

COMPAGNIA DEI CARAIBI S.p.A. SB

MODIFICHE AL CALENDARIO EVENTI SOCIETARI 2026

CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA STRAORDINARIA DEGLI AZIONISTI PER L'ADOZIONE DEI PROVVEDIMENTI AI SENSI DELL'ART. 2446 C.C.

APPROVAZIONE DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE DELLA SOCIETÀ AL 31 DICEMBRE 2025

Torino, 15 maggio 2026 – Il Consiglio di Amministrazione di **Compagnia dei Caraibi S.p.A.** (*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 *premium* e *over premium* provenienti da tutto il mondo, nonché birre *craft* italiane, comunica, ai sensi dell'art. 17 del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, che il Consiglio di Amministrazione riunitosi in data odierna ha deliberato alcune modifiche al calendario degli eventi societari 2026.

Le modifiche si rendono necessarie al fine di consentire il regolare svolgimento degli adempimenti connessi alla convocazione dell'Assemblea Straordinaria degli Azionisti per l'adozione dei provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 c.c.

Le modifiche riguardano:

- **3 giugno 2026**
Assemblea Straordinaria degli Azionisti in prima convocazione per l'adozione dei provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 c.c.
- **4 giugno 2026**
Assemblea Straordinaria degli Azionisti in seconda convocazione per l'adozione dei provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 c.c.
- **5 giugno 2026**
Riunione del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 e approvazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2025.
- **29 giugno 2026**
Assemblea degli Azionisti in prima convocazione per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2025.
- **30 giugno 2026**
Assemblea degli Azionisti in seconda convocazione per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2025

La Società comunica che le altre date rimangono invariate.

Il calendario finanziario aggiornato è disponibile sul sito *internet* della Società www.compagniadecaraibi.com, sezione “Investor Relations/Eventi Societari”.

Convocazione dell'Assemblea Straordinaria degli Azionisti per l'adozione dei provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 c.c. e approvazione della situazione patrimoniale della Società al 31 dicembre 2025

Il Consiglio di Amministrazione, sulla base della situazione patrimoniale della Società al 31 dicembre 2025 approvata in data odierna, ha rilevato che, alla data del 31 dicembre 2025, la Società ha registrato una perdita di esercizio pari a Euro 4.304.812, con erosione per oltre un terzo del capitale sociale sottoscritto e versato, con conseguente obbligo di adottare i provvedimenti previsti dall'art. 2446 c.c.

Il Consiglio di Amministrazione ha quindi deliberato, in conformità alla normativa vigente, di convocare **l'Assemblea degli Azionisti, in sede Straordinaria**, ai fini dell'adozione dei provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 c.c., per il giorno **3 giugno 2026** in prima convocazione e per il giorno **4 giugno 2026** in seconda convocazione, all'orario e presso il luogo che verrà comunicato nel relativo avviso di convocazione che sarà pubblicato con le modalità e i termini previsti dalla normativa vigente e dai regolamenti applicabili.

Tenuto conto di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione ha approvato la situazione patrimoniale della Società al 31 dicembre 2025, non sottoposta a revisione contabile, che evidenzia che:

- le perdite cumulate complessive al 31 dicembre 2025 ammontano a Euro 4.304.812;
- le riserve al 31 dicembre 2025 ammontano a Euro 104.205;
- il capitale sociale al 31 dicembre 2025 è di Euro 5.000.000;
- il patrimonio netto al 31 dicembre 2025 è di Euro 799.393.

Come richiesto dall'art. 2446 c.c. la relazione sulla situazione patrimoniale della Società, corredata dalle osservazioni del Collegio Sindacale e dalla documentazione prescritta, nonché la relazione illustrativa degli amministratori sull'argomento all'ordine del giorno, saranno messe a disposizione del pubblico e pubblicate sul sito *internet* della Società nei termini previsti dalla normativa vigente.

Documentazione

La situazione patrimoniale della Società al 31 dicembre 2025 sarà messa a disposizione del pubblico sul sito *internet* della Società, www.compagnideicaraibi.com, nella sezione "Investor Relations / Bilanci e Relazioni".

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito *internet* della Società www.compagnideicaraibi.com sezione "Investors Relations / Comunicati Stampa", nonché sul sistema di diffusione (SDIR) "1info" disponibile all'indirizzo www.1info.it.

Compagnia dei Caraibi S.p.A. Società Benefit (ticker: TIME, ISIN: IT0005453235) nata a Vidracco (TO) nel 2008, è tra le aziende leader nell'importazione, sviluppo, brand building e distribuzione di spirits, vini e soft drink di fascia premium e over-premium, provenienti da tutto il mondo, nonché di craft beer italiane. La Società distribuisce in esclusiva di alcuni dei brand più di tendenza ed emergenti sul mercato, tra cui Sabatini Gin, Ginnastic Gin, Citadelle Gin per la categoria gin; Dictador, Planteray Rum e Canerock per i rum; Vecindad, Aprendiz, Komos e Ocho per le agavi; Vecchio Magazzino Doganale per la liquoristica e Match Tonic Water e Aqua Monaco per i soft drink. Parallelamente alla distribuzione in esclusiva di prodotti terzi, si consolidano a livello nazionale e internazionale i marchi di proprietà: Carlo Alberto, Salvia & Limone, Testadariete, Mr. Three&Bros., Mandragola, Rouge!.

Compagnia dei Caraibi, quotata in borsa da luglio 2021, è una delle realtà più dinamiche sul mercato con un catalogo complessivo di oltre 1200 referenze importate e distribuite in esclusiva. Attualmente la Società opera indirettamente in oltre 30 Paesi, mentre dispone di una propria struttura diretta in Italia, Spagna e Stati Uniti. L'Azienda ha esteso il proprio modello di business, con Dispensa, un progetto che si rivolge direttamente al consumatore finale con un approccio omnicanale on e off line.

Nell'ambito della propria strategia ESG, Compagnia dei Caraibi è diventata Società Benefit da luglio 2021. Sono quattro le aree di presidio permanente del fare impresa responsabilmente: ambiente, cultura, persone e gender equality. A settembre 2023 Compagnia dei Caraibi ha, inoltre, ottenuto la certificazione B Corp®, entrando a far parte della community internazionale delle imprese che guidano un movimento globale per promuovere un paradigma economico inclusivo, equo e rigenerativo.

Per ulteriori informazioni

Compagnia dei Caraibi:

Investor Relator

Fabio Torretta

+39 0125 791104

investors@compagniaideicaraibi.com

Manuela Pirozzi

Communication Manager

+39 347 9290609

m.pirozzi@compagniaideicaraibi.com

Euronext Growth Advisor

illimity Bank

+39 02 82849699

compagniaideicaraibi@illimity.com

Allegati

- **Prospetto della situazione patrimoniale al 31 dicembre 2025 di Compagnia dei Caraibi S.p.A.**

STATO PATRIMONIALE COMPAGNIA DEI CARAIBI S.P.A. SB AL 31 DICEMBRE 2025

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO	31.12.2025	31.12.2024
A) CREDITI V/ SOCI VERSAMENTI DOVUTI	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI:		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
1) costi di impianto e di ampliamento	23.217	386.048
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.218.340	1.569.445
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	441.836	116.240
Totale (I)	1.683.393	2.071.733
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati	675.282	695.169
2) impianti e macchinario	423.293	347.652
3) attrezzature industriali e commerciali	55.770	49.190
4) altri beni	252.281	207.123
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale (II)	1.406.626	1.299.134
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	3.232.773	3.468.668
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	707.203	849.437
Totale (1)	3.939.976	4.318.106
2) crediti		
a) imprese controllate	1.634.551	1.108.687
b) imprese collegate	464.362	464.362
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	-	-
Totale (2)	2.098.913	1.573.049
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
Totale (III)	6.038.888	5.891.155
Totale immobilizzazioni (B)	9.128.908	9.262.022

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO	31.12.2025	31.12.2024
C) ATTIVO CIRCOLANTE:		
I - Rimanenze:		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	8.471.523	11.658.532
5) Acconti	-	-
Totale (I)	8.471.523	11.658.532
II - Crediti:		
1) verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	6.993.353	11.031.253
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (1)	6.993.353	11.031.253
2) verso imprese controllate	754.303	2.132.652
3) verso imprese collegate	160.817	194.101
4) verso imprese controllanti	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (2-3-4-5)	915.120	2.326.753
5-bis) crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	103.658	164.554
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (5-bis)	103.658	164.554
5-ter) imposte anticipate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	711.015	648.448
Totale (5-ter)	711.015	648.448
5-quater) verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	312.377	340.490
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (5-quater)	312.377	340.490
Totale (II)	9.035.524	14.511.498
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	236.307	1.447.121
2) assegni	122.411	179.491
3) denaro e valori in cassa	30.687	58.627
Totale (IV)	389.405	1.685.239
Totale attivo circolante (C)	17.896.452	27.855.269
D) RATEI E RISCONTI	146.033	159.931
TOTALE ATTIVO	27.171.393	37.277.222

STATO PATRIMONIALE – PASSIVO	31.12.2025	31.12.2024
A-1) PATRIMONIO NETTO:		
I – Capitale	5.000.000	5.000.000
II - Riserva soprapprezzo delle azioni	-	0
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	425.418	425.418
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve		
- fondo riserva straordinaria	867.672	3.329.987
- fondo riserva avanzo di fusione	-	0
- riserva per utili su cambi non realizzati	15.742	15.742
- varie altre riserve	-430.075	-430.073
- riserva stock option	23.199	23.199
- riserva per differenza arrotondamento all'unità di euro	-	-
Totale (VI)	476.538	2.938.855
VII - Riserve per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-32.885	-73.876
VIII - Utili (perdite) a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-4.304.812	-2.462.315
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-764.866	-764.866
Totale (A-1)	799.393	5.063.216
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	405.626	327.261
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	43.270	97.205
4) altri	144.823	-
Totale (B)	593.719	424.466
C) TRATTAMENTO di FINE RAPPORTO di lavoro subordinato	582.411	674.556
D) DEBITI:		
1) obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
- esigibili entro l'esercizio successivo	250.000	375.000
- esigibili oltre l'esercizio successivo	992.887	1.117.887
Totale (2)	1.242.887	1.492.887
3) debiti verso soci	-	-
4) debiti verso banche		
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.093.240	3.288.032
- esigibili oltre l'esercizio successivo	4.887.812	7.896.414
Totale (4)	8.981.052	11.184.446

STATO PATRIMONIALE – PASSIVO	31.12.2025	31.12.2024
5) debiti verso altri finanziatori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (5)	-	-
6) acconti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (6)	-	-
7) debiti verso fornitori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	12.461.851	15.889.677
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	1.022.769
Totale (7)	12.461.851	16.912.446
8) debiti rappresentati da titoli di credito		-
9) debiti verso imprese controllate	195.811	26.582
10) debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso imprese controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (11-bis)	195.811	26.582
12) debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.173.011	304.051
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (12)	1.173.011	304.051
13) debiti verso istituti previdenziali		
- esigibili entro l'esercizio successivo	206.506	201.201
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (13)	206.506	201.201
14) altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	828.084	900.545
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale (14)	828.084	900.545
Totale (D)	25.089.202	31.022.158
E) RATEI E RISCONTI	106.665	92.827
TOTALE PASSIVO	27.171.393	37.277.222