



1) SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

AGGIORNAMENTO SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

ANALISI DEBITI

AGGIORNAMENTO DEBITI VERSO BANCHE

AGGIORNAMENTO PRESTITO DA SOCI

INDICI PATRIMONIALI E FINANZIARI

ANALISI COSTI DI PRODUZIONE

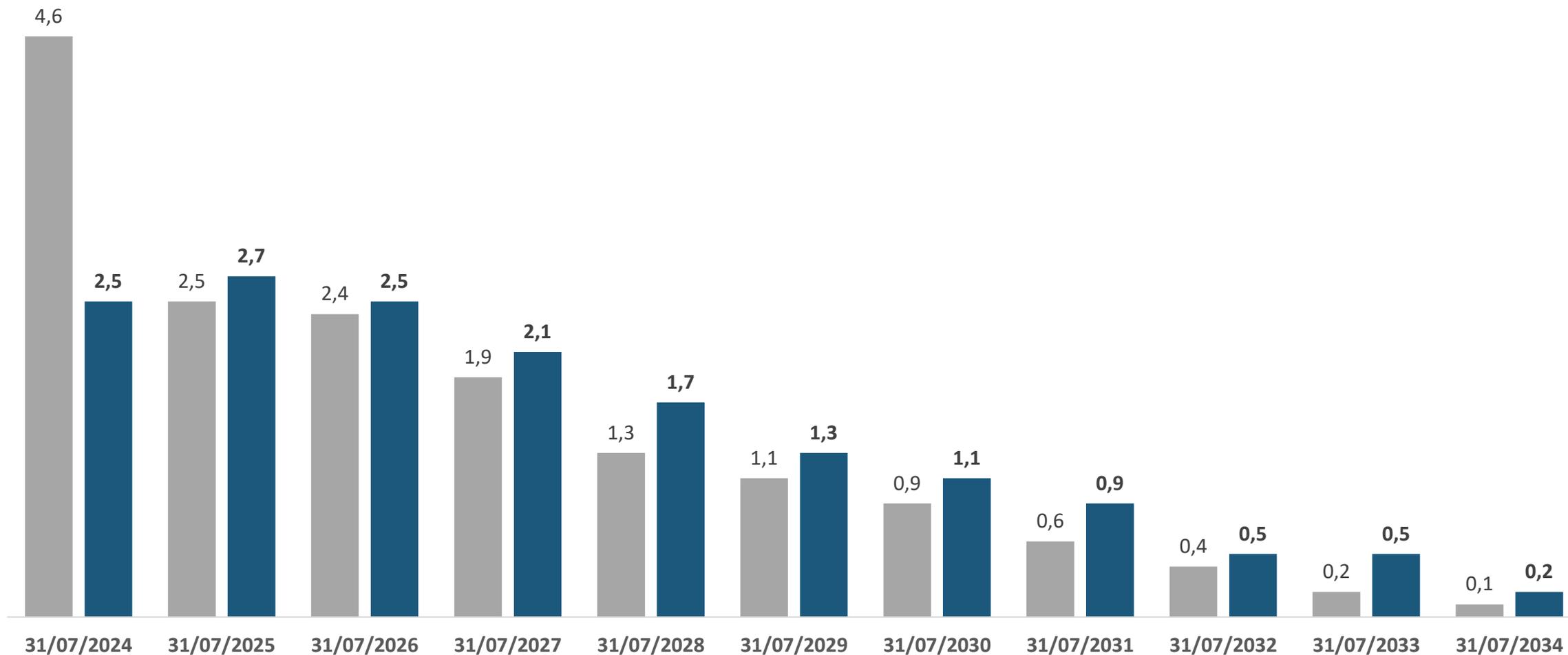
GIUGNO 2023: Presentazione agli istituti di Credito **UNICREDIT, BPER, BPM, INTESA, CREDEM, EMILBANCA**, di una relazione contenente il piano industriale e patrimoniale dal 2024 al 2026. Tale Relazione, che prevede la vendita degli stabilimenti di Bazzano, Rio e Poggio, è stata redatta dai nostri consulenti e visionata dal Collegio Sindacale. A fronte di tale piano presentato agli istituti abbiamo ricevuto le seguenti **delibere** (in ordine di data):

13/07/2023	BPM	Delibera per sospensione Rimborso quote capitale mutui per 12 mesi		
26/07/2023	EMILBANCA	Finanziamento	€ 1.100 mln	Scadenza 2033
10/08/2023	CREDEM	Finanziamento	€ 750 mila	Scadenza 2027
18/10/2023	EMILBANCA	Finanziamento	€ 800 mila	Scadenza Aprile 2024
25/10/2023	UNICREDIT	Delibera per sospensione Rimborso quote capitale mutui per 12 mesi		
21/11/2023	INTESA	Delibera per sospensione Rimborso quote capitale mutui per 12 mesi		
06/12/2023	BPER	Delibera per sospensione Rimborso quote capitale mutui per 12 mesi		

LA SOSPENSIONE DEL RIMBORSO DELLE QUOTE CAPITALE DEI MUTUI E' STATA ATTIVATA A DICEMBRE 2023, AL RICEVIMENTO DI TUTTE LE DELIBERE DA PARTE DEGLI ISTITUTI DI CREDITO

RIMODULAZIONE MUTUI DELIBERATA DAGLI ISTITUTI DI CREDITO

I MUTUI NON SONO STATI RINEGOZIATI O MODIFICATI A LIVELLO DI TASSI DI INTERESSE



PREVISIONE QUOTE CAPITALE MUTUI POST VENDITA STABILIMENTI



I VALORI INDICATI FANNO RIFERIMENTO AI MUTUI ATTUALMENTE IN ESSERE.

AGGIORNAMENTO DEBITI VERSO BANCHE

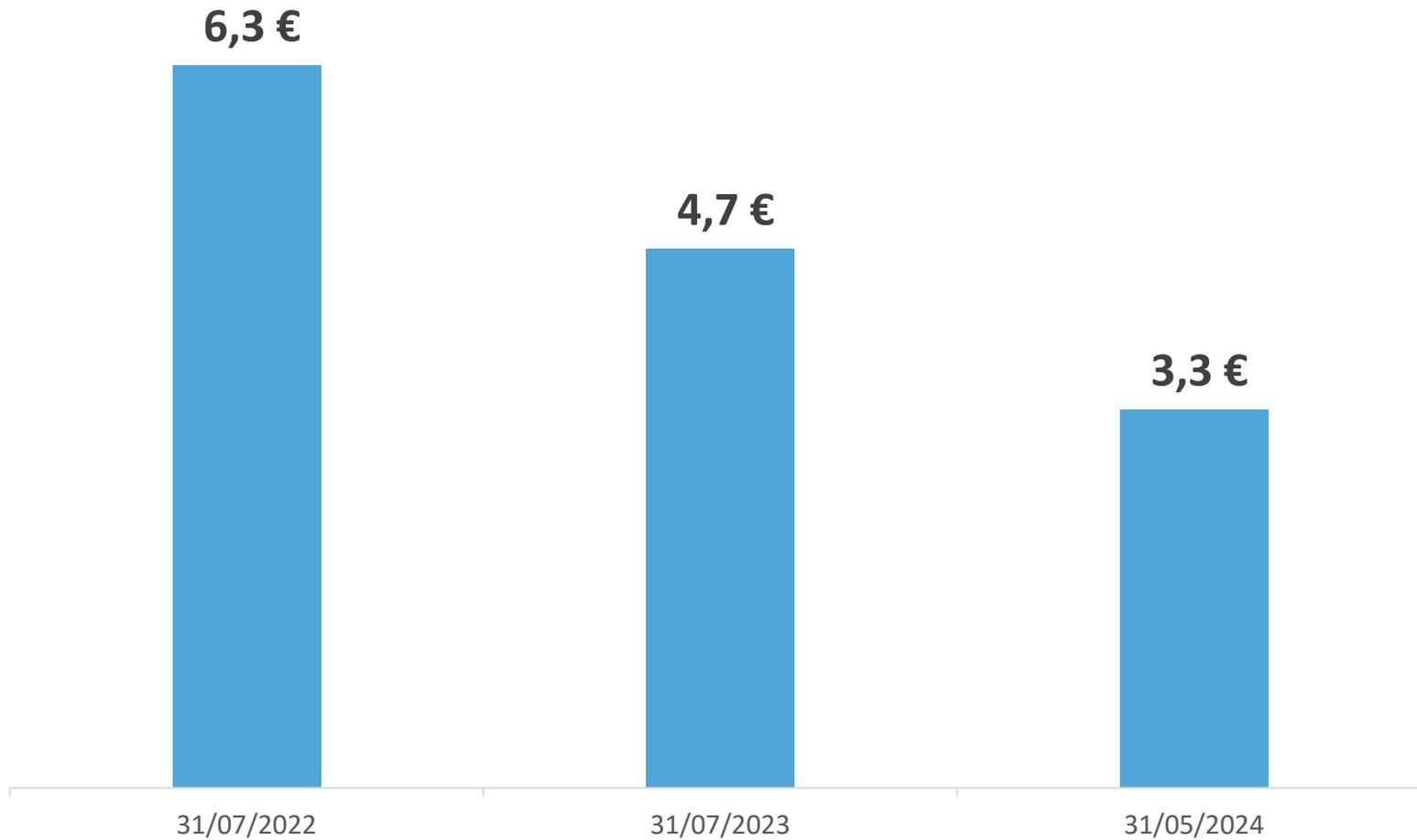
DEBITI VS BANCHE	31/07/2023	31/05/2024
Debito Anticipi Fatture/Contratti/Factor Clienti	2.892.014	2.645.051
Quote Capitale Mutui da restituire entro 12 mesi	4.461.704	2.434.124
Quote Capitale Mutui da restituire oltre 12 mesi	10.918.125	11.601.246
Totale	18.271.843	16.680.421

I mutui rappresentano una posta finanziaria riportata come debito nel passivo dello stato patrimoniale con restituzione programmata (e quindi con graduale riduzione) che avviene sulla base del piano di ammortamento.

I mutui si contraggono per supportare o gli investimenti (impieghi di lungo periodo) o il circolante (l'autoliquidante e/o rimanenze).

Le movimentazioni dei mutui, quote di restituzione capitale, non riguardano e non passano per il conto economico: sono una posta finanziaria e non economica.

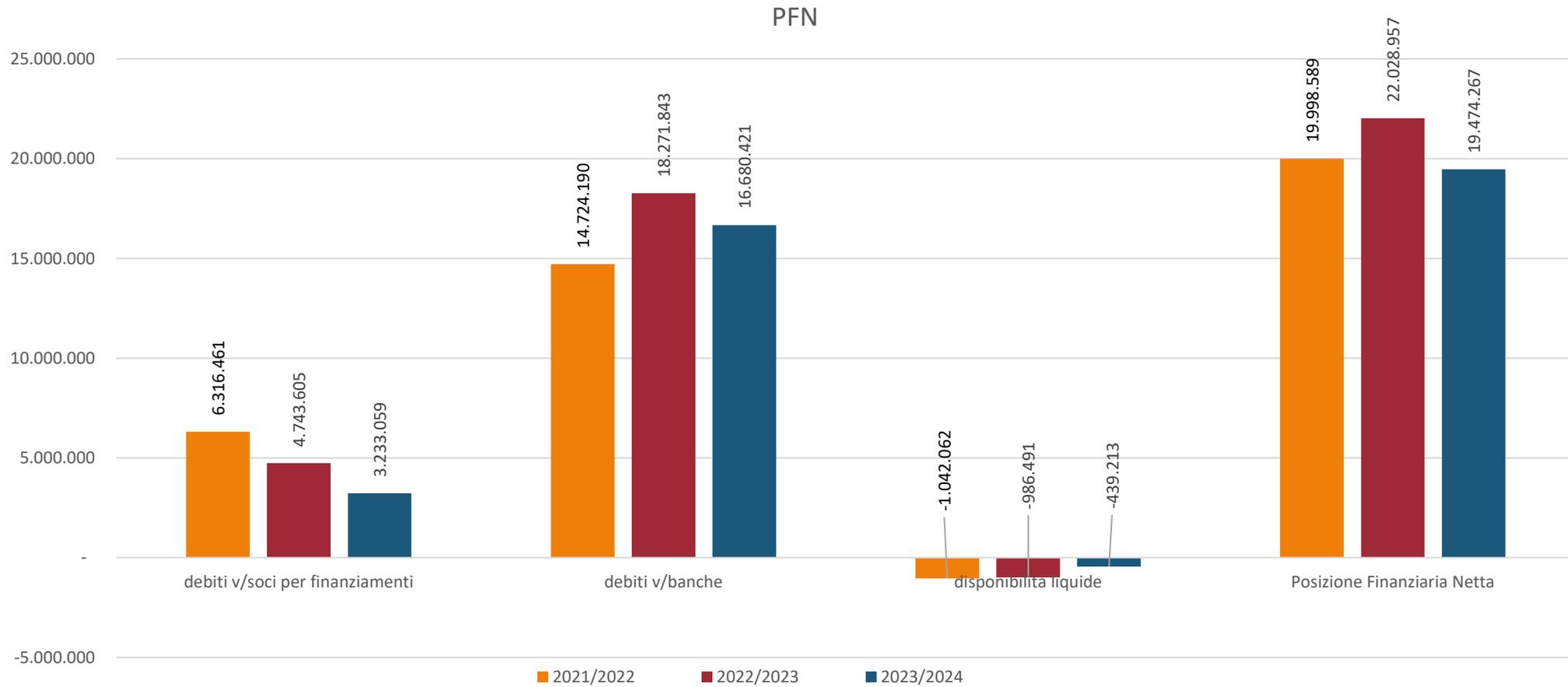
AGGIORNAMENTO PRESTITO DA SOCI



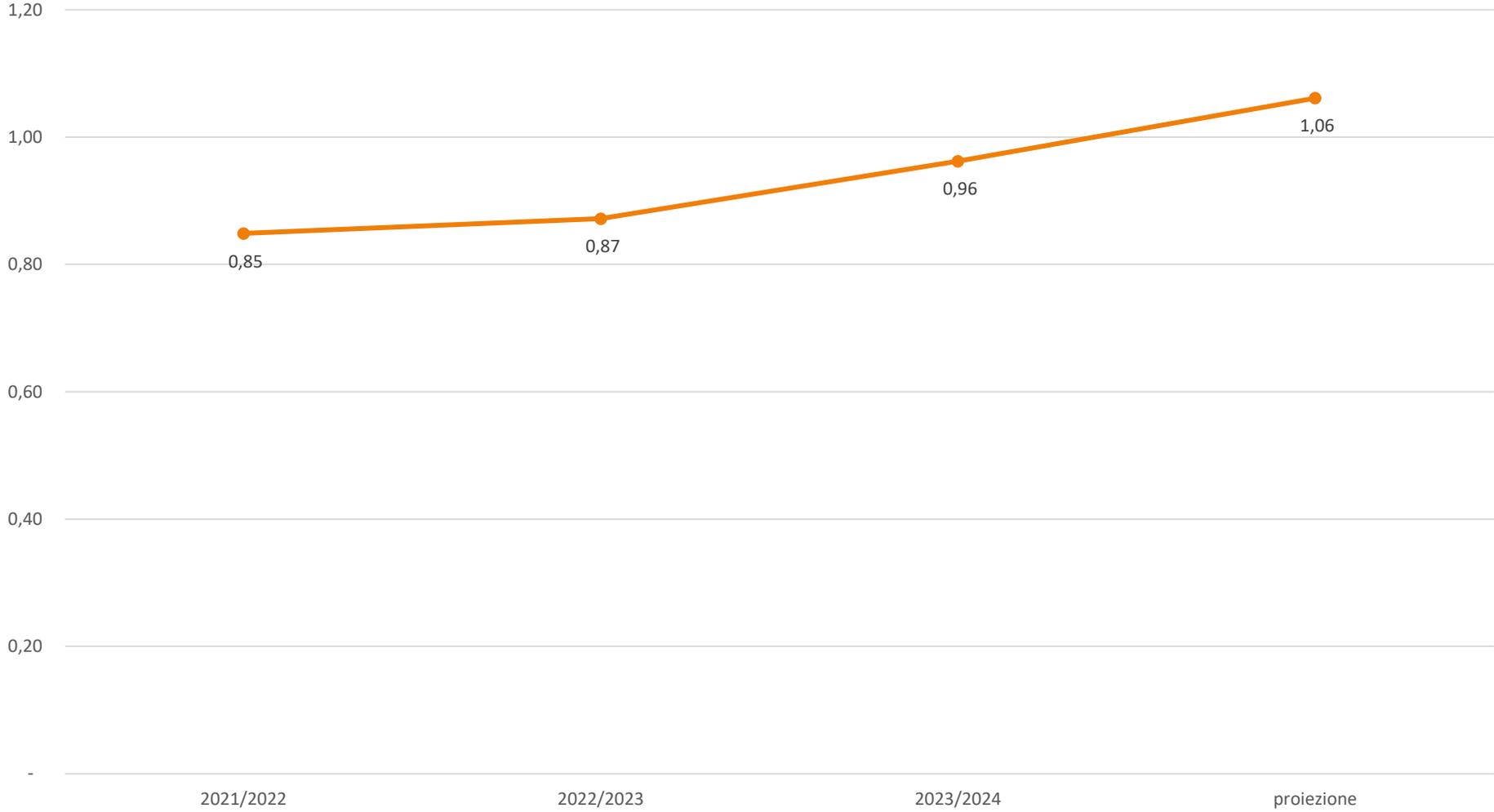
- € 3 mln
-48%

INDICI PATRIMONIALI E FINANZIARI

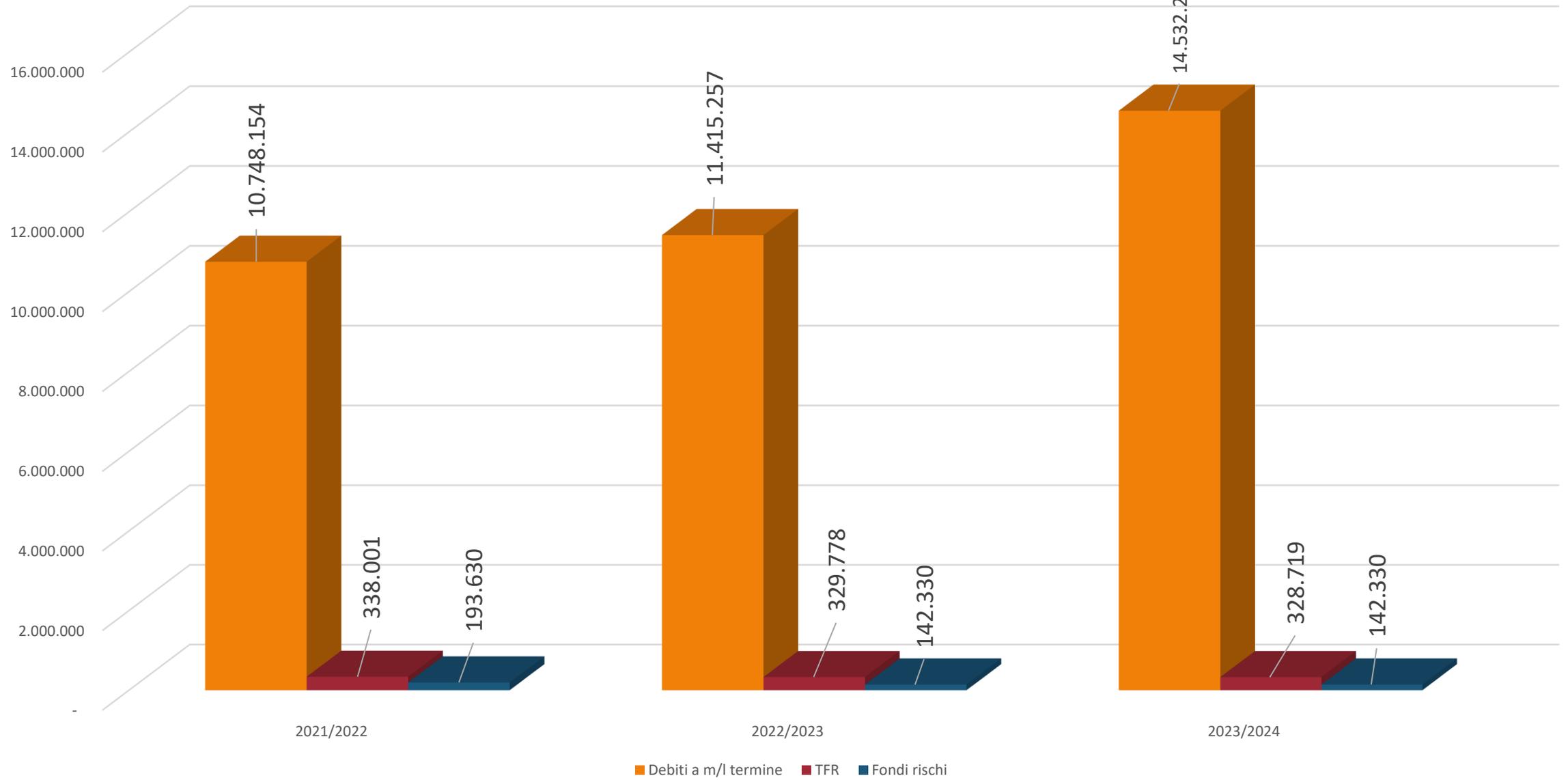
I VALORI FANNO RIFERIMENTO AI DATI AL 31/05/2024



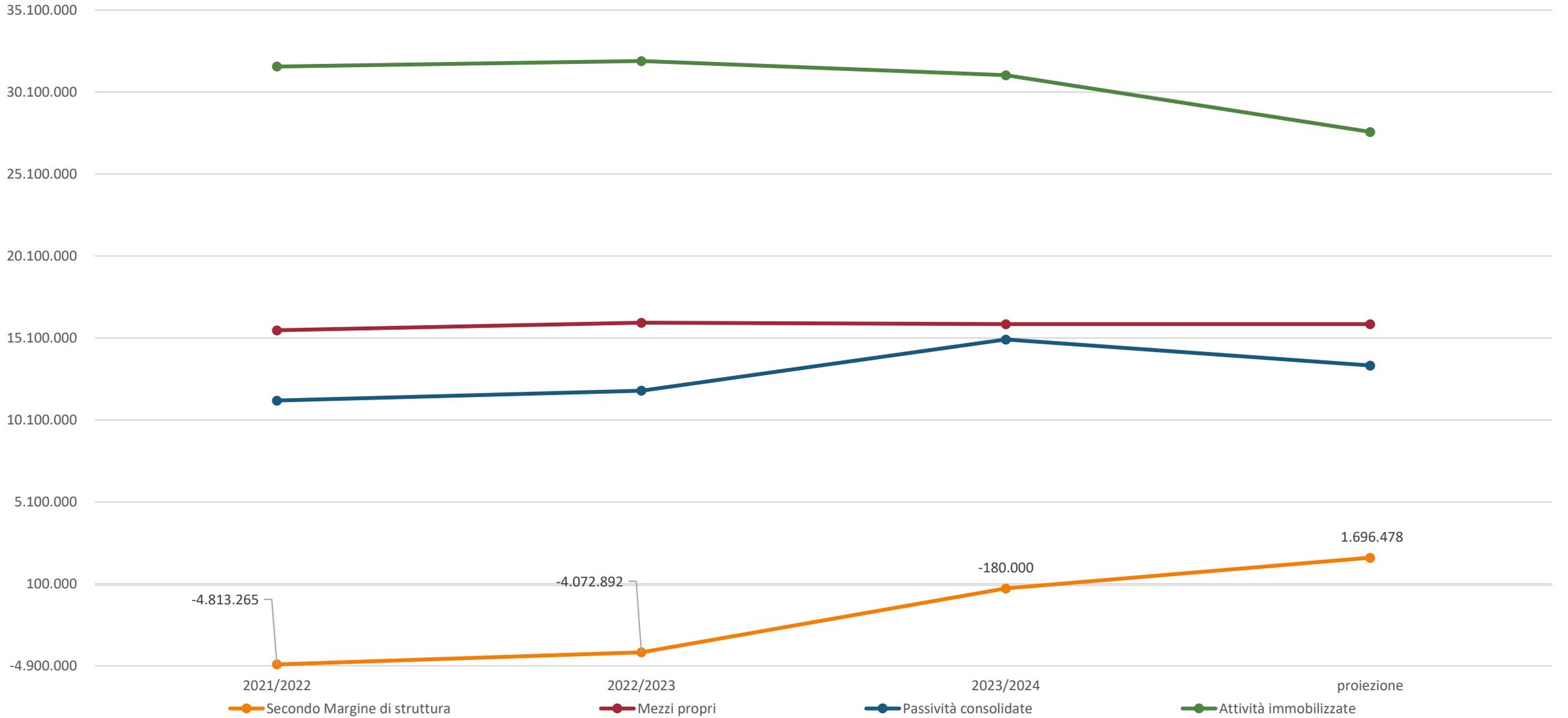
(Mezzi propri + Passività consolidate)/Attivo Fisso



Composizione passività consolidate



Secondo Margine di Struttura



ANALISI COSTI DI PRODUZIONE

VENDEMMIA	2021	2022	2023
Quintali Uva Conferita	403.421	367.415	267.203

COSTI DI PRODUZIONE	31/07/2022	31/07/2023	31/05/2024
MATERIE PRIME	2.836.077	2.174.418	1.462.848
PER SERVIZI	4.030.294	4.614.274	3.099.216
GODIMENTO BENI DI TERZI	35.751	105.407	48.202
PERSONALE	2.670.018	2.408.908	1.722.482
AMMORTAMENTI	988.655	964.941	821.209
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	237.985	323.699	238.422
Totale	10.798.780	10.591.647	7.392.380

I COSTI DI PRODUZIONE SONO AL NETTO DELLE VALORIZZAZIONI DELLE UVE

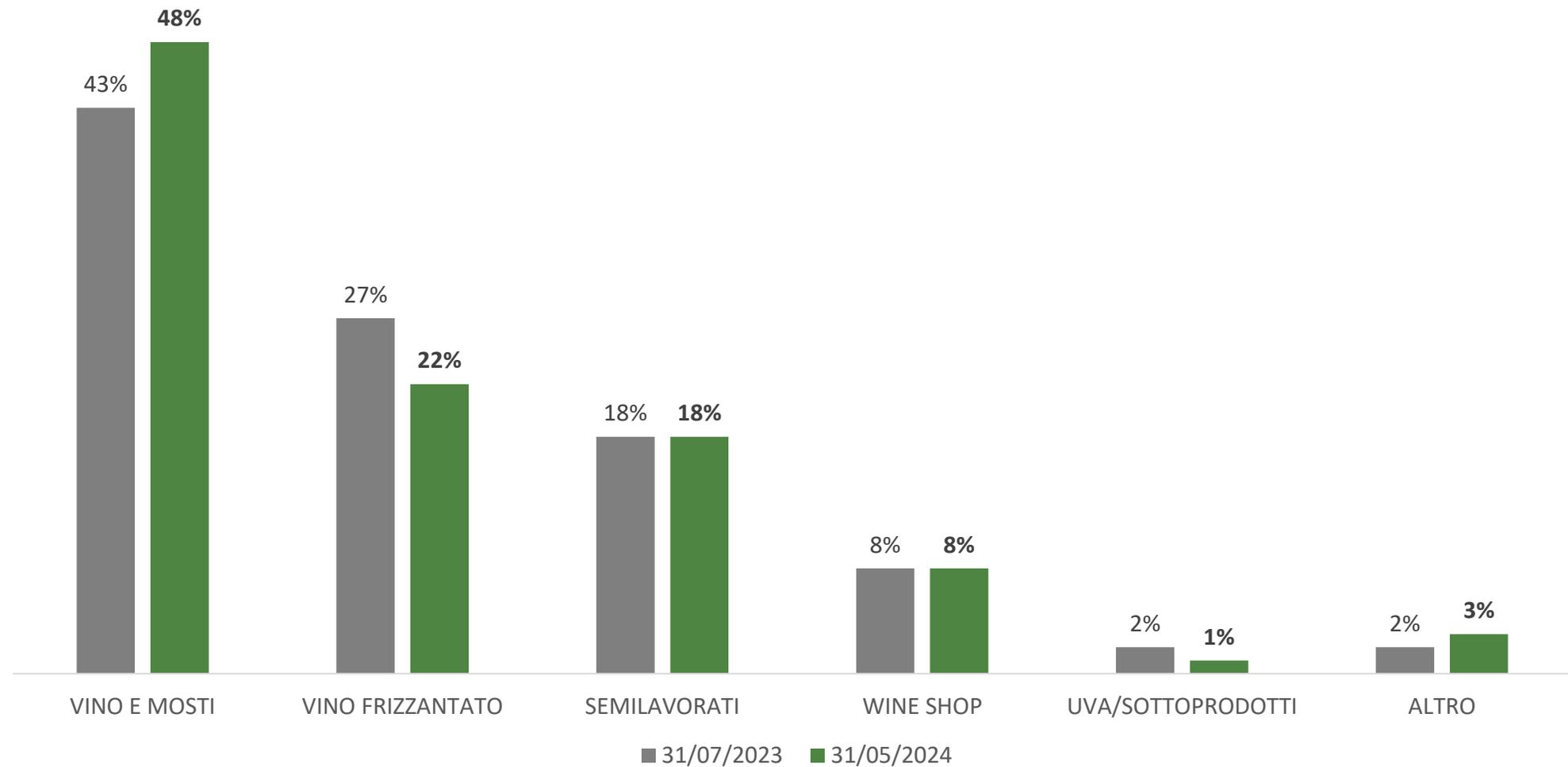
CONFRONTO COSTI PRODUZIONE CANTINE

I DATI FANNO RIFERIMENTO AI BILANCI AL 31/07/2023 DEPOSITATI IN CAMERA DI COMMERCIO

CANTINE	UVA CONFERITA V2022	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE €	€/Q.LE
CARPI E SORBARA	367.415	€ 10.591.647	€ 28,83
CANTINA A	161.286	€ 4.054.347	€ 25,14
CANTINA B	253.553	€ 2.532.096	€ 9,99
CANTINA C	293.445	€ 8.077.376	€ 27,53
CANTINA D	321.005	€ 9.281.085	€ 28,91
CANTINA E	82.673	€ 4.245.526	€ 51,35

I COSTI DI PRODUZIONE SONO AL NETTO DELLE VALORIZZAZIONI DELLE UVE

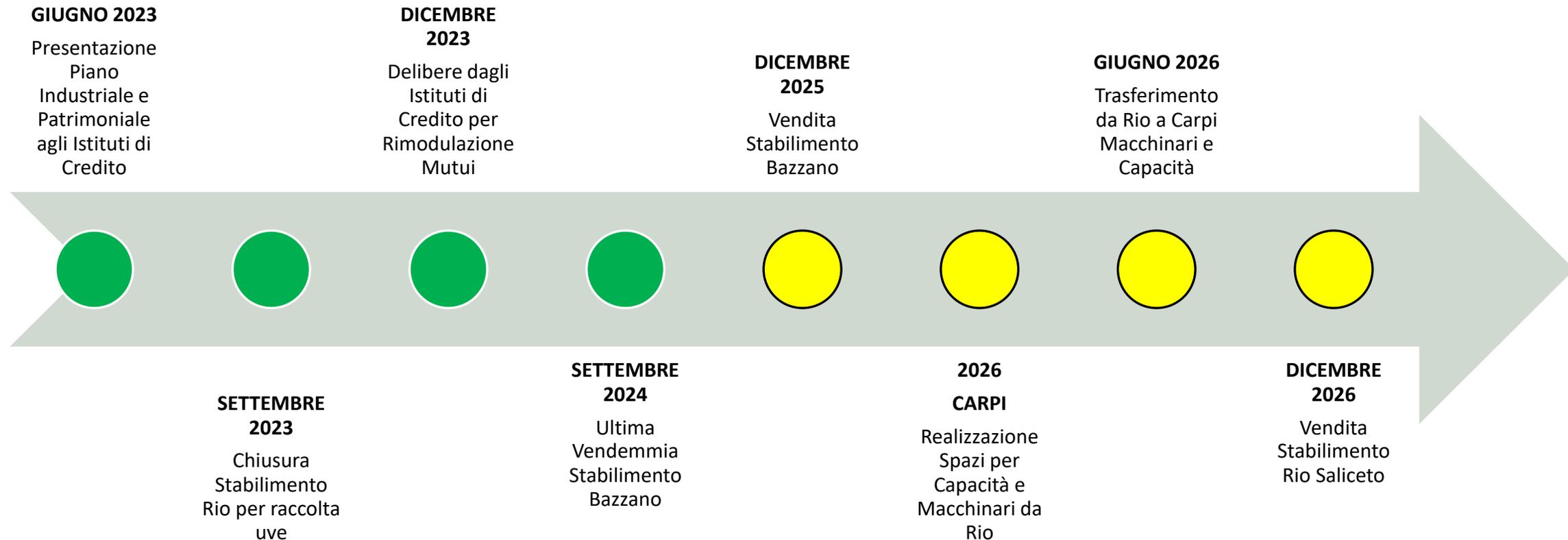
COMPOSIZIONE FATTURATO CANTINA DI CARPI E SORBARA



2) PROGRAMMA DI RIORGANIZZAZIONE AZIENDALE

- AGGIORNAMENTO PIANO INDUSTRIALE E PROSPETTIVE FUTURE
- RICOSTRUZIONE STORICA PIANI DI COLLABORAZIONE TRA CANTINE
- CCS SRL E RETE D'IMPRESA
- ANALISI CONFERIMENTI E POSIZIONE DEI SOCI
- RICHIESTA PREVENTIVA DI CONFERIMENTO

SVILUPPO PIANO INDUSTRIALE



PIANO RIORGANIZZAZIONE AZIENDALE

VENDITA BAZZANO

- Valore a Bilancio € **1,3 mln**
- Mutuo Ipotecario € **1,3 mln**
- Ipotesi di vendita entro fine 2025

VENDITA RIO SALICETO

- Valore a Bilancio € **2 mln**
- Mutuo ipotecario € **725 mila**
- Ipotesi di vendita entro fine 2026

CREAZIONE SPAZI CARPI

- Trasferimento Macchinari ed eventuale capacità da Rio Saliceto

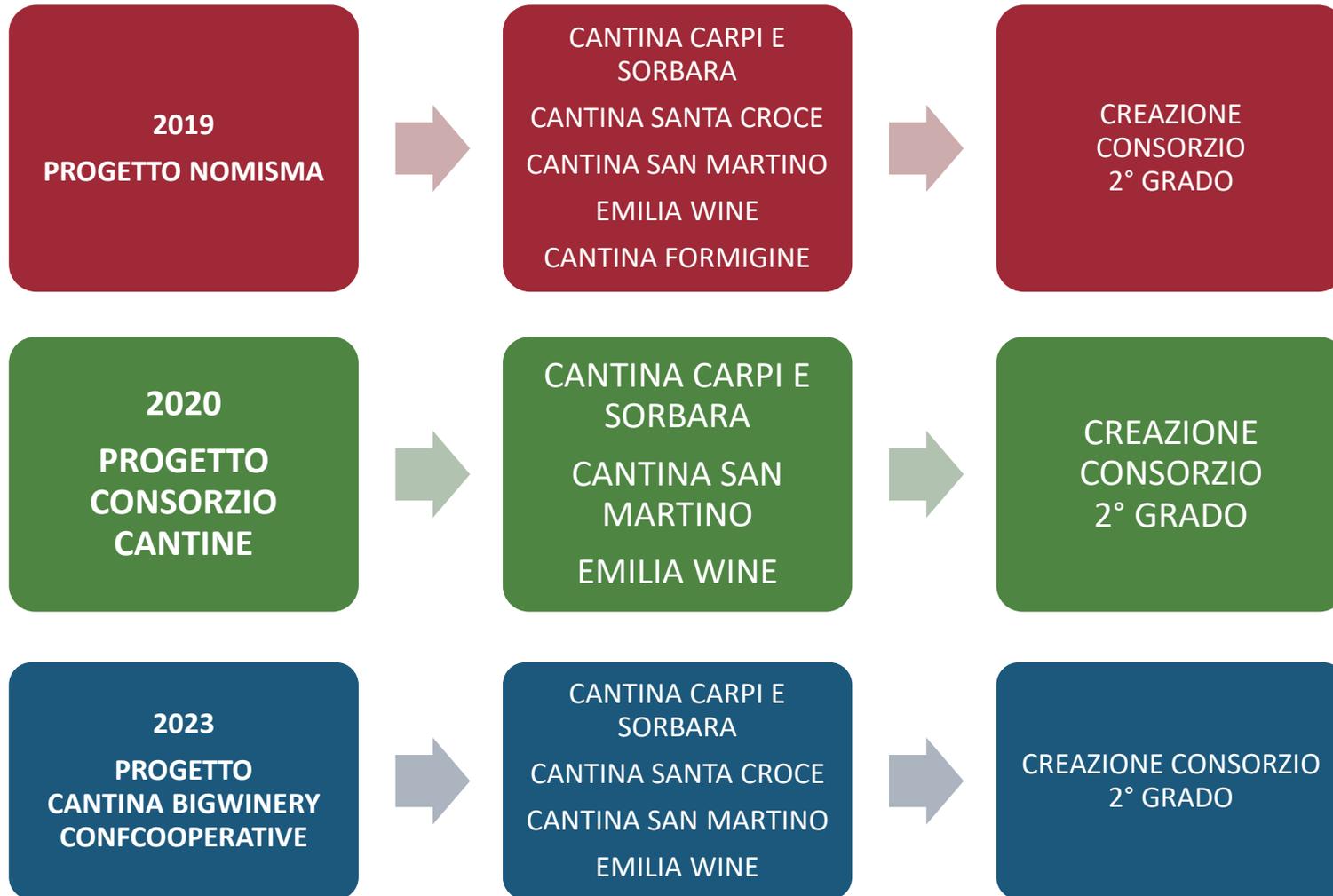
VENDITA POGGIO RUSCO

- Valore a Bilancio € **800 mila**
- Nessun mutuo
- Ipotesi di vendita entro fine 2026

GESTIONE IMBOTTIGLIAMENTO

- CCS e RETE IMPRESA

PIANI DI COLLABORAZIONE TRA CANTINE

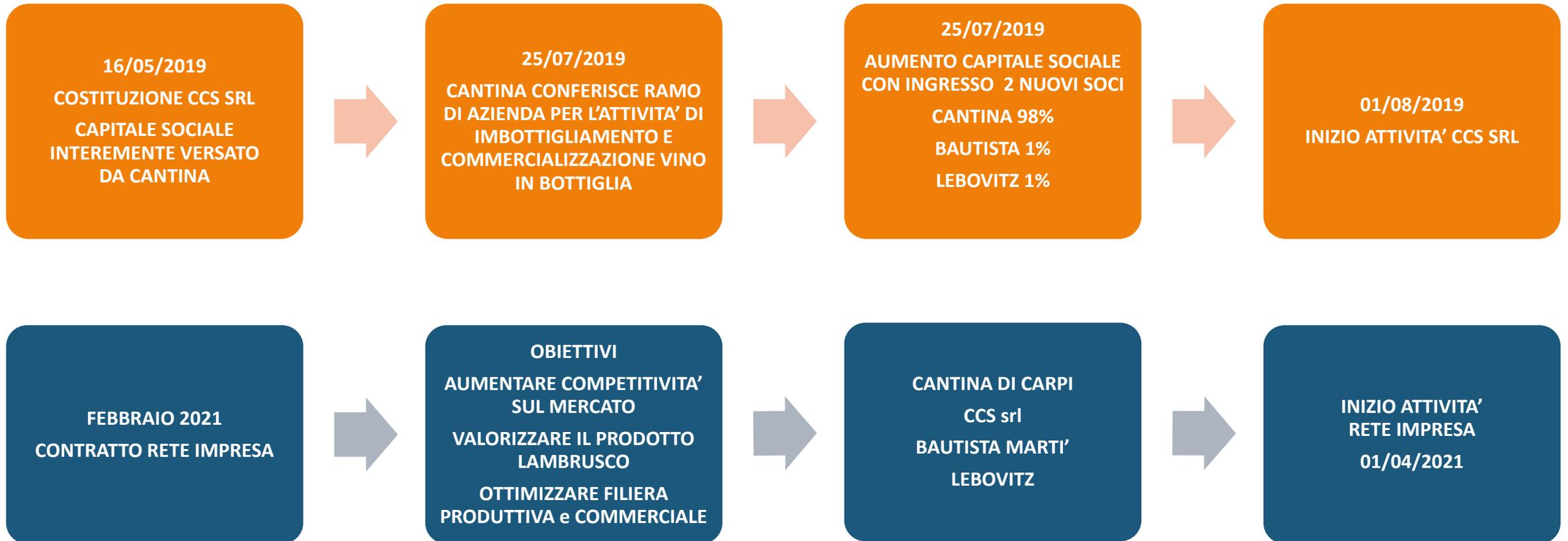


✓ **Aumentare la valorizzazione del vino sfuso, lambrusco e rossissimo,** tramite la commercializzazione in comune che dovrebbe avere un effetto positivo in termini di potere negoziale e sinergie commerciali tra i portafogli clienti delle tre cantine.

✓ **Aumentare la quota di vino venduto in bottiglia; è un obiettivo strategico di lungo periodo** che verrà perseguito con un approccio graduale e con un focus sulle categorie di prodotto a maggiore valore aggiunto. Lo sviluppo delle bottiglie dovrebbe consentire un incremento delle liquidazioni e una riduzione della volatilità delle stesche nelle diverse annate.

✓ **Sinergie ed efficienze nei processi industriali e negli acquisti degli input produttivi;** emerge un grande potenziale di efficienza da un maggiore collaborazione tra le 3 cantine con riguardo all'utilizzo degli impianti di lavorazione e stoccaggio disponibili presso i diversi stabilimenti produttivi.

CCS SRL e RETE D'IMPRESA



RETE D'IMPRESA

CANTINA

CCS

BAUTISTA

LEBOVITZ

SPAZI STABILIMENTO
SORBARA

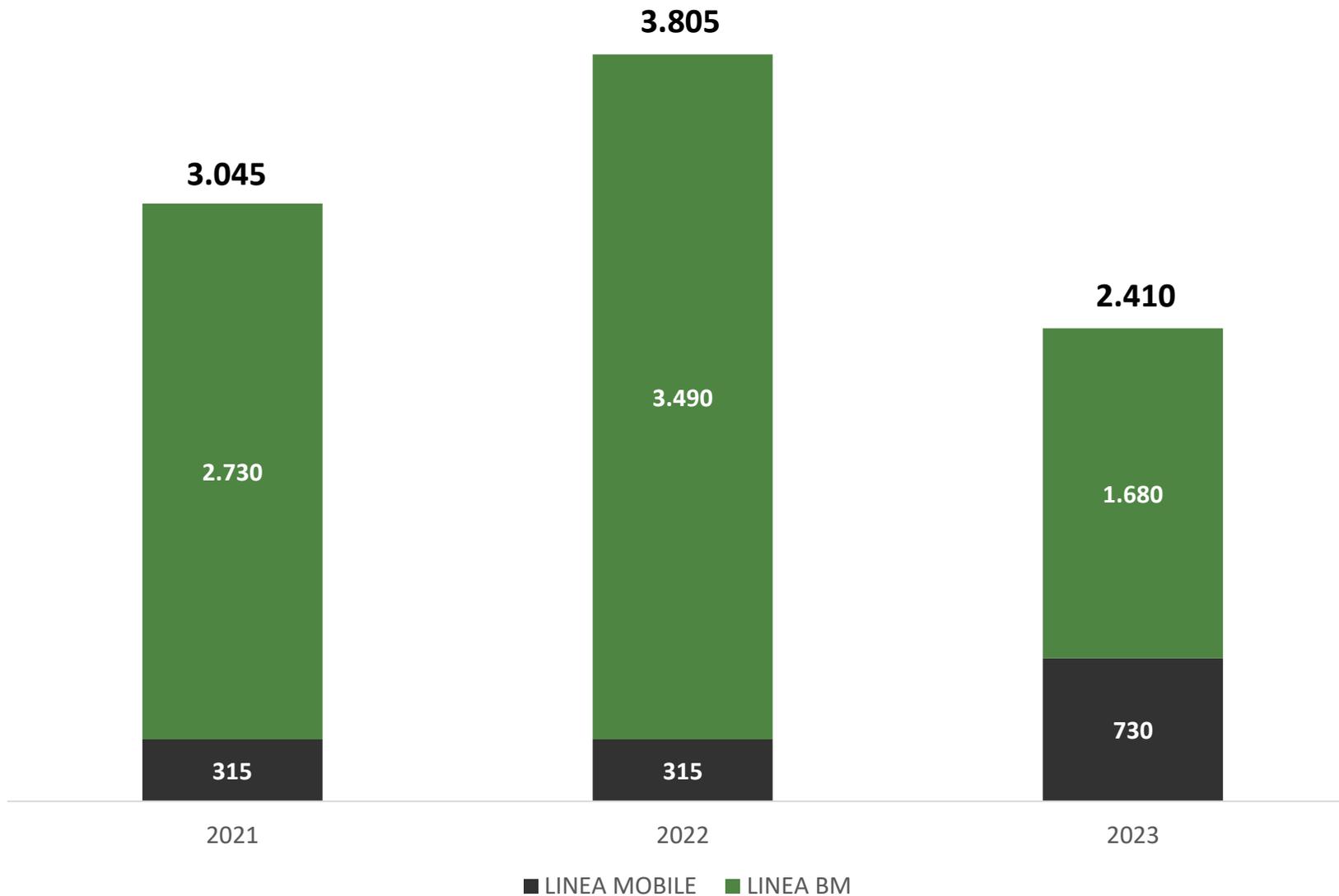
PERSONALE
IMBOTTIGLIAMENTO

LOGISTICA
MARKETING
COMMERCIALE
ITALIA/ESTERO

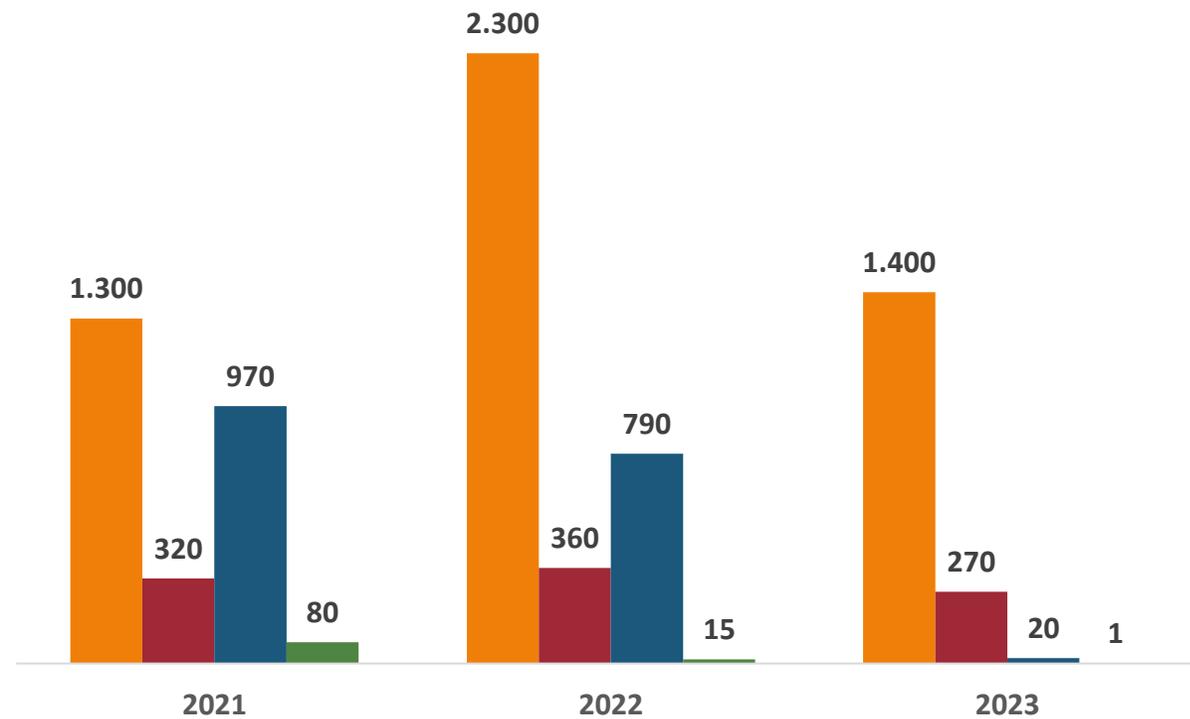
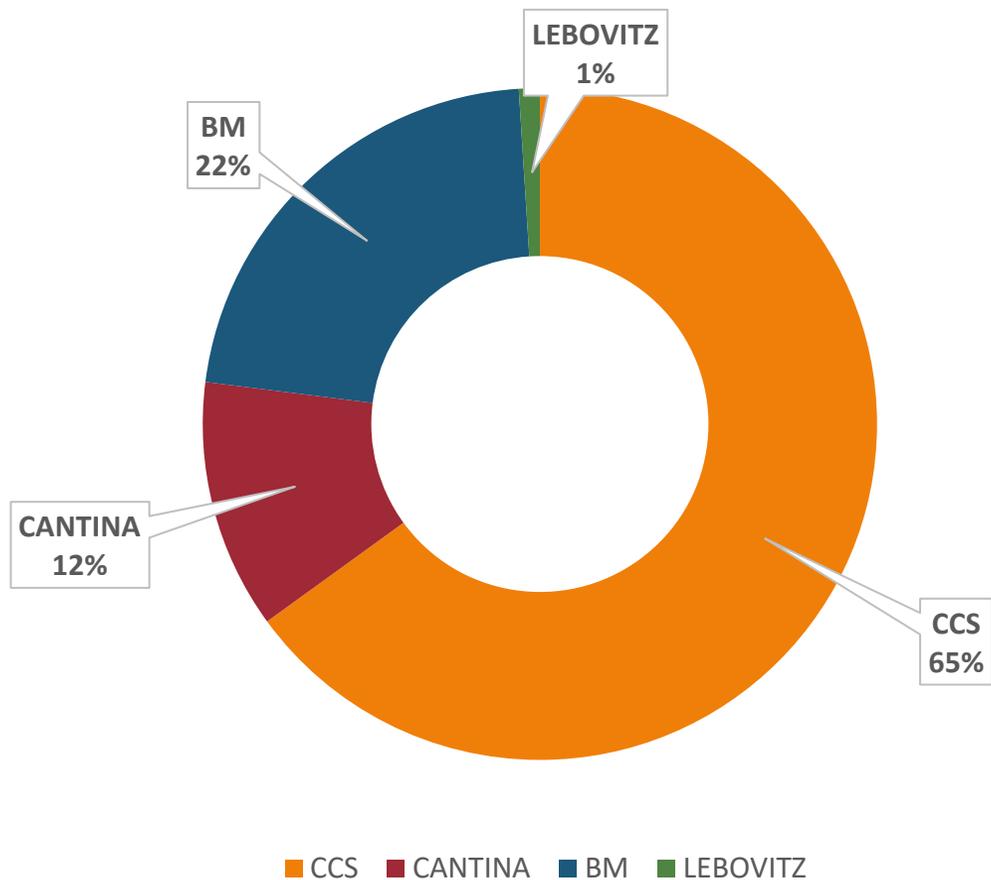
LINEA
IMBOTTIGLIAMENTO

GESTIONE LINEA
IMBOTTIGLIAMENTO

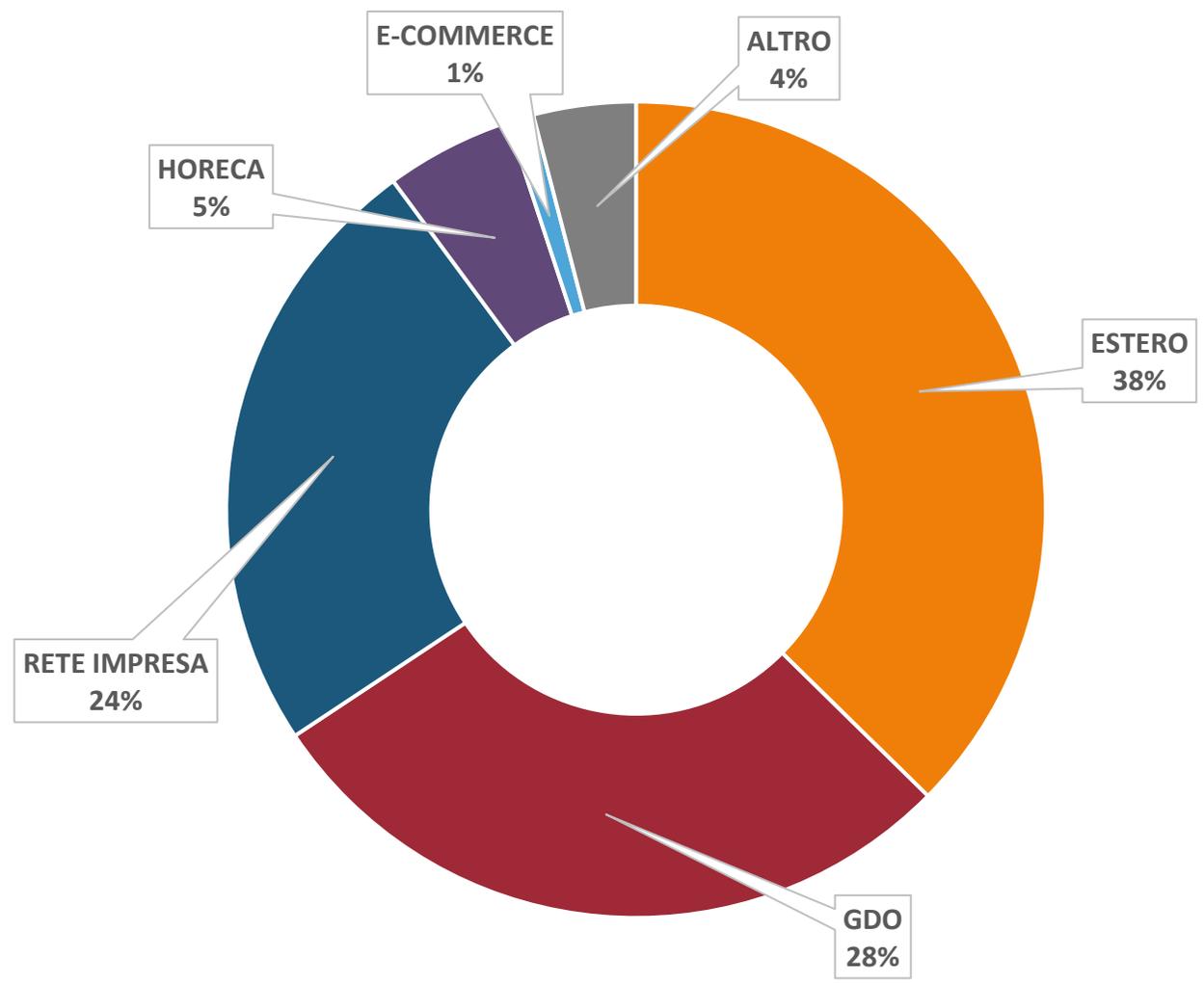
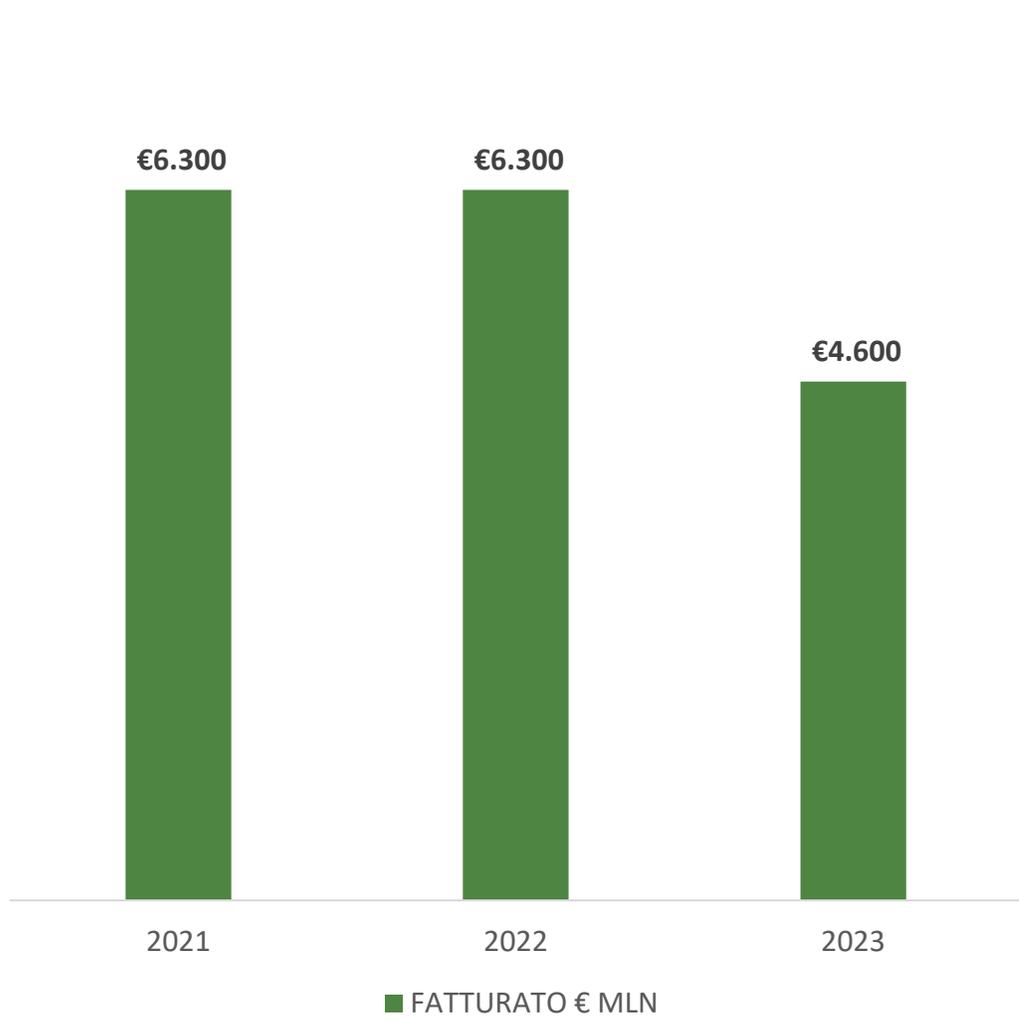
PRODUZIONE NUMERO BOTTIGLIE CCS SRL DAL 2021



PRODUZIONE NUMERO BOTTIGLIE RETE IMPRESA DAL 01/04/2021 AL 31/12/2023



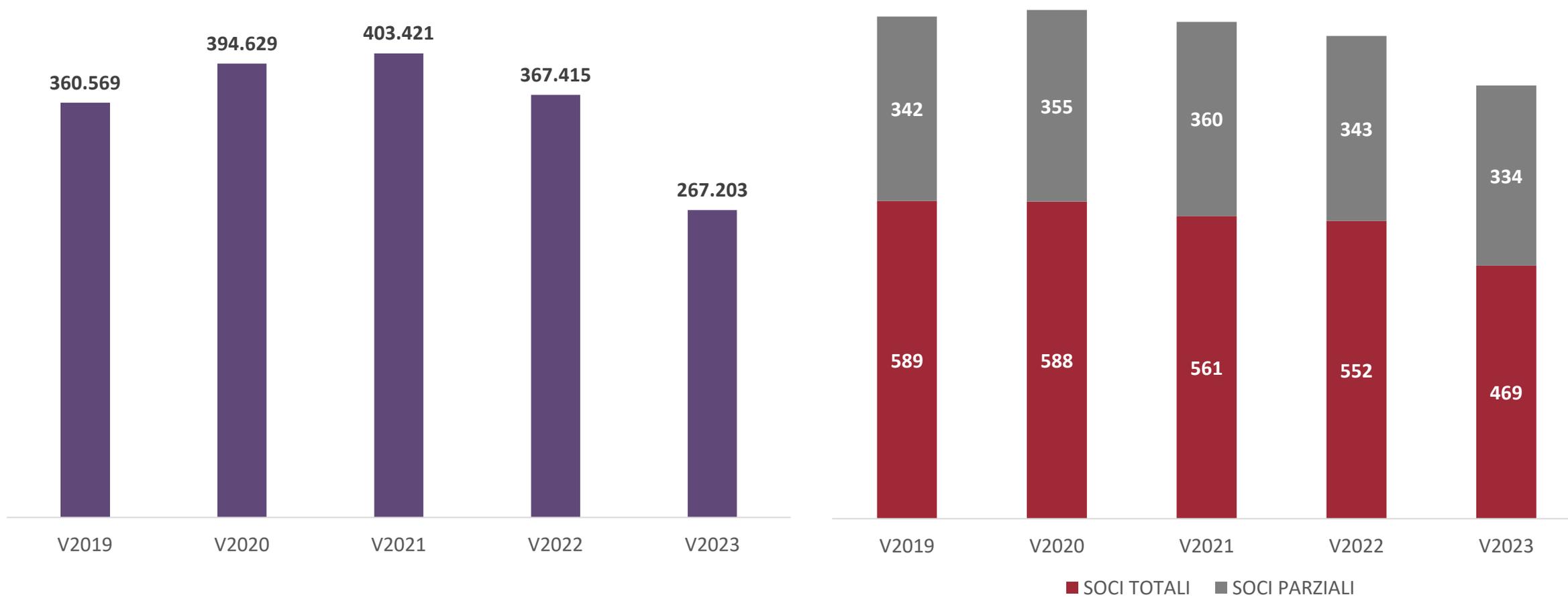
ANALISI FATTURATO CCS 2021 - 2023



BILANCI CCS 2021 - 2023

CONTO ECONOMICO	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 6.822.980	€ 6.599.989	€ 4.793.626
COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 6.756.251	€ 6.486.943	4.685.946
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- € 32.211	- € 40.224	€ -39.877
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 34.518	€ 72.822	€ 67.803
IMPOSTE SUL REDDITO	- € 23.490	- € 59.161	- € 63.272
UTILE/PERDITA ESERCIZIO	€ 11.028	€ 13.661	€ 4.531

ANALISI CONFERIMENTI



REGOLAMENTO DI CONFERIMENTO IN VIGORE

ARTICOLO 1

In base a quanto stabilito dall'art. 8 dello statuto sociale, i soci sono tenuti a conferire l'uva prodotta e impegnata presso la Cooperativa secondo le quantità indicate nella domanda di ammissione a socio e comunque secondo prassi e consuetudini.

Il Consiglio di Amministrazione della Cooperativa valuta di volta in volta le situazioni che comportano:

- 1) variazioni significative e/o possibili inadempienze dell'impegno di conferimento suddetto;
- 2) comportamenti contrastanti con gli interessi della Società;

adottando conseguentemente le opportune decisioni, compresa l'applicazione di eventuali penali o altre sanzioni, che comunque in relazione alla gravità non potranno mai superare le somme trattenute e/o da rimborsare ai sensi dell'art. 13 dello statuto, nel pieno rispetto delle norme statutarie.

ARTICOLO 2

Prima dell'inizio di ciascuna vendemmia, la Cooperativa, per motivi organizzativi, può richiedere ad ogni socio la previsione delle quantità di uva che egli presume di conferire.

Il Consiglio di Amministrazione della Cooperativa, al fine di favorire il più possibile le necessarie economie di gestione, si riserva di definire di anno in anno le date di apertura e di chiusura del periodo vendemmiale, compatibilmente con le esigenze dei soci e della Società.

I soci conferenti sono tenuti ad adempiere agli obblighi legislativi in merito alle dichiarazioni delle uve raccolte in collaborazione con la propria organizzazione e la cooperativa. Per una corretta e completa gestione del rapporto con i soci, i produttori che non conferiscono l'intera produzione alla cooperativa, compresi i soci vinificatori, devono fornire all'ufficio soci entro il 31/12 di ogni anno copia della dichiarazione di produzione. Il Consiglio di Amministrazione si riserva di assumere adeguati provvedimenti nei confronti dei soci inadempienti.

ARTICOLO 11

Il presente regolamento si applica con effetto iniziale dalla vendemmia 2001. Esso potrà essere modificato e/o integrato dal Consiglio di Amministrazione ogni qualvolta ciò si rendesse necessario e ratificato dalla prima assemblea generale dei soci utile.

Per quanto non previsto dal presente regolamento, valgono le norme dello statuto sociale.

VERIFICA PREVENTIVA DI CONFERIMENTO

In prossimità della Vendemmia 2024, alla luce delle tante problematiche fitosanitarie e climatiche che ci troviamo ad affrontare e visto quanto previsto dall'art. 2 del Regolamento Interno dei Soci (*Prima dell'inizio di ciascuna vendemmia, la Cooperativa, per motivi organizzativi, può richiedere ad ogni socio la previsione delle quantità di uva che egli presume di conferire...*), **Le chiediamo di indicare il quantitativo di uva che stima di conferire alla Cantina di Carpi e Sorbara nella Vendemmia 2024**, sulla base dell'impegno preso nella domanda di ammissione a socio. Raccomandiamo di usare la massima diligenza e tempestività nel rilevare e comunicare tale produzione tramite il **presente modulo** che dovrà essere riconsegnato alla Cooperativa entro e non oltre il **19/07/2024**. **Per una corretta, precisa ed economicamente valida politica aziendale è indispensabile che la Cooperativa disponga della situazione delle produzioni il più reale possibile ed a tal fine si invitano tutti i Soci, qualora ne avessero la necessità, a comunicare con tempestività eventuali variazioni ai quantitativi delle produzioni previste prima della campagna vendemmiale.** Per facilitare la stima di produzione, di seguito Le indichiamo i quantitativi di Uva conferiti alla nostra Cooperativa negli ultimi 5 anni.

3) SITUAZIONE GENERALE E ANDAMENTO DI MERCATO

- SITUAZIONE DI CANTINA
- SITUAZIONE GIACENZE DEL TERRITORIO
- SITUAZIONE GIACENZE ITALIA
- ANDAMENTO PREZZI DI MERCATO

SITUAZIONE DI CANTINA

- Giacenze al 28/06/24

– 49% rispetto al 30/06/2023

In miglioramento anche considerando il calo vendemmiale del 27%

- Percentuali di Vendita al 28/06/2024

Consegnato 59%

Venduto da consegnare (già con prezzo fatto) 26%

Impegnato (con prezzo da fare) 15%

Da vendere 0%

GIACENZE DENOMINAZIONI AREA LAMBRUSCO

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2024	Imbottigliato senza etichetta (hl)	Imbottigliato confezionato (hl)	Sfuso (hl)	TOTALE (hl)
EMILIA IGP	21.336	98.967	446.679	566.982
<i>EMILIA IGP (SOLO LAMBRUSCO) *elaborazione</i>				336.581
REGGIANO DOP	603	10.381	87.863	98.846
COLLI DI SCANDIANO E DI CANOSSA DOP	1.541	2.733	16.703	20.977
LAMBRUSCO DI SORBARA DOP	5.141	7.287	70.559	82.988
LAMBRUSCO GRASPAROSSA DI CASTELVETRO DOP	1.856	12.114	62.163	76.133
LAMBRUSCO SALAMINO DI SANTA CROCE DOP	176	6.162	109.061	115.399
MODENA DOP	1.530	13.802	37.427	52.759
LAMBRUSCO MANTOVANO DOP	1	2.037	7.798	9.835
TOTALE "AREA LAMBRUSCHI"	32.183	153.482	838.253	1.023.918
variazione su anno precedente				-206.133
				-16,8%
TOTALE LAMBRUSCHI IGP e DOP				793.518

VINO E MOSTO REGGIO EMILIA E MODENA

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2024	1.949.785
GIACENZE AL 31 MAGGIO 2023	2.421.996
<i>variazione su anno precedente</i>	-472.211
	differenza %le -19,5%

VINO REGGIO EMILIA E MODENA

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2024	DOP (hl)	IGP (hl)	varietali e vini comuni (hl)	TOTALE (hl)
	554.160	489.826	379.200	1.423.186
<i>variazione su anno precedente</i>				-349.421
				-19,7%

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2023	DOP (hl)	IGP (hl)	varietali e vini comuni (hl)	TOTALE (hl)
	669.344	618.734	484.529	1.772.607

MOSTO REGGIO EMILIA E MODENA

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2024	ALTRI MOSTI (hl)	MC e MCR. (hl)	V. N. F. (hl)	TOTALE
	477.544	48.668	387	526.599
<i>variazione su anno precedente</i>				-122.790
				-18,9%

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2023	ALTRI MOSTI (hl)	MC e MCR. (hl)	V. N. F. (hl)	TOTALE
	589.283	59.633	473	649.389

VINO E MOSTO ITALIA

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2024	49.957.951
GIACENZE AL 31 MAGGIO 2023	57.884.735
<i>variazione su anno precedente</i>	-7.926.784
	differenza %le -13,7%

VINO ITALIA

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2024	DOP (hl)	IGP (hl)	varietali e vini comuni (hl)	TOTALE (hl)
	25.989.188	11.798.973	8.614.706	46.402.867
<i>variazione su anno precedente</i>	-1.899.611	-2.479.359	-2.105.932	-6.484.902
	-6,8%	-17,4%	-19,6%	-12,3%

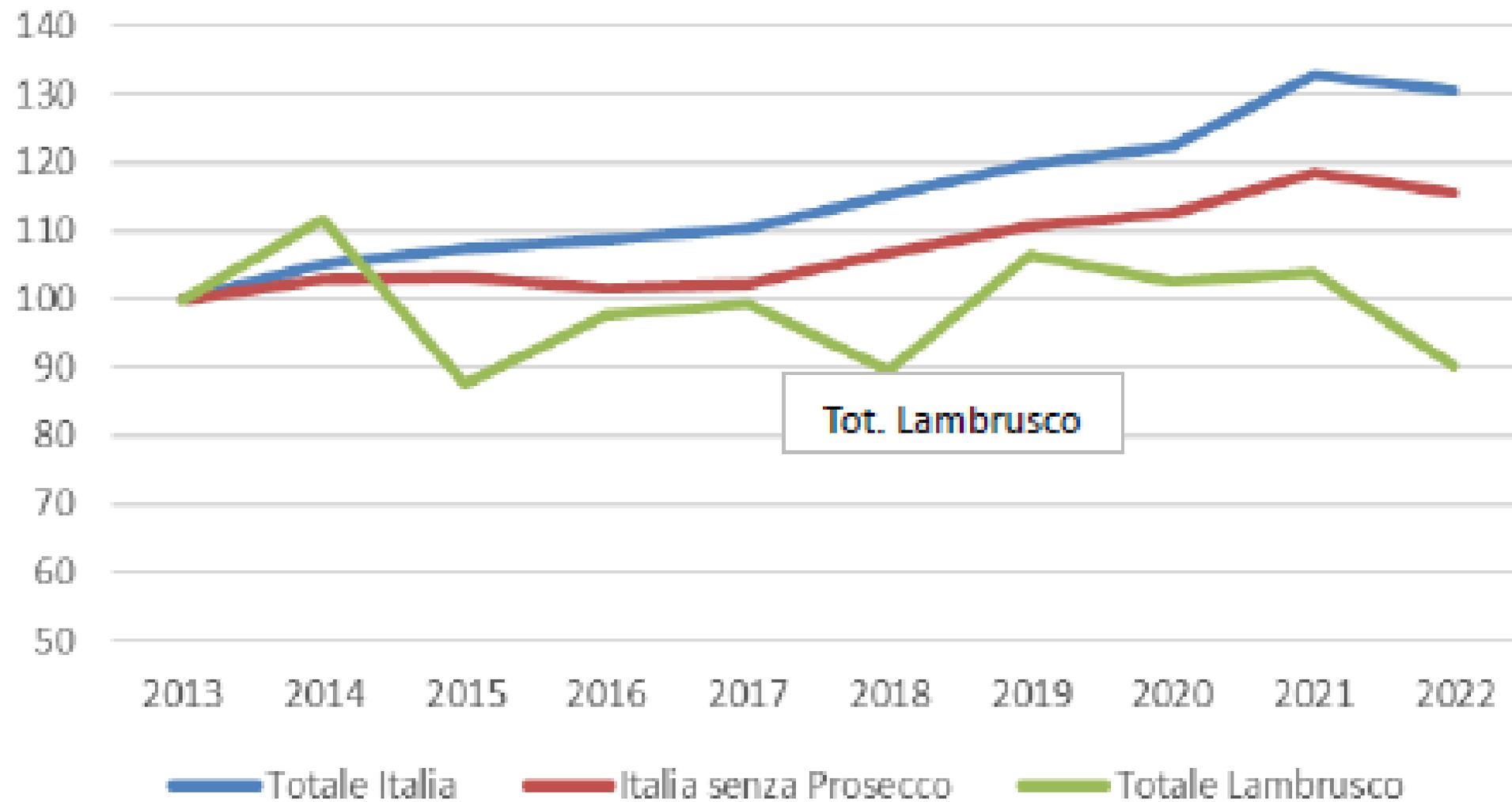
GIACENZE AL 31 MAGGIO 2023	DOP (hl)	IGP (hl)	varietali e vini comuni (hl)	TOTALE (hl)
	27.888.799	14.278.332	10.720.638	52.887.769

MOSTO ITALIA

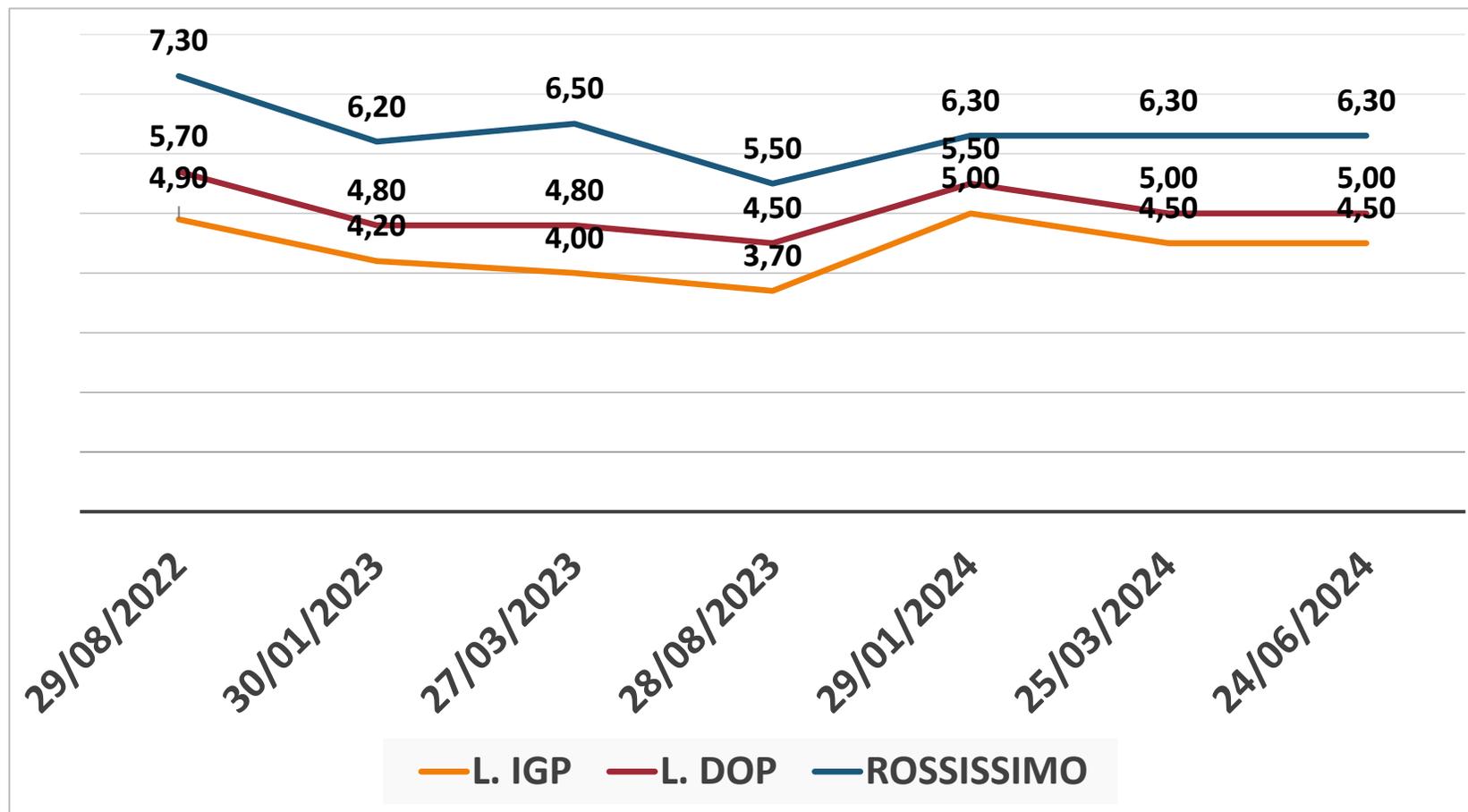
GIACENZE AL 31 MAGGIO 2024	ALTRI MOSTI (hl)	MC e MCR. (hl)	V. N. F. (hl)	TOTALE
	3.165.660	340.983	48.441	3.555.084
<i>variazione su anno precedente</i>	-1.433.146	-1.483	-7.253	-1.441.881
	-31,2%	-0,4%	-13,0%	-28,9%

GIACENZE AL 31 MAGGIO 2023	ALTRI MOSTI (hl)	MC e MCR. (hl)	V. N. F. (hl)	TOTALE
	4.598.806	342.466	55.693	4.996.965

Base 100 - andamento imbottigliato



ANDAMENTO PREZZI BORSA MERCI



Dal 28/08/23 al 29/01/24

IGT + 35%

DOC + 22%

ROSS. + 15%

Dal 29/01/24 al 24/06/24

IGT - 10%

DOC - 9%

ROSS. =

4) PROPOSTA AGGIORNAMENTO REGOLAMENTO PRESTITO DA SOCI

Art. 8 – **Il prestito è vincolato o non vincolato. In caso di prestito non vincolato** ~~In qualsiasi momento~~ **il socio** in qualsiasi momento può integrare il deposito oppure richiedere il rimborso parziale o totale del prestito secondo le modalità previste dal presente regolamento. Il rimborso è sottoposto ad un preavviso di almeno 2 (due) giorni dal momento della richiesta del socio.

In caso di prestito vincolato il socio può chiedere il rimborso totale o parziale al termine del vincolo di durata stabilito nel contratto di prestito con un preavviso di 20 (venti) giorni lavorativi. La durata del vincolo è determinata con ad apposita delibera del Consiglio di Amministrazione ed è comunicata al socio prestatore in sede di sottoscrizione del contratto di prestito. Il rimborso anticipato rispetto al vincolo di durata contrattualmente stabilito, fermo restando il termine di preavviso sopra indicato, può avere luogo a seguito di espressa richiesta del socio e non dà luogo alla corresponsione degli interessi maturati.

Con il consenso del socio il vincolo di durata del prestito può essere prorogato per un ulteriore periodo in base alle condizioni di durata e di tasso di interesse vigenti alla scadenza del vincolo di durata.

In ogni caso, la richiesta di rimborso o di proroga del vincolo deve avvenire per iscritto nei termini sopra indicati, anche tramite mezzi elettronici (pec, mail, altri sistemi riconducibili al socio richiedente).



CANTINA DI CARPI E SORBARA