

COMPAGNIA DEI CARAIBI: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA I DATI ECONOMICO-FINANZIARI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2023

AVVIATO PIANO DI BUY BACK

- RICAIVI pari a C. € 26.200 migliaia (+5,6% YoY)
- I ricavi da vendita B2B 24.300 migliaia di euro (+ 4,8%YoY)
- EBITDA PER C. € 14 migliaia di euro
- PFN PER € 3.700 migliaia

Nella stessa riunione il Consiglio di Amministrazione ha approvato:

- L'avvio del piano acquisto azioni proprie
- La modifica del Calendario Societario
- Ritiro della guidance

Vidracco (TO), 26 Settembre 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di **Compagnia dei Caraibi S.p.A. B Corp** (ticker **TIME**) (“**Compagnia dei Caraibi**” o la “**Società**”), azienda *leader* nell’importazione, sviluppo, *brand building* e distribuzione di distillati, vini e *soft drink* di fascia da *premium* a *ultra-premium* e *prestige* di tutto il mondo, nonché birre craft italiane, ha esaminato e approvato la Relazione Semestrale Consolidata al 30 giugno 2023.

Edelberto Baracco, Presidente e CEO di Compagnia dei Caraibi, ha dichiarato: *"Stiamo affrontando un periodo straordinariamente impegnativo per l'intero mercato. Il 2023 segna finalmente il superamento delle restrizioni imposte dalla pandemia Covid-19, ma il contesto rimane complesso e instabile, in parte a causa del conflitto tra Russia e Ucraina. La nostra industria ha sperimentato una significativa accelerazione durante la fase pandemica e ora sta attraversando una fase di stabilizzazione e normalizzazione. In questo ambiente in continua evoluzione, osserviamo con attenzione l'aumento dell'interesse dei consumatori per il segmento delle bevande premium e super premium, sebbene a un ritmo più moderato rispetto al passato. In linea con questa tendenza, confermiamo la nostra strategia di posizionamento, che è allineata con le attuali dinamiche di sviluppo, grazie al consolidamento dei nostri marchi proprietari. Abbiamo fiducia nella nostra capacità di garantire una crescita costante delle vendite e un graduale miglioramento dei margini. Questo sarà possibile grazie a un aumento della quota di vendita dei nostri brand proprietari, alla stabilizzazione dell'inflazione sui costi di produzione e a un maggiore efficienza nei costi."*

Nel corso del semestre Compagnia dei Caraibi è rimasta focalizzata **sull’implementazione della propria strategia di diversificazione e crescita delle linee di business**, in aderenza alla strategia presentata in fase di IPO. Tre i driver principali: affermazione del Gruppo quale player internazionale, consolidamento di un proprio portfolio di brand di alto posizionamento e con awareness globale, innovazione del modello distributivo attraverso un approccio omnicanale in grado di incorporare anche touchpoint con il consumatore finale, quale elemento utile a migliorare e accelerare le attività di brand building.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
 Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
 Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
 REA TO1095925
 P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
 Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
 elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
 pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Principali risultati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2023

Il primo semestre 2023 si chiude con ricavi consolidati per euro 26,2 milioni in crescita di euro 1,5 milioni rispetto al medesimo periodo del 2022 (+5,6%), in un contesto di normalizzazione dei consumi.

L'andamento dei ricavi rimane positivo anche a parità di perimetro (9% like for like), nonostante il raffronto con un primo semestre 2022 che si era contraddistinto per il forte rimbalzo della propensione all'acquisto e al consumo post pandemia Covid-19.

I driver principali di incremento dei ricavi sono prevalentemente riconducibili ad una crescita organica delle vendite nel mercato Italia (+3,9%). Le performance hanno risentito della situazione meteorologica non favorevole e di un contesto inflattivo, cui hanno fatto seguito le politiche monetarie internazionali, che hanno impattato sul potere d'acquisto.

I mercati internazionali indiretti (nei quali il Gruppo non è presente con una propria struttura) risentono di un rallentamento dei volumi (-32%) prevalentemente a causa del destocking da parte di alcuni importatori partners, anch'essi focalizzati sul contenimento degli impatti derivanti dalle politiche monetarie.

I risultati al 30 giugno 2023 riflettono i risultati ancora non positivi delle società estere ancora in fase di start-up, i costi straordinari sostenuti per le consulenze relative alle operazioni di M&A per un totale di euro 0,13 milioni, nonché dall'investimento dello 0,5% dei ricavi a sostegno delle attività a presidio dei 4 Pilastri definiti nell'ambito della Società Benefit, per euro 0,1 milioni e l'adeguamento dell'accantonamento per fondo Indennità suppletiva di clientela in vista della ridefinizione delle aliquote provvisoriale dal secondo semestre 2023 per euro 0,21 milioni.

L'EBITDA del Gruppo è in sostanziale pareggio. L'EBITDA Adjusted si attesta euro 0,5 milioni.

L'EBIT è negativo per euro 0,7 milioni rispetto al risultato positivo per euro 3,0 del primo semestre 2022. L'EBIT Adjusted è negativo per euro 0,25 milioni.

Il primo semestre si chiude con un risultato negativo pari a 1,6 milioni (2,2 milioni l'utile netto nel primo semestre 2022), al netto della imputazione a conto economico di ammortamenti, indennità di trattamento di fine rapporto dei dipendenti, imposte di competenza dell'esercizio per un totale di euro 1 milione. Il risultato Netto Adjusted è negativo per euro 1,2 milioni.

Al 30 giugno 2023 la Posizione Finanziaria Netta del Gruppo è negativa) per euro -3,7 milioni, rispetto a euro -1,9 al 31 dicembre 2022. La Posizione Finanziaria Netta riflette l'acquisizione del gruppo We r-eticsoul S.r.l. e l'incremento della partecipazione indiretta nella maison di champagne Frerejean Frères, nonché l'acquisizione della totalità delle quote della società Right Beer S.r.l.

Si evidenzia che i ricavi indicati nel presente documento e nella Relazione Finanziaria Semestrale sono stati interamente riclassificati al netto delle accise, ai fini di una loro migliore comparabilità.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Andamento Globale vendite B2B

Il Gruppo è oggi presente con una propria struttura in quattro mercati: Italia, Germania, Spagna e USA, mentre vanta una presenza indiretta dei propri brand (attraverso un network di partners) in 29 mercati internazionali.

L'andamento delle vendite B2B nelle differenti aree geografiche nelle quali il Gruppo opera direttamente e indirettamente è rappresentato nella tabella sottostante.

	H1 2021				H1 2022				H1 2023			
	in '000 €	%	Δ €	Δ %	in '000 €	%	Δ €	Δ %	in '000 €	%	Δ €	Δ %
Italia	12.255	94%	6.011	96,3%	22.354	97%	10.099	82,6%	23.283	95,8%	929	4,2%
Spagna	- 1	0,0%	-	-	5	0,0%	4	400%-	159	0,7%	154	3080,0%
Germania	-	0,0%	-	-	-	0,0%	-	-	34	0,1%	34	-
USA	-	0,0%	-	-	-	0,0%	-	-	267	1,1%	267	-
Altro UE-Extra UE	791	6%	577	270%	824	4%	33	4,1%	560	2,3%	- 263	-32,0%
Totale	13.048	100,0%	6.587	102%	23.183	100,0%	10.136	78%	24.303	100,0%	1.120	4,8%

I ricavi da vendita B2B del Gruppo nel semestre chiuso al 30 giugno 2023 si attestano a 24,3 milioni di euro (al netto delle operazioni infragruppo), in crescita del 4,8% rispetto allo stesso periodo 2022, in un contesto sfidante di stabilizzazione dei consumi.

L'Italia, che rappresenta il mercato di riferimento per il Gruppo, generando il 95,8% dei ricavi da vendita, cresce del 4,2% rispetto all'H1 2022 in un contesto inflattivo sfidante che contribuisce ad una stabilizzazione dei consumi.

La Spagna, mercato nel quale la società opera con una propria struttura commerciale dal secondo semestre 2022, si attese nel periodo chiuso al 30 giugno 2023 a circa 0,2 milioni di euro.

Germania, Spagna e USA sono mercati diretti di recente avvio e, pertanto, in una fase iniziale di sviluppo. Essi rappresentano complessivamente, con riferimento al primo semestre 2023 l'1,8% circa dei ricavi da vendita del Gruppo.

I ricavi da vendite sui mercati internazionali indiretti, dove il Gruppo distribuisce mediante partner terzi, si sono attestati a euro 0,6 milioni, al netto delle operazioni infragruppo, in contrazione di circa il 30% rispetto al medesimo periodo 2022. Tale andamento è prevalentemente da imputarsi al *destocking* in corso da parte di alcuni importatori partners, focalizzati sul contenimento degli impatti derivanti da inflazione e politiche monetarie.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraiabi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraiabi.com
pec: infocompagniadecaraiabi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Andamento Vendite B2B mercato Italia

I ricavi da vendita del Gruppo sul mercato Italia ammontano a euro 23,0 milioni (al netto delle operazioni infragruppo), in crescita del 3,9% rispetto al 30 giugno 2022.

La crescita organica complessiva si inserisce in un contesto economico sfidante che vede la forte dinamica inflattiva come prima causa della normalizzazione dei consumi. Nei mesi di riferimento, inoltre, il Gruppo ha dovuto affrontare gli effetti della ridefinizione della politica distributiva Europea da parte di alcuni brand rilevanti del portfolio, per i quali la Società ha intrapreso azioni mirate in ambito commerciale, marketing e comunicativo, con un particolare focus sulle vendite.

in '000 €			Δ €	Δ %
H1 2021	H1 2022	H1 2023	Totale	Organico
12.255	22.158	23.019	860	3,9%

Dal punto di vista distributivo la performance dei canali Cash & Carry, Grande Distribuzione Organizzata, Horeca e Retail rimane nettamente positiva, mentre pressoché invariato, invece, è il canale Ingrosso.

Prosegue la flessione delle vendite on line (canale eCommerce) che rispetto al medesimo periodo del 2022 mostra un -40,4%.

Guardando all'incremento dei ricavi derivanti dai clienti diretti (Horeca e Retail) che nel periodo di riferimento generano il 28,7% dei ricavi da vendita sul mercato italiano (26,7% nell'H1 2022), attestandosi a 6,6 milioni di euro con una crescita a valore del +11,8% rispetto al medesimo periodo 2022.

La diversificazione della clientela B2B ha permesso di ridurre il peso a valore dei primi dieci clienti che passa dal 21,0% al 30 giugno 2022 al 19,3% alla medesima data del 2023.

Si riporta di seguito il prospetto riepilogativo dei ricavi per canale generati dalle vendite sul mercato Italia.

in '000 €	H1 2021	Peso %	H1 2022	Peso %	H1 2023	Peso %	Δ €	Δ %
C&C	1.742	14,2%	2.847	12,8%	3.081	13,4%	234	8,2%
E-COMMERCE	1.174	9,6%	993	4,5%	592	2,6%	-401	- 40,4%
GDO	987	8,1%	1.982	8,9%	2.379	10,3%	397	20,0%
HORECA	1.967	16,1%	3.899	17,6%	4.399	19,1%	499	12,8%
INGROSSO	4.987	40,7%	10.431	47,1%	10.364	45,0%	-67	- 0,6%
RETAIL	1.398	11,4%	2.007	9,1%	2.205	9,6%	198	9,9%
Totale	12.255	100,0%	22.158	100,0%	23.019	100,0%	860	3,9%

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

La selezione **Elemento Indigeno**, il progetto nel mondo del vino firmato dal Gruppo ha generato **ricavi per euro 0,43 milioni**, in crescita di oltre il 39% rispetto al primo semestre 2022, rappresentando l'1,9% dei ricavi da vendite B2B sul mercato Italia. La selezione di birre artigianali italiane 'Right Beer', entrata a far parte del Gruppo in seguito all'acquisizione della società Right Beer S.r.l., ha generato ricavi per euro 0,36 milioni, pari allo 1,6% dei ricavi da vendite B2B sul mercato Italia.

Elemento indigeno, la proposta nel mondo del vino firmata da Compagnia dei Caraibi e introdotta sul mercato da gennaio 2021 ha generato nel primo semestre 2022 ricavi per € 0,33 milioni, con un incremento del 42% rispetto allo stesso periodo 2021 (€ 0,24 milioni), rappresentando l'1,3% dei ricavi dalle vendite realizzate nel mercato Italia. Il progetto conferma la propria capacità di fungere da trainante per una maggiore penetrazione dei canali ristorazione ed enoteca.

Il portfolio Compagnia dei Caraibi Spirits si conferma la proposta portante del modello distributivo del Gruppo, generando circa il 96,5% dei ricavi da vendite B2B sul mercato Italia. Sempre con riferimento alla selezione spirits, nel primo semestre 2023 la categoria liquori consolida il proprio ruolo di seconda categoria per valore, preceduto da gin e seguito dalla categoria rum.

Gin Mare, Elephant Gin e Citadelle si confermano quali brand trainanti dell'intera selezione gin. La Liquoristica rappresenta la seconda categoria a valore, con Jefferson Amaro Importante, leader del mercato italiano dei liquori premium, che consegue una crescita di circa il 61,5% in valore.

La categoria Rum, vede quale brand di riferimento Diplomatico, seguito da Plantation Rum e El Dorado.

Andamento Vendite B2B mercati Esteri

Il mercato **Spagna**, pur rappresentando ancora valori marginali sul totale vendite del Gruppo (0,7%), chiude il primo semestre con risultati positivi. La Spagna, mercato nel quale la società opera con la propria struttura commerciale diretta dalla metà del 2022, attraversa una fase di avvio e di penetrazione nel mercato, nel corso della quale il focus principale è l'attivazione dei clienti B2B e dei partner distributivi territoriali (ingrosso).

I mercati Germania e Usa attraversano una fase di lancio per cui i ricavi risultano attualmente poco rilevanti in relazione alle vendite totali del Gruppo.

Fatti di rilievo avvenuti successivamente al 30 giugno 2023

Certificazione BCorp

In data 25 settembre 2023 la Società ha comunicato di aver ottenuto ufficialmente la certificazione Bcorp che attesta il **costante impegno del Gruppo e gli standard di impatto sociale e ambientale perseguiti e raggiunti** in questi anni, frutto di un **percorso di miglioramento continuo**.



Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit

Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

We r-eticsoul

In data 10 marzo 2023 Compagnia dei Caraibi ha perfezionato l'acquisizione del 100% del capitale sociale di We r-eticsoul S.r.l. e delle relative controllate e partecipate. We r-eticsoul S.r.l., società fondata nel 2020 con sede a Torino, opera nel panorama distributivo online e offline con insegna Dispensa. L'acquisizione ha permesso al Gruppo di estendere la propria presenza sul mercato nazionale portando ad un livello B2C il proprio know-how nella distribuzione e commercializzazione di spirits, vini e birre artigianali. We r-eticsoul S.r.l. ha partecipazioni in: Porto Urbano S.r.l. (5%) e Thinking Hat S.r.l. (51%), la quale detiene il controllo di Ribelli Digitali S.r.l. (84%). Le partecipazioni di minoranza sono rappresentate da soggetti non correlati

Thinking Hat S.r.l. è un acceleratore di pensiero su temi di innovazione che integra i servizi di agenzia di comunicazione. Si propone di supportare enti, aziende e istituzioni attraverso un'attività consulenziale, contenuti, metodologie e strumenti, finalizzati a fornire alle figure manageriali una quantità maggiore di input e informazioni, sulla base dei quali elaborare i propri piani di crescita e di marketing e affiancarle nello sviluppo dei progetti di comunicazione. Ribelli Digitali S.r.l. è un'agenzia di comunicazione indipendente che approccia i canali tradizionali e digitali con l'obiettivo di realizzare campagne esperienziali inedite e integrate. L'Operazione si configura come una operazione con parti correlate di minore rilevanza, come definita all'art. 1.1 della Procedura per le Operazioni con Parti Correlate della Società.

Have Fun

A marzo 2023 il CdA ha approvato la costituzione di una società agricola, denominata Have Fun s.a.r.l., partecipata al 75% da Compagnia dei Caraibi (attraverso la sua controllata Refined Brands S.r.l.) e al 25% dal Sig. Alessandro Salvano. Have Fun S.a.r.l. ha per oggetto l'esclusivo svolgimento dell'attività agricola nonché attività ad essa connesse o strumentali. In particolare, la Società sarà finalizzata alla coltivazione vitivinicola ai fini della lavorazione, produzione e vendita dei relativi prodotti e derivati. Il CdA ha contestualmente approvato l'acquisto di circa 8 ettari di terreni situati nelle Langhe (patrimonio Unesco), nel Comune di Montelupo Albese (CN). L'acquisto dei terreni consente al Gruppo di definire un percorso strategico di affermazione nel segmento enologico e di consolidare il rafforzamento sul lungo periodo del portfolio di brand proprietari, attraverso lo sviluppo dell'etichetta dwnl® (acronimo di drink wines not labels): un progetto ad alto potenziale e valore aggiunto in linea con gli ideali di sviluppo strategico del business della Società aprendo anche a potenziali scenari internazionali.

Acquisizione totale e fusione Right Beer

In data 22 maggio 2023 il CdA ha approvato l'acquisizione del restante 25% del capitale sociale di Right Beer S.r.l. dal sig. Roberto Mazzi e alla successiva fusione per incorporazione in We r-eticsoul S.r.l. L'Acquisizione è stata finalizzata in data 20 giugno 2023 mentre la fusione avrà effetto dal 30 settembre 2023

Completamento seconda tranche acquisizione Elephant

Sulla base degli accordi sottoscritti in data 13 dicembre 2022 per l'acquisizione del 100% del capitale sociale di Elephant Gin GmbH ("**Elephant**"), Compagnia dei Caraibi, attraverso la propria controllata Refined Brands S.r.l. ha effettuato in data 13 luglio 2023 l'acquisizione di un'ulteriore quota di Elephant (la "**Tranche 2023**"), pari al 26,28% del relativo capitale sociale, per un controvalore pari a 4.098.360 euro. Compagnia dei Caraibi – per il tramite di Refined Brands S.r.l. - risulta così titolare del 51,57% del capitale sociale di Elephant e procederà al consolidamento integrale della partecipazione a partire dalla data di acquisizione del controllo.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

La Società ha esercitato l'opzione di conversione che prevede la facoltà di regolare parte della Tranche 2023, per un importo non eccedente il 50% del controvalore complessivamente dovuto ad alcuni degli storici azionisti di Elephant, attraverso il trasferimento di azioni Compagnia dei Caraibi valorizzate al prezzo di **4,26** euro ad azione. Sulla base di quanto sopra descritto, la quota corrisposta in azioni proprie di Compagnia dei Caraibi agli azionisti venditori ammonta a complessivi 1.712.119,56 euro per un numero di azioni pari a 401.906.

Frode informatica ai danni della Società

Nel mese di giugno e luglio è stata oggetto di una frode informatica, c.d. Clone Pishing, ossia una replica di un messaggio recente da una fonte apparentemente credibile. La Società ha assunto consapevolezza della frode nella serata di martedì 25 luglio 2023, dopo che il confronto con il fornitore interessato ha reso evidente che l'IBAN utilizzato per i bonifici disposti a partire dal mese di luglio non corrispondeva a quello dello stesso fornitore. La Società ha tempestivamente provveduto ad inoltrare segnalazione alle banche dalle quali erano stati disposti i trasferimenti, riuscendo così a far annullare due delle quattro disposizioni effettuate. Alla data odierna, la perdita derivante dalla frode ammonta a 879.196,32 euro. Si è contestualmente provveduto ad attivare il fornitore di servizi informativi per verificare che non fossero avvenute violazioni dei sistemi e ad incaricare una società di consulenza indipendente al fine di condurre un assessment di vulnerabilità sui sistemi informatici del Gruppo. Tale assessment ha confermato che non vi è stata alcuna violazione dei sistemi del Gruppo, attestando un alto livello di sicurezza degli stessi. Non risultano, altresì, Data Breach e furto di credenziali. Si evidenzia che dal settembre 2022 la Società ha implementato un'infrastruttura volta a garantire la business continuity in caso di attacchi di carattere informatico. L'infrastruttura della Società, inoltre, è protetta da sistema di cyber security avanzato. La Società ha presentato denuncia all'Autorità competente, ipotizzando il reato di truffa continuativa e aggravata, sostituzione di persona e frode informatica. Alla data di approvazione della presente Relazione Semestrale Consolidata sono in corso le attività investigative da parte delle Autorità preposte.

Sottoscrizione contratto per distribuzione esclusiva per Martin's Miller Gin

La Società ha sottoscritto in data 1 agosto 2023 con il gruppo Zamora un nuovo contratto di distribuzione esclusiva per l'Italia Martin's Miller, premium gin prodotto in Inghilterra.

Accordo con Vecchio Magazzino Doganale per acquisizione quota in Amari&Affini

In data 21 settembre 2023 Compagnia dei Caraibi ha comunicato di aver sottoscritto un contratto, attraverso la sua controllata Refined Brands S.r.l., per l'acquisto di una partecipazione fino al 30% del capitale sociale di Amari & Affini S.r.l. Amari & Affini è un liquorificio artigianale con una grande competenza nella lavorazione di erbe e specializzato nella produzione di prodotti italiani di gamma premium e super premium. L'Operazione segna l'inizio di un nuovo progetto produttivo e rappresenta la conferma di una collaborazione già consolidata tra Compagnia dei Caraibi e Vecchio Magazzino Doganale. Questa è proprietaria, infatti, di Jefferson Amaro Importante, etichetta distribuita dalla Società sin dal momento del lancio nel 2016 e tra le più importanti nel portfolio spirits premium.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniaideicaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniaideicaraibi.com
pec: infocompagniaideicaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Evoluzione prevedibile della gestione

Il contesto economico globale rimane fragile e fortemente influenzato dalle politiche monetarie adottate dalle banche centrali.

Il semestre chiuso al 30 giugno 2023 ha comunque mostrato **segnali di resilienza dei consumi**, nonostante il contesto economico e le condizioni meteorologiche non propriamente favorevoli. Il un contesto così volatile diviene complessa l'attività previsionale, soprattutto a causa di una situazione economica che indebolisce il potere di acquisto dei consumatori.

Il mese di luglio e la prima metà del mese di settembre 2023 hanno registrato un valore ordini pressoché in linea con il medesimo periodo 2022, ordinativi tuttavia inferiori rispetto alle stime della Società.

Prosegue l'integrazione delle società acquisite nel recente periodo, processo che, nel richiedere abitualmente 15/18 mesi dal momento dell'acquisizione, permetterà una razionalizzazione dei costi e una massimizzazione dei risultati che saranno apprezzabili a partire dalla seconda metà del 2024.

Nel medio termine Compagnia dei Caraibi rimane estremamente determinata nell'implementazione della strategia, nonché fiduciosa nel mantenere una costante crescita organica delle vendite ed un graduale miglioramento delle marginalità grazie a un mix di vendita maggiormente incentrato sul portfolio brand propri, ad una normalizzazione dell'inflazione sui costi di produzione e ad un efficientamento dei costi.

In una situazione congiunturale sfidante il Gruppo prosegue con il percorso di trasformazione del proprio modello, volto ad assicurare sul lungo periodo maggiore stabilità e migliori performance.

Tuttavia, in tale contesto di estrema volatilità, allo stato attuale, non è possibile confermare la stima dei risultati per l'esercizio in corso comunicati lo scorso 27 aprile 2023.

ALTRE DELIBERE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Approvazione piano di acquisto azioni proprie

Consiglio di Amministrazione della Società, in ottemperanza a quanto deliberato dall'Assemblea ordinaria dei soci in data 29 aprile 2022, ha deliberato di dare avvio al programma di acquisto e disposizione di azioni proprie (il "**Programma**"). Le caratteristiche del Programma sono di seguito riepilogate.

Finalità del Programma

Il Programma è finalizzato a (i) incentivare e fidelizzare i dipendenti, collaboratori, amministratori della Società, società controllate e/o altre categorie di soggetti discrezionalmente scelti dal Consiglio di Amministrazione e (ii) realizzare operazioni quali la vendita e/o la permuta di azioni proprie per acquisizioni di partecipazioni e/o immobili e/o la conclusione di accordi con partner strategici, fermo restando che il Consiglio si riserva in ogni caso la facoltà di destinare le azioni oggetto del Buyback alle ulteriori finalità approvate dall'Assemblea del 29 aprile 2022.

Controvalore massimo degli acquisti

Alla luce dei limiti posti dalla suddetta delibera assembleare, gli acquisti avranno come oggetto massime n. 100.000 azioni ordinarie prive di valore nominali per un controvalore massimo di Euro 400.000,00 e



Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit

Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

comunque in misura tale che in qualsiasi momento, tenuto conto delle azioni ordinarie della Società di volta in volta detenute in portafoglio dalla Società e dalle società da essa controllate, dette azioni non superino complessivamente il 10% del capitale sociale della Società.

In conformità dell'art. 2357, comma 1, del Codice Civile gli acquisti di azioni proprie dovranno comunque essere effettuati entro i limiti degli utili distribuibili e delle riserve disponibili risultanti dall'ultimo bilancio approvato al momento dell'effettuazione di ciascuna operazione.

Modalità attraverso le quali gli acquisti potranno essere effettuati

Gli acquisti di azioni proprie saranno effettuati sul mercato ove sono negoziate le azioni della Società per il tramite di Mit Sim S.p.A., quale intermediario indipendente a cui la Società ha intenzione di conferire l'incarico di eseguire il suddetto Programma in piena indipendenza e nel rispetto dei vincoli derivanti dalla normativa applicabile nonché nei limiti delle richiamate delibere, secondo le modalità stabilite dalla normativa di volta in volta applicabile e, in particolare, dall'art. 132 del D. Lgs. n. 58/1998 ("TUF") e relative di disposizioni attuative di cui al Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971/1999 ("Regolamento Emittenti") e comunque secondo modalità tali da assicurare la parità di trattamento tra gli azionisti.

Il prezzo di acquisto delle azioni sarà stabilito di volta in volta per ciascuna singola operazione, fermo restando che, in ogni caso, gli acquisti dovranno essere effettuati:

- a un prezzo per azione che non potrà discostarsi, né in diminuzione né in aumento, per più del 15% (quindici per cento) rispetto al prezzo di riferimento registrato dal titolo nella seduta di Borsa precedente ogni singola operazione;
- ad un corrispettivo che non sia superiore al prezzo più elevato tra il prezzo dell'ultima operazione indipendente e il prezzo dell'offerta di acquisto indipendente corrente più elevata presente nella sede di negoziazione dove viene effettuato l'acquisto.

Inoltre, le operazioni di acquisto di azioni potranno essere effettuate anche nel rispetto delle modalità previste dall'art. 3 del Regolamento Delegato (UE) n. 2016/1052 della Commissione al fine di beneficiare, ove ne sussistano i presupposti, dell'esenzione di cui all'articolo 5, paragrafo 1, del Regolamento (UE) n. 596/2014 relativo agli abusi di mercato con riferimento all'abuso di informazioni privilegiate e manipolazione di mercato.

Per beneficiare di tale esenzione, non deve essere acquistato, in ogni giorno di negoziazione, un volume superiore al 25% del volume medio giornaliero di azioni scambiate nella sede di negoziazione in cui l'acquisto viene effettuato, calcolato nel corso dei 20 giorni di negoziazione precedenti la data dell'acquisto.

Delle eventuali operazioni di acquisto e di disposizione di azioni proprie verrà fornita adeguata comunicazione in ottemperanza agli obblighi di informazione applicabili.

Durata del Programma

Gli acquisti di azioni proprie dovranno essere effettuati, anche in più tranches, entro il 29 ottobre 2023, ossia entro 18 mesi dalla data della deliberazione dell'Assemblea. La durata dell'autorizzazione alla disposizione delle medesime azioni è senza limiti temporali.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Azioni proprie attualmente detenute

Alla data odierna la Società detiene 35.781 azioni proprie, pari allo 0,247 del capitale sociale.

Eventuali successive modifiche al Programma di acquisto verranno tempestivamente comunicate dalla Società al pubblico, nei modi e termini previsti dalla normativa vigente. Le operazioni effettuate formeranno oggetto di informativa al mercato nei termini e con le modalità di cui alla normativa anche regolamentare vigente. Il presente comunicato non costituisce, né è parte di, alcuna offerta di strumenti finanziari o sollecitazione all'investimento in alcun Paese.

Modifica del calendario societario

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato la variazione del calendario degli eventi societari relativi all'esercizio 2023, a seguito dell'introduzione del seguente appuntamento:

- 5 Ottobre 2023 - Novas Equity Conference, Palazzo Parigi – Milano

Documentazione

Copia della relazione semestrale al 30 giugno 2023 sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nonché sul sito internet della Società, www.compagniaideicaraibi.com, nella sezione "Investor Relations/Bilanci e Relazioni". I dati al 30 giugno 2023, diversamente da quanto indicato nel calendario finanziario, non saranno sottoposti a revisione contabile limitata volontaria.

Il presente comunicato è consultabile sul sito internet della Società www.compagniaideicaraibi.com nella sezione Investor Relations e su www.1info.it

Compagnia dei Caraibi (ticker: TIME, ISIN: IT0005453235) è un'azienda nata a Vidracco (To) nel 2008, attiva nell'importazione e distribuzione di spirits, vini e soft drinks provenienti da ogni parte del mondo tra cui Rum, Gin, Vodka, Whisky, Tequila, sodati, acque, champagne. Il portafoglio si compone principalmente di prodotti 'Premium e 'Super Premium'. Oggi, Compagnia dei Caraibi, le cui vere radici affondano nel 1995, è uno dei player più dinamici presenti sul mercato, con una rapida e costante crescita e un catalogo composto da oltre 800 referenze importate in esclusiva in Italia, tra cui alcuni dei brand più di tendenza presenti sul mercato, come Rum Diplomático, sempre presente nella classifica dei Top 5 Trending and Best Selling Brands, Rum Plantation, anch'esso indicato tra i Top 5 Trending and Best Selling Brands e Gin Mare, uno dei premium gin più popolari e venduti in Italia. Compagnia dei Caraibi, inoltre, si è da sempre impegnata per la comunità e lavora per migliorare l'ambiente. Alla base delle scelte di Compagnia dei Caraibi, la convinzione che lealtà, onestà e condivisione di valori etici nel mondo degli affari creino ricchezza e valore aggiunto sia per l'individuo che per la società.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniaideicaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniaideicaraibi.com
pec: infocompagniaideicaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Per ulteriori informazioni

Compagnia dei Caraibi:
Investor Relator
Fabio Torretta
+39 0125 791104
investors@compagnideicaraibi.com

Chief Communication Officer
Diana Lisci
+39 347 9745616
d.lisci@compagnideicaraibi.com

Euronext Growth Advisor
Illimity Bank
+39 02 82849699
compagnideicaraibi@illimity.com

In allegato:

- **Stato Patrimoniale Attivo al 30 giugno 2023**
- **Conto economico al 30 giugno 2023**
- **Rendiconto Finanziario Consolidato al 30 giugno 2023**

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagnideicaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagnideicaraibi.com
pec: infocompagnideicaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Stato Patrimoniale Attivo

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	30.06.2023	31.12.2022
A) CREDITI V/ SOCI VERSAMENTI DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI:		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
1) costi di impianto e di ampliamento	957.269	1.094.945
2) costi di sviluppo		
3) diritti brevetto e utilizzazione opere ingegno		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.367.150	1.079.907
5) avviamento	1.385.758	1.413.035
5-a) avviamento - differenza da consolidamento	1.240.614	135.447
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	63.916	700
Totale (I)	5.014.707	3.724.034
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati	1.557.300	895.202
2) impianti e macchinario	273.419	205.924
3) attrezzature industriali e commerciali	73.634	71.285
4) altri beni	311.520	217.369
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale (II)	2.215.873	1.389.780
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate	3.972.406	3.594.500
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) altre imprese	1	1
Totale (1)	3.972.407	3.594.501
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
totale (2-a)		
b) verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
c) verso imprese controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

	<i>totale (2-c)</i>	
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
	<i>totale (2-d)</i>	
d bis) verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
	<i>totale (2-d bis)</i>	
Totale (2)		
3) altri titoli		
4) strumenti finanziari derivati attivi	1.612	3.374
Totale (III)	3.974.019	3.597.875
Totale immobilizzazioni (B)	11.204.599	8.711.689
C) ATTIVO CIRCOLANTE:		
<u>I - Rimanenze:</u>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	454.466	283.925
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci	15.760.117	9.697.012
5) acconti		
Totale (I)	16.214.583	9.980.937
<u>II - Crediti:</u>		
1) verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	10.264.166	11.207.209
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (1)	10.264.166	11.207.209
2) verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (2)		
3) verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (3)		
4) verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (4)		

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (5)		
5-bis) crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	674.200	292.392
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (5-bis)	674.200	292.392
5-ter) crediti per imposte anticipate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	42.929	38.690
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (5-ter)	42.929	38.690
5-quater) verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	435.208	118.222
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (5-quater)	435.208	118.222
Totale (II)	11.416.503	11.656.513
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) partecipazioni in altre controllanti		
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
4) altre partecipazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi		
6) altri titoli	2.856.490	1.970.360
Totale (III)	2.856.490	1.970.360
IV - Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	7.883.676	4.938.425
2) assegni	209.582	186.733
3) denaro e valori in cassa	76.996	43.742
Totale (IV)	8.170.254	5.168.900
Totale attivo circolante (C)	38.657.830	28.776.710
D) RATEI E RISCONTI	86.923	122.240
TOTALE ATTIVO	49.949.352	37.610.639

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Stato Patrimoniale Passivo

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	30.06.2023	31.12.2022
A-1) PATRIMONIO NETTO:		
I - Capitale	5.000.000	5.000.000
II - Riserva sovrapprezzo delle azioni	9.799.997	9.799.997
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	425.418	274.393
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve		
- fondo riserva straordinaria	6.522.647	3.653.162
- fondo riserva avanzo di fusione	119.381	119.381
- riserva per utili su cambi non realizzati	15.742	15.742
- riserva di consolidamento	-732.826	-149.291
- riserva di traduzione	5.401	2.801
- riserva stock option	23.199	23.199
- riserva per differenza arrotondamento all'unità di euro	1	- 1
Totale altre riserve	5.953.545	3.664.993
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-16.099	2.564
VIII - Utili (perdite) a nuovo	-536.571	
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.509.089	2.090.771
IX - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-2.122.264	-2.484.512
Totale (A-1)	16.994.937	18.348.206
A-2) PATRIMONIO NETTO di terzi		
I - Capitale e riserve di terzi	37.750	50.241
II - Riserve di terzi	-31.081	0
II - Utile (perdita) dell'esercizio di terzi	-66.760	-58.876
Totale (A-2)	-60.091	-8.635
Totale (A)	16.934.846	18.339.571
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	218.641	0
2) per imposte, anche differite	387	2.056
3) strumenti finanziari derivati passivi	22.796	810
4) altri fondi		
Totale (B)	241.824	2.866
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	728.052	581.711
D) DEBITI:		
1) obbligazioni		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (1)		
2) obbligazioni convertibili		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (2)		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (3)		
4) debiti verso banche		
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.071.626	2.551.247
- esigibili oltre l'esercizio successivo	11.559.523	6.363.128
Totale (4)	14.631.149	8.914.375
5) debiti verso altri finanziatori		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo	356.250	356.250
Totale (5)	356.250	356.250
6) acconti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	61.676	
- esigibili oltre l'esercizio successivo		

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraiabi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraiabi.com
pec: infocompagniadecaraiabi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

COMPAGNIA DEI CARAIBI

Totale (6)	61.676	
7) debiti verso fornitori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	14.286.828	7.963.048
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (7)	14.286.828	7.963.048
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (8)		
9) debiti verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (9)		
10) debiti verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (10)		
11) debiti verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (11)		
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (11-bis)		
12) debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.185.132	171.697
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (12)	1.185.132	171.697
13) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	303.470	164.400
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (13)	303.470	164.400
14) altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.153.079	980.853
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale (14)	1.153.079	980.853
Totale (D)	31.977.584	18.550.623
E) RATEI E RISCONTI	67.046	135.868
TOTALE PASSIVO	49.949.352	37.610.639

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Conto economico

CONTO ECONOMICO	30.06.2023	30.06.2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.772.988	23.771.471
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti		
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi	420.438	949.160
Totale valore della produzione (A)	26.193.426	24.720.631
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie e merci	20.348.864	17.016.036
7) per servizi	7.608.393	4.872.521
8) per godimento beni di terzi	853.487	528.043
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.147.304	1.270.354
b) oneri sociali	661.990	405.270
c) trattamento di fine rapporto	135.409	117.163
d) trattamento di quiescenza		
e) altri costi	4.729	934
Totale (9)	2.949.432	1.793.721
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	524.301	426.682
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	96.630	78.552
b-bis) ammortamento avviamento - differenza consolidamento	66.087	7.525
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	40.253	
Totale (10)	727.271	512.759
11) variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 6.233.646	-3.236.529
12) accantonamento per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	652.966	210.671
Totale costi della produzione (B)	26.906.767	21.697.222
Differenza valori e costi produzione (A-B)	- 713.341	3.023.409
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	9.334	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
- altri	38.559	6.101
Totale (16)	47.893	6.101
17) interessi e altri oneri finanziari		
- altri	252.053	51.210
Totale (17)	252.053	51.210

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

17-bis) utili e perdite su cambi	-	50.781	-	21.095
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	254.941	-	66.204
D) RETTIFICHE DI VALORE:				
18) rivalutazioni				
<i>a) di partecipazioni</i>				
<i>b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>d) di strumenti finanziari derivati</i>				
Totale (18)				
19) svalutazioni				
<i>a) di partecipazioni</i>				
<i>b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>d) di strumenti finanziari derivati</i>				
Totale (19)				
Totale delle rettifiche (D)				
Risultato prima delle imposte				
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
- correnti				
- differite, anticipate e relativi utilizzi				
Totale (20)				
21) utile (perdita) dell'esercizio				
- di cui utile (perdita) dell'esercizio del Gruppo				
- di cui utile (perdita) dell'esercizio di competenza di terzi				

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

Rendiconto finanziario

Metodo indiretto - descrizione	Esercizio	
	30/06/2023	31/12/2022
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.575.849)	2.031.895
Imposte sul reddito	151.158	1.107.086
Interessi passivi (interessi attivi)	204.160	72.428
(Dividendi)		
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	(1.220.531)	3.211.409,00
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	175.662	262.753
Ammortamenti delle immobilizzazioni	687.018	1.357.364
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	456.409	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	377.258	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.696.347	1.620.117
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	475.816	4.831.526
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(6.233.646)	(4.310.307)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	943.043	(955.955)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	6.385.456	1.524.240
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	35.317	(35.069)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(68.822)	29.273
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(370.698)	259.661
Totale variazioni del capitale circolante netto	690.650	(3.488.157)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.166.466	1.343.369
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(204.160)	(94.261)
(Imposte sul reddito pagate)	822.973	(1.927.083)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(206.519)	(29.416)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	412.294	(2.050.760)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	1.578.760	(707.391)

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(962.430)	(222.958)
(Investimenti)	(962.430)	(222.958)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali	(1.862.986)	(3.590.500)
(Investimenti)	(1.862.986)	(3.590.500)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie	(700.000)	(1.286.169)
(Investimenti)	(700.000)	(1.286.169)
Disinvestimenti		0
Attività finanziarie non immobilizzate	(886.130)	(984.387)
(Investimenti)	(886.130)	(984.387)
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(4.411.546)	(6.084.014)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		29.778
Accensione finanziamenti	6.761.757	2.983.500
(Rimborso finanziamenti)	(1.289.865)	(1.364.480)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		0
Riserva da rivalutazione		0
Riserva legale		0
Riserva straordinaria		
(Riserva flussi finanziari attesi)		4.166
Riserva di traduzione		4.035
Riserva stock option		23.199
Riserva di consolidamento		150.159
(Riserva arrotondamento)		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	362.248	(2.484.512)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		(939.968)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	5.834.140	(1.594.123)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	3.001.354	(8.385.528)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.938.425	13.508.059
Assegni	186.733	18.939

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniadecaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniadecaraibi.com
pec: infocompagniadecaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104

COMPAGNIA DEI CARAIBI

Danaro e valori in cassa	43.742	27.430
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	5.168.900	13.554.428
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.883.676	4.938.425
Assegni	209.582	186.733
Danaro e valori in cassa	76.996	43.742
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	8.170.254	5.168.900
Di cui non liberamente utilizzabili		

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit



Sede legale: Via Marconi 8 – 10080 Vidracco (To), Italia
Sede operativa: Via Ribes 3 – 10010 Colletterto Giacosa (To), Italia
Sede operativa: Corso Vittorio Emanuele II 74 – 10120 Torino, Italia

Capitale Sociale Euro 5.000.000 i.v.
REA TO1095925
P.IVA e Cod. Fiscale n. 09971520011
Codice dest. SDI A4707H7

compagniaideicaraibi.com
elementoindigeno.com



e-mail: info@compagniaideicaraibi.com
pec: infocompagniaideicaraibi@legalmail.it



(+39) 0125 791 104