRODOTTE NELL'ATTIVITA FINANZIARIA	2.543	6.229
E. INCREMENTO (DECREMENTO) NETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI (B+C+D)	(1.615)	(3.104)
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI FINALI	6.384	9.359

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

La seguente tabella rappresenta i nove mesi 2020 comparati con il corrispondente periodo 2019:

Conto economico consolidato sintetico riclassificato		
<i>(Migliaia di Euro)</i>	Novembre 2020	Novembre 2019
Ricavi	16.434	16.661
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	2.968	2.642
Costi operativi	(7.120)	(7.402)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	12.282	11.901
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(7.274)	(7.072)
Risultato operativo (EBIT)	5.008	4.829
Proventi (oneri) finanziari netti	(249)	(200)
Risultato del periodo prima delle imposte	4.759	4.629
Imposte sul reddito	(1.553)	(1.748)
Risultato netto del periodo	3.206	2.881
Risultato di competenza di terzi	(416)	(147)
Risultato di competenza del Gruppo	3.622	3.028

Rispetto al corrispondente periodo del 2019 si osserva un valore della produzione in leggero incremento pari a circa 0,1 milioni di Euro in valore assoluto; i ricavi del terzo trimestre 2020 derivano principalmente dalle vendite relative alle serie animate MeteoHeroes, Invention Story, Nina ed Olga e Robot Trains.

La capitalizzazione delle serie animate realizzate internamente riguarda prevalentemente le produzioni della Capogruppo e della Mondo TV France ed è stata pari a 3 milioni di Euro (2,6 milioni di Euro nel corrispondente periodo del 2019), con un incremento imputabile principalmente alla controllata Mondo TV France.

I costi operativi sono diminuiti di circa 0,3 milioni di Euro, soprattutto per effetto della cancellazione delle fiere di settore e dei minori costi di pubblicità.

GRUPPO MONDO TV

Il Margine Operativo Lordo è passato da 11,9 milioni di Euro dei nove mesi 2019 a 12,3 milioni di Euro dei nove mesi 2020 con un incremento pari a 0,4 milioni di Euro determinato dall'incremento della produzione a fronte di minori costi operativi.

Il risultato operativo dopo ammortamenti, svalutazioni ed accantonamenti (7,3 milioni di Euro, rispetto ai 7,1 milioni di Euro del corrispondente periodo del 2019) risulta essere positivo per 5 milioni di Euro, rispetto ai 4,8 milioni di Euro del corrispondente periodo del 2019, con un decremento pari a circa 0,2 milioni di Euro.

Vi sono nei nove mesi oneri finanziari netti per Euro 0,25 milioni rispetto ad oneri finanziari netti pari a 0,2 milioni di Euro dei nove mesi 2019; la variazione di 0,05 milioni di Euro è dovuta prevalentemente all'andamento dei tassi di cambio.

L'utile netto del periodo di competenza del Gruppo è pari a 3,6 milioni di Euro rispetto ai 3,0 milioni di Euro dei nove mesi 2019, con un incremento di 0,6 milioni di Euro pari al 20% in termini percentuali.

La posizione finanziaria netta passa da un indebitamento netto di 1,4 milioni di Euro ad una posizione netta pari ad euro 5,7 milioni al 30 settembre 2020, per effetto degli investimenti effettuati nello sviluppo delle nuove serie animate;

La posizione finanziaria netta corrente (entro i 12 mesi) è positiva per 1,7 milioni di euro, mentre le disponibilità liquide al 30 settembre sono pari a 6,4 milioni di euro.

Il Patrimonio netto del Gruppo passa dai 60,4 milioni di Euro al 31 dicembre 2019 ai 63,7 milioni di Euro al 30 settembre 2020 per effetto principalmente del positivo risultato dei nove mesi.

Prosegue regolarmente l'incasso dei crediti commerciali; in particolare nel trimestre il saldo dei crediti commerciali è diminuito di 3,7 milioni, passando dai 31,1 milioni al 30 giugno ai 27,4 milioni al 30 settembre.

Non vi sono aggiornamenti significativi in relazione al contenzioso in essere con l'agenzia delle entrate.

4.2 Eventi rilevanti ed operazioni che hanno avuto luogo nel terzo trimestre 2020 e loro incidenza sulla situazione patrimoniale ed economica del Gruppo

La controllata Mondo TV Iberoamérica ha annunciato in data 23 luglio 2020 che RTVE (Radio Televisión Española, canale pubblico nazionale spagnolo) ha confermato la sua partecipazione alla coproduzione della serie di animazione "Annie & Carola", coprodotta da Mondo TV Producciones Canarias, S.L.U. e MB Producciones, S.L., e di cui Mondo Canarias detiene attualmente il 93% dei diritti di proprietà intellettuale.

"Annie & Carola" è la prima coproduzione realizzata interamente dalla Società delle Isole Canarie che ne curerà lo sviluppo nei nuovi uffici 3D CGI; "Annie & Carola", che consisterà in 52 episodi della durata di 11 minuti ciascuno,

sarà comunque realizzata in 2D ad alta definizione, ed è un progetto che aspira a creare un ricco cosmo di personaggi che si immergono nel mondo delle emozioni raccontando le aspirazioni e le preoccupazioni dei bambini di oggi. La sua uscita è prevista nella seconda metà del 2022.

Questo accordo rafforza la crescita del Gruppo, ponendo le basi per un aumento dello sviluppo dei prodotti di proprietà intellettuale propria e ribadendo il crescente riconoscimento dell'importanza dell'hub di produzione di animazione nelle Isole Canarie.

Nel mese di Agosto la capogruppo Mondo Tv S.p.A. ha perfezionato un finanziamento a 6 anni da Credit Agricole, per un importo totale di euro 2 milioni.

In data 29 settembre è stato annunciato il lancio su Samsung Tv di Mondo Tv Kids, canale tematico di Mondo Tv in cui saranno proposti i titoli della library sia classici che recenti.

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

Nel mese di ottobre è stato comunicato il lancio del canale tematico Mondo Tv anche sulla piattaforma Huawei in 26 paesi.

In data 13 ottobre l'assemblea straordinaria degli azionisti ha approvato l'emissione di un prestito obbligazionario convertibile in azioni di 10,5 milioni di euro riservato ad Atlas Special Opportunities; tale emissione è finalizzata a supportare la crescita e gli investimenti del gruppo, con particolare riferimento alle nuove coproduzioni con il partner tedesco Toon2Tango e alla realizzazione dello studio di produzione alle Canarie; alla data del presente resoconto sono stati emessi ed incassati bond per un ammontare pari ad euro 6,25 milioni, di cui euro 1,25 milioni già convertiti in azioni.

Per il Consiglio di Amministrazione
L'Amministratore Delegato

(Matteo Corradi)

DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI AI SENSI DELL'ARTICOLO 154BIS COMMA 2 DEL D.LGS. 58/1998

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Carlo Marchetti, dichiara ai sensi del comma 2 dell'art. 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contenuta nel presente documento "Resoconto intermedio di gestione terzo trimestre 2020" corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

GRUPPO MONDO TV

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari

Dott. Carlo Marchetti

3. ALLEGATI

3.1 PROSPETTI CONTABILI DI SINTESI DELLA CAPOGRUPPO

Situazione patrimoniale-finanziaria sintetica Mondo Tv S.p.A.

<i>(Migliaia di Euro)</i>	30.09.2020	31.12.2019
Attività immobilizzate (non correnti)	59.210	56.972
Attività correnti	25.105	20.942
Passività correnti	(9.046)	(12.408)
Circolante netto	16.059	8.534
Passività non correnti	(4.757)	(4.726)
Capitale investito	70.513	60.780
Posizione finanziaria netta	(2.417)	3.126
Patrimonio Netto	68.095	63.906

conto economico sintetico Mondo TV S.p.A.

<i>(Migliaia di Euro)</i>	novembre 2020	novembre 2019
Ricavi	14.246	12.691
Capitalizzazione serie animate realizzate internamente	930	793
Costi operativi	(2.694)	(3.336)
Margine Operativo lordo (EBITDA)	12.482	10.148
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	(6.391)	(5.266)
Risultato operativo (EBIT)	6.091	4.882
Proventi (oneri) finanziari netti	(126)	48
Risultato del periodo prima delle imposte	5.965	4.930
Imposte sul reddito	(1.807)	(1.503)
Risultato netto dell'esercizio	4.158	3.427

3.2 ORGANI SOCIALI DELLA CAPOGRUPPO**Consiglio di Amministrazione¹**

Presidente e Amministratore Delegato

Matteo Corradi

Amministratori

Monica Corradi

Aurelio Fedele²

Angelica Mola³

Carlo Marchetti

Comitato per il controllo interno

Presidente

Aurelio Fedele

Componenti

Angelica Mola

Comitato per le remunerazioni

Presidente

Angelica Mola

Componenti

Aurelio Fedele

Investor relator

Piergiacomo Pollonio

Collegio Sindacale⁴

Maurizio Bernardo (Presidente)

Adele Barra

Alberto Montuori

Società di Revisione⁵

BDO Italia S.p.A.

Sponsor e Specialist

Banca Finnat

¹ In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2020

² Amministratore indipendente

³ Amministratore indipendente

⁴ In carica fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2022

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

3.3 ORGANI SOCIALI DELLE SOCIETA' CONTROLLATE

Mondo TV Suisse S.A.	<u>Consiglio di Amministrazione</u> Yvano Dandrea (Presidente) Matteo Corradi Valentina La Macchia Paolo Zecca Alexander Manucer
Mondo TV Toys S.A.	<u>Liquidatore</u> Yvano Dandrea
Mondo France S.A.	<u>Consiglio di Amministrazione</u> Matteo Corradi (Presidente) Sylvie Mahé Eve Baron Carlo Marchetti Feliciano Gargano
Mondo TV Iberoamerica S.A.	<u>Consiglio di Amministrazione</u> Matteo Corradi (Presidente) Maria Bonaria Fois Carlo Marchetti Patricia Motilla Jesus Garcia
Mondo TV Producciones Canarias S.L.U.	<u>Consiglio di Amministrazione</u> Maria Bonaria Fois (Presidente) Matteo Corradi Enrico Martinis
Mars 1982 LTD	<u>Consiglio di Amministrazione</u> Cristian Salaris (Presidente) Matteo Corradi Paolo Zecca