

---

# MEDIDAS ALTERNATIVAS DE RENDIMIENTO

## TABLAS 30/09/2022



Cuida del medio ambiente. Imprime sólo si es necesario

### Indicadores Bursátiles \*

		31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
Acciones en circulación	nº	6.366.088.000	6.437.563.000	6.437.563.000	6.362.094.000
Cotización cierre periodo	€/acción	10,410	9,920	9,896	9,582
Capitalización bursátil	M €	66.271	63.861	63.706	60.962
Patrimonio neto de la sociedad dominante	M €	40.479	42.123	44.034	45.515
Precio/V. libros	(Capitalización bursátil a cierre de periodo / Patrimonio neto de la sociedad dominante) Veces	1,64	1,52	1,45	1,34
		OCT-DIC 2021	ENE-MAR 2022	ABR-JUN 2022	JUL-SEP 2022
(+) Beneficio Neto atribuido a la sociedad dominante	M €	1.477	1.058	1.017	1.029
(-) Coste bonos perpetuos subordinados	M €	41	42	42	42
Beneficio neto corregido por los bonos perpetuos subordinados	M €	1.436	1.017	975	986
Beneficio por acción <sup>(1)</sup>	(Beneficio neto ajustado / Acciones en circulación) €	0,226	0,158	0,151	0,155
Beneficio por acción acumulado	Beneficio por acción 4 últimos trimestres €	0,584	0,588	0,666	0,690
P.E.R.	(Cotización cierre periodo / Beneficio por acción acumulado) Veces	17,82	16,88	14,85	13,89
Dividendos <sup>(2)</sup>	Dividendos pagados en los últimos 12 meses + prima de asistencia 2021 o dividendo de involucreción 2022 €/acción	0,42	0,424	0,429	0,449
Rentabilidad por dividendo	(Dividendos pagados en los últimos 12 meses + prima de asistencia 2021 o dividendo de involucreción 2022) /cotización cierre del periodo %	4,05	4,27	4,34	4,69
Fondos generados en operaciones (FFO) Ajustado	M €	2.549	3.007	2.553	2.644
FFO ajustado por acción	€/acción	0,400	0,467	0,397	0,416

(1) El beneficio por acción básico y diluido calculado de acuerdo a NIIF se puede obtener en las cuentas anuales o información semestral

(2) Incluye precio de compra de derechos garantizado por Iberdrola

### Datos Económico Financieros \*

Cuenta de resultados		OCT-DIC 2021	ENE-MAR 2022	ABR-JUN 2022	JUL-SEP 2022
Cifra de Ventas	M €	11.113,7	12.150,0	12.280,0	13.473,3
Margen Bruto	M €	4.475,8	4.685,4	5.183,6	4.786,9
Beneficio Bruto de Explotación (EBITDA)	M €	3.840,8	2.950,9	3.493,0	3.085,2
Beneficio Neto de Explotación (EBIT)	M €	2.561,7	1.747,1	2.174,9	1.741,4
Beneficio Neto atribuido a la sociedad dominante	(o Beneficio atribuido a la sociedad dominante o Beneficio Neto Reportado) M €	1.476,8	1.058,3	1.016,8	1.028,6
Gasto Operativo Neto	M €	(1.074,0)	(1.151,3)	(1.340,7)	(1.299,4)
Gasto Operativo Neto / Margen Bruto	%	23,99	24,57	25,86	27,15

Balance		31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
Total Activos	M €	141.752	151.050	156.788	171.011
Patrimonio Neto	M €	56.126	58.265	60.540	62.326
Deuda financiera neta	M €	39.360	40.526	41.995	44.686
Apalancamiento Financiero Neto	%	41,2	41,0	41,0	41,8
Deuda Financiera Neta / Patrimonio Neto	%	70,1	69,6	69,4	71,7
Beneficio neto corregido por los bonos perpetuos subordinados de los cuatro últimos trimestres	M €	3.730	3.756	4.264	4.413
Patrimonio neto de la sociedad dominante	M €	40.479	42.123	44.034	45.515
Patrimonio neto medio de la sociedad dominante	(inicio ejercicio+final periodo)/2 M €	37.916	41.301	42.257	42.997
ROE	Beneficio neto corregido por los bonos perpetuos subordinados/ Patrimonio neto medio de la sociedad dominante %	9,84	9,09	10,09	10,26

(\*) Las definiciones de las MARs se puede encontrar en la web corporativa ([www.iberdrola.com](http://www.iberdrola.com)) en el apartado de "Accionistas e Inversores".



MARS (No Auditado) \*

### Apalancamiento

		31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
Deudas con entidades de crédito, obligaciones u otros valores negociables y otros pasivos financieros. No corrientes	M €	31.180	32.156	33.139	34.219
Arrendamientos. No corrientes	M €	2.253	2.354	2.355	2.423
Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables. Corrientes	M €	9.984	10.277	10.445	12.855
Arrendamientos. Corrientes	M €	158	156	186	204
Otras inversiones financieras corrientes -Depósitos y fianzas financieras	M €			93	109
Deuda financiera - Instrumentos financieros derivados L/P <sup>(1)</sup>	M €	238	332	478	654
Deuda financiera - Instrumentos financieros derivados C/P <sup>(1)</sup>	M €	522	597	661	687
Deuda Financiera Bruta (A)	M €	44.334	45.873	47.357	51.151
Inversiones financieras no corrientes - Instrumentos financieros derivados <sup>(1)</sup>	M €	344	373	483	1.043
Inversiones financieras corrientes - Instrumentos financieros derivados <sup>(1)</sup>	M €	419	381	530	692
Depósitos financieros a largo plazo	M €	65	78	99	95
Otras inversiones financieras corrientes -Depósitos y fianzas financieras	M €	101	151	198	119
Inversiones financieras temporales	M €	12	16	27	83
Efectivo y otros medios equivalentes	M €	4.033	4.348	4.025	4.434
Activos Tesoreros (B)	M €	4.974	5.347	5.362	6.465
Deuda Financiera Neta (C=A-B)	M €	39.360	40.526	41.995	44.686
De la sociedad dominante	M €	40.479	42.123	44.034	45.515
Otros instrumentos de patrimonio neto	M €	8.250	8.250	8.250	8.250
De accionistas minoritarios	M €	7.397	7.892	8.256	8.561
Patrimonio Neto (D)	M €	56.126	58.265	60.540	62.326
Apalancamiento Bruto (A/(A+D))	%	44,1	44,1	43,9	45,1
Apalancamiento Neto (B/(B+D))	%	41,2	41,0	41,0	41,8

<sup>(1)</sup> Ver conciliación con Balance

### Apalancamiento Ajustado

Acumuladores realizados	M €	789	579	161	1.149
Acumuladores potenciales que a la fecha se considera no se van a ejecutar	M €	241	152	278	392
Derivados - Acumuladores sobre autocartera	M €	1.030	731	439	1.541
Opciones put en precio	M €	-	-	-	-
Opciones put fuera de precio que a la fecha se considera que no se van a ejecutar	M €	-	-	-	-
Derivados - Opciones put sobre autocartera	M €	-	-	-	-
Acumuladores potenciales que a la fecha se considera no se van a ejecutar	M €	241	152	278	392
Opciones put fuera de precio que a la fecha se considera que no se van a ejecutar	M €	-	-	-	-
Derivados de autocartera con liquidación física que a la fecha se considera no se van a ejecutar	M €	240,81	152,01	277,80	392,49
Cobro en Ene'22 de sentencias de pagos indebidos años '13-'19 (hecho posterior cierre'21)	M €	1.103			
Deuda Financiera Neta (C=A-B)	M €	39.360	40.526	41.995	44.686
(-) Derivados de autocartera con liquidación física que a la fecha se considera no se van a ejecutar	M €	(241)	(152)	(278)	(392)
Deuda financiera neta ajustada (E)	M €	39.119	40.374	41.717	44.293
(-) Cobro en Ene'22 de sentencias de pagos indebidos años '13-'20	M €	(1.103)	-	-	-
Deuda financiera neta ajustada tras hechos posteriores (E')	M €	38.016	40.374	41.717	44.293
Patrimonio Neto (D)	M €	56.126	58.265	60.540	62.326
(+) Derivados de autocartera con liquidación física que a la fecha se considera no se van a ejecutar	M €	241	152	278	392
Patrimonio Neto Ajustado (F)	M €	56.367	58.417	60.818	62.718
Apalancamiento Neto ajustado (E'/(E'+F))	%	40,97	40,87	40,69	41,39
Apalancamiento Neto ajustado tras hechos posteriores (E'/(E'+F))	%	40,3	40,9	40,7	41,4

### Conciliación con Balance

Activo		31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
Derivados financiación <sup>(1)</sup>	M €	344	373	483	1.043
Derivados commodities	M €	1.170	2.936	2.670	5.542
Derivados valores	M €	(93)	(33)	(45)	(164)
Instrumentos financieros derivados no corrientes	M €	1.421	3.276	3.108	6.421
Derivados financiación <sup>(1)</sup>	M €	419	381	530	692
Derivados commodities	M €	3.712	4.845	5.897	10.537
Derivados valores	M €	(1.300)	(867)	(1.548)	(3.681)
Instrumentos financieros derivados corrientes	M €	2.831	4.359	4.879	7.547
Pasivo		31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
Derivados financiación <sup>(1)</sup>	M €	238	332	478	654
Derivados commodities	M €	1.526	3.515	3.232	6.414
Derivados valores	M €	(91)	(32)	(44)	(162)
Instrumentos financieros derivados no corrientes	M €	1.673	3.815	3.666	6.906
Derivados financiación <sup>(1)</sup>	M €	522	597	661	687
Derivados commodities	M €	2.885	4.262	4.847	8.933
Derivados valores	M €	(1.296)	(867)	(1.549)	(3.687)
Instrumentos financieros derivados corrientes	M €	2.111	3.992	3.959	5.932

<sup>(1)</sup> Ver Apalancamiento

(\*) Las definiciones de las MARs se puede encontrar en la web corporativa ([www.iberdrola.com](http://www.iberdrola.com)) en el apartado de "Accionistas e Inversores".



MARs (No Auditado)

Ratios financieros \*

			31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
<b>Deuda financiera neta ajustada <sup>(1)</sup></b>	(1) Ver Apalancamiento ajustado	M €	39.119	40.374	41.717	44.293
<b>Deuda financiera neta ajustada tras hechos posteriores <sup>(2)</sup></b>	(2) Ver Apalancamiento ajustado	M €	38.016	40.374	41.717	44.293
<b>EBITDA</b>		M €	12.006	2.951	6.444	9.529
Plan salidas		M €	94,7	-	-	-
Aportación Infigen proforma 1 año		M €	-	-	-	-
Aportación CEB proforma 1 año		M €	6	-	-	-
Aportación onshore Polonia proforma 1 año		M €	9	4	-	-
<b>EBITDA excluyendo planes de eficiencia</b>		M €	12.116	2.955	6.444	9.529
<b>EBITDA 4 últimos trimestres</b>		M €	12.116	12.241	13.101	13.465
			31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
FFO Ajustado / Deuda financiera neta ajustada	%		23,0	24,0	24,7	24,3
RCF Ajustado / Deuda financiera neta ajustada	%		20,6	21,7	22,4	21,9
Deuda financiera neta ajustada / EBITDA ajustado	Veces		3,23	3,30	3,18	3,29
			31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
FFO Ajustado / Deuda financiera neta ajustada tras hechos posteriores	%		23,7	24,0	24,7	24,3
RCF Ajustado / Deuda financiera neta ajustada tras hechos posteriores	%		21,1	21,7	22,4	21,9
Deuda financiera neta ajustada tras hechos posteriores / EBITDA ajustado	Veces		3,14	3,30	3,18	3,29
			31/12/2021	31/03/2022	30/06/2022	30/09/2022
Beneficio Neto atribuido a la sociedad dominante (+)	M €		3.884,8	1.058,3	2.075,0	3.103,6
Amortizaciones y provisiones (+)	M €		4.662,9	1.203,9	2.521,6	3.865,7
Resultados sociedades método participación (-)	M €		74,1	(215,82)	(161,02)	(171,43)
Resultado activos no corrientes (-)	M €		-	-	-	-
Impuesto sobre sociedades extraordinario (-)	M €		-	-	-	-
Actualización financiera provisiones (+)	M €		116,0	27,4	62,2	87,8
Socios externos (+)	M €		466,8	193,6	392,5	564,7
Ajuste por partidas deducibles de impuestos (+) *	M €		470,9	-	-	-
Dividendos sociedades método participación (+)	M €		48,7	3,7	20,6	30,3
Imputación a resultados de subvenciones de capital (-)	M €		(81,0)	(19,8)	(41,5)	(64,1)
Impuesto sobre sociedades reforma USA (-)	M €		-	-	-	-
Efectos fiscales negativos no caja	M €		-	-	-	-
Deducibilidad Fiscal Fondo de Comercio (+)	M €		71,0	17,7	35,5	53,2
Pagos indebidos canon (-)	M €		(829,5)	-	-	-
Sentencia Pagos indebidos canon (+)	M €		-	826,1	826,1	826,1
Sentencia Bono Social (-)	M €		-	(90,1)	(90,1)	(91,9)
Sentencia Combustible Nuclear (-)	M €		-	-	(80,7)	-
Detracción Gas RDL 17/2021 (+)	M €		28,8	-	-	-
<b>Fondos generados en operaciones (FFO)</b>	M €		8.913,6	3.004,9	5.560,0	8.203,9
Plan de salidas	M €		72,4	-	-	-
Aportación Infigen proforma 1 año	M €		-	-	-	-
Aportación CEB proforma 1 año	M €		2,7	-	-	-
Aportación onshore Polonia proforma 1 año	M €		4,6	2,2	-	-
Aportación Deducibilidad Fiscal Fondo de Comercio proforma 1 año	M €		-	-	-	-
<b>Fondos generados en operaciones (FFO) Ajustado</b>	M €		8.993,2	3.007,1	5.560,0	8.203,9
Dividendos	M €	Pago dividendos + dividendos minoritarios + pagos híbrido	(953,7)	(322,2)	(393,5)	(972,7)
<b>Cash Flow Retenido (RCF) Ajustado</b>	M €		8.039,5	2.684,9	5.166,6	7.231,2
<b>FFO Ajustado 4 últimos trimestres</b>	M €		8.993,2	9.705,5	10.300,2	10.777,5
<b>RCF Ajustado 4 últimos trimestres</b>	M €		8.039,5	8.751,1	9.355,2	9.680,2

1.097,3

(\*) Las definiciones de las MARs se puede encontrar en la web corporativa ([www.iberdrola.com](http://www.iberdrola.com)) en el apartado de "Accionistas e Inversores".