COMMISSIONE
EUROPEA

Bruxelles, 15.6.2022
COM(2022) 279 final

RELAZIONE DELLA COMMISSIONE

che attesta un mutamento sostanziale della situazione per quanto riguarda i prodotti a base di tabacco riscaldato in linea con la direttiva 2014/40/UE

1. INTRODUZIONE

L'articolo 2, punto 28), della direttiva 2014/40/UE[1] (di seguito "la direttiva") definisce il "mutamento sostanziale della situazione" come un aumento minimo del 10 % del volume delle vendite per una data categoria di prodotti in almeno cinque Stati membri, registrato sulla base dei dati delle vendite trasmessi a norma dell'articolo 5, paragrafo 6, della direttiva oppure un aumento minimo di cinque punti percentuali della diffusione dell'uso nel gruppo di consumatori di età inferiore ai 25 anni in almeno cinque Stati membri per rispettiva categoria di prodotto, registrato sulla base dell'indagine speciale Eurobarometro 385 del maggio 2012 o di analoghi studi di diffusione. In base alla stessa disposizione, si considera che non vi è un mutamento sostanziale della situazione se il volume delle vendite della categoria di prodotti al dettaglio non supera il 2,5 % delle vendite totali di prodotti del tabacco a livello dell'Unione. A norma dell'articolo 7, paragrafo 12, e dell'articolo 11, paragrafo 6, della direttiva la Commissione è tenuta ad attestare in una relazione un mutamento sostanziale della situazione per una particolare categoria di prodotto.

La presente relazione fornisce informazioni sugli sviluppi del mercato rilevanti ai fini della valutazione di un mutamento sostanziale della situazione riguardo ai prodotti a base di tabacco riscaldato. Questi ultimi sono prodotti del tabacco di nuova generazione che vengono riscaldati per produrre un'emissione contenente nicotina e altre sostanze chimiche, successivamente inalate dall'utilizzatore o dagli utilizzatori, e che, a seconda delle loro caratteristiche, sono prodotti del tabacco non da fumo ai sensi dell'articolo 2, punto 5), della direttiva o prodotti del tabacco da fumo ai sensi dell'articolo 2, punto 9), della direttiva. L'analisi esposta nella presente relazione si basa sui dati trasmessi a norma dell'articolo 5, paragrafo 6, della direttiva tramite il sistema di accesso comune dell'UE ("EU-CEG"), sui dati raccolti dal sistema di tracciabilità del tabacco dell'UE istituito a norma dell'articolo 15 della direttiva e sui dati "Euromonitor International Passport Tobacco" 2021. Quest'ultimo è un insieme di dati commerciali che la Commissione ha acquisito da Euromonitor International. Tale insieme di dati Euromonitor non comprende i dati per Lussemburgo, Malta e Cipro (che rappresentano meno dello 0,5 % della popolazione dell'UE); ciononostante è stato utilizzato come indicatore rappresentativo delle vendite dell'UE-27.

2. Analisi del mutamento sostanziale della situazione riguardo ai prodotti a base di tabacco riscaldato

2.1 Prima condizione per il mutamento sostanziale della situazione

Affinché la prima condizione per un mutamento sostanziale della situazione sia soddisfatta, è necessario attestare una delle due circostanze seguenti.

2.1.1 Aumento minimo di cinque punti percentuali della diffusione dell'uso nel gruppo di consumatori di età inferiore ai 25 anni in almeno cinque Stati membri

[1] Direttiva 2014/40/UE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 3 aprile 2014, sul ravvicinamento delle disposizioni legislative, regolamentari e amministrative degli Stati membri relative alla lavorazione, alla presentazione e alla vendita dei prodotti del tabacco e dei prodotti correlati e che abroga la direttiva 2001/37/CE (GU L 127 del 29.4.2014, pag. 1).

Dall'indagine speciale Eurobarometro 506[2] non è emerso alcun aumento minimo di cinque punti percentuali della diffusione dell'uso nel gruppo di consumatori di età inferiore ai 25 anni in almeno cinque Stati membri per quanto riguarda i prodotti a base di tabacco riscaldato.

2.1.2 Aumento minimo del 10 % del volume delle vendite dei prodotti in questione in almeno cinque Stati membri

La tabella 1, che è basata sui dati EU-CEG, presenta l'aumento del volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato per il periodo 2018-2020 negli Stati membri in cui è stato attestato un aumento superiore al 10 %.

Tabella 1: volume delle vendite di prodotti a base di tabacco riscaldato, in milioni di stick (2018-2020)

Stato membro	2018 volume delle vendite	2019 volume delle vendite	2020 volume delle vendite	2019-2018 aumento percentuale	2020-2019 aumento percentuale	2020-2018 aumento percentuale
CY	44,590	96,660	147,260	117 %	52 %	230 %
CZ	0,859	1 284,094	1 744,4	Superiore al 999 %	39 %	Superiore al 999 %
FR	36,796	78,215	186,009	113 %	138 %	406 %
GR	0,007	1 159,804	1 443,958	Superiore al 999 %	25 %	Superiore al 999 %
HR	0,003	219,072	289,592	Superiore al 999 %	32 %	Superiore al 999 %
IT	0,042	3 571,016	5 819,033	Superiore al 999 %	63 %	Superiore al 999 %
NL	28,262	43,120	71,618	53 %	66 %	153 %
PL	0,010	1 206,171	2 466,150	Superiore al 999 %	104 %	Superiore al 999 %
PT	338,022	637,649	944,977	89 %	48 %	180 %
RO	486,239	671,053	837,587	38 %	25 %	72 %
UE a 27	**934,854**	**12 332,655**	**19 716,820**	**1 219 %**	**60 %**	**2 009 %**

Fonte: dati EU-CEG data.

I dati di cui sopra confermano pertanto che nel periodo dal 2018 al 2020 il volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato è aumentato di una percentuale superiore al 10 % in più di cinque Stati membri.

Su tale base, la prima condizione per un mutamento sostanziale della situazione riguardo ai prodotti a base di tabacco riscaldato è stata soddisfatta.

[2] Atteggiamento dei cittadini europei verso il tabacco e le sigarette elettroniche - febbraio 2021 - indagine Eurobarometro (europa.eu).

2.2 Seconda condizione per il mutamento sostanziale della situazione: il volume delle vendite al dettaglio dei prodotti in questione supera il 2,5 % delle vendite totali di prodotti del tabacco a livello dell'Unione

La quota di mercato dei prodotti a base di tabacco riscaldato al dettaglio è stata calcolata dividendone il volume annuo delle vendite per il volume complessivo delle vendite di tutti i prodotti del tabacco a livello dell'Unione. Sono state consultate fonti di dati alternative per garantire la solidità di tale calcolo.

2.2.1 Volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato

La tabella 2 mostra il volume delle vendite di prodotti a base di tabacco riscaldato registrate nel 2020 a livello dell'UE-27. I dati provengono da due fonti di dati diverse e indipendenti l'una dall'altra.

Tabella 2: volume delle vendite di prodotti a base di tabacco riscaldato nell'UE-27 in milioni di stick (2020)

Fonte dei dati	**Volume delle vendite nel 2020**
EU-CEG	19 717
Euromonitor	20 766

Come si evince dalla tabella, il volume delle vendite indicato da Euromonitor è leggermente superiore al volume delle vendite di EU-CEG. In linea con l'approccio prudente scelto per la presente relazione, come numeratore per il calcolo della quota di mercato dei prodotti a base di tabacco riscaldato è stato utilizzato il volume delle vendite più basso (ossia il volume indicato da UE-CEG). Il numeratore esprime il volume annuo di mercato dei suddetti prodotti nel 2020, che deve essere confrontato con il volume totale delle vendite al dettaglio di prodotti del tabacco nell'UE-27 nel 2020.

2.2.2 Vendite totali di prodotti a base di tabacco riscaldato a livello dell'Unione

La tabella 3 si basa sui dati Euromonitor e indica le vendite totali dei prodotti del tabacco, comprese le vendite totali di sigarette, sigari, sigaretti, tabacco da arrotolare, tabacco da pipa e da masticare e prodotti a base di tabacco riscaldato nel 2020.

Tabella 3: volume totale delle vendite di prodotti del tabacco (nel 2020)

Sigarette (in milioni di unità)	**Sigari (in milioni di unità)**	**Sigaretti (in milioni di unità)**	**Tabacco da arrotolare (in milioni di unità)***	**Tabacco da pipa e da masticare** (adeguamento)**	**Tabacco riscaldato (in milioni di stick)**	**Vendite totali di prodotti del tabacco (in milioni di sigarette equivalenti)**
408 279	1 006	8 459	108 059	3 908	20 766	550 478

* Relazione Euromonitor: il peso dei prodotti a base di tabacco da arrotolare è pari a 75 641 tonnellate. L'analisi calcola l'equivalente in sigarette di tabacco da arrotolare considerando che 0,7 grammi equivalgono a una sigaretta.

** Dato che il volume delle vendite di tabacco da pipa e da masticare non può essere quantificato in modo uniforme in sigarette, l'analisi adegua il volume totale delle vendite di prodotti del tabacco aggiungendo la quota del valore di mercato dell'UE-27 corrispondente, che nel 2020 è pari allo 0,71 % (pari dunque a 550 478 * 0,71 % = 3 908 milioni di sigarette equivalenti).
Fonte: Euromonitor International Passport Tobacco 2021.

Dal maggio 2019 il sistema di tracciabilità del tabacco dell'UE consente agli Stati membri di seguire il flusso di mercato delle sigarette e del tabacco da arrotolare. La tabella 4 mostra i volumi delle vendite di sigarette e di tabacco da arrotolare nel 2020, calcolati a partire da dati basati sul sistema di tracciabilità del tabacco, tenendo conto di due approcci alternativi, ciascuno dei quali si riferisce a periodi leggermente diversi che riflettono il tempo necessario perché i prodotti passino alle fasi successive della catena di distribuzione. Poiché i dati sono registrati a livello del fabbricante, si ipotizza un ritardo di un mese finché il prodotto raggiunga il livello della vendita al dettaglio ("dati sulla produzione con aggiustamento temporale").

Poiché la banca dati sulla tracciabilità non comprende le dimensioni della confezione, nell'ambito dell'analisi si è proceduto a un controllo incrociato dei dati di tracciabilità con la banca dati EU-CEG, ricorrendo all'identificativo univoco del prodotto (TP-ID), per determinare il numero di sigarette per confezione unitaria dichiarato per ciascun identificativo di prodotto del tabacco nella relazione UE-CEG.

Tabella 4: produzione di sigarette e di tabacco da arrotolare nel 2020[3]

Sigarette		**Tabacco da arrotolare**	
Dati sulla produzione con aggiustamento temporale (in milioni di unità)	**Dati sulla produzione senza aggiustamento temporale** (in milioni di unità)	**Dati sulla produzione con aggiustamento temporale** (in milioni di sigarette equivalenti)	**Dati sulla produzione senza aggiustamento temporale** (in milioni di sigarette equivalenti)
436 123	434 164	121 239	122 341

I *dati sulla produzione con aggiustamento temporale* si riferiscono al periodo: dicembre 2019 - novembre 2020.
I *dati sulla produzione senza aggiustamento temporale* si riferiscono al periodo: gennaio 2020 - dicembre 2020.
Fonte: sistema di tracciabilità del tabacco dell'UE.

Ai fini del metodo di calcolo prudenziale adottato, la relazione tiene conto del valore che tra i due è il più elevato per la rispettiva categoria (vale a dire i dati sulla produzione con aggiustamento temporale per le sigarette e i dati sulla produzione senza aggiustamento temporale per il tabacco da arrotolare).

Poiché la direttiva rinvia al 2024 la tracciabilità di altre categorie di prodotti del tabacco, la tabella 5 combina i dati del sistema di tracciabilità del tabacco ottenuti per le sigarette e il tabacco da arrotolare con i dati Euromonitor pertinenti per altre categorie di prodotti del tabacco.

Tabella 5: vendite totali di prodotti del tabacco (nel 2020)

[3] Per stimare il volume delle vendite di prodotti del tabacco da arrotolare si è ritenuto che una confezione di tabacco da arrotolare registrata nel sistema di tracciabilità del tabacco contenga 50 grammi di tabacco, vale a dire l'equivalente di circa 71 sigarette (ipotizzando 0,7 grammi di tabacco per sigaretta).

Dati del sistema di tracciabilità del tabacco		**Dati Euromonitor**			**Adeguamento**	**Sistema di tracciabilità del tabacco + dati Euromonitor**
Sigarette (milioni di unità)	**Tabacco da arrotolare** (1 identificativo univoco = 50 grammi) (milioni di sigarette equivalenti)	**Sigari** (milioni di unità)	**Sigaretti** (milioni di unità)	**Prodotti a base di tabacco riscaldato** (milioni di stick)	**Tabacco da pipa e da masticare*** (adeguamento)	**Tutti i prodotti del tabacco** (milioni di sigarette equivalenti)
436 123	122 341	1 006	8 459	20 766	4 210	**592 904**

*Dato che il volume delle vendite di tabacco da pipa e da masticare non può essere quantificato in sigarette, l'analisi adegua il volume totale delle vendite di prodotti del tabacco aggiungendo la quota del valore di mercato dell'UE a 27 corrispondente, che nel 2020 è pari allo 0,71 % (dunque 592 904 * 0,71 % = 4 210 milioni di sigarette).
Fonte: Sistema di tracciabilità del tabacco dell'UE, Euromonitor International Passport Tobacco 2021.

Per calcolare la percentuale esatta delle vendite totali di prodotti del tabacco nell'UE che corrisponde al volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato, l'analisi ha utilizzato come denominatore il volume delle vendite più elevato (ossia la combinazione dei dati provenienti dal sistema di tracciabilità del tabacco e da Euromonitor sul volume delle vendite).

2.2.3 Volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato in rapporto alle vendite totali di prodotti del tabacco a livello dell'Unione

Come esposto in precedenza, per calcolare la percentuale esatta delle vendite totali di prodotti del tabacco nell'UE che corrisponde al volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato è stato utilizzato il numeratore più basso, vale a dire il volume delle vendite secondo EU-CEG (ossia 19 717 milioni di stick) in combinazione con il denominatore più elevato in base al volume di cui al sistema di tracciabilità del tabacco e a Euromonitor (ossia 592 904 milioni di sigarette equivalenti).

Da questo approccio prudente emerge che il volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato corrisponde al **3,33 %** del volume totale delle vendite di tutti i prodotti del tabacco a livello dell'Unione per il 2020.

Poiché tale valore supera la soglia del 2,5 %, anche la seconda condizione per un mutamento sostanziale della situazione riguardo ai prodotti a base di tabacco riscaldato è soddisfatta.

2.2.4 Valore delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato in rapporto alle vendite totali di prodotti del tabacco a livello dell'Unione

L'analisi del valore delle vendite fornisce una misurazione alternativa della quota di mercato dei prodotti a base di tabacco riscaldato nel 2020 e consente di prendere in considerazione le restanti categorie minori di prodotti del tabacco che non possono essere misurate in sigarette: tabacco da pipa e tabacco da masticare (utilizzati per adeguare l'analisi principale del volume delle vendite).

La tabella seguente mostra il valore totale delle vendite per ciascuna categoria di prodotti per tutti gli Stati membri dell'UE-27, in miliardi di euro.

Tabella 6: valore delle vendite per ciascuna categoria di prodotti (nel 2020)

Categorie di prodotti	Valore al dettaglio in miliardi di EUR	Quota di mercato (%) delle vendite totali a livello dell'Unione
Sigarette	109,88	81,38 %
Sigaretti	2,33	1,73 %
Sigari	2,05	1,52 %
Tabacco trinciato a taglio fino (da arrotolare)	15,06	11,15 %
Tabacco da pipa	0,93	0,69 %
Tabacco da masticare	0,02	0,02 %
Tabacco riscaldato	4,74	**3,51 %**
Tutti i prodotti del tabacco	135,01	100,00 %

Fonte: Euromonitor International Passport Tobacco 2021.

Da tali dati emerge pertanto che il valore delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato corrisponde al **3,51 %** del volume totale delle vendite di tutti i prodotti del tabacco a livello dell'Unione per il 2020, a ulteriore conferma dell'analisi principale basata sul volume delle vendite.

3. Conclusione

Alla luce del fatto che il volume delle vendite di prodotti a base di tabacco riscaldato:

- è aumentato di almeno il 10 % in almeno cinque Stati membri; e
- il volume delle vendite al dettaglio di prodotti a base di tabacco riscaldato supera il 2,5 % delle vendite totali di prodotti del tabacco a livello dell'Unione;

la presente relazione attesta il mutamento sostanziale della situazione riguardo ai prodotti a base di tabacco riscaldato.