

IMPEGNI E RISCHI POTENZIALI

AVALLI, FIDEIUSSIONI E GARANZIE SOCIETARIE

Al 31 dicembre 2013 risultano complessivamente pari a € 688.641 mila, ammontavano a € 559.217 mila al 31 dicembre 2012 e registrano una crescita di € 129.424 mila. Il saldo risulta così composto:

- per € 120.000 mila dalla garanzia bancaria rilasciata nel gennaio 2012 da Cassa Depositi e Prestiti nell'interesse della Banca Europea degli Investimenti per il contratto di prestito stipulato tra ACEA e B.E.I. in data 14 Settembre 2009;
- per € 100.000 mila attribuibile al contratto di garanzia, tra la B.E.I. e la Cassa Depositi e Prestiti, sottoscritto in data 9 luglio 2013 riferito al finanziamento di € 100.000 mila stipulato in data 25 ottobre 2012 fra la Banca Europea degli Investimenti e ACEA;
- per € 68.277 mila a favore dell'Acquirente Unico e nell'interesse di Acea Energia come controgaranzia relativa al contratto di cessione di energia elettrica sottoscritto tra le parti;
- € 66.000 mila a favore di Acea Energia e nell'interesse di Enel Distribuzione come controgaranzia relativa all'attività di trasporto dell'energia elettrica;
- per € 53.666 mila per la garanzia bancaria rilasciata da ACEA a favore di Cassa Depositi e Prestiti in conseguenza del rifinanziamento del mutuo erogato a ACEA Distribuzione. Trattasi di garanzia autonoma a prima richiesta a copertura di tutte le obbligazioni connesse al finanziamento originario (€ 493 milioni). L'importo di € 53.666 mila si riferisce alla quota garantita eccedente il debito originariamente erogato (€ 439 milioni);
- € 46.185 mila rilasciate a favore dell'agenzia delle entrate a garanzia della rateizzazione delle somme dovute a seguito degli accertamenti con adesione di Acea Energia (€ 9.158 mila) e di ACEA (€ 37.027 mila);
- € 41.090 mila per le garanzie bancarie rilasciate da Acea Energia prevalentemente a favore di Terna relative al contratto per il servizio di dispacciamento dell'energia elettrica;
- € 25.000 mila la *Global Guarantee* rilasciata in favore di Egl Italia nell'interesse di Acea Energia Holding come controgaranzia delle transazioni nell'ambito del trading di energia elettrica che sono state o verranno sottoscritte tra le parti;
- le *Global Guarantees* per € 15.000 mila ed € 10.000 mila rilasciate in favore rispettivamente di Barclays Bank e BNP Paribas nell'interesse di Acea Energia Holding come controgaranzie delle transazioni che sono state o verranno sottoscritte tra le parti nell'ambito dell'ISDA Master Agreement stipulati;
- € 21.424 mila rilasciate da istituti assicurativi per conto di SAO: **(i)** in favore della Provincia di Terni per la gestione dell'attività operativa e post operativa della discarica (€ 15.492 mila) e dello smaltimento rifiuti (€ 3.157 mila) e **(ii)** in favore di fornitori a garanzia di appalti (€ 2.775 mila);
- € 15.000 mila la garanzia in favore di Enel Trade per un importo di nell'interesse di Acea Energia Holding come controgaranzia delle transazioni nell'ambito del trading di energia elettrica;
- € 10.000 mila le garanzie in favore di Deutsche Bank AG rilasciata per conto di Acea Energia Holding come controgaranzie delle transazioni che sono state o verranno sottoscritte tra le parti nell'ambito dell'ISDA Master Agreement stipulato il 25 luglio;
- € 8.000 mila la garanzia in favore di Iren Mercato S.p.A per un importo pari ad per il puntuale adempimento del contratto "EFET" stipulato nel luglio 2012 tra la società beneficiaria ed

Acea Energia Holding;

- € 7.747 mila relativo alla fideiussione assicurativa rilasciata da ACEA Ato2 all'Autorità d'Ambito a garanzia del corretto adempimento delle obbligazioni assunte con la Convenzione di Concessione. La fideiussione ha scadenza il 6 agosto 2007 ed è rinnovabile;
- € 4.202 mila relativi alla garanzia bancaria rilasciata in favore di Roma Capitale in relazione al contratto relativo alla realizzazione delle opere del "Progetto Tecnologico" delle nuove reti di cavidotti multi servizi Via Tiburtina e via collaterali nell'interesse di ACEA Distribuzione per € 2.701 mila ed ACEA Ato2 per € 1.501 mila;
- € 4.127 mila per le garanzie bancarie rilasciate da BBVA per conto di ARSE a garanzia dei contratti di progettazione, fornitura ed installazione degli impianti fotovoltaici dei comuni di Scalea, Villapiana, Cassano e Orsomarso;
- l'estensione ad € 2.606 mila della garanzia in favore di Italgas SpA nell'interesse di Acea Energia emessa nell'ottobre 2010;
- € 1.295 mila relativi alla garanzia bancaria emessa dal banco di Bilbao Vizcaya Argentaria favore del G.S.E. Gestore dei Servizi Energetici per l'esatto adempimento dell'obbligazione della società A.R.I.A. S.r.l. di provvedere alla restituzione nei confronti del G.S.E.;
- dalla garanzia bancaria per € 432 mila rilasciata in favore di Umbria Distribuzione Gas per conto di Acea Energia a garanzia del servizio di distribuzione del gas naturale svolto per quest'ultima.

Completano l'importo le fideiussioni e garanzie societarie rilasciate:

- da istituti assicurativi per conto di ARIA in favore della Regione Umbria (€ 1.320 mila) a garanzia per l'autorizzazione alla gestione all'impianto di Paliano e della regione Lazio (€ 3.829 mila) per l'esercizio dell'attività autorizzata sulla linea I e II dell'impianto di San Vittore del Lazio;
- da ACEA ad Aquaser a garanzia della linea di credito concessa a Solemme per € 1.471 mila;
- nell'interesse di ARIA in favore di Terna a garanzia della copertura dei rischi diretti e indiretti e degli oneri derivanti dagli interventi che quest'ultima dovrà eseguire per la connessione alla rete elettrica Nazionale dell'impianto di Termovalorizzazione di San Vittore del Lazio per € 3.783 mila;
- da UNICREDIT per conto di ACEA Ato5 € 2.844 mila la fideiussione, prevista obbligatoriamente dall'art.31 Disciplinare Tecnico, rilasciata a favore dell'AATO, calcolato sul 10% della media triennale del Piano Finanziario - Tariffario del Piano d'Ambito dell'A.A.T.O.;
- da Assicurazioni Generali per conto di ARIA per un importo di € 2.099 mila la fideiussione a favore della Regione Lazio emessa per mila per aumento capitale garantito a seguito dei maggiori quantitativi annuali e giornalieri delle Linee II e III autorizzati dalla Regione Lazio con D. 1305477 del 20 agosto 2012.

Sono inoltre ricomprese in tale voce fideiussioni rilasciate da ACEA verso Sidra S.p.A. complessivamente per € 6.830 mila relativamente al contratto di appalto per il progetto "Campagna per il recupero delle dispersioni idriche nel sistema distributivo di Catania" e verso l'Ente d'Ambito Sarnese Vesuviano per € 5.165 mila per partecipare alla gara per la selezione di un socio nella società G.O.R.I S.p.A.