

COMUNICATO STAMPA

Roma, 28 marzo 2024

Il Consiglio di Amministrazione di Leone Film Group S.p.A. approva il progetto di bilancio d'esercizio ed il bilancio consolidato 2023. Inoltre, visiona i seguenti punti da sottoporre alla delibera della convocanda Assemblea degli Azionisti:

- Proposta di destinazione risultato di esercizio

I risultati consolidati al 31 dicembre 2023 sono i seguenti:

- **Ricavi e proventi operativi:** Euro **86,6** milioni (Euro 56,2 milioni nel 2022)
- **EBITDA:** Euro **70,6** milioni (Euro 39,0 milioni nel 2022)
- **EBIT:** Euro **4,1** milioni (Euro 4,7 milioni nel 2022)
- **Perdita di esercizio:** Euro **0,8** milioni (Utile di esercizio Euro 2,5 milioni nel 2022)
- **Indebitamento Finanziario Netto:** Euro **83,5** milioni (Euro 84,4 milioni al 30/06/2023, Euro 80,6 milioni al 31/12/2022)
- **Patrimonio Netto:** Euro **46,4** milioni (Euro 48,5 milioni nel 2022)

I risultati individuali della Capogruppo al 31 dicembre 2023 sono i seguenti:

- **Ricavi e proventi operativi:** Euro **41,2** milioni (Euro 25,0 milioni nel 2022)
- **EBITDA:** Euro **31** milioni (Euro 17,9 milioni nel 2022)
- **EBIT:** Euro **4,1** milioni (Euro 3,7 milioni nel 2022)
- **Utile di esercizio:** Euro **0,1** milioni (Utile di esercizio Euro 1,3 milioni nel 2022)
- **Indebitamento Finanziario Netto:** Euro **50,9** milioni (Euro 50,7milioni al 30/06/2023, Euro 47,8 milioni al 31/12/2022)
- **Patrimonio Netto:** Euro **42,9** milioni (Euro 44,1 milioni nel 2021)

Il Consiglio di Amministrazione di Leone Film Group S.p.A. propone che l'assemblea ordinaria dei soci deliberi la destinazione del risultato a utili esercizi precedenti.

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

Andrea e Raffaella Leone, Amministratori Delegati di Leone Film Group S.p.A., hanno così commentato: *“Il 2023 è stato un anno dove si continua ad assistere ad una ripresa della presenza di pubblico in sala, anche se in particolare concentrata sui film blockbuster. In questo scenario i risultati operativi del nostro Gruppo sono stati soddisfacenti, risultati raggiunti sia cedendo i nostri contenuti filmici direttamente alle piattaforme, ma anche rimanendo fedeli alla nostra missione di presentare al pubblico in sala i migliori film internazionali e italiani. Il risultato netto è stato negativamente impattato dal forte incremento dei tassi di interesse, la cui crescita repentina non ha consentito il trasferimento di tale onere sui margini industriali. Per il futuro il gruppo continuerà con la strada già intrapresa, quindi distribuzione in Italia dei migliori film internazionali, e produzione di film e serie tv dei più grandi registi italiani, con un focus particolare alle nuove piattaforme distributive e al mercato estero”*.

Roma, 28 marzo 2024– Il Consiglio di Amministrazione di Leone Film Group S.p.A. (Euronext Growth Milan: LFG) (“LFG”), presieduto da Andrea Leone, ha esaminato ed approvato il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2023. Il Consiglio di Amministrazione ha conferito mandato al Presidente di convocare l’Assemblea in sede ordinaria ed in sede straordinaria in data 29 aprile 2024 per deliberare, in sede ordinaria sull’approvazione del bilancio di esercizio e prendere visione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e sulla destinazione del risultato di esercizio, ed in sede straordinaria sulle modifiche allo Statuto Societario per renderlo conforme alle modifiche recentemente introdotte dall’art 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan.

Andamento della gestione

I ricavi consolidati al 31 dicembre 2023 ammontano ad **Euro 86,6** milioni, in crescita del 54% rispetto agli Euro 56,2 milioni del 2022. L’incremento è da ascrivere soprattutto ai maggiori ricavi generati dalle attività di produzione ed al fatto che importanti produzioni seriali avviate nell’anno 2022 sono state consegnate nel 2023.

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

Il totale dei ricavi conseguiti da LFG *stand alone* al 31 dicembre 2023 ammonta a Euro 41,2 milioni (31 dicembre 2022: 25,0 milioni) mentre quelli della controllata Lotus ammontano a Euro 46,0 milioni (31 dicembre 2022: 31,6 milioni).

I ricavi dell'attività di distribuzione nel 2023 sono stati pari ad Euro 41,2 milioni e sono relativi sia all'attività di sfruttamento della library, che all'attività di acquisizione e distribuzione di film *direct-to-video*, oltre che a nuovi film acquisiti e distribuiti nelle sale (principalmente "The Son", "John Wick 4", "Killers of the Flower Moon" e "Ferrari"), che hanno complessivamente incassato al botteghino Euro 14,8 milioni. I ricavi 2023 relativi alla distribuzione sono ripartiti come segue:

Diritti Pay Tv e PPV	16,2
Diritti Digitali	2,6
Diritti televisivi	8,8
Vendita Diritti	6,6
Altri diritti	0
Diritti Home video	0,6
Diritti cinematografici	4
	38,8

A cui si aggiungono circa Euro 2,1 milioni di altri proventi e Euro 0,3 milioni di contributi pubblici.

I ricavi relativi all'attività di produzione nel 2023 sono stati pari ad Euro 46,0 milioni (Euro 31,6 milioni nel 2022). Nel 2023 sono stati distribuiti 3 contenuti prodotti da Lotus Production S.r.l. (3 nel 2022). I film sono: "Viaggio Leggendaro" (per la regia di Alessio Liguori), "Felicità" (per la regia di Micaela Ramazzotti) e "Mia" (per la regia di Ivano De Matteo). Con riferimento alle produzioni esecutive internazionali, Lotus Production S.r.l. ha completato il *service* di una produzione internazionale iniziata nel 2021. I ricavi relativi per canale sono ripartiti come segue:

Diritti Pay Tv e PPV	1,1
Diritti cinematografici	31,9
Diritti Digitali	0,0
Diritti Home video	0,0
Vendita Diritti	8,0
Diritti televisivi	0,8
Altri diritti	1,4
	43,2

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

A cui si aggiungono circa Euro 1,3 milioni di altri proventi e Euro 1,5 milioni di contributi pubblici.

L'**EBITDA** consolidato è pari ad **Euro 70,6 milioni** ed è in aumento del 81% rispetto al 2022 (Euro 39,0 milioni). Tale maggior valore è dovuto principalmente al fatto che molte importanti produzioni seriali avviate nell'anno 2022 sono state terminate e consegnate nel 2023.

L'**EBIT** consolidato è pari ad **Euro 4,1 milioni**, in diminuzione di Euro 0,6 milioni circa rispetto al 2022 (Euro 4,7 milioni), in virtù di maggiori ammortamenti nell'anno (Euro 66,5 milioni) rispetto al 2022 (Euro 34,3 milioni).

Il **risultato netto** consolidato ammonta a negativi **Euro 0,8 milioni** (Utile netto Euro 2,5 milioni nel 2022) e tiene conto di oneri finanziari per Euro 4,9 Mln circa (+ Euro 2.9 Mln rispetto al 2022) e di un carico fiscale di Euro 0,1 Mln circa.

L'**indebitamento finanziario** netto consolidato al 31 dicembre 2023 è pari ad **Euro 83,5 milioni**, (Euro 84,4 milioni al 30/06/2023, Euro 80,6 milioni al 31 dicembre 2022). Tale valore è principalmente legata ai finanziamenti dovuti alle produzioni realizzate nel 2023.

Nell'attivo patrimoniale sono inclusi Euro 25,2 milioni di tax credit per produzione cinematografica, di cui Euro 9,2 milioni relativi a produzioni esecutive estere.

Il **patrimonio netto** consolidato al 31 dicembre 2023 è pari ad **Euro 46,4 milioni**, in diminuzione di Euro 2,1 milioni rispetto al 2022 (Euro 48,5 milioni). La variazione è causata dalla perdita di esercizio e della distribuzione dividendi avvenuta nel 2023 e relativa all'esercizio 2022.

Il Consiglio di Amministrazione ha inoltre deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di portare a riserva utile a nuovo l'utile di esercizio.

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

Operazioni rilevanti nell'esercizio

L'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è stato caratterizzato dai seguenti eventi:

Il 29 settembre 2023 il Consiglio di Amministrazione di Leone Film Group S.p.A. ha approvato la relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2023.

Nel mese di novembre 2023 sono state concluse le riprese del film "Here Now", per la regia di Gabriele Muccino, nel mese di ottobre 2023 è uscita sulla piattaforma Disney+ la serie "I leoni di Sicilia" per la regia di Paolo Genovese, nel mese di Giugno 2023 è uscita su Sky la serie "A Casa Tutti Bene 2" per la regia di Gabriele Muccino, sono poi usciti i film: "Viaggio Leggendaro" (per la regia di Alessio Liguori), "Felicità" (per la regia di Micaela Ramazzotti) e "Mia" (per la regia di Ivano De Matteo).

Fatti di rilievo avvenuti dopo la fine dell'esercizio

Ad oggi non vi sono stati eventi occorsi in data successiva al 31 dicembre 2023 tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo stato patrimoniale a tale data o da richiedere rettifiche.

Nel primo trimestre 2024 sono usciti in sala per la Leone Film Group spa i film "Emma e il giaguaro nero", con un incasso ad oggi di circa Euro 1,6 milioni e "The Beekeeper" con un incasso ad oggi di circa Euro 2,0 milioni. Per la Lotus è uscito in sala il film "Un altro Ferragosto" con un incasso ad oggi di circa Euro 1,6 milioni.

Si precisa che nella riunione del 15 febbraio 2024 il Consiglio di Amministrazione di Leone Film Group S.p.A. ("LFG"), presieduto da Andrea Leone, in conformità con quanto disposto dall'art. 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, modificato in data 04 dicembre 2023, ha definito e diffuso nell'Allegato 1 in calce al comunicato del 15 febbraio 2024, i criteri quantitativi e qualitativi da adottare per individuare le relazioni potenzialmente rilevanti per la valutazione dell'indipendenza degli Amministratori al fine di rilevare la sussistenza, in capo all'Amministratore

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

indipendente, dei requisiti di indipendenza stabiliti dagli artt. 147-ter comma 4, e 148, comma 3 del TUF.

Al riguardo il CDA ha verificato la sussistenza dei requisiti di indipendenza in capo all'Amministratore Avv. Fabrizio Marra De Scisciolo. Il CDA ha verificato altresì che si rende necessario modificare lo statuto sociale per allinearlo alle modifiche regolamentari, e di conseguenza, il CdA come di seguito specificato convoca, in occasione della prossima assemblea soci per l'approvazione del bilancio, l'assemblea anche in sede straordinaria per proporre tale modifica.

Evoluzione prevedibile della gestione

La Società continua il suo percorso di crescita volto a produrre ed acquisire contenuti di sempre maggior qualità sia artistica che commerciale. Il progressivo consolidamento della propria presenza nel mercato italiano e le prospettive di espansione in quello internazionale permettono a Leone Film Group di posizionarsi come leader tra i produttori e distributori indipendenti. L'accesso alle sale da parte del pubblico sta aumentando rispetto al 2022, anche se ancora risulta persistere un gap rispetto alla situazione precovid.

ASSEMBLEA

Il Consiglio di Amministrazione ha quindi convocato l'Assemblea in sede ordinaria e straordinaria degli azionisti per il prossimo 29 aprile 2024. Tale Assemblea in sede ordinaria sarà chiamata per deliberare sull'approvazione del bilancio di esercizio e prendere visione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e sulla destinazione del risultato di esercizio, mentre in Sede straordinaria sarà chiamata per deliberare sull'aggiornamento dello Statuto Societario resi necessari dalle modifiche intervenute al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan. La documentazione relativa agli argomenti all'ordine del giorno dell'Assemblea, prevista dalla normativa vigente, sarà messa a disposizione del pubblico nei termini di legge.

I dati contenuti nelle tabelle sono ancora oggetto di revisione da parte della società di revisione.

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89



Leone Film Group: Leone Film Group è una delle più importanti società italiane indipendenti attive nella produzione e distribuzione di prodotti audiovisivi. Il Gruppo è attivo nell'intera filiera di sfruttamento dei film in Italia, a partire dalla produzione, anche attraverso la controllata al 100% Lotus Production Srl, sino alla distribuzione sul mercato italiano attraverso differenti canali (Theatrical, Televisione, Home Video, DVD, piattaforme digitali). Grazie alla consolidata esperienza internazionale del management nel settore cinematografico, il Gruppo si propone anche quale piattaforma per produttori esteri che vogliono delegare in Italia la produzione esecutiva. La Società è titolare di una library di circa 600 film.

Per ulteriori informazioni:

Leone Film Group

Avv. Alberto Pagliardini, Investor Relator, investorrelations@leonefilmgroup.com tel. +39.06.5924548

Banca Finnat (–Euronext Growth Advisor - EGA)

Dr. Alberto Verna, a.verna@finnat.it, tel. +39.06.69933219

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

ALLEGATO

Pagina volutamente lasciata in bianco

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023 REDATTO SECONDO I PRINCIPI IFRS

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
Ricavi dalle vendite e prestazioni di servizi	82,0	48,2
Altri proventi	2,7	3,2
Contributi pubblici (Tax credit)	1,9	4,8
Totale ricavi e proventi operativi	86,6	56,2
Acquisti di materie prime, materiali di consumo e merci	(1,3)	(3,0)
Costi per servizi	(11,5)	(11,0)
Costi del personale	(16,5)	(23,3)
Altri costi operativi	(8,6)	(17,1)
(+) Costi interni di produzione cinematografica capitalizzati	21,8	37,2
Risultato operativo ante ammortamenti, plusvalenze/(minusvalenze) e ripristini di valore/(svalutazioni) di attività non correnti (EBITDA)	70,6	39,0
Ammortamenti e svalutazioni	(66,5)	(34,3)
Risultato operativo (EBIT)	4,1	4,7
Proventi finanziari	0,0	1,0
Oneri finanziari	(4,9)	(2,0)
Utile (perdita) ante imposte derivante dalle attività in funzionamento	(0,8)	3,6
Imposte sul reddito	0,1	(1,1)
Utile (perdita) derivante dall'attività di funzionamento	(0,8)	2,5
Utile (perdita) da Attività cessate/Attività non correnti destinate ad essere cedute		
Utile (perdita) dell'esercizio	(0,8)	2,5
Attribuibile a:		
- Soci della Controllante	(0,8)	2,5
- Soci di minoranza	0,0	0,0

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023 REDATTO SECONDO I PRINCIPI IFRS

ATTIVITA'	31/12/2023	31/12/2022
Attività non correnti		
Attività immateriali		
Diritti di distribuzione cinematografica	45,8	40,4
Costi di produzione cinematografica in corso di lavorazione	27,1	50,4
Avviamento	5,7	5,7
Altre Attività immateriali	0,0	0,0
Attività materiali		
Immobili, impianti e macchinari	0,4	0,4
Diritti d'uso su beni in leasing	0,2	0,8
Altre Attività non correnti		
Crediti e altre attività non correnti	3,4	3,4
Attività per imposte anticipate	4,0	3,5
Totale Attività non correnti	86,6	104,5
Attività correnti		
Crediti commerciali	59,6	62,6
Altre attività correnti	4,2	4,1
Attività finanziarie correnti	0,4	1,0
Crediti tributari	29,1	24,5
Cassa e altre disponibilità liquide	9,7	14,4
Sub-totale Attività correnti	103,0	106,7
Attività cessate/Attività non correnti destinate ad essere cedute		
Totale Attività correnti	103,0	106,7
Totale Attività	189,6	211,2

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	31/12/2023	31/12/2022
Patrimonio netto		
Capitale	0,2	0,2
Riserva legale	0,0	0,0
Riserva azioni proprie	(0,4)	(0,4)
Riserva da transizione IFRS	0,0	0,0
Altre riserve	22,0	22,1
Utili (perdite) a nuovo	25,3	24,1
Totale capitale e riserve	47,2	46,0
Utile (perdita) dell'esercizio	(0,8)	2,5
Patrimonio netto attribuibile ai Soci della controllante	46,4	48,5
Patrimonio netto attribuibile ai soci di minoranza	0,0	0,0
Totale Patrimonio netto	46,4	48,5
Passività non correnti		
Passività finanziarie non correnti	57,3	64,8
Passività finanziarie non correnti su beni in leasing	0,0	0,5
Fondi rischi e oneri	0,0	0,0
Benefici per i dipendenti	0,5	0,5
Passività per imposte differite	0,0	0,0
Totale passività non correnti	57,8	65,8
Passività correnti		
Debiti commerciali	21,7	25,0
Passività finanziarie correnti	36,1	30,3
Passività finanziarie correnti su beni in leasing	0,2	0,3
Debiti tributari	0,4	0,9
Altre passività correnti	26,8	40,4
Sub-totale passività correnti	85,3	96,9
Passività direttamente correlate ad Attività cessate/Attività non correnti destinate ad essere cedute		
Totale passività correnti	85,3	96,9
Totale passività	143,2	162,7
Totale patrimonio netto e passività	189,6	211,2

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA AL 31 DICEMBRE 2023 REDATTA SECONDO I

PRINCIPI IFRS

SITUAZIONE FINANZIARIA CONSOLIDATA		
<i>(Importi in euro/000)</i>	31/12/2023	31/12/2022
Cassa e altre disponibilità liquide	9,7	14,4
Attività Finanziarie correnti	0,4	1,0
Passività finanziarie correnti	(36,1)	(30,3)
Passività finanziarie correnti su beni in leasing	(0,2)	(0,3)
Passività finanziarie non correnti	(57,3)	(64,8)
Passività finanziarie non correnti su beni in leasing	(0,0)	(0,5)
Posizione finanziaria netta	(83,5)	(80,6)

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

RENDICONTO FINANZIARIO			
(Importi in Euro/000)	Note	31/12/2023	31/12/2022
Flusso monetario da attività operative:			
Utile (perdita) derivante dalle attività in funzionamento		-776	2.470
<i>Rettifiche per:</i>			
Ammortamenti		66.505	34.339
Variazione netta delle attività per imposte anticipate		(575)	750
Variazione netta delle passività per imposte differite		0	0
Variazione rimanenze		0	0
Variazione crediti commerciali		3.065	(3.345)
Variazione debiti commerciali		(3.227)	(2.640)
Variazione benefici ai dipendenti		89	(129)
Variazione crediti tributari		(4.619)	7.230
Variazione dei debiti tributari		(433)	254
Variazione delle altre attività/passività correnti/non correnti		(13.624)	(6.653)
Altre variazioni		(59)	96
Flusso monetario generato (assorbito) da attività operative	(a)	46.347	32.373
Flusso monetario da attività di investimento:			
Acquisti di attività immateriali e materiali		(48.194)	(53.630)
Dismissioni di attività immateriali e materiali		173	3.057
Variazione delle attività finanziarie correnti e non correnti		634	(825)
Flusso monetario generato (assorbito) da attività di investimento	(b)	(47.387)	(51.398)
Flusso monetario da attività di finanziamento:			
Variazione delle passività finanziarie correnti e non correnti		(38)	(32)
Accensione di passività finanziarie non correnti (inclusa quota corrente)		87.076	52.162
Rimborsi di passività finanziarie non correnti (inclusa quota corrente)		(88.641)	(38.912)
Rimborsi di passività finanziarie non correnti per leasing su beni di terzi (inclusa quota corrente)		(652)	(317)
Variazione del fair value dei derivati passivi		(126)	108
Aumento capitale sociale		0	0
Acquisto azioni proprie		0	(63)
Cessione azioni proprie		0	0
Dividendi pagati		(1.268)	(1.973)
Flusso monetario generato (assorbito) da attività di finanziamento	(c)	(3.649)	10.973
Flusso monetario generato (assorbito) dalle attività cessate/attività non correnti destinate ad essere cedute	(d)	0	0
Flusso monetario complessivo	(e)=(a+b+c+d)	(4.689)	(8.053)
Cassa e altre disponibilità liquide nette all'inizio dell'esercizio	(f)	14.417	22.470
Cassa e altre disponibilità liquide nette alla fine dell'esercizio	(h)=(e+f)	9.728	14.417

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

CONTO ECONOMICO DELLA SOCIETA' LEONE FILM GROUP SPA AL 31 DICEMBRE 2023 REDATTO SECONDO I PRINCIPI IFRS

CONTO ECONOMICO SEPARATO	Note	31/12/2023	31/12/2022
Ricavi delle vendite e prestazioni di servizi	27	38,8	23,3
Altri proventi	28	2,1	1,6
Contributi pubblici	29	0,3	0,1
Totale ricavi e proventi operativi		41,2	25,0
Acquisti di materie prime	30	(0,0)	(0,0)
Costi per servizi	31	(8,0)	(4,8)
Costi del personale	32	(1,4)	(1,3)
Altri costi operativi	33	(0,8)	(1,1)
Costi di produzione cinematografici capitalizzati	34	0,0	0,0
Risultato operativo ante ammortamenti, plusvalenze/(minusvalenze) e ripristini di valore/(svalutazioni) di attività non correnti (EBITDA)		31,0	17,9
Ammortamenti e svalutazioni	35	(26,9)	(14,2)
Ripristini di valore/(Svalutazioni) di attività non correnti	36	0,0	(0,1)
Risultato operativo (EBIT)		4,1	3,7
Altri proventi (oneri) da partecipazioni	37	0,0	0,0
Proventi finanziari	38	0,0	0,5
Oneri finanziari	38	(2,9)	(1,3)
Utile (perdita) ante imposte		1,2	2,8
Imposte sul reddito	39	(1,1)	(1,5)
Utile (perdita) dell'esercizio		0,1	1,3
Utile (perdita) per azione (base e diluito)	40	0,1	0,1

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

**STATO PATRIMONIALE DELLA SOCIETA' LEONE FILM GROUP SPA AL 31 DICEMBRE
2023 REDATTO SECONDO I PRINCIPI IFRS**

ATTIVITÀ	Note	31/12/2023	31/12/2022
(Importi in Euro/000)			
Attività non correnti			
Attività immateriali			
Diritti di distribuzione cinematografica	6	38,4	34,2
Costi di produzione cinematografica	6	3,1	7,8
Altre Attività immateriali	6	0,0	0,0
Attività materiali			
Immobili, impianti e macchinari	7	0,2	0,2
Diritti d'uso su beni in leasing	8	0,2	0,4
Altre Attività non correnti			
Investimenti in partecipazioni controllate e collegate	9	12,0	12,0
Crediti finanziari verso società controllate e collegate	10	4,9	0,8
Crediti e altre attività non correnti	11	3,4	3,4
Attività per imposte anticipate	12	4,0	3,5
Totale Attività non correnti		66,2	62,2
Attività correnti			
Crediti commerciali	13	48,4	51,6
Altre attività correnti	14	0,8	0,6
Crediti verso società controllate	10	0,6	0,9
Attività finanziarie correnti	15	0,1	0,5
Crediti tributari	16	3,7	2,2
Cassa e altre disponibilità liquide	17	6,0	5,3
Totale Attività correnti		59,6	60,9
Totale Attività		125,8	123,1

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ	Note	31/12/2023	31/12/2022
Patrimonio netto			
Capitale	18	0,2	0,2
Riserva legale	18	0,0	0,0
Riserva da transizione IFRS	18	0,0	0,0
Altre riserve	18	21,9	21,9
Riserva azioni proprie	18	(0,4)	(0,4)
Utili (perdite) a nuovo	18	21,0	21,0
Totale capitale e riserve		42,8	42,8
Utile (perdita) dell'esercizio	18	0,1	1,3
Totale Patrimonio netto		42,9	44,1
Passività non correnti			
Passività finanziarie non correnti	19	38,0	32,2
Passività finanziarie non correnti su beni in leasing	20	0,0	0,2
Fondi rischi e oneri	21	0,0	0,1
Benefici per i dipendenti	22	0,4	0,3
Passività per imposte differite	12	0,0	0,0
Totale passività non correnti		38,4	32,8
Passività correnti			
Debiti commerciali	23	17,0	17,7
Debiti verso società controllate	10	2,8	6,0
Passività finanziarie correnti	19	23,7	21,6
Passività finanziarie correnti su beni in leasing	20	0,1	0,2
Debiti tributari	24	0,2	0,1
Altre passività	25	0,6	0,5
Totale passività correnti		44,5	46,2
Totale passività		82,9	79,0
Totale patrimonio netto e passività		125,8	123,1

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DELLA SOCIETA' LEONE FILM GROUP SPA AL 31 DICEMBRE 2023 REDATTA SECONDO I PRINCIPI IFRS

SITUAZIONE FINANZIARIA INDIVIDUALE		
	31/12/2023	31/12/2022
Cassa e altre disponibilità liquide	6,0	5,3
Attività Finanziarie correnti	0,1	0,5
Crediti finanziari verso società controllate e collegate	4,9	0,7
Passività finanziarie correnti	(23,7)	(21,6)
Passività finanziarie correnti su beni in leasing	(0,1)	(0,2)
Passività finanziarie non correnti	(38,0)	(32,2)
Passività finanziarie non correnti su beni in leasing	(0,0)	(0,2)
Posizione finanziaria netta	(50,9)	(47,8)

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89

RENDICONTO FINANZIARIO SEPARATO

RENDICONTO FINANZIARIO LEONE FILM GROUP SPA

	Note	31/12/2023	31/12/2022
Flusso monetario da attività operative:			
Utile (perdita) derivante dalle attività in funzionamento		0,1	1,3
<i>Rettifiche per:</i>			
Ammortamenti		26,9	14,2
Variazione netta delle attività per imposte anticipate		(0,6)	0,8
Variazione netta delle passività per imposte differite		0,0	0,0
Variazione crediti commerciali		3,1	(7,9)
Variazione debiti commerciali		(0,7)	(0,9)
Variazione benefici ai dipendenti		0,1	0,0
Variazione crediti tributari		(1,6)	4,0
Variazione dei debiti tributari		0,1	(0,2)
Variazione fondo rischi		(0,1)	0,1
Variazione delle altre attività/passività correnti/non correnti		(3,1)	(3,7)
Altre variazioni		(0,0)	0,0
Flusso monetario generato (assorbito) da attività operative	(a)	24,3	7,6
Flusso monetario da attività di investimento:			
Incrementi di attività immateriali, materiali e diritti d'uso		(26,2)	(13,6)
Decrementi di attività immateriali e materiali		0,0	0,3
(Incrementi)/Decrementi di partecipazioni controllate e collegate		0,0	(0,0)
Variazione delle attività finanziarie correnti e non correnti		(3,7)	5,5
Flusso monetario generato (assorbito) da attività di investimento	(b)	(29,9)	(7,8)
Flusso monetario da attività di finanziamento:			
Variazione delle passività finanziarie correnti e non correnti		(0,0)	(0,0)
Accensione di passività finanziarie non correnti (inclusa quota corrente)		44,7	25,7
Accensione di passività finanziarie su beni di terzi (inclusa quota corrente)		0,0	0,0
Rimborsi di passività finanziarie non correnti (inclusa quota corrente)		(36,7)	(26,2)
Rimborsi di passività finanziarie non correnti per leasing su beni di terzi (inclusa quota corrente)		(0,2)	(0,2)
Variazione del fair value dei derivati passivi		(0,1)	0,1
Aumento capitale sociale		0,0	0,0
Acquisto azioni proprie		0,0	(0,1)
Cessione azioni proprie		0,0	0,0
Dividendi pagati		(1,3)	(2,0)
Flusso monetario generato (assorbito) da attività di finanziamento	(c)	6,4	(2,7)
Flusso monetario generato (assorbito) dalle attività cessate/attività non correnti destinate ad essere cedute	(d)	0	0
Flusso monetario complessivo	(e)=(a+b+c+d)	0,7	(2,8)
Cassa e altre disponibilità liquide nette all'inizio dell'esercizio	(f)	5,3	8,0
Cassa e altre disponibilità liquide nette alla fine dell'esercizio	(h)=(e+f)	6,0	5,3

Leone Film Group S.p.A.

Sede Legale ed Amministrativa: Via Birmania, 74/76 - 00144 Roma - Tel. 065924548 Fax 065915367

P.IVA E COD. FISC.: 03570191001 - C.C.I.A.A. 678101/89 TRIB. ROMA 4221/89