

Schemi di bilancio

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA

		31.12.2018		31.12.2019	
(in €)	Note	Totale	di cui verso parti correlate	Totale	di cui verso parti correlate
ATTIVITÀ					
Attività correnti					
Disponibilità liquide ed equivalenti	(7)	1.840.884.813		2.805.483.971	
Crediti commerciali e altri crediti	(8)	5.190.493.439	5.175.985.655	6.394.300.540	6.378.899.546
Attività per imposte sul reddito correnti	(9)	1.334.476		1.617.128	
Attività per altre imposte correnti	(9)	4.014.572		3.746.017	
Altre attività correnti	(10)	21.666.231	13.384.106	31.813.109	16.079.217
		7.058.393.531		9.236.960.765	
Attività non correnti					
Immobili, impianti e macchinari	(11)	5.076.493		20.052.961	
Attività immateriali	(12)	14.194.818		11.696.916	
Partecipazioni in imprese controllate, collegate e a controllo congiunto	(13)	6.494.001.921		6.545.915.502	
Altre partecipazioni	(14)	39.570.001		38.483.516	
Altri crediti	(8)	4.734.368.468	4.734.102.487	3.882.106.221	3.881.840.424
Attività per imposte anticipate	(15)	19.099.424		28.815.706	
Altre attività non correnti	(10)	12.856.061	208.682	10.883.506	183.468
		11.319.167.186		10.537.954.328	
Attività non correnti destinate alla vendita	(16)			9.931.445	
TOTALE ATTIVITÀ		18.377.560.717		19.784.846.538	

		31.12.2018		31.12.2019	
(in €)	Note	Totale	di cui verso parti correlate	Totale	di cui verso parti correlate
PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO					
Passività correnti					
Passività finanziarie a breve termine	(17)	2.018.063.420	42.860.990	2.518.166.881	64.674.984
Quote a breve di passività finanziarie a lungo termine	(17)	1.657.153.605		1.643.236.287	2.130.196
Debiti commerciali e altri debiti	(18)	400.628.289	123.767.120	446.171.277	136.716.777
Passività per imposte sul reddito correnti	(9)	12.856.283		22.074.563	
Passività per altre imposte correnti	(9)	2.785.927		2.714.282	
Altre passività correnti	(19)	35.500.868	27.018.256	30.693.747	22.200.721
		4.126.988.392		4.663.057.037	
Passività non correnti					
Passività finanziarie a lungo termine	(17)	9.786.856.733		10.637.875.735	6.920.700
Fondi per rischi e oneri	(20)	10.666.169		11.111.425	
Fondi per benefici ai dipendenti	(21)	19.284.457		14.252.396	
Altre passività non correnti	(19)	32.150.265		62.349.019	2.549.197
		9.848.957.624		10.725.588.575	
TOTALE PASSIVITÀ		13.975.946.016		15.388.645.612	
PATRIMONIO NETTO		(22)			
Capitale sociale		2.735.670.476		2.735.670.476	
Riserve		1.868.816.961		1.545.240.438	
Utile netto		721.367.934		816.531.795	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		(625.514.567)		(388.461.122)	
Acconto sul dividendo		(298.726.103)		(312.780.661)	
TOTALE PATRIMONIO NETTO		4.401.614.701		4.396.200.926	
TOTALE PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO		18.377.560.717		19.784.846.538	

(*) Snam in sede di prima applicazione IFRS 16 si è avvalsa della facoltà di applicare il principio retroattivamente contabilizzando l'effetto cumulativo dell'applicazione al 1 gennaio 2019, senza rideterminare le informazioni comparative. Gli effetti di tale applicazione, hanno comportato un incremento delle Passività finanziarie e un incremento delle attività per Immobili, impianti e macchinari di 16 milioni di euro. L'impatto sul patrimonio, al netto del relativo effetto fiscale, è conseguentemente nullo. Per maggiori informazioni si rimanda alla nota n. 2 Principi contabili e interpretazioni applicabili dall'esercizio 2019.

CONTO ECONOMICO

		2018		2019	
(in €)	Note	Totale	di cui verso parti correlate	Totale	di cui verso parti correlate
Ricavi	(23)				
Ricavi della gestione caratteristica		226.131.597	209.152.893	240.787.719	225.762.221
Altri ricavi e proventi		689.627	63.387	1.020.921	45.755
		226.821.224		241.808.640	
Costi operativi	(24)				
Acquisti, prestazioni di servizi e costi diversi		(137.768.986)	(25.230.499)	(175.388.605)	(22.483.037)
Costo lavoro		(94.114.211)	(3.911.404)	(88.488.001)	(5.446.967)
		(231.883.197)		(263.876.606)	
Ammortamenti e svalutazioni	(25)	(8.147.398)		(10.770.662)	
Utile (perdita) operativo		(13.209.371)		(32.838.628)	
(Oneri) proventi finanziari	(26)				
Proventi finanziari		213.718.403	209.984.176	159.545.204	149.790.598
Oneri finanziari		(249.197.475)	(335.257)	(211.366.869)	(365.442)
Oneri da strumenti derivati		(1.893.477)		(846.448)	
		(37.372.549)		(52.668.113)	
Proventi (oneri) su partecipazioni	(27)	775.034.861		898.063.982	
Utile prima delle imposte		724.452.941		812.557.241	
Imposte sul reddito	(28)	(3.085.007)		3.974.554	
Utile netto		721.367.934		816.531.795	

PROSPETTO DELL'UTILE COMPLESSIVO

(milioni di €)	2018	2019
Utile netto	721	817
Altre componenti dell'utile complessivo		
Componenti riclassificabili a conto economico:		
Variazione fair value derivati di copertura cash flow hedge	(26)	(44)
Effetto fiscale	6	10
Componenti non riclassificabili a conto economico:		
Variazione del fair value di partecipazioni di minoranza valutate al Fair Value Through Other Comprehensive Income - FVTOCI	1	4
Totale altre componenti dell'utile complessivo al netto dell'effetto fiscale	(19)	(30)
Totale utile complessivo	702	787

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

Patrimonio di pertinenza degli azionisti Snam												
(milioni di €)		Capitale sociale	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	Riserva sovrapprezzo azioni	Riserva legale	Riserva fair value strumenti finanziari derivati CFH al netto dell'effetto fiscale	Riserva per piani a benefici definiti per i dipendenti al netto dell'effetto fiscale	Riserva fair value partecipazioni minoritarie (FVTOCI)	Altre riserve di utili	Altre riserve	Utili relativi a esercizi precedenti	Totale
Saldo al 31 dicembre 2017	(Nota 22)	2.736	(318)	1.140	547	(8)	(1)		344	(7)	45	4.861
Effetti della prima applicazione delle disposizioni dell'IFRS 9											(3)	(3)
Saldo al 1° gennaio 2018 (A)		2.736	(318)	1.140	547	(8)	(1)		344	(7)	42	4.858
Utile dell'esercizio 2018											721	721
Altre componenti dell'utile complessivo:												
<i>Componenti riclassificabili a conto economico:</i>												
- Variazione fair value derivati di copertura cash flow hedge						(20)						(20)
<i>Componenti non riclassificabili a conto economico:</i>												
- Variazione fair value di partecipazioni valutate al fair value con effetto a OCI								1				1
Totale utile complessivo esercizio 2018 (b)						(20)		1			721	702
Operazioni con gli azionisti:												
Attribuzione dividendo esercizio 2017 (0,0862 € per azione)											(294)	294
Saldo dividendo esercizio 2017									(12)		(42)	(437)
Destinazione utile residuo esercizio 2017												
Piano incentivazione azionaria 2017-2019									3			3
Acquisto di azioni proprie			(426)									(426)
Acconto sul dividendo 2018 (0,0905 € per azione)											(298)	(298)
Totale operazioni con gli azionisti (C)			(426)						(12)	3	(42)	(1.158)
Altre variazioni di patrimonio netto												
Annullamento azioni proprie			119	(119)								
Totale altre variazioni di patrimonio netto (D)			119	(119)								
Saldo al 31 dicembre 2018 (E = A + B + C + D)	(Nota 22)	2.736	(625)	1.021	547	(28)	(1)	1	332	(4)	721	4.402

		Patrimonio di pertinenza degli azionisti Snam												
(milioni di €)		Capitale sociale	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	Riserva sopraprezzo azioni	Riserva legale	Riserva fair value strumenti finanziari derivati CFH al netto dell'effetto fiscale	Riserva per piani a benefici definiti per i dipendenti al netto dell'effetto fiscale	Riserva fair value partecipazioni minoritarie (FVTOCI)	Altre riserve di utili	Altre riserve	Utili relativi a esercizi precedenti	Utile dell'esercizio	Acconto sul dividendo	Totale
Saldo al 31 dicembre 2018	(Nota 22)	2.736	(625)	1.021	547	(28)	(1)	1	332	(4)		721	(298)	4.402
Utile dell'esercizio 2019													817	817
Altre componenti dell'utile complessivo:														
Componenti riclassificabili a conto economico:														
- Variazione fair value derivati di copertura cash flow hedge													(34)	(34)
Componenti non riclassificabili a conto economico:														
- Variazione fair value di partecipazioni valutate al fair value con effetto a OCI													4	4
Totale utile complessivo esercizio 2019 (B)													817	787
Operazioni con gli azionisti:														
Attribuzione dividendo esercizio 2018 (0,0905 € per azione)													(298)	298
Saldo dividendo esercizio 2018 (*)													(423)	(448)
Piano incentivazione azionaria 2017-2019													7	7
Acquisto di azioni proprie													(39)	(39)
Acconto sul dividendo 2019 (0,095 € per azione)													(313)	(313)
Totale operazioni con gli azionisti (C)													(721)	(793)
Altre variazioni di patrimonio netto														
Annullamento azioni proprie													275	(275)
Totale altre variazioni di patrimonio netto (D)													275	(275)
Saldo al 31 dicembre 2019 (E = A + B + C + D)	(Nota 22)	2.736	(389)	746	547	(62)	(1)	5	307	3		817	(313)	4.396

(*) Il dividendo tra acconto e saldo è complessivamente pari a 0,2263 € per azione.

RENDICONTO FINANZIARIO

(milioni di €)	Note	2018	2019
Utile netto		721	817
Rettifiche per ricondurre l'utile netto al flusso di cassa da attività operativa:			
Ammortamenti	(25)	8	11
Svalutazioni di partecipazioni	(27)		
Dividendi e altri proventi da partecipazioni	(27)	(775)	(898)
Interessi attivi		(213)	(159)
Interessi passivi		237	195
Imposte sul reddito	(28)	3	(4)
Altre variazioni		3	7
Variazioni del capitale di esercizio:			
- Crediti commerciali		(1)	(11)
- Debiti commerciali		(6)	19
- Fondi per rischi e oneri		4	
- Altre attività e passività		12	(22)
<i>Flusso di cassa del capitale di esercizio</i>		9	(14)
Variazione fondi per benefici ai dipendenti			(5)
Dividendi e altri proventi da partecipazioni incassati		775	898
Interessi incassati		205	159
Interessi pagati		(237)	(195)
Imposte sul reddito pagate, al netto dei crediti d'imposta rimborsati		11	
Flusso di cassa netto da attività operativa		747	812
- di cui verso parte correlate	(29)	385	336
Investimenti:			
- Immobili, impianti e macchinari		(1)	(2)
- Attività immateriali		(4)	(3)
- Partecipazioni		(226)	(84)
- Crediti finanziari a lungo termine		(148)	(1.344)
- Variazione debiti e crediti relativi all'attività di investimento		(1)	
<i>Flusso di cassa degli investimenti</i>		(380)	(1.433)
Disinvestimenti:			
- Partecipazioni		21	36
- Crediti finanziari a lungo termine		1.490	1.769
<i>Flusso di cassa dei disinvestimenti</i>		1.511	1.805

(milioni di €)	Note	2018	2019
Flusso di cassa netto da attività di investimento		1.131	372
- di cui verso parte correlate	(29)	1.342	425
Assunzione di debiti finanziari a lungo termine		1.810	2.878
Rimborso di debiti finanziari a lungo termine		(1.607)	(2.058)
Incremento (decremento) di debiti finanziari a breve termine		629	500
Incremento (decremento) di crediti finanziari a breve termine		(407)	(751)
Rimborsi di debiti finanziari per beni in leasing			(4)
		425	565
Acquisto azioni proprie		(426)	(39)
Dividendi distribuiti agli azionisti Snam		(731)	(746)
Flusso di cassa netto da attività di finanziamento		(732)	(220)
- di cui verso parte correlate	(29)	(395)	(730)
Flusso di cassa netto dell'esercizio		1.146	964
Disponibilità liquide ed equivalenti all'inizio dell'esercizio	(7)	695	1.841
Disponibilità liquide ed equivalenti alla fine dell'esercizio	(7)	1.841	2.805

