

Comunicato Stampa

ACEA

APPROVATI I RISULTATI AL 30 SETTEMBRE 2023 PROSEGUONO RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI E CRESCITA ORGANICA TRAINATA DAI BUSINESS REGOLATI, PUNTO DI FORZA DEL GRUPPO

- Investimenti: Euro 733 mln (+5% vs 9M2022), prevalentemente nei settori Acqua Italia, Reti & Smart Cities e Ambiente (~+5%).
- EBITDA: Euro 1.006 mln (EBITDA ricorrente Euro 992 mln, +3% vs 9M2022), 87% dai settori Acqua Italia, Reti & Smart Cities e Ambiente.
- Utile netto ricorrente pari a Euro 208 mln (+3% vs 9M2022).
- Indebitamento finanziario netto/EBITDA: 3,7x in linea con il 1H2023 e coerente con *guidance* 2023 (<3,8x). L'Indebitamento finanziario netto riflette il significativo piano di investimenti realizzato nel periodo.

* * *

- Ambiente: presentata una “proposta rimodulata” del progetto relativo alla costruzione del nuovo termovalorizzatore di Roma, a conferma dell'impegno costante a supporto della Capitale.
- Acqua: focalizzazione degli investimenti a sostegno della resilienza dell'infrastruttura e conseguente miglioramento della qualità del servizio.
- Reti & Smart Cities: proseguono le efficienze operative e gli investimenti per il potenziamento e digitalizzazione della rete.

* * *

NOMINA PER COOPTAZIONE DEL NUOVO CONSIGLIERE FRANCESCA MENABUONI

* * *

Roma, 10 novembre 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di ACEA, riunitosi oggi sotto la presidenza di **Barbara Marinali**, ha approvato il Resoconto Intermedio della Gestione al 30 settembre 2023.

L'Amministratore Delegato di ACEA, **Fabrizio Palermo**, ha dichiarato: *“Prosegue lo slancio di Acea nel campo degli investimenti, rafforzando il suo impegno nei settori dei business regolati come Acqua, Reti & Smart cities. Il Gruppo, che conferma il suo primato nell'idrico, consolida il posizionamento sull'Ambiente con il grande progetto appena rimodulato del nuovo termovalorizzatore di Roma. I risultati finanziari in crescita organica consentono di confermare le previsioni positive per la fine dell'anno con un incremento dell'Ebitda in linea con la guidance comunicata al mercato finanziario”*.

HIGHLIGHTS ECONOMICO-FINANZIARI

- **Ricavi** 3.400 milioni di Euro (-10% rispetto ai 9M2022)
- **EBITDA** 1.006 milioni di Euro (EBITDA ricorrente¹ 992 milioni di Euro, +3% rispetto ai 9M2022)
- **Utile netto ricorrente¹ del Gruppo** 208 milioni di Euro (+3% rispetto ai 9M2022)
- **Investimenti²** 733 milioni di Euro (+5% rispetto ai 9M2022)
- **Indebitamento finanziario netto** 4.843 milioni di Euro (4.440 al 31 dicembre 2022)

HIGHLIGHTS ECONOMICO-FINANZIARI CONSOLIDATI

(mln di Euro)	9M2023	9M2022	Var. %
Ricavi consolidati	3.400	3.794	-10%
EBITDA	1.006	1.002	+0,4%
EBITDA ricorrente	992	964	+3%
Utile netto del Gruppo (post minorities)	209	257	-19%
Utile netto del Gruppo ricorrente (post minorities)	208	203	+3%

(mln di Euro)	9M2023	9M2022	Var. %
Investimenti	733	700	+5%

(mln di Euro)	30/9/2023 (a)	31/12/2022 (b)	30/9/2022 (c)	Var.% (a/b)	Var.% (a/c)
Indebitamento Finanziario Netto	4.843	4.440	4.393	+9%	+10%

CONFERMATA LA GUIDANCE 2023

- Aumento dell'EBITDA compreso tra il 2% e il 4% rispetto al 2022
- Investimenti sostanzialmente in linea con il 2022
- Rapporto Indebitamento finanziario netto/EBITDA inferiore a 3,8x

RISULTATI AL 30 SETTEMBRE 2023 DEL GRUPPO ACEA

I **Ricavi consolidati** sono pari a 3.400,3 milioni di Euro vs 3.793,8 milioni di Euro del 30 settembre 2022. Tale dinamica è imputabile principalmente ai minori ricavi da vendita di energia elettrica a causa della forte flessione dei prezzi sui mercati energetici.

I ricavi relativi alle aree Acqua Italia, Reti & Smart Cities e Ambiente, pari a 1.804 milioni di Euro, rappresentano il 53% del totale e registrano nel periodo un aumento di circa il 4%.

L'**EBITDA ricorrente** aumenta di circa il 3% a 992 milioni di Euro, guidato dall'incremento dei *business* regolati e dall'area Commerciale. La rettifica è relativa principalmente all'iscrizione nei 9M2022 del contributo straordinario relativo al premio per la qualità tecnica nell'area Acqua (circa 26 milioni di Euro) e alla vendita di quote di CO2 (11 milioni di Euro). Per quanto attiene i 9M2023 la rettifica è riferita alla variazione di perimetro (14 milioni di Euro).

L'apporto dei *business* all'EBITDA consolidato è il seguente: Acqua Italia 53%; Reti & Smart Cities 28%; Ambiente 6%; Produzione 5%; Commerciale 8%. L'87% dell'EBITDA si riferisce ai *business*: regolato dell'Acqua Italia, regolato delle Reti & Smart Cities e Ambiente.

Gli **ammortamenti** aumentano di 54,6 milioni di Euro (+12,5%) attestandosi a 490,4 milioni di Euro. Tale variazione è legata in prevalenza agli investimenti del periodo e all'entrata in esercizio di cespiti precedentemente in costruzione con particolare riferimento alle aree Acqua (+30,3 milioni di Euro) e Reti & Smart Cities (+7,5 milioni di Euro).

¹ I dati sono rettificati per eventi non ricorrenti e variazione di perimetro

² Al netto degli investimenti finanziati pari a 50 milioni di Euro nei 9M2023 e a 15 milioni di Euro nei 9M2022.

Gli **oneri finanziari netti** aumentano di 44,8 milioni a 103,2 milioni di Euro per effetto soprattutto del rialzo dei tassi di interesse e dell'emissione obbligazionaria di 700 milioni di Euro avvenuta ad inizio 2023. Al 30 settembre 2023, il costo globale medio *"all in"* del debito del Gruppo ACEA si attesta al 2,06% (rispetto all'1,41% del 30 settembre 2022).

L'Utile netto ricorrente del Gruppo è pari a 208 milioni di Euro (203 milioni nei 9M2022). Le azioni di efficientamento dei costi, unitamente alla crescita organica, hanno consentito di compensare l'aumento degli ammortamenti e dei tassi di interesse.

Si evidenzia che il risultato dei 9M2022 beneficiava di eventi non ricorrenti quali:

- iscrizione della plusvalenza realizzata a seguito della cessione di una quota di maggioranza degli asset fotovoltaici di ACEA (19 milioni di Euro);
- vendita delle quote di CO2 nell'area Ambiente (8 milioni di Euro *post tax*);
- iscrizione del premio per la qualità tecnica nell'area Acqua (18 milioni di Euro *post tax*);
- iscrizione provento da attualizzazione debito Gori (8 milioni di Euro)

Il *tax rate* è pari al 30,5% (36,4% lo scorso anno; 30,6% escludendo il contributo solidaristico straordinario).

Gli **investimenti** realizzati nei primi nove mesi del 2023 sono pari a 733 milioni di Euro (700 milioni nei 9M2022) e aumentano del 5% per maggiori interventi nei *business* regolati. Gli investimenti - destinati per oltre l'88% alle attività regolate dell'Acqua Italia, regolate delle Reti & Smart Cities e all'Ambiente - sono ripartiti come segue: Acqua Italia 423 milioni di Euro, Reti & Smart Cities 197 milioni di Euro, Ambiente 28 milioni di Euro, Produzione 31 milioni di Euro, Commerciale 34 milioni di Euro, altri *business* (Acqua Estero, Engineering & Infrastructure Projects) e Corporate 20 milioni di Euro.

L'indebitamento finanziario netto del Gruppo aumenta di 403,4 milioni di Euro, passando da 4.439,7 milioni del 31 dicembre 2022 a 4.843,1 milioni di Euro al 30 settembre 2023. La variazione è influenzata principalmente dalla dinamica degli investimenti effettuati, dal pagamento dei dividendi e dall'incremento del costo dell'indebitamento.

Al 30 settembre 2023, il rapporto PFN/EBITDA LTM è pari a 3,7x (rispetto a 3,4x del 31 dicembre 2022 e alla *guidance* 2023 <3,8x).

Il debito a medio/lungo termine è regolato per il 91% a tasso fisso e ha una durata media di 4,4 anni. Nei mesi di gennaio e febbraio sono state completate con successo le emissioni di due *Green Bond* per un importo complessivo di 700 milioni di Euro, consentendo di rafforzare ulteriormente il posizionamento del Gruppo ACEA come operatore *leader* nella sostenibilità.

La Capogruppo dispone di linee *committed* pari a 700 milioni di Euro non utilizzate, linee *uncommitted* per 425 milioni di Euro di cui 21 milioni di Euro utilizzate.

RISULTATI PRIMI NOVE MESI 2023 PER ATTIVITA'

- **ACQUA Italia** - L'EBITDA dell'area raggiunge 528,0 milioni di Euro, in aumento del 2,4% rispetto al corrispondente periodo del 2022 (515,8 milioni di Euro). Il risultato dello scorso anno includeva l'iscrizione della premialità tecnica (Delibera ARERA 183/2022) che per le società idriche del Gruppo ACEA consolidate integralmente era pari a circa 26 milioni di Euro. Escludendo tale componente e a parità di perimetro, l'EBITDA cresce di oltre il 6%. La variazione di perimetro, dovuta al consolidamento di ASM Terni (acquisita a fine 2022), contribuisce per 7,8 milioni di Euro.

L'apporto all'EBITDA delle società idriche consolidate a patrimonio netto è pari a 17,7 milioni di Euro (19,2 milioni al 30 settembre 2022).

- **RETI & SMART CITIES** – L'EBITDA passa da 264,1 milioni di Euro dei 9M2022 a 279,1 milioni di Euro (+5,7%) con una crescita organica derivante dallo sviluppo degli investimenti e dalla crescente attenzione al controllo dei costi.

DATI FISICI	9M2023	9M2022	Var. %
Energia Elettrica Distribuita (GWh)	6.802	7.142	-5%
Numero POD (/1000)	1.659	1.640	+1%

- **AMBIENTE** – L'EBITDA dell'area si attesta a 63,4 milioni di Euro, in flessione rispetto al risultato dello scorso anno (83,2 milioni di Euro). La variazione risente principalmente dei minori prezzi di cessione dell'energia da parte dei WTE e dell'iscrizione nei 9M2022 dei proventi derivanti dalla vendita di quote di CO2 per l'impianto WTE di Terni (11 milioni di Euro). Tali effetti sono stati parzialmente compensati dalla variazione di perimetro per il consolidamento di Tecnoservizi e CIRSU (+10,9 milioni Euro).

DATI FISICI	9M2023	9M2022	Var. %
Trattamento e smaltimento (/000 tonn.)	1.388	1.269	+9%
Energia Elettrica ceduta WTE netta (GWh)	211	223	-5%

- **PRODUZIONE** – L'EBITDA si riduce a 48,2 milioni di Euro (78,5 milioni di Euro al 30 settembre 2022). L'andamento risente della forte flessione dei prezzi sui mercati energetici (PUN medio 9M2023 127,5 Euro/MWh rispetto a 317,8 Euro/MWh dei 9M2022) e del deconsolidamento degli asset fotovoltaici da aprile 2022 (-4,7 milioni di Euro).

DATI FISICI (GWh)	9M2023	9M2022	Var. %
Produzione idro+termo+cogenerazione	480	415	+16%
Produzione fotovoltaico	112	104	+8%
Totale produzione di energia elettrica	592	519	+14%

- **COMMERCIALE** – L'EBITDA aumenta del 41,2%, passando da 58,0 milioni di Euro del 30 settembre 2022 a 81,9 milioni di Euro al 30 settembre 2023. Il risultato riflette principalmente il miglioramento dei margini della vendita dell'energia sul mercato libero e il positivo contributo di ACEA Innovation.

DATI FISICI	9M2023	9M2022	Var. %
<i>Mercato libero</i>	4.330	4.795	-10%
<i>Mercato di maggior tutela</i>	817	1.100	-26%
Vendita di energia elettrica (GWh)	5.147	5.895	-13%
Vendita di gas (mln mc)	137	152	-10%
NUMERO CLIENTI (/000)	9M2023	9M2022	Var. %
<i>Mercato libero</i>	703	513	+37%
<i>Mercato di maggior tutela</i>	512	656	-22%
Totale clienti energia elettrica (/000)	1.215	1.169	+4%
Totale clienti gas (/000)	287	236	+22%
Totale clienti area Commerciale (/000)	1.502	1.405	+7%

- **Acqua Estero, Engineering & Infrastructure Projects e Corporate** – Il contributo all'EBITDA di Acqua Estero, Engineering & Infrastructure Projects e della Corporate è pari complessivamente a 5,7 milioni di Euro (2,7 milioni di Euro nei 9M2022). La Capogruppo registra un lieve miglioramento del Margine grazie alle azioni di efficientamento dei costi.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

I primi nove mesi del 2023 mantengono il *trend* positivo registrato nel corso degli ultimi mesi dell'anno precedente evidenziando un margine operativo lordo consolidato (al netto delle partite non ricorrenti e della variazione di perimetro) e una generazione di flussi di cassa operativi in crescita rispetto al medesimo periodo dello scorso anno.

In un contesto che rimane complesso, a causa delle turbolenze geopolitiche in est Europa, e alla luce dello scoppio di nuovi scontri in Medio Oriente tra Israele e Hamas, lo scenario geopolitico futuro e gli effetti sul fronte economico sociale risultano al momento moderatamente incerti. Il Gruppo continuerà nei prossimi mesi la sua strategia di focalizzazione per lo sviluppo di infrastrutture sostenibili in contesti regolati, con l'obiettivo di mantenere una solida struttura finanziaria e continuare a generare un impatto positivo sulle performance operative ed economiche.

NOMINA PER COOPTAZIONE DI UN NUOVO CONSIGLIERE

Il Consiglio di Amministrazione di ACEA, inoltre, su proposta del Comitato per le Nomine e la Remunerazione e con deliberazione approvata dal Collegio Sindacale, ha nominato per cooptazione, ai sensi dell'art. 2386 del codice civile e dell'art. 15 dello Statuto, Francesca Menabuoni quale nuovo Consigliere non esecutivo della Società, in sostituzione di Thomas Devedjian dimessosi in data 31 ottobre 2023.

Il nuovo Consigliere, che ha accettato la nomina e resterà in carica sino alla prossima Assemblea degli azionisti, non è in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla normativa e dal Codice di Corporate Governance.

Il Consiglio di Amministrazione ha inoltre provveduto a nominare Francesca Menabuoni membro del Comitato Controllo e Rischi, che, pertanto, risulta adesso così composto: Alessandro Picardi (Presidente), Elisabetta Maggini, Francesca Menabuoni, Massimiliano Capece Minutolo Del Sasso e Antonino Cusimano.

Alla data odierna, per quanto a conoscenza della Società, Francesca Menabuoni non detiene alcuna partecipazione nel capitale sociale di Acea.

Il curriculum vitae del nuovo Consigliere è disponibile presso la sede sociale e sul sito internet www.gruppo.acea.it

FATTI RILEVANTI INTERVENUTI NEL CORSO DEI PRIMI NOVE MESI DEL 2023 E SUCCESSIVAMENTE

Il **17 gennaio 2023**, ACEA ha completato con successo l'emissione di un **Green Bond** da 500 milioni di Euro, tasso 3,875%, rendimento 3,925% e scadenza al 24 gennaio 2031.

Il **3 febbraio**, ACEA ha concluso sempre con successo la riapertura dell'emissione *Green* del 17 gennaio per un importo pari a 200 milioni di Euro ("**TAP Issue**"), tasso 3,875% e rendimento 3,820% pari a 105 punti base sopra il tasso *midswap*, con un ulteriore miglioramento dei termini già molto convenienti dell'emissione originaria.

Il **23 gennaio**, la Società ha completato l'acquisizione del restante 35% del capitale di **DECO SpA**, attiva nel settore dei rifiuti in Abruzzo di cui già deteneva il 65%.

Il **14 febbraio**, Michaela Castelli ha rassegnato le dimissioni dalla carica di consigliere e Presidente del Consiglio di Amministrazione di ACEA.

Il **17 febbraio**, il Consiglio di Amministrazione di ACEA ha nominato per cooptazione **Barbara Marinali** nuovo consigliere non esecutivo conferendole l'incarico di **Presidente**.

Il **1° marzo 2023**, **ACEA Ambiente** ha **presentato la manifestazione di interesse** in risposta all'Avviso pubblico indetto dal Comune di Roma per la ricerca di operatori economici interessati alla presentazione di proposte di *project financing* per l'affidamento della concessione del polo impiantistico relativo alla progettazione, autorizzazione all'esercizio, costruzione e gestione di un impianto di termovalorizzazione e dell'impiantistica ancillare correlata. La manifestazione di interesse è stata presentata unitamente a importanti *partner* nazionali e internazionali, quali Hitachi Zosen Inova, Vianini Lavori e Suez.

Il **9 marzo 2023**, ACEA è risultata vincitrice del premio **"Top Utility Ricerca e Innovazione RSE"**. Tale premio rappresenta un importante riconoscimento del costante e crescente impegno assunto dal Gruppo nell'ambito della ricerca e dell'innovazione.

Il **15 marzo 2023**, **Fitch Ratings** ha confermato ad ACEA il *Long-Term Issuer Default Rating* (IDR) a "BBB+", lo *Short-Term IDR* a "F2" ed il *Long-Term Senior Unsecured Rating* a "BBB+". Contestualmente l'Agenzia ha comunicato di aver modificato l'*outlook* sulla Società da "stabile" a "negativo".

Il **18 aprile 2023**, si è riunita l'**Assemblea degli Azionisti** di ACEA, in sede Straordinaria e Ordinaria, che ha approvato il Bilancio di Esercizio e Consolidato al 31 dicembre 2022; deliberato la destinazione dell'utile di esercizio 2022; nominato il nuovo Consiglio di Amministrazione. L'Assemblea degli Azionisti, inoltre, in sede straordinaria, ha approvato la modifica dell'art. 15 dello Statuto Sociale determinando in tredici i componenti del Consiglio di Amministrazione. **Barbara Marinali è stata confermata Presidente del Consiglio di Amministrazione.**

Il **20 aprile 2023**, si è **conclusa** l'operazione di **aggregazione societaria tra ACEA, ASM Terni e il Comune di Terni**. A seguito del perfezionamento di questo accordo la partecipazione di ACEA nel capitale sociale di ASM Terni sale al 45% e la *Utility* umbra acquisisce il 20% del capitale di Orvieto Ambiente, la società *spinoff* di ACEA Ambiente.

Il **21 aprile 2023**, ACEA ha **completato l'acquisizione del restante 30% di SIMAM** (Servizi Industriali Manageriali Ambientali), società specializzata nell'ingegneria e nella realizzazione e gestione di impianti per il trattamento delle acque e dei rifiuti, negli interventi ambientali e nelle bonifiche, con soluzioni integrate ad alto contenuto tecnologico.

Il **3 maggio 2023**, il Consiglio di Amministrazione di ACEA **ha nominato Amministratore Delegato e Direttore Generale della Società Fabrizio Palermo.**

Il **15 maggio 2023**, ACEA e le Organizzazioni Sindacali hanno sottoscritto il Protocollo **"Carta della Persona e della Partecipazione"**. Si tratta di un'Intesa che ha l'obiettivo di rafforzare le relazioni sindacali, valorizzando il coinvolgimento e mettendo al centro le persone.

Il **21 giugno 2023**, **ACEA e Acquedotto Pugliese** hanno firmato un Memorandum per lo sviluppo congiunto di progetti di collaborazione sul tema della tutela della risorsa idrica e dell'innovazione tecnologica.

Il **23 giugno 2023**, il Consiglio di Amministrazione di ACEA ha nominato **Sabrina Di Bartolomeo**, *Chief Financial Officer* della Società, Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari ai sensi dell'art. 154-bis del D.lgs. 59/98.

Il **6 luglio 2023**, la **Banca Europea per gli Investimenti (BEI)** ha sottoscritto la prima tranche da 235 milioni di Euro del finanziamento da 435 milioni di Euro complessivi concesso ad ACEA, finalizzato al potenziamento e miglioramento dell'infrastruttura al fine di fornire un servizio idrico più efficiente e resiliente per i cittadini.

Il **12 luglio 2023**, **Standard Ethics** ha elevato il *Corporate Standard Ethics Rating (SER)* di ACEA a "EE+" dal precedente "EE" con *Outlook* "Positivo".

Il **19 luglio 2023**, il Ministro dell'interno Matteo Piantedosi e l'Amministratore Delegato di ACEA Fabrizio Palermo, hanno siglato un **Protocollo Quadro Nazionale per la tutela della legalità** con l'obiettivo di rafforzare l'impegno comune contro potenziali fenomeni corruttivi e rischi di infiltrazioni della criminalità organizzata in settori societari di rilievo strategico nazionale, tra i quali la gestione delle reti idroelettriche e dei rifiuti.

Il **25 luglio 2023**, il Consiglio di Amministrazione di ACEA ha **autorizzato l'emissione di una o più serie di Prestiti Obbligazionari**, anche in una o più *tranches*, non subordinate, eventualmente in formato di *green bond*, **nell'ambito del programma EMTN**, per un controvalore complessivo nominale fino ad un massimo di 600 milioni di Euro.

Il **12 settembre 2023**, ACEA ha varato una **nuova organizzazione aziendale** basata su tre leve: ingresso di nuove professionalità, ricambio generazionale e collocazione di donne nei ruoli di vertice. La nuova organizzazione prevede due vicedirezioni: Direzione Deputy General Manager Corporate e Direzione Deputy General Manager Operations.

Il **14 settembre 2023**, Acea ha ottenuto da **Science Based Targets initiative (SBTi)** la **validazione dei propri obiettivi** di riduzione delle emissioni climalteranti (GHG). I target valutati riguardano le emissioni di gas ad effetto serra dirette e indirette. La certificazione rappresenta un significativo riconoscimento del percorso di decarbonizzazione intrapreso da Acea a sostegno della transizione energetica.

Il **15 settembre 2023**, Acea e la Prefettura di Roma hanno siglato quattro **Protocolli di Legalità** per i cantieri delle grandi opere idriche nella Capitale.

Il **27 settembre 2023**, il Consiglio di Amministrazione di ACEA ha approvato la **proposta di un possibile accordo transattivo con Roma Capitale** funzionale a disciplinare le reciproche posizioni e le modalità di risoluzione consensuale anticipata dei rapporti contrattuali fra le parti relativi al servizio per l'illuminazione pubblica erogato dalla Società e per essa dalla controllata areti.

Il **17 ottobre 2023**, ARERA ha approvato i risultati finali dell'applicazione del meccanismo incentivante della Qualità Tecnica e Contrattuale del servizio idrico integrato per il biennio 2020-2021 (Delibere 476/2023 e 477/2023). Il 27 ottobre, ACEA ha comunicato che **ACEA ATO2** è risultata il **miglior gestore per quanto riguarda la riduzione delle perdite** ed è stata **premiata per il miglioramento della qualità dell'acqua potabile**. Per la Qualità Tecnica il premio attribuito da ACEA ATO2 è pari a 24,7 milioni di Euro.

Il **20 ottobre 2023**, ACEA ha siglato con le organizzazioni sindacali un Protocollo in materia di appalti per **rafforzare la sicurezza e la qualità del lavoro** con ricadute positive sui territori in cui operano le società del Gruppo.

Il **31 ottobre 2023**, ACEA ha comunicato di aver ricevuto le **dimissioni** dalla carica di **Consigliere di Amministrazione di Thomas Devedjian**, nominato dalla lista presentata dal Socio Suez International nell'Assemblea del 18 aprile 2023.

PRESTITI OBBLIGAZIONARI IN SCADENZA

Il 15 luglio 2024 scadrà il prestito obbligazionario da 600 milioni di Euro, cedola lorda annua pari al 2,625%.

I risultati al 30 settembre 2023 saranno illustrati oggi 10 novembre alle ore 15:45 (ora italiana) nel corso di una conference call alla Comunità finanziaria, trasmessa anche in web casting in modalità “solo ascolto” sul sito www.gruppo.acea.it, sezione Investitori dove, in concomitanza con l'avvio della conference call, sarà reso disponibile anche il materiale di supporto.

Il Dirigente Preposto alla redazione dei Documenti Contabili Societari, Sabrina Di Bartolomeo, dichiara, ai sensi dell'articolo 154-bis, 2° comma del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

In allegato le seguenti tabelle:

A livello consolidato: conto economico al 30.9.2023, stato patrimoniale al 30.9.2023, prospetto delle variazioni del patrimonio netto, stato patrimoniale riclassificato al 30.9.2023, posizione finanziaria netta al 30.9.2023 e il rendiconto finanziario al 30.9.2023.

Contatti Gruppo ACEA

Investor Relations

Tel. +39 0657991 investor.relations@aceaspa.it

Ufficio Stampa

Tel. +39 0657997733 ufficio.stampa@aceaspa.it

Indirizzo Internet della Società: www.gruppo.acea.it

PROSPETTO DI CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 30/09/2023

Importi in migliaia di Euro

Importi in migliaia di Euro

	30/09/2023	30/09/2022	Variazione
Ricavi da vendita e prestazioni	3.291.370	3.677.828	(386.458)
Altri ricavi e proventi	108.882	115.979	(7.097)
Ricavi Netti Consolidati	3.400.252	3.793.807	(393.555)
Costo del lavoro	259.276	224.184	35.092
Costi esterni	2.154.055	2.623.693	(469.638)
Costi Operativi Consolidati	2.413.331	2.847.877	(434.546)
Proventi/(Oneri) netti da gestione rischio commodity	0	34.547	(34.547)
Proventi/(Oneri) da partecipazioni di natura non finanziaria	19.462	21.833	(2.371)
Margine Operativo Lordo	1.006.382	1.002.310	4.072
Svalutazioni (riprese di valore) nette di crediti commerciali	64.060	73.854	(9.794)
Ammortamenti e Accantonamenti	499.656	443.776	55.880
Risultato Operativo	442.666	484.680	(42.014)
Proventi finanziari	28.241	20.530	7.711
Oneri finanziari	(131.467)	(78.982)	(52.485)
Proventi/(Oneri) da partecipazioni	1.064	19.574	(18.510)
Risultato ante Imposte	340.504	445.802	(105.298)
Imposte sul reddito	103.854	162.080	(58.226)
Risultato Netto	236.650	283.722	(47.072)
Risultato netto Attività Discontinue			
Risultato Netto	236.650	283.722	(47.072)
Utile/(Perdita) di competenza di terzi	27.225	26.325	901
Risultato netto di Competenza del gruppo	209.425	257.397	(47.972)
Utile (perdita) per azione attribuibile agli azionisti della Capogruppo			
<i>Di base</i>	<i>0,98338</i>	<i>1,20864</i>	<i>(0,22526)</i>
<i>Diluito</i>	<i>0,98338</i>	<i>1,20864</i>	<i>(0,22526)</i>
Utile (perdita) per azione attribuibile agli azionisti della Capogruppo al netto delle Azioni Proprie			
<i>Di base</i>	<i>0,98531</i>	<i>1,21101</i>	<i>(0,22570)</i>
<i>Diluito</i>	<i>0,98531</i>	<i>1,21101</i>	<i>(0,22570)</i>

PROSPETTO DI STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO AL 30/09/2023

Importi in migliaia di Euro

Immobilizzazioni materiali	3.264.629	3.144.250	120.379
Investimenti immobiliari	2.003	2.256	(253)
Avviamento	254.561	255.048	(487)
Concessioni e diritti sull'infrastruttura	3.682.323	3.470.906	211.417
Immobilizzazioni immateriali	397.209	420.191	(22.982)
Diritto d'uso	103.584	90.397	13.187
Partecipazioni in controllate non consolidate e collegate	365.615	348.885	16.731
Altre partecipazioni	3.025	3.007	19
Imposte differite attive	216.238	179.823	36.415
Attività finanziarie	24.874	30.531	(5.657)
Altre attività non correnti	672.089	615.144	56.946
Attività non correnti	8.986.151	8.560.435	425.716
Rimanenze	125.969	104.507	21.462
Crediti Commerciali	1.296.282	1.267.445	28.837
Altre Attività Correnti	403.211	458.780	(55.569)
Attività per Imposte Correnti	62.151	26.296	35.855
Attività Finanziarie Correnti	468.998	342.085	126.913
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	468.457	559.908	(91.451)
Attività correnti	2.825.068	2.759.022	66.046
Attività non correnti destinate alla vendita	18.296	19.076	(779)
TOTALE ATTIVITA'	11.829.515	11.338.533	490.983

	30/09/2023	31/12/2022	Variazione
Capitale sociale	1.098.899	1.098.899	0
Riserva legale	157.838	147.501	10.337
Altre riserve	72.815	27.743	45.072
Utile (perdita) relativa a esercizi precedenti	756.265	737.400	18.865
Utile (perdita) dell'esercizio	209.425	279.725	(70.300)
Totale Patrimonio Netto del Gruppo	2.295.241	2.291.268	3.974
Patrimonio Netto di Terzi	481.732	463.975	17.758
Totale Patrimonio Netto	2.776.974	2.755.243	21.731
Trattamento di fine rapporto e altri piani a benefici definiti	109.370	112.989	(3.618)
Fondo rischi e oneri	317.439	218.025	99.414
Debiti e passività finanziarie	4.794.633	4.722.263	72.370
Altre passività non correnti	439.448	399.628	39.820
Passività non correnti	5.660.890	5.452.905	207.986
Debiti Finanziari	985.915	619.418	366.498
Debiti verso fornitori	1.669.441	1.849.980	(180.539)
Debiti Tributarî	12.978	26.810	(13.831)
Altre passività correnti	723.108	632.259	90.850
Passività correnti	3.391.444	3.128.466	262.977
Passività direttamente associate ad attività destinate alla vendita	207	1.919	(1.712)
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	11.829.515	11.338.533	490.983

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Importi in migliaia di Euro

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva valutazione di piani a benefici definiti per i dipendenti al netto dell'effetto fiscale	Riserva fair value strumenti finanziari derivati al netto dell'effetto fiscale	Riserva differenza cambio	Altre Riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale Patrimonio Netto del Gruppo	Patrimonio Netto di Terzi	Totale Patrimonio Netto
Saldi al 1° gennaio 2023	1.098.899	147.501	(14.329)	44.825	16.592	718.056	279.725	2.291.268	463.975	2.755.243
Utili di conto economico	0	0	0	0	0	0	209.425	209.425	27.225	236.650
Altri utili (perdite) complessivi	0	0	(1.606)	(36.251)	12.491	0	0	(25.366)	(380)	(25.746)
Totale utile (perdita) complessivo	0	0	(1.606)	(36.251)	12.491	0	209.425	184.059	26.845	210.904
Destinazione Risultato 2022	0	10.337	0	0	0	269.388	(279.724)	0	0	0
Distribuzione Dividendi	0	0	0	0	0	(180.666)	0	(180.666)	(7.058)	(187.724)
Variazione perimetro consolidamento	0	0	45	50	(2)	0	0	93	(1.682)	(1.589)
Altre Variazioni	0	0	18	(18)	0	488	0	488	(348)	140
Saldi al 30 settembre 2023	1.098.899	157.838	(15.872)	8.606	29.081	807.266	209.425	2.295.241	481.732	2.776.974

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva valutazione di piani a benefici definiti per i dipendenti al netto dell'effetto fiscale	Riserva fair value strumenti finanziari derivati al netto dell'effetto fiscale	Riserva differenza cambio	Altre Riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale Patrimonio Netto del Gruppo	Patrimonio Netto di Terzi	Totale Patrimonio Netto
Saldi al 1° gennaio 2022	1.098.899	138.649	(18.234)	(4.754)	2.048	594.055	313.309	2.123.971	392.449	2.516.420
Utili di conto economico	0	0	0	0	0	0	257.397	257.397	26.325	283.722
Altri utili (perdite) complessivi	0	0	1.683	(37.928)	23.258	0	0	(12.988)	7.622	(5.366)
Totale utile (perdita) complessivo	0	0	1.683	(37.928)	23.258	0	257.397	244.409	33.947	278.356
Destinazione Risultato 2021	0	8.852	0	0	0	304.457	(313.309)	0	0	0
Distribuzione Dividendi	0	0	0	0	0	(180.666)	0	(180.666)	(11.000)	(191.665)
Variazione perimetro consolidamento	0	0	(1)	(596)	0	(853)	0	(1.450)	1.041	(410)
Altre Variazioni	0	0	0	0	0	(1.379)	0	(1.379)	85	(1.295)
Saldi al 30 settembre 2022	1.098.899	147.501	(16.553)	(43.279)	25.306	715.614	257.397	2.184.885	416.521	2.601.407
Utili di conto economico	0	0	0	0	0	0	22.327	22.327	5.110	27.438
Altri utili (perdite) complessivi	0	0	2.193	88.104	(8.714)	0	0	81.583	690	82.273
Totale utile (perdita) complessivo	0	0	2.193	88.104	(8.714)	0	22.327	103.910	5.801	109.711
Destinazione Risultato 2021	0	0	0	0	0	0	(0)	0	0	0
Distribuzione Dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0	(992)	(992)
Variazione perimetro consolidamento	0	0	31	0	0	(1.358)	0	(1.327)	42.803	41.475
Altre Variazioni	0	0	0	0	0	3.799	0	3.799	(157)	3.642
Saldi al 31 dicembre 2022	1.098.899	147.501	(14.329)	44.825	16.592	718.056	279.725	2.291.268	463.975	2.755.243

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 30/09/2023

Importi in migliaia di Euro

Dati patrimoniali	30/09/2023	31/12/2022	Variazione	Variazione %
Attività e Passività non correnti	8.137.983	7.846.950	291.032	3,7%
Circolante Netto	(517.915)	(652.020)	134.105	(20,6%)
Capitale Investito Netto	7.620.067	7.194.930	425.137	5,9%
Indebitamento Finanziario Netto	(4.843.094)	(4.439.688)	(403.406)	9,1%
Totale Patrimonio Netto	(2.776.974)	(2.755.243)	(21.731)	0,8%

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA AL 30/09/2023

Importi in migliaia di Euro

	30/09/2023	31/12/2022	Variazione	Variazione %
A) Disponibilità Liquide	468.457	559.908	(91.451)	(16,3%)
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0	n.s.
C) Altre attività finanziarie correnti	468.998	342.085	126.913	37,1%
D) Liquidità (A + B + C)	937.455	901.993	35.461	3,9%
E) Debito finanziario corrente	(210.962)	(165.406)	(45.555)	27,5%
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente	(774.954)	(454.012)	(320.942)	70,7%
G) Indebitamento finanziario corrente (E + F)	(985.915)	(619.418)	(366.498)	59,2%
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G + D)	(48.461)	282.575	(331.036)	(117,1%)
I) Debito finanziario non corrente	(4.794.633)	(4.722.263)	(72.370)	1,5%
J) Strumenti di debito	0	0	0	n.s.
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0	n.s.
L) Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	(4.794.633)	(4.722.263)	(72.370)	1,5%
Totale indebitamento finanziario (H + L)	(4.843.094)	(4.439.688)	(403.406)	9,1%

PROSPETTO DEL RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 30/09/2023

Importi in migliaia di Euro

	30/09/2023	30/09/2022	Variazione
FLUSSO MONETARIO PER ATTIVITÀ DI ESERCIZIO			
Utile prima delle imposte	340.504	445.802	(105.298)
Ammortamenti e riduzioni di valore	490.439	435.879	54.561
Rivalutazioni/Svalutazioni	(20.526)	(41.406)	20.881
Accantonamento svalutazione crediti	64.060	73.854	(9.794)
Variazione fondo rischi	(8.941)	(10.021)	1.079
Variazione netta fondo per benefici ai dipendenti	(9.107)	(11.997)	2.890
Interessi finanziari netti	103.226	58.452	44.774
Imposte corrisposte	(62.918)	(72.243)	9.325
Flussi finanziari generati da attività operativa ante variazioni	896.738	878.320	18.418
Incremento/Decremento dei crediti inclusi nell'attivo circolante	(73.183)	(336.198)	263.015
Incremento /Decremento dei debiti inclusi nel passivo circolante	(44.602)	131.079	(175.681)
Incremento/Decremento scorte	(21.462)	(21.154)	(308)
Variazione del capitale circolante	(139.247)	(226.273)	87.026
Variazione di altre attività/passività di esercizio	(41.351)	(33.247)	(8.105)
<i>Flusso monetario da attività d'esercizio da Disposal Group/Attività destinate alla vendita</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTALE FLUSSO MONETARIO ATTIVITA' DI ESERCIZIO	716.140	618.800	97.340
FLUSSO MONETARIO PER ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
Acquisto/cessione immobilizzazioni materiali	(368.633)	(304.779)	(63.854)
Acquisto/cessione immobilizzazioni immateriali	(414.838)	(409.562)	(5.276)
Partecipazioni	(52.659)	124.477	(177.135)
Incassi/pagamenti derivanti da altri investimenti finanziari	(136.799)	3.237	(140.036)
Dividendi incassati	344	3.381	(3.038)
Interessi attivi incassati	28.241	22.953	5.289
<i>Flusso monetario da attività di investimento da Disposal Group/Attività destinate alla vendita</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTALE FLUSSO MONETARIO PER ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(944.343)	(560.293)	(384.050)
FLUSSO MONETARIO PER ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
Rimborso mutui e debiti finanziari a lungo	(342.571)	(36.483)	(306.088)
Erogazione di mutui/altri debiti e medio lungo termine	700.000	250.000	450.000
Diminuzione/Aumento di altri debiti finanziari	42.487	(74.268)	116.756
Interessi passivi pagati	(128.215)	(80.735)	(47.480)
Pagamento dividendi	(134.949)	(139.461)	4.512
<i>Flusso monetario da attività di finanziamento da Disposal Group/Attività destinate alla vendita</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTALE FLUSSO MONETARIO PER ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	136.753	(80.947)	217.700
FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO			
Disponibilità monetaria netta iniziale	559.908	680.820	(120.912)
Disponibilità monetaria da acquisizione	0	1.004	(1.004)
DISPONIBILITÀ MONETARIA NETTA FINALE	468.457	659.383	(190.926)
<u>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine dell'esercizio</u>	<u>0</u>	<u>606</u>	<u>(606)</u>
<i>Disposal Group/Attività destinate alla vendita</i>			
<u>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine dell'esercizio</u>	<u>468.457</u>	<u>658.777</u>	<u>(190.320)</u>
<i>Continuing Operations</i>			