OVER THE TAX

Roma, 20 febbraio 2020

Palazzo Giustiniani

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Donatella Prampolini Manzini
Vice Presidente Nazionale Confcommercio

Diffusione di internet nel mondo | Su una popolazione mondiale di 7,7 miliardi di persone, **4,3 miliardi** dispongono di un **accesso a internet** (**56%**).

Pop. mondiale: 7,7 mld

Internet Users: 4,3 mld

Tasso di penetrazione: 56%

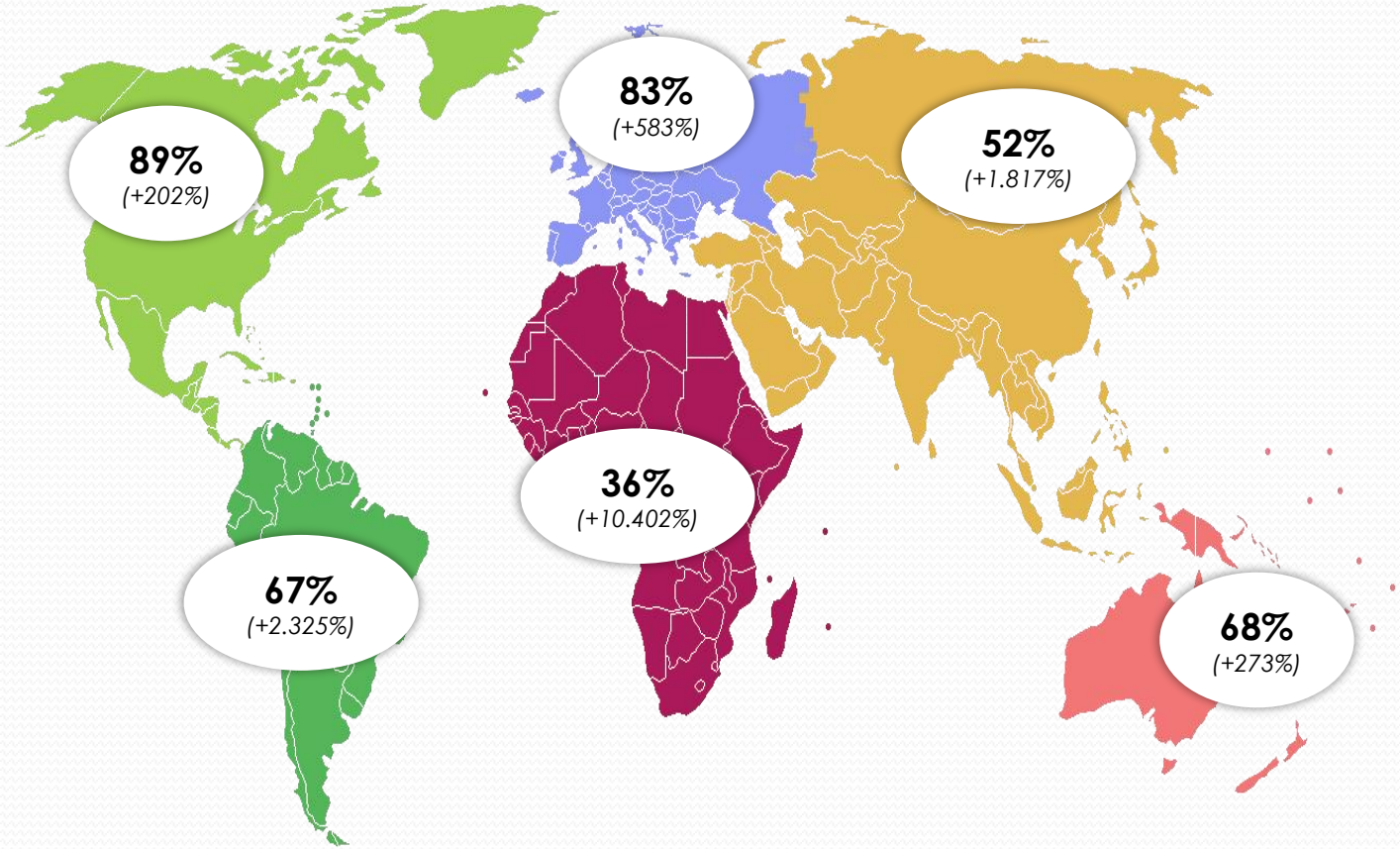
Crescita 2019 su 2000: +1.104%

SITI INTERNET NEL MONDO: 1,94 MLD

Fonte: Internet Usage and World Population Statistics updated March, 2019, Internet World Stats.

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Diffusione di internet nel mondo | Tasso di **penetrazione** per area geografica



Per ciascun continente è riportato il **tasso di penetrazione di internet** (percentuale di utilizzatori sul totale della popolazione) e la **crescita del tasso di penetrazione** (2019 su 2000).

Fonte: Internet Usage and World Population Statistics updated March, 2019, Internet World Stats.

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

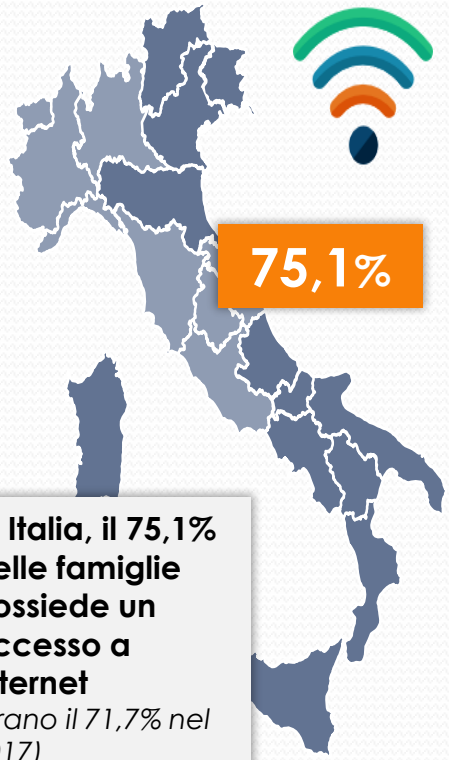
Diffusione di internet nel mondo | Top 20 per numero di «internet users»

Cina	**829mln**	*(+3.584% dal 2000)*
India	**560mln**	*(+11.100% dal 2000)*
Stati Uniti	**292mln**	*(+207% dal 2000)*
Brasile	**149mln**	*(+2.881% dal 2000)*
Indonesia	**143mln**	*(+7.063% dal 2000)*
Giappone	**119mln**	*(+152% dal 2000)*
Nigeria	**112mln**	*(+55.716% dal 2000)*
Russia	**110mln**	*(+3.434% dal 2000)*
Bangladesh	**92mln**	*(+91.961% dal 2000)*
Messico	**85mln**	*(+3.033% dal 2000)*
Germania	**79mln**	*(+229% dal 2000)*
Turchia	**69mln**	*(+3.355% dal 2000)*
Filippine	**67mln**	*(+3.250% dal 2000)*
Vietnam	**64mln**	*(+31.900% dal 2000)*
Regno Unito	**63mln**	*(+309% dal 2000)*
Iran	**63mln**	*(+24.981% dal 2000)*
Francia	**60mln**	*(+610% dal 2000)*
Tailandia	**57mln**	*(+2.738% dal 2000)*
ITALIA	**55mln**	***(+315% dal 2000)***
Egitto	**49mln**	*(+10.613% dal 2000)*

L'Italia è al 19^ posto per utilizzatori di internet in "valore assoluto"

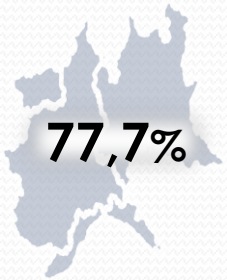
Fonte: Internet Usage and World Population Statistics updated March, 2019, Internet World Stats.

Digitalizzazione in Italia | **Aumentano le famiglie in Italia** che dispongono di un **accesso a Internet da casa**.

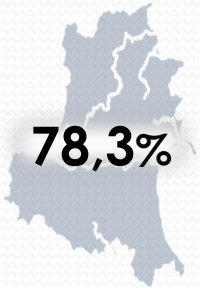


In Italia, il 75,1% delle famiglie possiede un accesso a Internet
(Erano il 71,7% nel 2017)

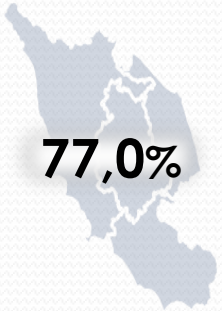
NORD OVEST



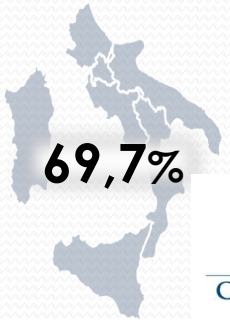
NORD EST



CENTRO



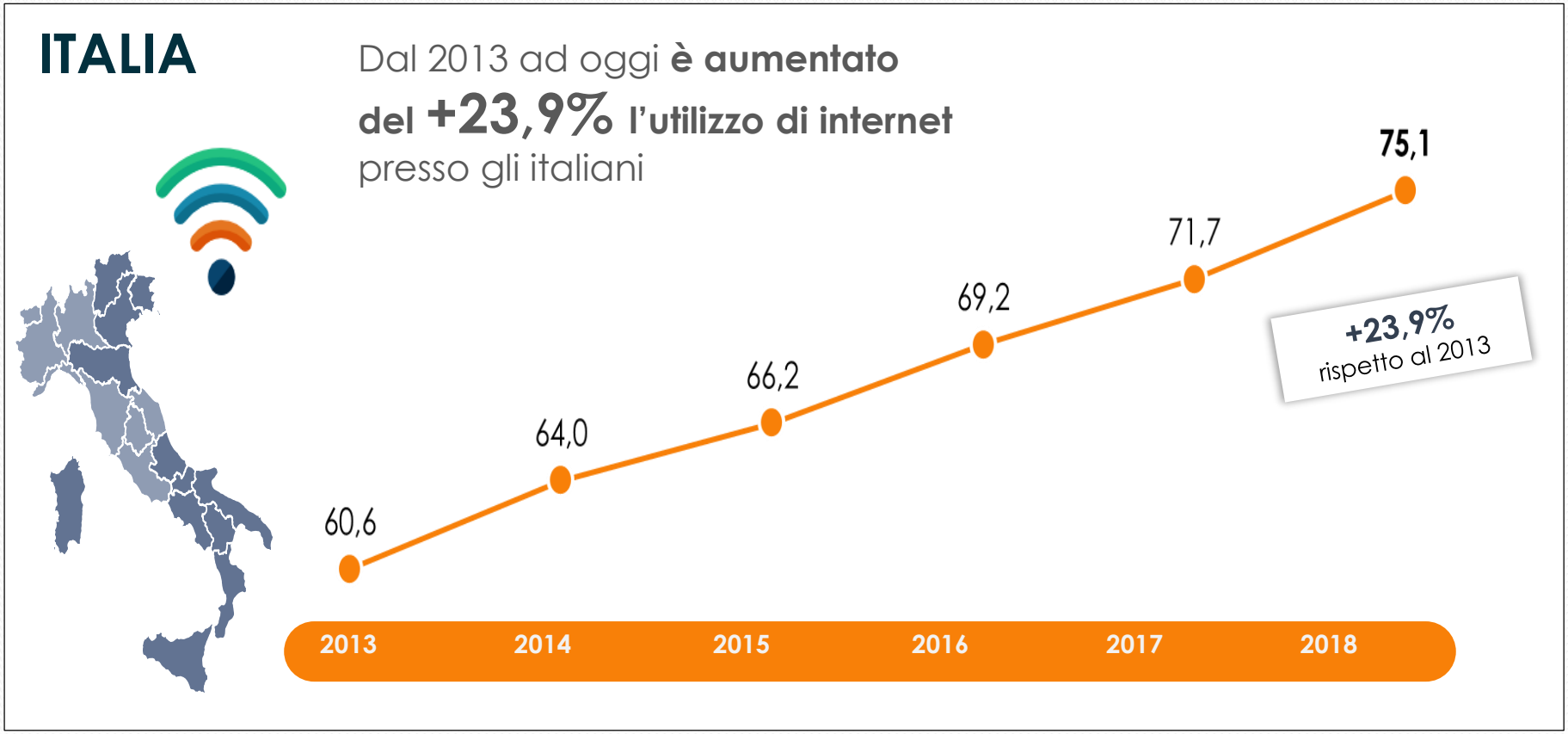
SUD e ISOLE



Fonte: ISTAT – *Cittadini, imprese e ICT 2018.*

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Digitalizzazione in Italia | La **quota di famiglie** che dispongono di un **accesso a internet** è in **crescita lineare** dal 2013.



Fonte: ISTAT – *Cittadini, imprese e ICT 2018.*

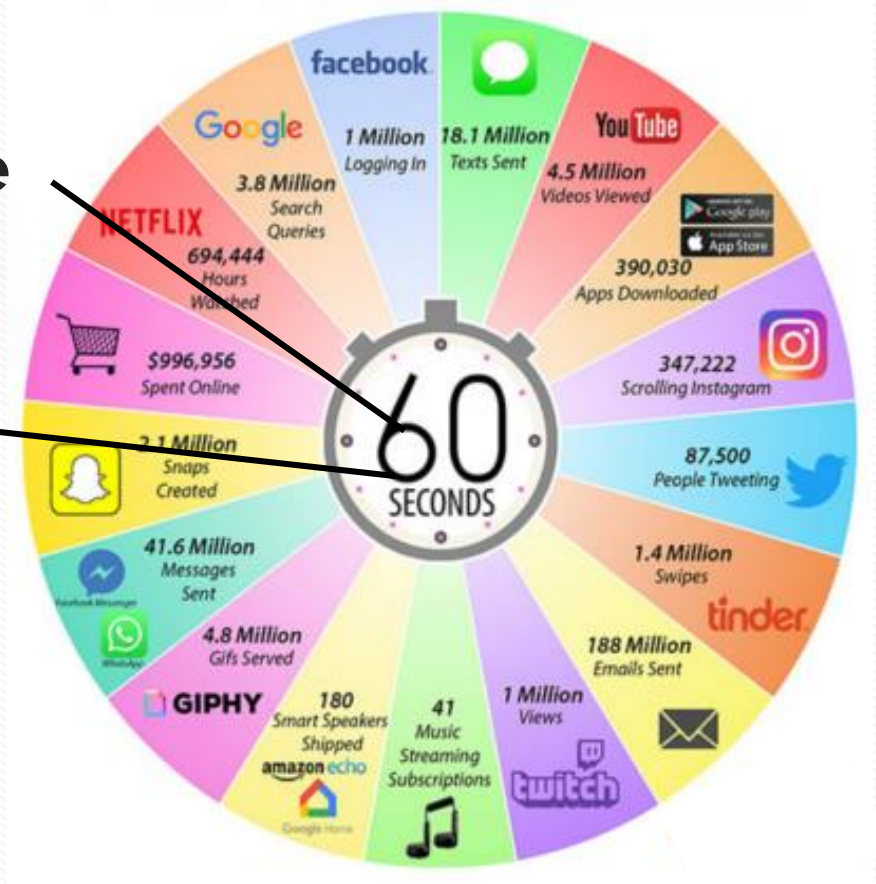
E.Commerce nel mondo | Cosa succede nel mondo **in un minuto sul web**…

2019

Cosa accade in 1 minuto su Internet?

E.Commerce

2018: 862mila $
2019: 997mila $



Fonte: https://www.visualcapitalist.com/what-happens-in-an-internet-minute-in-2019/

E.Commerce nel mondo | Analisi per fatturato (2018)

USD = dollari americani

Stati Uniti

amazon

233 mld USD

Cina

JD.京东.COM

56 mld USD

Cina

Alibaba.com

40 mld USD

Stati Uniti

ebay

11 mld USD

Giappone

Rakuten

10 mld USD

Germania

zalando

6 mld USD

Fonte: Elaborazioni Format Research su dati «E-commerce nel mondo 2019, Casaleggio Associati» e articolo «Le 10 aziende e-commerce più grandi al mondo per fatturato nel 2019» www.news.srl.

E.Commerce nel mondo | I tre big dell'e-commerce

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

1 Stati Uniti

amazon

233 mld USD

TASSO DI CRESCITA (rispetto al 2017) **+30%**

- ✓ 300 milioni di clienti
- ✓ Oltre il 40% del commercio on line degli USA viene gestito da Amazon
- ✓ L'83% dei consumatori USA ha effettuato almeno un acquisto su Amazon
- ✓ Il 90% dei clienti sono Millennials

Il mercato del commercio elettronico cinese è il più grande del mondo: vale 672 miliardi di dollari, circa il 30% del valore mondiale delle vendite online. I principali brand sono JD e Alibaba.

2 Cina

JD.京东.COM

56 mld USD

TASSO DI CRESCITA (rispetto al 2017) **+28%**

- ✓ 302 milioni di clienti
- ✓ Opera a livello mondiale ed è il secondo operatore nel commercio online
- ✓ Consegna i prodotti anche tramite droni

3 Cina

Alibaba.com™

40 mld USD

TASSO DI CRESCITA (rispetto al 2017) **+58%**

- ✓ 576 milioni di clienti
- ✓ Il ritmo di crescita della clientela è di 24 milioni l'anno
- ✓ La Cina è il principale mercato

Fonte: Elaborazioni Format Research su dati «E-commerce nel mondo 2019, Casaleggio Associati», articolo «Le 10 aziende e-commerce più grandi al mondo per fatturato nel 2019», News e articolo «Chi corre di più tra Amazon e Alibaba?», La Stampa.

E.Commerce in Italia | **Cala** il numero di imprese del **commercio al dettaglio tradizionale**, **triplica** la quota di quelle che **vendono solo on line**.

IMPRESE DEL COMMERCIO AL DETTAGLIO
(escluso autoveicoli)

866 mila
(nel 2009)

850 mila
(nel 2018)

-16 mila in 10 anni
(-1,8%)

IMPRESE DEL COMMERCIO AL DETTAGLIO ONLINE
(commercio di qualsiasi prodotto effettuato via internet)

6 mila
(nel 2009)

20 mila
(nel 2018)

+14 mila in 10 anni
(+333%)

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Fonte: Infocamere 2018 – Registro delle imprese delle Camere di Commercio.

E.Commerce in Italia | Il ruolo di Amazon

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

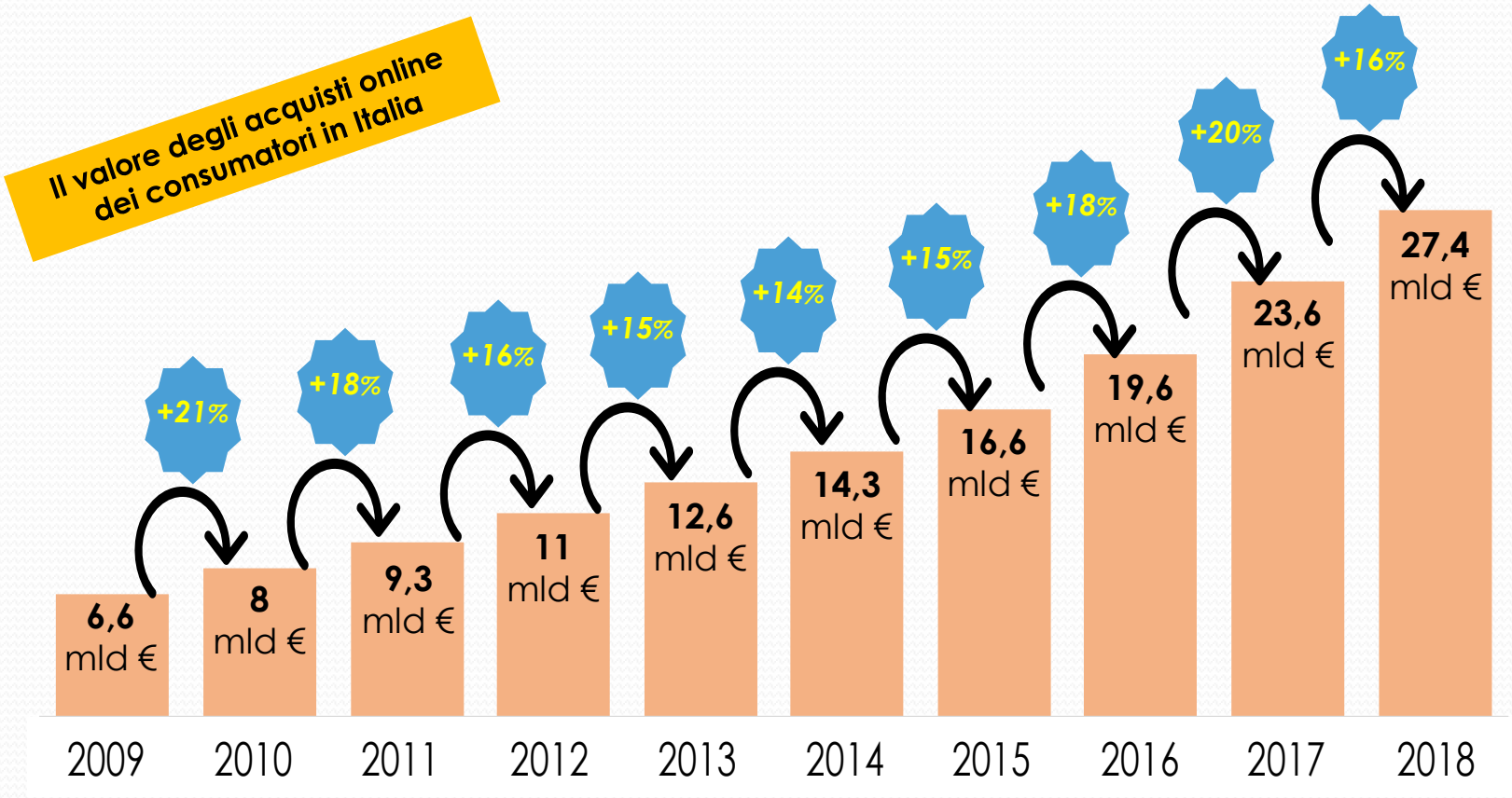
amazon

Stima del fatturato in Italia: 2,2 MLD €

Attività di e-commerce	Logistica	Servizi informatici	Marketing e pubblicità
1,5 MILIARDI €	350 MILIONI €	300 MILIONI €	50 MILIONI €
68% del totale	16% del totale	14% del totale	2% del totale

Fonte: Stime Cerved 2018 (Amazon non pubblica bilanci per singoli paesi europei).

Valore degli acquisti in Italia | La progressione del fenomeno dell'e.commerce è evidente negli anni. **Dal 2009, il giro d'affari è cresciuto di +21 miliardi di euro.**



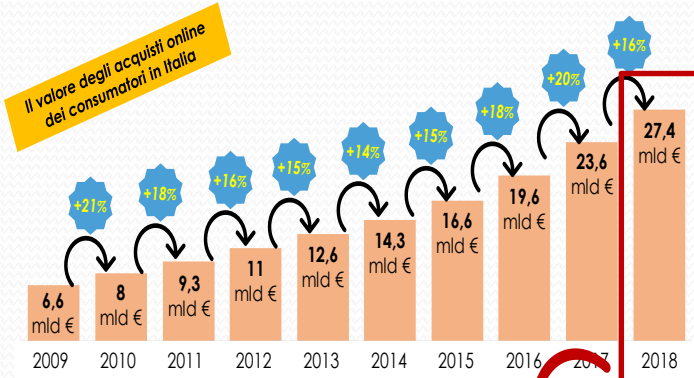
SI STIMA CHE, A FINE 2019, IL VALORE DEGLI ACQUISTI ONLINE ARRIVERÀ A 31,5 MLD €

(Fonte: Netcomm Forum, 2019)

Fonte: Osservatorio Export Digitale 2019 della School of Management del Politecnico di Milano.

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Valore degli acquisti in Italia | In crescita del **+16% il valore degli acquisti online in Italia**. Il turismo si conferma il primo comparto dell'e-commerce.



27,4 MLD € il valore degli acquisti online in Italia nel 2018 *(+16% sul 2017)*

15 MLD € (PRODOTTI)
(+25% sul 2017)

+53% *Arredamento*
+34% *Alimentare*
+20% *Abbigliamento*
+20% *Editoria*
+18% *Elettronica*
+29% *Altro*

12 MLD € (SERVIZI)
(+6% sul 2017)

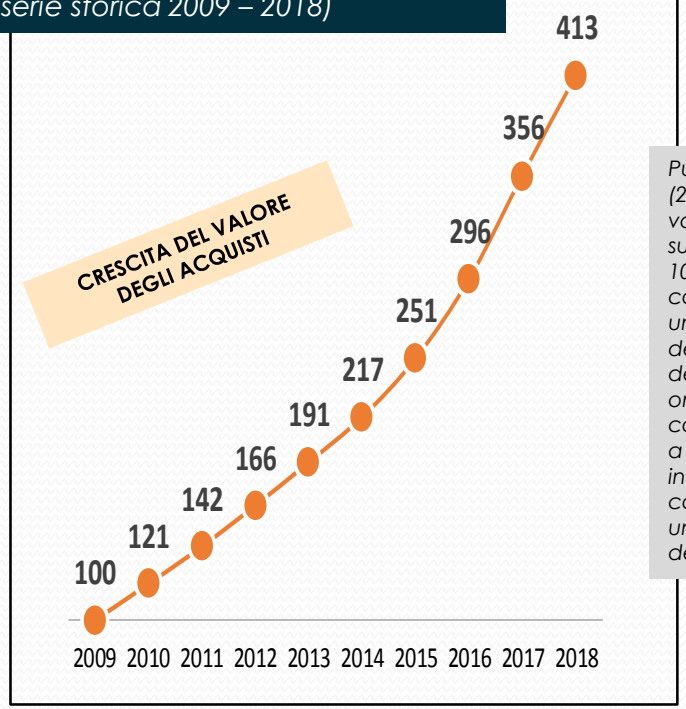
+6% *Turismo e trasporti*
+5% *Assicurazioni*
+11% *Altro*

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Fonte: Osservatorio Export Digitale 2019 della School of Management del Politecnico di Milano.

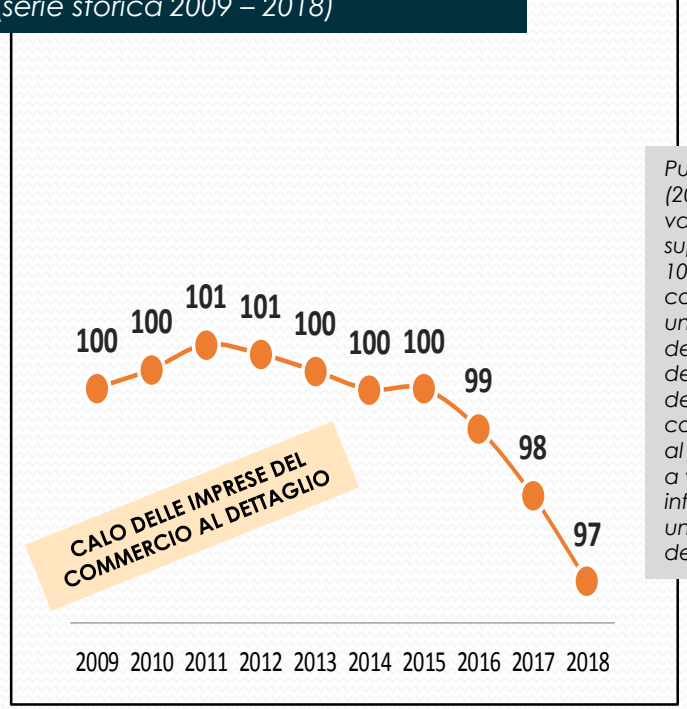
Valore degli acquisti in Italia | **Cresce il valore degli acquisti on line** e **decresce** il numero di imprese del **commercio al dettaglio attive in Italia**.

Il VALORE degli acquisti online dei consumatori
(serie storica 2009 – 2018)



Punti base (2009=100). A valori superiori a 100 corrisponde un aumento del valore degli acquisti online dei consumatori, a valori inferiori a 100 corrisponde un decremento.

Imprese ATTIVE del commercio al dettaglio
(serie storica 2009 – 2018)



Punti base (2009=100). A valori superiori a 100 corrisponde un aumento del numero delle imprese del commercio al dettaglio, a valori inferiori a 100 un decremento.

Fonte: Format Research su dati Infocamere (Movimprese);Osservatorio Export Digitale 2019 della School of Management del Politecnico di Milano.

E il fisco? | **circa la metà dell'utile ante imposte delle Multinazioni del web è tassato in Paesi a fiscalità agevolata (FONTE MEDIOBANCA)**

RISPARMIO FISCALE CUMULATO NEL 2014-2018

PARI A 49 MLD di €

TAX RATE EFFETTIVO DELLE MULTINAZIONALI DEL WEB PARI AL 14,1%

Fonte: Mediobanca

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

E il fisco? | il fatturato aggregato delle filiali italiane delle multinazionali del web nel 2018 ha superato i 2,4 mld € (FONTE MEDIOBANCA)

FATTURATO 2018

PARI A 2,4 MLD di € IN ITALIA

NEL 2018 HANNO PAGATO AL FISCO ITALIANO 64 MLN di €

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Fonte: Mediobanca

E il fisco? | quali effetti ha avuto la web tax?

- La **WEB TAX** introdotta in Italia a partire dal 2020,va a colpire solo i «servizi digitali», con un'aliquota del 3% sui ricavi dei soggetti che hanno un volume di affari pari o superiore a 750 milioni di euro, di cui almeno 5,5 mln realizzati nel territorio dello Stato italiano
- L'imposta rimarrà in vigore fino all'attuazione della normativa che deriverà dagli accordi raggiunti in sede internazionale in materia di **TASSAZIONE DELL'ECONOMIA DIGITALE**

Fonte: Mediobanca

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

E il fisco? | Cosa chiede Confcommercio?

- **Stesse regole** per chi opera nello **stesso mercato**
- **Coordinamento** delle norme sovranazionali e integrazione dei percorsi fiscali
- **Criterio impositivo rispettoso** del diritto interno, ma che tenga in considerazione le linee guida dell'Unione Europea e dell'OCSE

CONFCOMMERCIO
IMPRESE PER L'ITALIA

Fonte: Mediobanca