



Consommation de cigarettes illicites dans l'UE, au Royaume-Uni, en Norvège, en Suisse, en Moldavie et en Ukraine

Résultats 2022

—

28 juin 2023

Avis important

Ce document est un extrait traduit d'un rapport des principales conclusions (le « Rapport ») préparé par KPMG LLP. Le Rapport a été mandaté par PMPSA (Philip Morris Products SA), désigné dans le présent Avis important et dans le présent Rapport comme le « bénéficiaire », sur la base d'un contrat de droit privé convenu entre le bénéficiaire et KPMG LLP en date du 17 janvier 2023.

Les sources d'information, le champ d'application de notre travail, ainsi que les limites du champ d'application et des sources sont définis dans les notes de bas de page et la méthodologie contenues dans le Rapport. Le champ d'application de notre travail, les sources d'information utilisées, ainsi que les limites du champ d'application et des sources ont été fixés en accord avec le bénéficiaire. Nous nous sommes assurés, dans la mesure du possible, que les informations présentées dans le présent Rapport étaient cohérentes avec les sources d'information utilisées, mais nous n'avons pas cherché à établir la fiabilité des sources d'information par référence à d'autres preuves. Nous nous sommes appuyés sur l'exactitude et l'exhaustivité des informations disponibles auprès de sources publiques et tierces et avons établi des suppositions sans vérification indépendante.

Les conclusions contenues dans le présent Rapport sont celles de KPMG LLP. Le Rapport n'inclut pas les opinions de PMPSA.

Le présent Rapport n'a pas été conçu pour bénéficier à une organisation spécifique autre que le bénéficiaire. Lors de la préparation du présent Rapport, nous n'avons pas pris en compte les intérêts, les besoins ou les circonstances d'une organisation spécifique autre que le bénéficiaire. Le présent Rapport ne peut être invoqué par toute partie (autre que le bénéficiaire) souhaitant acquérir des droits ou faire valoir toute réclamation à l'encontre de KPMG LLP à quelque fin que ce soit ou dans quelque contexte que ce soit. Ainsi, toute personne ou entité (autre que le bénéficiaire) qui lit le présent Rapport et choisit de l'invoquer (ou toute partie de celui-ci) le fait à ses propres risques. Dans toute la mesure permise par la loi, KPMG LLP n'assume aucune responsabilité et n'acceptera aucune responsabilité concernant le présent Rapport à l'égard de toute partie autre que le bénéficiaire.

En particulier, et sans limiter la déclaration générale ci-dessus, bien que nous ayons préparé le présent Rapport en accord avec le bénéficiaire, ce Rapport n'a pas été préparé au bénéfice d'un autre fabricant de produits du tabac ni d'une autre personne ou entité susceptible d'avoir un intérêt dans les questions abordées dans ce Rapport, y compris, par exemple, ceux qui travaillent dans les secteurs du tabac ou de la santé publique ou les surveillent, ou ceux qui fournissent des biens ou des services à ceux qui opèrent dans ces secteurs.



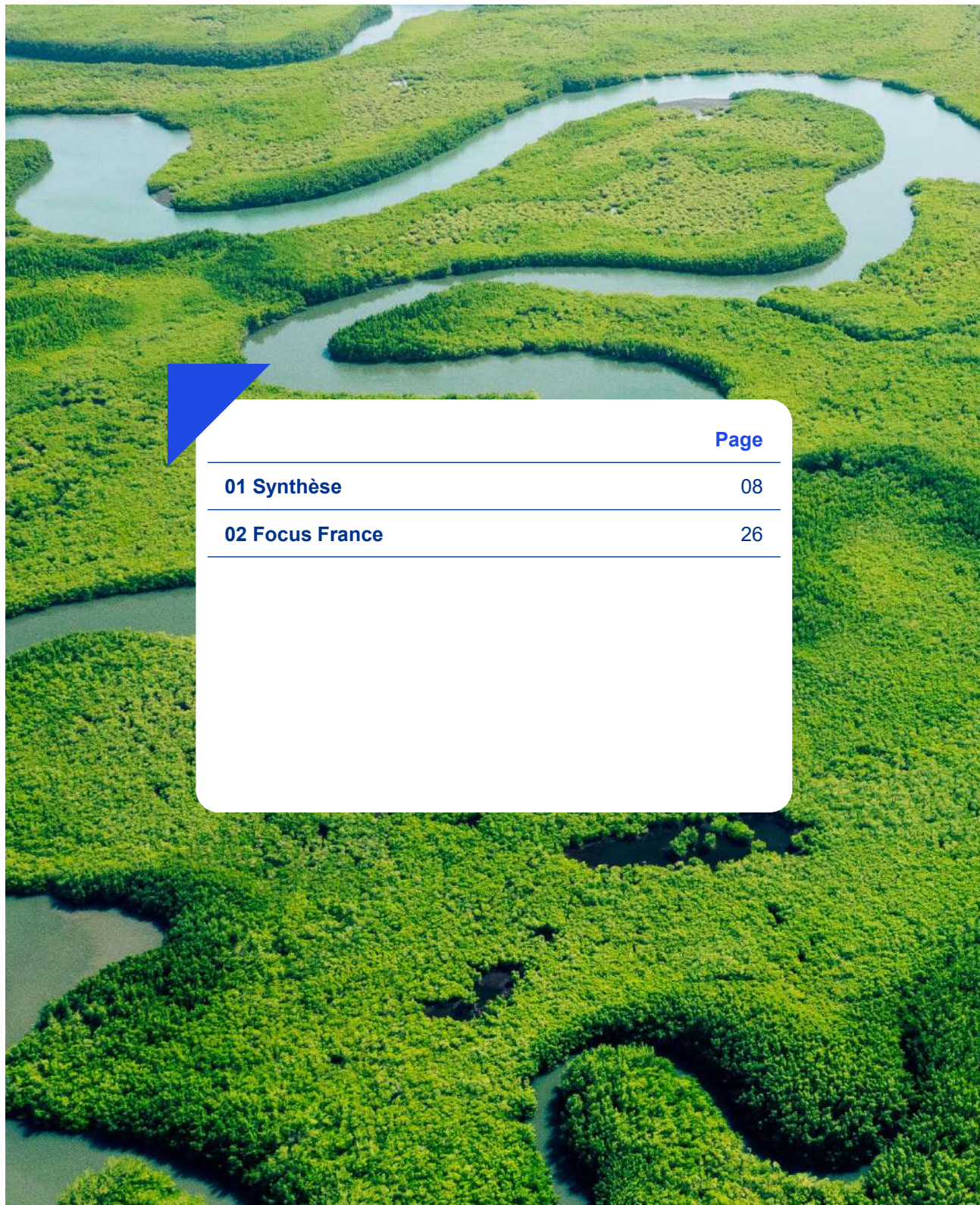
Glossaire

~	Environ
BAT	British American Tobacco plc
C&C	Contrefaçon et contrebande, y compris les Illicit Whites
Calcul des flux de l'UE	Méthodologie principale pour mesurer la consommation sur un marché. La méthodologie a été développée par KPMG LLP sur mesure dans le but spécifique de mesurer les flux entrants et sortants de cigarettes dans le cadre de ce projet
CDL	La Consommation domestique légale est définie comme les Ventes domestiques légales (VDL) déduction faite des flux sortants.
CE	Commission européenne
Cigarette	Tout produit fabriqué en usine qui contient du tabac et est destiné à être allumé dans des conditions d'utilisation ordinaires.
Consommation	Consommation totale réelle de cigarettes sur un marché, incluant la consommation domestique légale (CDL) et les produits illicites, ainsi que ceux achetés légalement à l'étranger
Consommation quotidienne moyenne	Consommation moyenne quotidienne par la population en âge légal de fumer.
Consommation totale mesurée	Consommation totale de cigarettes pour les catégories de consommation qui peuvent être mesurées. En Ukraine, la recherche sur l'échange d'emballages ne permet pas d'identifier les marchés d'origine des emballages collectés. En raison de cette limite, aucune estimation de ND(L) ne peut être faite
Contrebande (CB)	Produits authentiques ayant soit été achetés dans un pays à faible taux d'imposition et qui dépassent les limites légales aux frontières, soit acquis sans impôts à des fins d'exportation pour être revendus illégalement (avec un bénéfice financier) sur un marché à prix plus élevé
Contrefaçon (CF)	Cigarettes fabriquées et vendues illégalement par une partie autre que le propriétaire de la marque commerciale d'origine. Dans le présent Rapport, les volumes contrefaits sont signalés par les fabricants (BAT, IB, ITL, JTI et PMI) participant aux enquêtes ramasse paquets menées par des agences de recherche tierces. Aucune autre contrefaçon n'est incluse dans les volumes signalés en raison du manque d'informations
Duty Free	Cigarettes achetées sans paiement des droits de douane ou d'accise. Les consommateurs peuvent acheter des cigarettes en Duty Free lorsqu'ils voyagent à l'intérieur ou à l'extérieur de l'UE (y compris la Suisse et la Norvège) par voie terrestre, aérienne ou maritime, dans les magasins Duty Free
Étiquetage/exportation Duty Free illégaux	Produits marqués comme détaxés ou destinés à l'exportation, mais vendus illégalement par le biais de canaux de vente au détail
Fine coupe	Tabac fine coupe à fumer destiné aux cigarettes à rouler
Flux entrants	Flux entrants de produit non domestique sur un marché. Reportez-vous à la partie méthodologie pour plus de détails
Flux sortants	Flux sortants de produit d'un marché. Aux fins du Calcul des flux de l'UE, les flux sortants s'effectuent vers d'autres marchés de l'étude. Reportez-vous à la partie méthodologie pour plus de détails
GCO	Groupe de criminalité organisée
IB	Imperial Brands PLC
Illicit Whites (IW)	Cigarettes généralement fabriquées légalement dans un pays/marché mais dont les preuves suggèrent qu'elles ont été introduites en contrebande à travers les frontières pendant leur transit vers le marché de destination à l'étude où elles ont une distribution légale limitée ou inexistante et sont vendues sans paiement de taxes

Glossaire

Illicit Whites sans étiquetage caractéristique d'un pays	Paquets de Cigarettes Illicit Whites dont l'étiquetage est « duty free » ou n'est pas identifiable sur les paquets
In Market Sales (IMS)	Source principale des volumes de ventes domestiques légales
JTI	Japan Tobacco International SA
M	Million
Mrd	Milliard
ND	Produit non domestique : produit provenant d'un marché différent de celui dans lequel il est consommé
ND(L)	Non domestique (légal) : produit introduit sur le marché légalement par les consommateurs, par exemple lors d'un voyage transfrontalier
Non spécifié	Une variante de marché non spécifiée fait référence aux paquets de cigarettes qui ne portent pas d'étiquetage spécifique au marché ou d'étiquetage Duty Free
OLAF	Office européen de lutte antifraude
Pays d'origine	Pays d'où les paquets collectés sont réputés provenir. Ceci est déterminé soit par le cachet fiscal sur le paquet, soit, dans les cas où le cachet fiscal n'est pas affiché, sur l'avertissement sanitaire et les caractéristiques d'emballage
Période d'étude	La période couverte par le présent Rapport (de 2018 à 2022)
PMI	Philip Morris International
PMPSA	Philip Morris Products SA
PMP	Prix moyen pondéré des cigarettes calculé par référence à la valeur totale de toutes les cigarettes mises en circulation pour la consommation, en fonction du prix de vente au détail incluant toutes les taxes, divisé par la quantité totale de cigarettes mises en circulation pour la consommation. Le PMP est fourni par les Tableaux des droits d'accise de la Commission européenne
ppt	Point de pourcentage
Prévalence du tabagisme	Pourcentage de fumeurs dans la population totale de la population en âge légal de fumer
Taxes sur le tabac	Somme de tous les types de taxes prélevées sur les produits du tabac, y compris la TVA. Il existe deux méthodes de base de taxation du tabac : les taxes normales ou spécifiques sont basées sur un montant défini de taxe par unité (par ex., cigarette). Ces taxes diffèrent en fonction du type de tabac. Les taxes ad valorem sont évaluées en pourcentage de majoration sur une valeur déterminée, généralement le prix de vente au détail ou un prix de gros et comprennent toute taxe sur la valeur ajoutée
TCAC	Taux de croissance annuel composé
UE/UE des 27	Union européenne
UNWTO	Organisation mondiale du tourisme des Nations Unies
VDL	Ventes domestiques légales de produits nationaux authentiques par le biais de canaux nationaux légitimes basés sur les données IMS
Zones non contrôlées par le gouvernement	Zones situées dans la partie nord de Chypre, où le gouvernement de la République de Chypre n'exerce pas de contrôle effectif, tel que défini par le Règlement relatif à la ligne verte de la Commission européenne

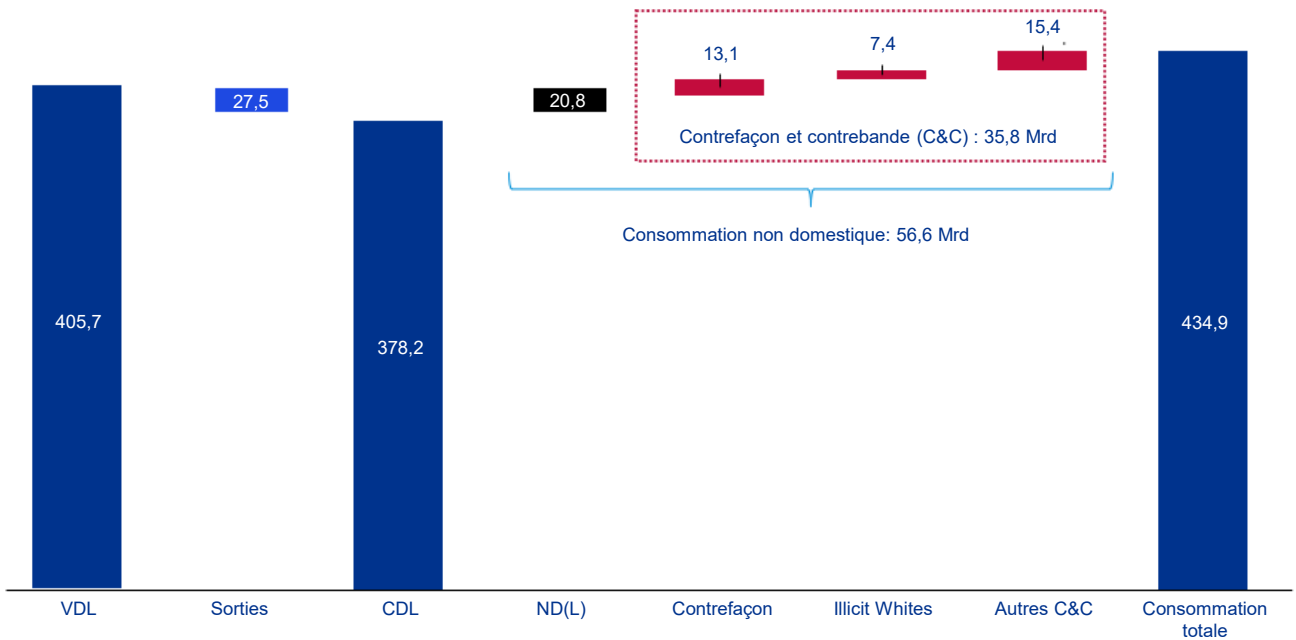
Sommaire



	Page
01 Synthèse	08
02 Focus France	26

Calcul des flux KPMG UE : Une approche de catégorisation de la consommation de cigarettes

Estimation de la consommation totale de cigarettes dans l'UE des 27 en 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



- Le tableau ci-dessus illustre l'approche fondamentale de KPMG pour estimer la taille et l'échelle de la consommation de cigarettes illicites, appelée Contrefaçon et contrebande (C&C), qui inclut les Illicit Whites.
- L'approche de KPMG, qui utilise des enquêtes ramasse paquets (provenant d'agences d'études de marché engagées par des fabricants de tabac) et les ventes domestiques légales (fournies par des fabricants et des agences d'études de marché tierces), nous permet de répartir la consommation totale de cigarettes en ses composantes.
- Les ventes domestiques légales, disponibles dans chaque pays, étayent l'estimation initiale du volume, tandis que les enquêtes ramasse paquets permettent à KPMG d'estimer la composante « non domestique » supplémentaire de la consommation, qui peut être analysée plus en détails en fonction de la source et de la marque de chaque emballage.
- Le calcul des flux de KPMG garantit que le calcul des flux entrants et sortants dans l'UE des 27, au Royaume-Uni, en Norvège, en Suisse, en Moldavie et en Ukraine sont égaux, afin que la consommation globale dans chaque pays puisse être estimée.
- Les définitions de chaque composante de la consommation de cigarettes sont disponibles dans la partie Méthodologie.

Source : (1) Calcul des flux KPMG UE 2022

À propos de ce rapport

Le présent Rapport est le résultat 2023 d'une étude annuelle estimant l'échelle et le développement du marché des cigarettes illicites dans l'UE. Ce Rapport a été commandé par Philip Morris Products SA pour des données couvrant 2022. KPMG LLP a précédemment été mandatée par Philip Morris Products SA pour réaliser ce rapport en 2022 (ce qui a donné lieu à un rapport 2022 couvrant les données de 2021), et entre 2019 et 2021.

Cette étude couvre l'ensemble des 27 États membres de l'Union européenne en 2022, avec un aperçu du marché de l'UE des 27. Il existe également des rapports nationaux individuels pour le Royaume-Uni, la Norvège, la Suisse et, pour la première fois, pour la Moldavie et l'Ukraine. De plus amples informations sur l'étendue des travaux convenue peuvent être consultées dans les annexes au présent Rapport.

Il convient de noter que des problèmes externes, tels que la pandémie de COVID-19 et le conflit en cours en Ukraine, ont eu un impact sur les résultats depuis 2020.

La méthodologie utilisée pour estimer la taille du marché des cigarettes illicites en relation avec les études annuelles précédentes et les rapports du Project Stella a continué à être appliquée de manière cohérente dans le présent Rapport, les sources de données sous-jacentes restant les mêmes. La méthodologie est étayée par une combinaison de données concrètes, telles que les ventes légales de cigarettes au sein de l'UE et les données de voyage, les éléments de données publiquement disponibles, tels que la prévalence du tabagisme et les prix moyens des cigarettes, ainsi que les enquêtes sur les paquets vides commandées séparément par les fabricants de tabac à des agences d'études de marché indépendantes. L'approche de KPMG consiste à examiner ces points de données pour produire les estimations pertinentes. Des détails sur la méthodologie globale sont fournis dans le présent Rapport.

Ce Rapport fait référence à des entretiens avec les forces de l'ordre, qui ont eu lieu dans le cadre du processus de recherche pour cette étude.





01

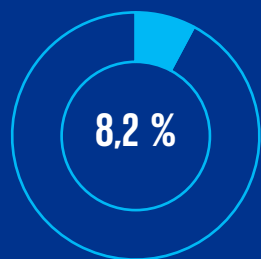
Synthèse

Synthèse

35,8 milliards

Cigarettes de contrefaçon et de contrebande consommées

+0,3 milliard en 2021
+0,7 % en 2021



8,2 %

De la consommation totale était de la C&C

+0,1 point de pourcentage pour 2021



11,3 milliards €

Total des recettes fiscales perdues en raison de la C&C^(a)

+0,9 milliard d'euros en 2021
+8,5 % en 2021



La consommation totale de cigarettes dans l'UE des 27 a continué la tendance à la baisse à long terme.

- La consommation totale de cigarettes a diminué de 0,3 %, soit 1,4 milliard de cigarettes, un taux similaire à celui observé entre 2020 et 2021, bien que plus lent que celui observé avant 2020. La baisse est principalement due à une diminution de la consommation domestique légale de 1,3 %
- Ce taux de baisse de la consommation totale semble avoir été ralenti par la croissance de la consommation extérieure (entrées légales et illicites combinées) qui a augmenté de 7,0 % à mesure que les restrictions frontalières se sont atténuées après la pandémie de COVID-19. Une grande partie de l'augmentation de la consommation non domestique provient de la consommation légale non domestique (ND(L)) (croissance de 20 %) qui a augmenté dans la majorité des marchés des 27 (22 sur 27), mais qui reste inférieure aux niveaux pré-pandémie

La contrebande et la contrefaçon (C&C) ont augmenté, poursuivant la tendance observée ces dernières années

- La consommation illicite (C&C) dans l'UE des 27 a continué d'augmenter, progressant de 0,7 % ou 0,3 milliard de cigarettes en 2022, un taux inférieur à celui observé en 2021 (3,9 % ou 1,3 milliard de cigarettes)
- Si ces cigarettes avaient été légalement achetées dans les pays dans lesquels elles ont été consommées, des taxes supplémentaires de 11,3 milliards d'euros auraient été récupérées dans l'UE des 27
- L'augmentation de la consommation illicite dans l'UE des 27 était principalement due à la France (+1,8 milliard), qui représente désormais près de la moitié (47 %) de la consommation illicite de l'UE des 27. Malgré cette augmentation globale, la majorité des marchés de l'UE des 27 (c.-à-d. 21 des marchés de l'UE des 27) ont connu une stabilité ou une baisse de la part de la consommation de cigarettes illicites en 2022.
- En excluant l'augmentation de la consommation illicite en France, la consommation illicite globale dans les autres marchés des 27 a diminué de 7,5 %, principalement en raison de la baisse aux Pays-Bas (-0,9 milliard de cigarettes, annulant en partie l'augmentation de 1,5 milliard observée en 2021), en Grèce (-0,5 milliard), au Portugal (-0,5 milliard) et en Roumanie (-0,4 milliard). Un certain nombre de marchés des 27 ont enregistré les volumes de C&C les plus faibles observés au cours de la période d'étude. Ces marchés étaient la Croatie, l'Allemagne, la Grèce, la Lettonie, la Lituanie, le Luxembourg, la Pologne, le Portugal, la Roumanie et la Slovénie

Les tendances historiques récentes de la consommation illicite de tabac se sont poursuivies, avec une baisse des Illicit Whites tandis que la contrefaçon et les Autres C&C ont augmenté

- Les volumes d'Illicit Whites ont poursuivi la baisse observée depuis 2019, diminuant de 1,2 milliard de cigarettes, soit 14,3 % pour atteindre 7,4 milliards, représentant 20,6 % de la consommation illicite dans l'UE des 27. Des contrôles accrus à la frontière de l'UE avec la Biélorussie et le conflit en cours en Ukraine peuvent avoir eu un impact sur les itinéraires de transit historiques des Illicit Whites⁽²⁾⁽³⁾
- La contrefaçon a augmenté de 6,2 %, soit 0,8 milliard de cigarettes, pour atteindre 13,1 milliards et représentait 36,5 % de la consommation illicite dans l'UE des 27, la part la plus élevée enregistrée (34,6 % en 2021). Alors que la France reste le marché final le plus important pour la contrefaçon (61,5 % de toute la consommation de contrefaçon dans l'UE des 27), pour la première fois depuis 2019, la consommation de contrefaçon a été stimulée par des pays autres que la France. La croissance en volume provient principalement d'Allemagne, d'Espagne et d'un certain nombre de marchés plus petits. Les taux de croissance les plus rapides ont été enregistrés en Irlande, en Belgique et en Croatie
- Les Autres C&C, qui excluent la contrefaçon et les Illicit Whites, restent la plus grande catégorie de consommation illicite, et ont augmenté de 5,0 % pour atteindre 15,4 milliards. Elle représente désormais 42,9 % de la consommation illicite de l'UE des 27 (41,2 % en 2021)

Les entretiens avec les forces de l'ordre⁽³⁾ ont mis en évidence que la nature de la consommation illicite de cigarettes dans l'UE des 27 et les efforts déployés par les forces de l'ordre pour y remédier évoluent

- La production illicite basée dans l'UE augmente, avec une part plus importante de la production illicite destinée à l'exportation vers d'autres marchés de l'UE des 27
- Les Groupes de criminalité organisée (GCO) se concentrent sur l'augmentation des marges bénéficiaires en produisant des contrefaçons de marques haut de gamme destinées à la vente sur les marchés occidentaux de l'UE des 27 à prix plus élevé
- Par conséquent, les forces de l'ordre des pays de l'UE des 27 continuent de collaborer pour s'attaquer à un problème de plus en plus transnational
- La vente directe au consommateur est un canal de plus en plus important pour le commerce illicite de cigarettes

Remarque : (a) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique les produits portant leurs marques recueillis par le biais d'enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, ITL, JTI et PMI participent aux enquêtes ramasse paquets utilisées dans le présent Rapport, la contrefaçon ne peut être identifiée que chez ces fabricants.

Sources : 1) Les résultats de niveau l'UE des 27 sont une agrégation des résultats du calcul des flux de l'UE pour les 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport ; (2) Contexte de la crise migratoire Biélorussie-UE en cours, Bureau du Haut Commissariat aux Droits de l'Homme des Nations Unies ; (3) Entretiens entre KPMG avec les entités des forces de l'ordre de l'UE

Discussions avec les autorités locales

Les discussions avec les entités de forces de l'ordre de l'UE des 27 ⁽¹⁾ ont mis en évidence un certain nombre de tendances, à savoir :

La production illicite basée dans l'UE augmente, avec une part plus importante de la production illicite destinée à l'exportation vers d'autres marchés de l'UE des 27

- La production illicite dans l'UE des 27 semble augmenter en 2022, les facteurs géopolitiques et post-pandémie ayant modifié le fonctionnement des Groupes de criminalité organisée (GCO) :
 - Étant donné les obstacles à l'approvisionnement et à l'importation des produits finis mis en place pendant la période de pandémie, les GCO ont poursuivi la tendance à implanter les installations de production dans le bloc UE malgré l'assouplissement des contrôles aux frontières
 - Le conflit en cours en Ukraine rend également plus difficiles les importations en provenance des marchés sources traditionnels de cigarettes illicites, tels que l'Ukraine et la Biélorussie, les GCO choisissant à leur tour de mettre en place des installations de production plus proches des marchés finaux
- Les usines perquisitionnées fabriquaient de plus en plus de produits destinés à l'exportation vers d'autres marchés de l'UE des 27 (sur la base de l'étiquetage des produits saisis)

Les Groupes de criminalité organisée (GCO) se concentrent sur l'augmentation des marges bénéficiaires

- Les prix des cigarettes illicites ont augmenté sur certains marchés pendant la pandémie de COVID-19, les restrictions aux voyages et aux importations ayant réduit l'offre sur certains marchés dans un contexte de demande constante
 - À la suite de l'assouplissement des restrictions de voyage, les prix ne sont pas revenus aux niveaux d'avant la pandémie, ce qui indique une normalisation de ces nouveaux prix plus élevés proposés par les GCO
- Les GCO se concentrent de plus en plus sur la fabrication de contrefaçons de marques haut de gamme destinées à la vente sur les marchés d'Europe occidentale à prix plus élevé
 - Ces contrefaçons de marque haut de gamme remplacent également les marques historiquement moins chères produites pour la consommation sur les marchés sources de fabrication illicites, augmentant les prix des cigarettes illicites sur les marchés sources et renforçant davantage les marges GCO

Les forces de l'ordre de l'UE des 27 continuent de collaborer pour s'attaquer à un phénomène de plus en plus transnational

- Compte tenu de la tendance croissante à la production illicite basée dans l'UE des 27 et à l'exportation vers des marchés localisés dans la partie Ouest de l'UE des 27 à des prix plus élevés, les personnes interrogées ont souligné l'importance croissante de la collaboration avec les forces de l'ordre nationales et européennes. Ces initiatives comprennent la « double déclaration », c.-à-d. que les marchés source et de destination se notifient mutuellement l'envoi et la réception d'exportations déclarées, ainsi que le suivi des importations des matériaux nécessaires à la fabrication de cigarettes illicites entrants dans un État membre
- Cette collaboration a porté ses fruits et se poursuit. Un certain nombre de forces de l'ordre locales ont effet enregistré des saisies record en 2022

La vente directe au consommateur est un canal de plus en plus important pour le commerce illicite de cigarettes

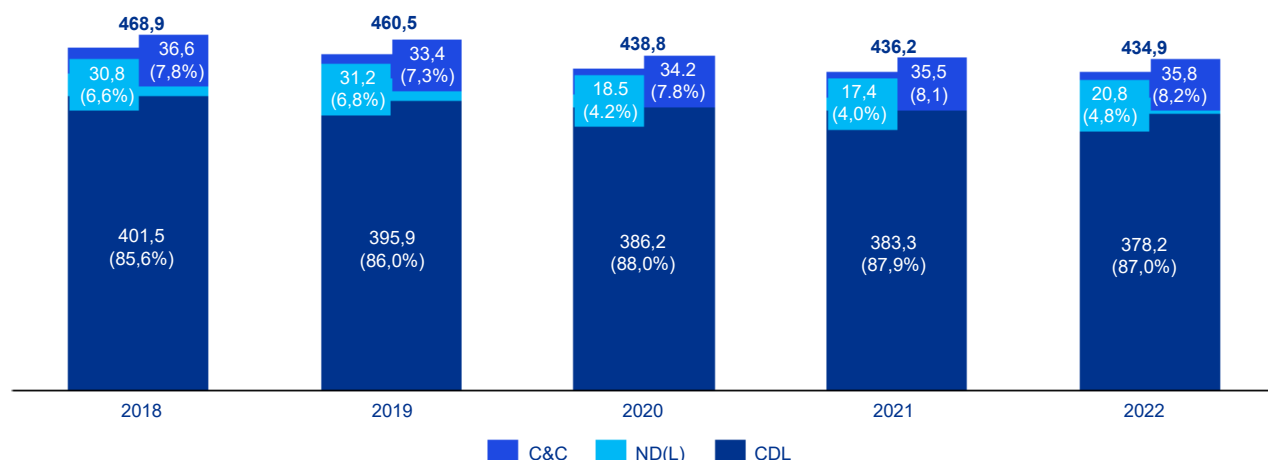
- La vente directe aux consommateurs par le biais de divers canaux et plateformes en ligne a connu une croissance relativement forte en 2020 et 2021 pendant la pandémie de COVID-19 à la fois sur les produits légaux et illicites, et continue de croître
- Les GCO tirent parti de la vente en ligne et des réseaux sociaux pour cibler les consommateurs, ainsi que pour limiter les risques en réduisant le nombre d'intermédiaires dans la chaîne d'approvisionnement
- Bien que les plateformes de vente en ligne et de réseaux sociaux prennent des mesures actives pour perturber le commerce illicite, les GCO exploitent les failles pour échapper à la détection et sont en mesure de traiter rapidement les commandes en utilisant leurs propres réseaux de distribution ou en tirant parti des services de livraison et de coursier tiers

Source : (1) Entretien avec huit forces de l'ordre des pays de l'UE des 27 et trois entités de forces de l'ordre de l'UE

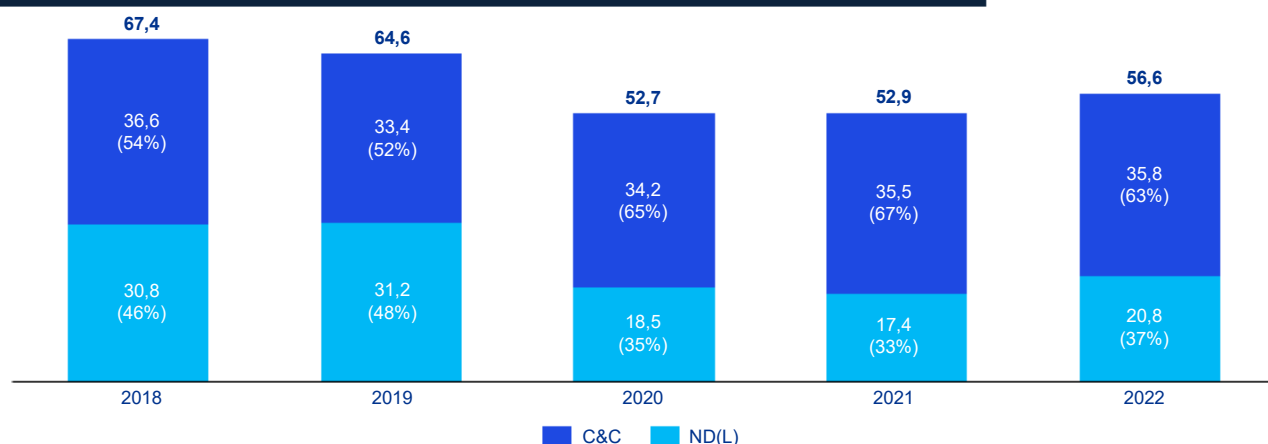
Tendance de consommation de cigarettes de l'UE des 27

- La consommation totale de cigarettes a diminué de 0,3 %, soit 1,4 milliard de cigarettes en 2022^(a), un taux similaire à celui observé entre 2020 et 2021, bien que plus lent que celui observé avant 2020.
- La baisse de la consommation totale, principalement due à une baisse de la consommation intérieure légale de 1,3 %, semble avoir été ralentie par la croissance de la consommation non domestique (entrées légales et illicites combinées) qui a augmenté de 3,7 milliards de cigarettes^(a) soit 7,0 %. Bien qu'il ne soit pas possible de tirer des conclusions sur la causalité, nous observons que certains marchés d'Europe de l'Est qui ont connu un ralentissement de la baisse ou une consommation croissante ont également enregistré d'importants flux de réfugiés en provenance d'Ukraine
- L'augmentation des volumes non domestiques est principalement due aux flux légaux (ND(L)), qui ont augmenté de 3,4 milliards et s'élèvent à 20,8 milliards de cigarettes, car les volumes de voyages ont commencé à se rétablir suite à l'assouplissement des restrictions de voyage liées à la COVID-19⁽²⁾⁽³⁾
- Les volumes de consommation illicite (C&C) ont augmenté de 0,3 milliard de cigarettes pour atteindre 35,8 milliards de cigarettes, représentant 64 % de la consommation non domestique en 2022, contre 67% en 2021.

Consommation totale de cigarettes manufacturées dans l'UE des 27, de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



Consommation de cigarettes non nationale dans l'UE des 27, de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



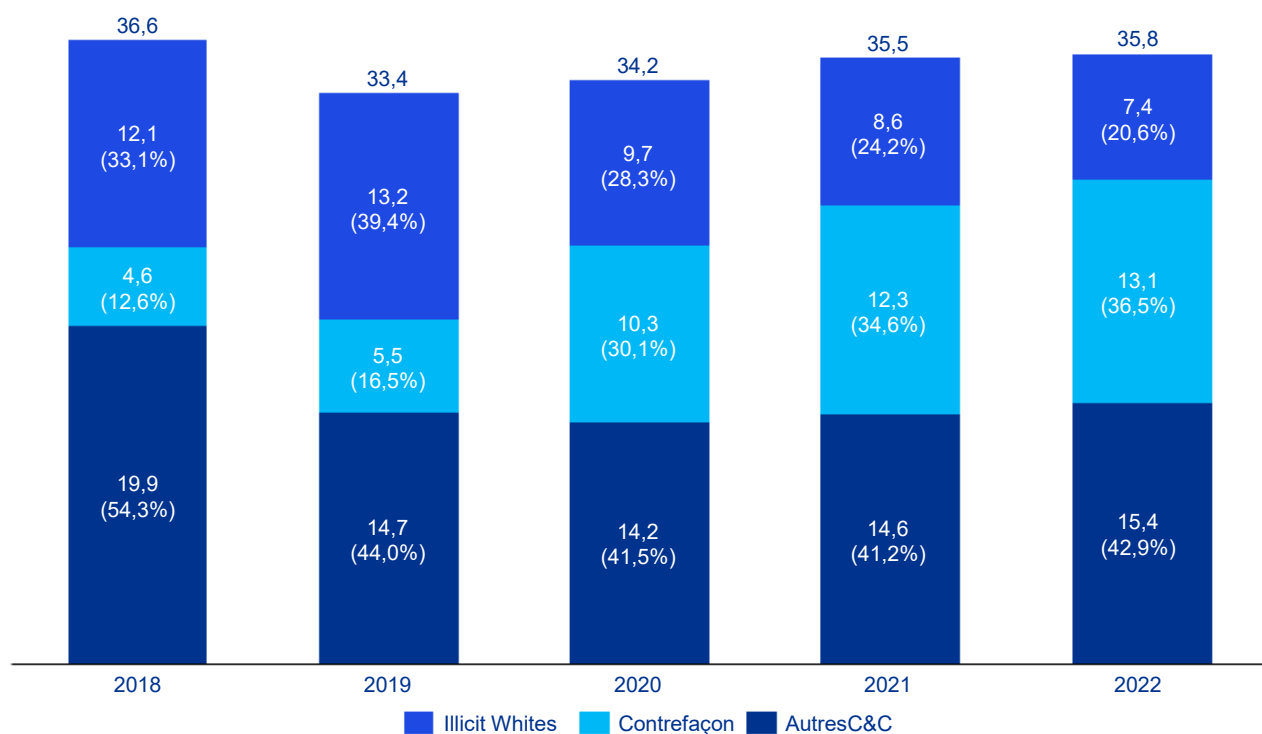
Remarques : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux de 2021 et 2022 indiqués dans le graphique ou le commentaire peut varier par rapport aux chiffres réels

Sources : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport ; (2) Organisation mondiale du tourisme des Nations Unies ; (3) Euromonitor

Tendance C&C par type

- Bien qu'il y ait eu une augmentation relativement modeste de la consommation de C&C en 2022 (+0,7 % ou 0,3 milliard de cigarettes), on observe une augmentation de la contrefaçon et des Autres C&C, en partie compensée par une baisse des Illicit Whites
- La consommation de contrefaçon a augmenté de 0,8 milliard (6,2 %) avec la plus forte croissance observée en Allemagne (+0,2 milliard)
- Les volumes Autres C&C ont augmenté de 0,7 milliard (5,0 %) avec la plus forte croissance observée en France (+1,6 milliard)
- La consommation d'Illicit White a continué de diminuer (-1,2 milliard de cigarettes, soit 14,3 %) en 2022, poursuivant la tendance à la baisse observée depuis 2019 et atteignant le niveau le plus bas observé au cours de la période d'étude.

Tendance C&C par type dans l'UE des 27, de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾

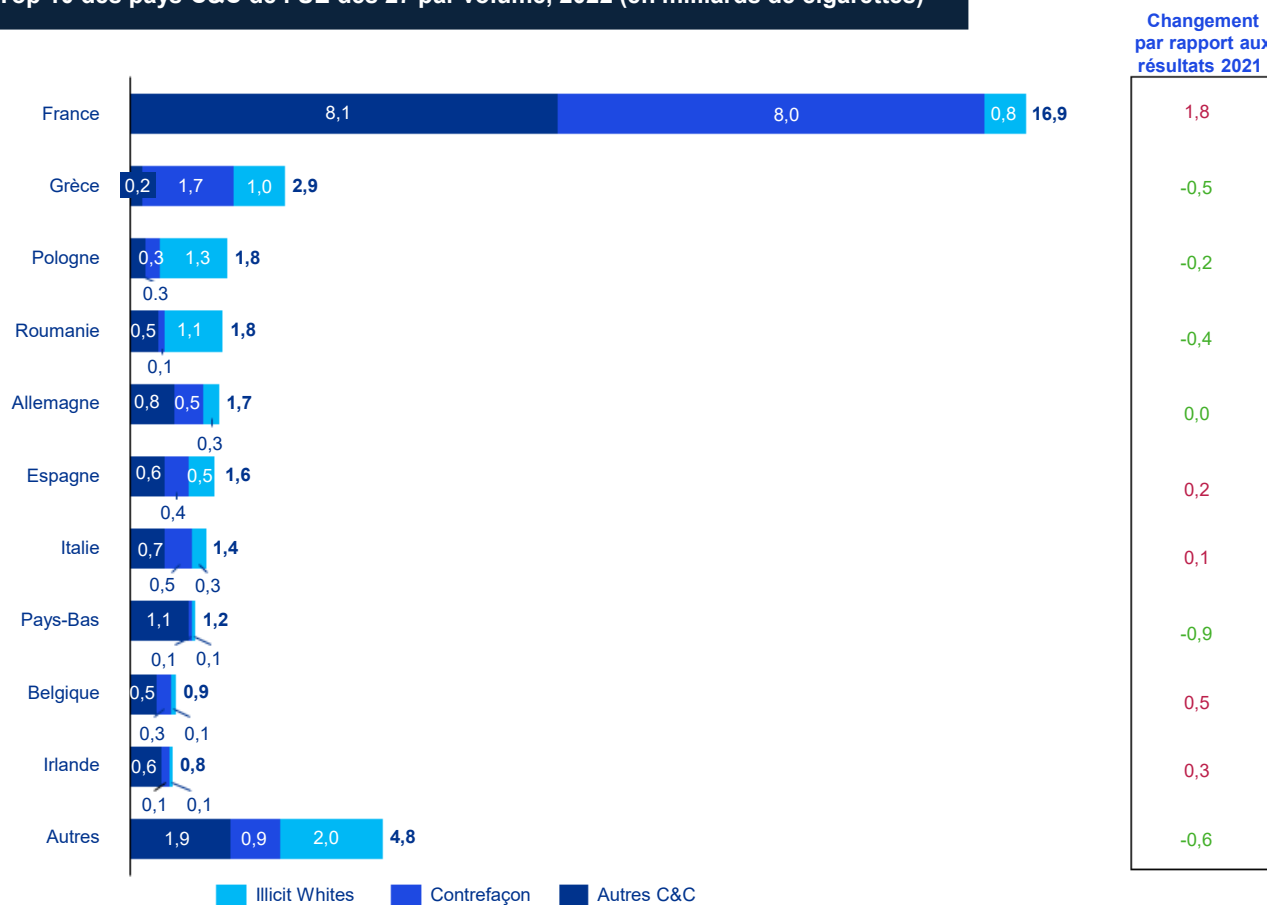


Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Marchés clés C&C

- L'augmentation de la consommation de cigarettes illicites dans l'UE était principalement due à une augmentation des C&C en France et, dans une moindre mesure, en Belgique
- La France reste le plus grand marché de cigarettes illicites dans l'UE, les Autres C&C (8,1 milliards de cigarettes) et la contrefaçon (8,0 milliards) représentant la majorité de la consommation illicite. En 2022, la consommation de cigarettes illicites a augmenté de 1,8 milliard de cigarettes. Cela était principalement dû à une augmentation de 1,6 milliard ou 25 % des Autres C&C, et à une augmentation de 0,1 milliard de contrefaçon et Illicit Whites
- Les volumes C&C de la Belgique ont augmenté de 0,5 milliard en 2022, en raison d'une augmentation de 0,2 milliard de cigarettes dans les Autres C&C, d'une augmentation de 0,2 milliard de contrefaçons et d'une augmentation de 0,1 milliard d'Illicit Whites. La Belgique figure ainsi parmi les 10 premiers pays de consommation C&C de l'UE des 27
- Les Pays-Bas ont connu la plus forte baisse des volumes de C&C en 2022, en baisse de 0,9 milliard de cigarettes illicites (annulant en partie l'augmentation de 1,5 milliard observée en 2021), suivie de la Grèce (-0,5 milliard) et de la Roumanie (-0,4 milliard)
- À titre de comparaison, l'Ukraine, qui a été incluse dans ce rapport pour la première fois en 2022, était le deuxième plus grand marché de consommation illicite de cigarettes dans cette étude, avec des C&C s'élevant à 7,4 milliards de cigarettes, soit une baisse de 0,2 milliard par rapport à 2021. Le Royaume-Uni, qui a quitté l'UE en 2020, était le troisième plus grand marché de consommation de cigarettes illicites dans cette étude, avec 5,9 milliards de C&C, soit une augmentation de 0,5 milliard par rapport à 2021

Top 10 des pays C&C de l'UE des 27 par volume, 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



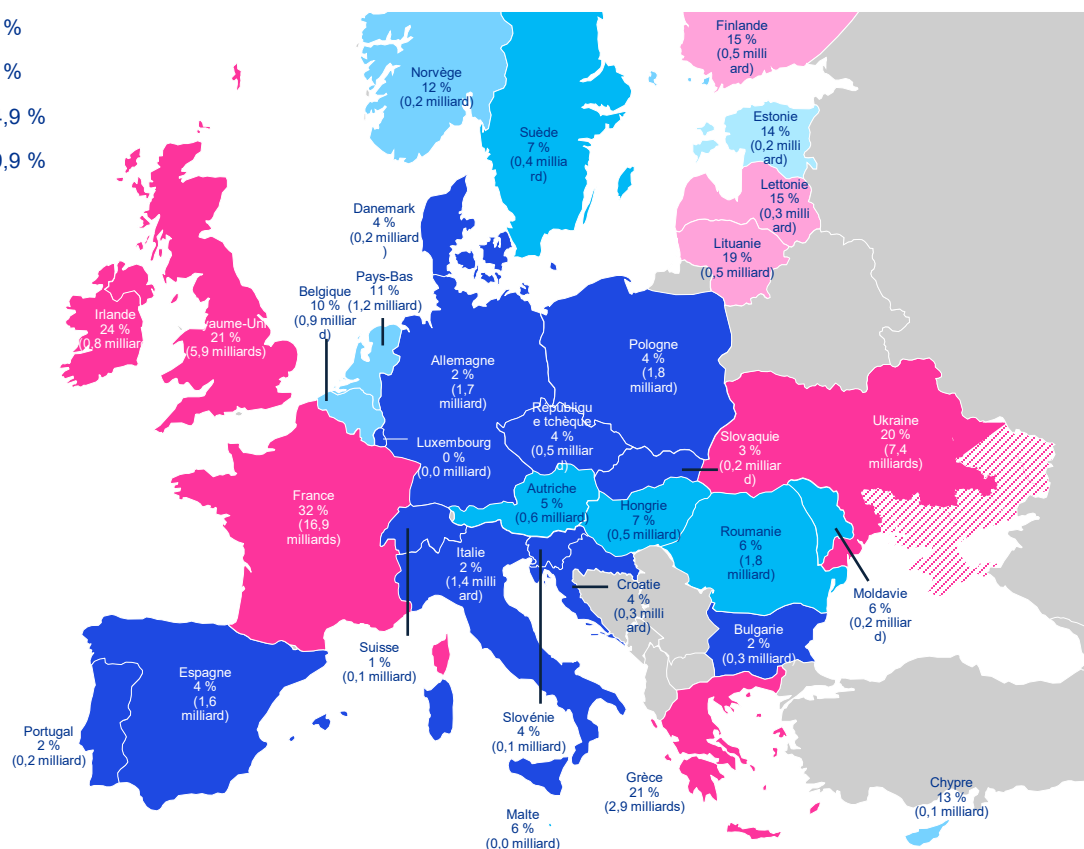
Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Tendance de consommation de C&C

- Dix-huit des marchés de l'UE des 27 avaient des parts de consommation illicites inférieures à 10 %
- Les parts de consommation illicite les plus élevées dans l'UE des 27 concernaient la France (32 %), l'Irlande (24 %) et la Grèce (21 %)
- Un certain nombre de marchés de l'UE a enregistré la part la plus faible de C&C au cours de la période concernée en 2022, ces marchés étant la Croatie, la Grèce, le Luxembourg, la Pologne, le Portugal, la Roumanie et la Slovaquie

C&C en pourcentage de la consommation totale en 2022 (%)⁽¹⁾

- de 0,0 % à 4,9 %
- de 5,0 % à 9,9 %
- de 10,0 % à 14,9 %
- de 15,0 % à 19,9 %
- Plus de 20 %



Les enquêtes ramasse paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

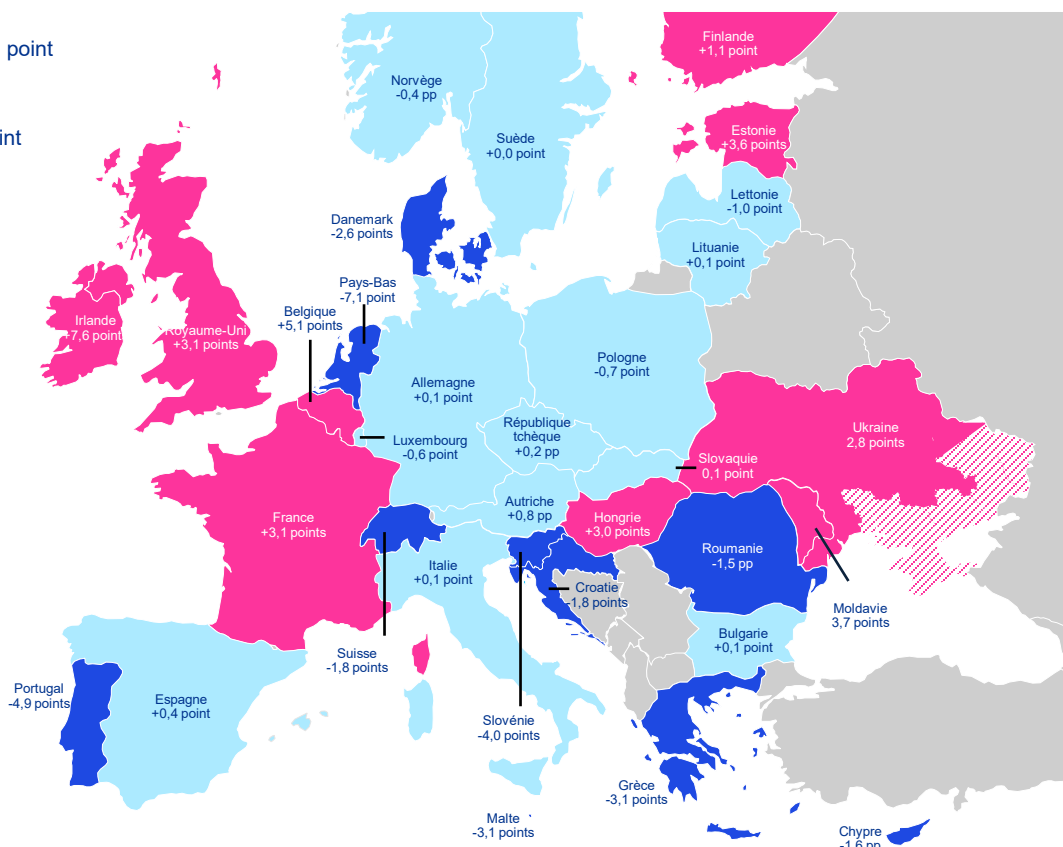
Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Tendance de consommation de C&C (suite)

- La majorité des marchés de l'UE (c.-à-d. 21 des marchés de l'UE des 27) ont connu une consommation de cigarettes illicites stable ou en déclin en 2022
- L'Irlande et la Belgique ont enregistré la plus forte augmentation de la part de C&C, avec une augmentation de la part de C&C de 7,6 points de pourcentage en Irlande et de 5,1 points de pourcentage en Belgique
- Les Pays-Bas et le Portugal ont enregistré la plus forte baisse de la part de C&C, avec une baisse de 7,1 points aux Pays-Bas et de 4,9 points au Portugal

Variation de la part de la consommation de C&C par rapport à l'année précédente, 2022 (point de pourcentage) ⁽¹⁾

- Augmentation d'1 point
- Stable
- Diminution d'1 point



Les enquêtes ramasse paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

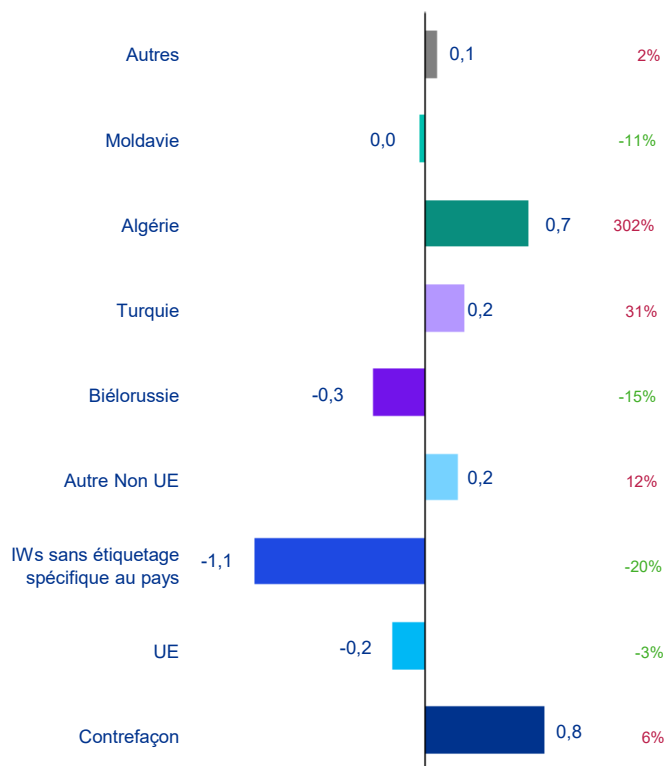
Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Pays sources de la C&C

- Malgré une augmentation relativement modeste de la consommation globale de C&C dans l'UE des 27, il existe des évolutions plus importantes au niveau du marché source
- La consommation de contrefaçon dans l'UE des 27 a augmenté de 0,8 milliard en 2022, représentant 37 % de la consommation illicite de cigarettes (35 % en 2021)
- Les cigarettes illicites qui peuvent être identifiées comme circulant d'un pays de l'UE des 27 à un autre ont augmenté de 0,2 milliard, inversant la tendance de croissance observée en 2021 (augmentation de 0,7 milliard) et représentaient 22 % de la consommation illicite dans l'UE des 27 (23 % en 2021)
- Les Illicit Whites sans étiquetage spécifique à un pays ont augmenté de 1,1 milliard en 2022, par rapport à une baisse de 0,2 milliards en 2021.
- Dans un contexte de restrictions frontalières UE-Biélorussie accrues et de fermetures de points de passage à partir de juillet 2021, les flux entrants de C&C biélorusses ont baissé de 0,3 milliard (1,0 milliard en 2021)⁽²⁾
- Les flux entrants de C&C en provenance de Turquie ont augmenté de 0,2 milliard en 2022 pour atteindre le niveau le plus élevé observé au cours de la période d'étude, la majorité de ces volumes étant observée en France et en Belgique
- Les flux entrants C&C en provenance d'Algérie ont augmenté de 0,7 milliard en 2022 pour atteindre le niveau le plus élevé observé au cours de la période d'étude

Sources de C&C dans l'UE des 27, de 2021 à 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾

Évolution des résultats par rapport à 2021 (en milliards de cigarettes, %)



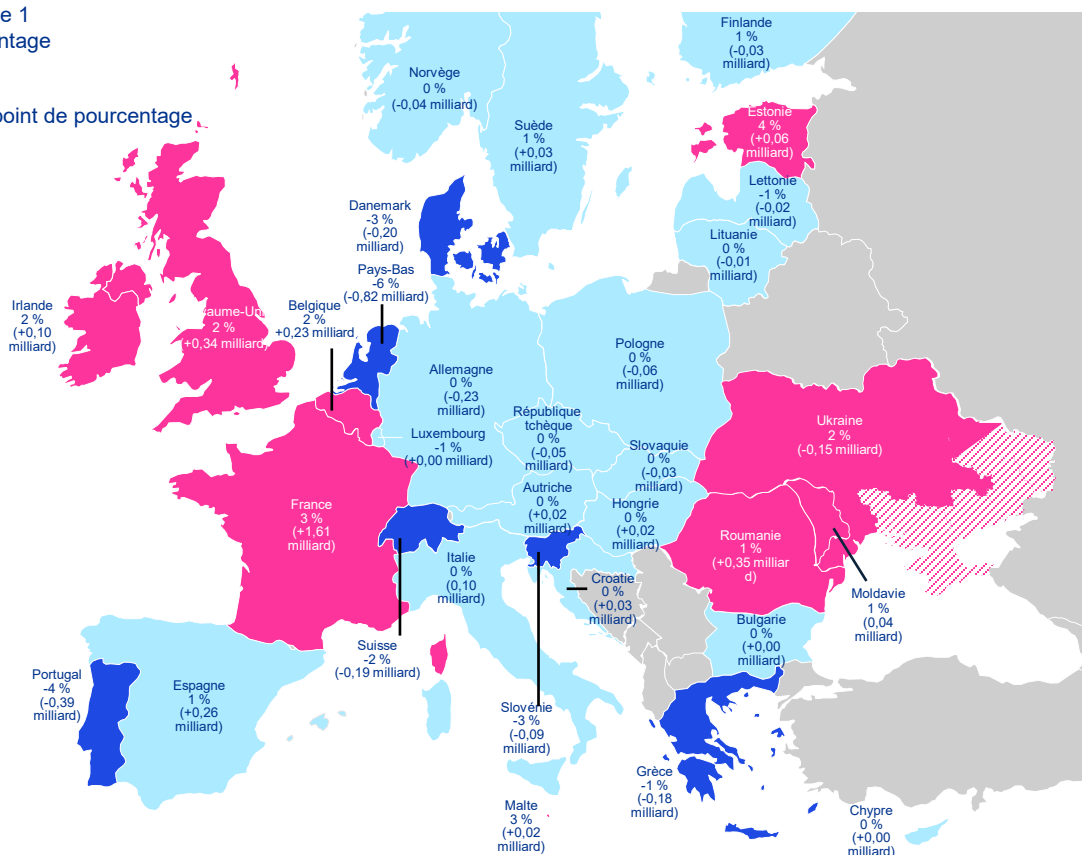
Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent rapport. (2) Contexte de la crise migratoire Biélorussie-UE en cours, Bureau du Haut Commissariat aux Droits de l'Homme des Nations Unies

Point sur les Autres C&C (suite)

- Les augmentations les plus importantes de la part des Autres C&C ont été observées en Estonie (+4 %), à Malte (+3 %) et en France (+3 %). En termes de volume, les augmentations les plus importantes se situaient en France (+1,6 milliard de cigarettes), en Roumanie (+0,35 milliard) et en Espagne (+0,26 milliard)
- Les baisses les plus importantes de la part des Autres C&C ont été observées aux Pays-Bas (-6 %), au Portugal (-4 %), au Danemark (-3 %) et en Slovaquie (-3 %). En termes de volume, les baisses les plus importantes ont été observées aux Pays-Bas (-0,82 milliard de cigarettes), au Portugal (-0,39 milliard), en Allemagne (-0,22 milliard) et en Grèce (-0,18 milliard)

Variation de la part de la consommation des Autres C&C par rapport à l'année précédente, 2022 (point de pourcentage) ⁽¹⁾

- Augmentation de 1 point de pourcentage
- Stable
- Diminution d'1 point de pourcentage



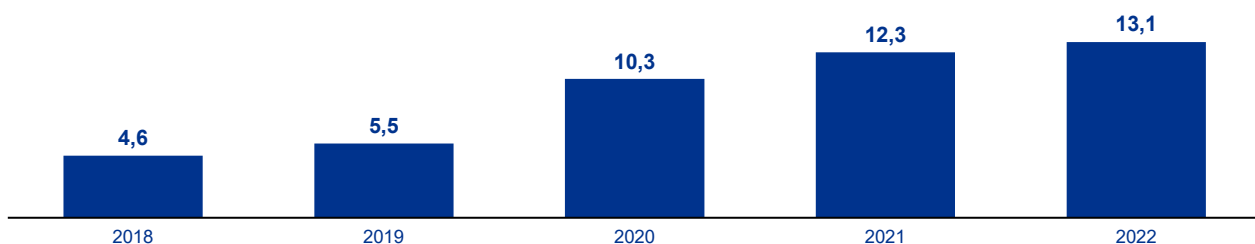
Les enquêtes ramasse paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Point sur la contrefaçon

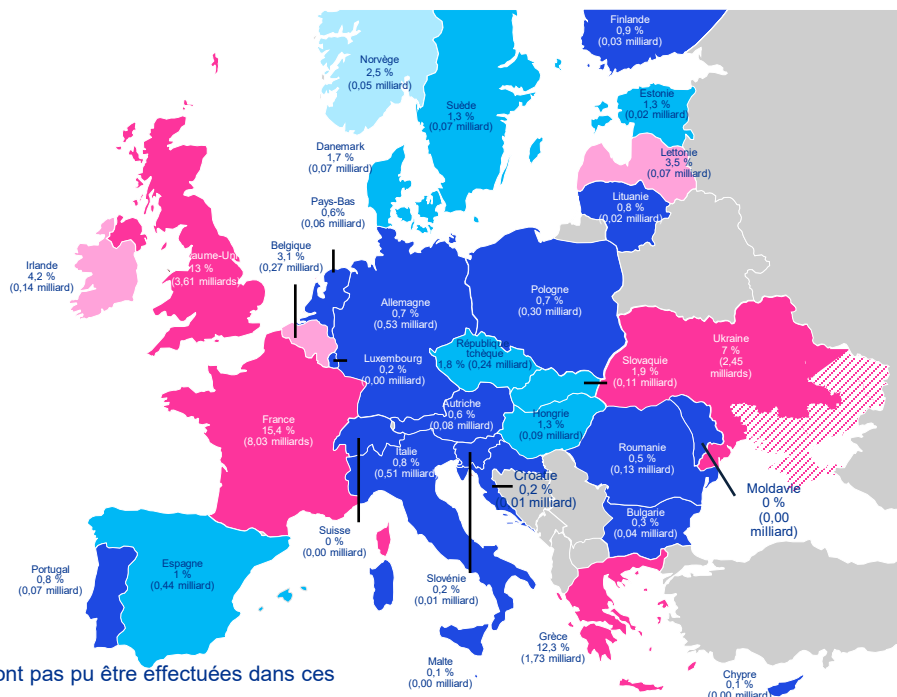
- Les volumes de contrefaçon ont continué d'augmenter en 2022 (+0,8 milliard de cigarettes ou 6,2 %), bien qu'à un niveau inférieur à celui observé entre 2020 et 2021 (+2,0 milliards ou 19 %)
- La contrefaçon représente désormais 3,0 % de la consommation totale de cigarettes dans l'UE des 27 (en hausse par rapport à 2,8 % en 2021 et 1,0 % en 2018)
- La consommation de contrefaçon de l'UE des 27 était la plus élevée en France (15 % de part de marché ou 8,0 milliards) et en Grèce (12 % ou 1,7 milliard)
- Les entretiens avec les forces de l'ordre⁽²⁾ indiquent que les volumes importants de contrefaçon détectés dans cette étude peuvent être fabriqués dans des usines illégales au sein de l'UE des 27. En outre, étant donné que seuls les fabricants participants^(a) examinent de manière criminalistique les emballages collectés dans l'enquête ramasse paquets pour identifier les contrefaçons, les volumes réels de contrefaçon dans l'UE des 27 peuvent être encore plus élevés que ceux indiqués dans ce Rapport.

Volumes de contrefaçon dans l'UE des 27, de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



Contrefaçon en pourcentage de la consommation totale, 2022 (%)^{(1)(b)}

- de 0,0 % à 0,9 %
- 1,0 % à 1,9 %
- 2,0 % à 2,9 %
- de 3,0 % à 4,9 %
- Plus de 5 %



Les enquêtes ramasse paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

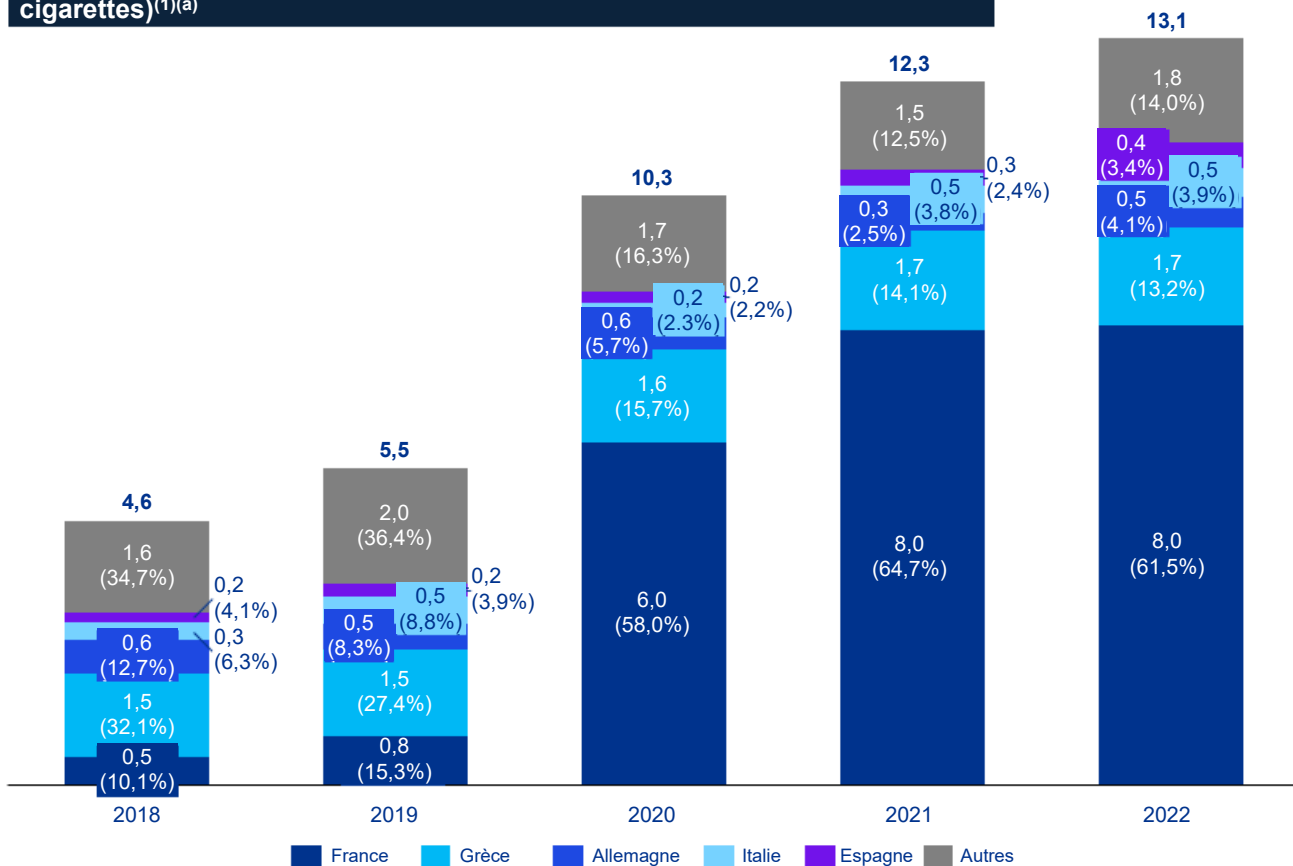
Remarque : (a) PMI, JTI, BAT et IB. Se reporter à la section Méthodologie pour plus de détails (b) En raison des arrondis, la différence entre la couleur et l'étiquette peut varier

Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent rapport ; (2) Entretiens avec les entités de forces de l'ordre, voir en page 10 pour de plus amples détails.

Point sur la contrefaçon (suite)

- En 2022, et pour la première fois depuis 2019, la consommation de contrefaçon dans l'UE des 27 a été stimulée par des pays Autres que la France, bien que la France continue d'être le plus grand marché de consommation et représentait 61,5 % de la consommation totale de contrefaçon dans l'UE des 27
- L'augmentation des volumes de contrefaçon en Allemagne (0,2 milliard), en Espagne (0,2 milliard) et dans les plus petits marchés regroupés dans la catégorie « Autre » (0,3 milliard) a été le moteur principal de l'augmentation de la consommation de contrefaçon dans l'UE des 27^(b)

Volumes de contrefaçon dans l'UE des 27, de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)^{(1)(a)}



Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport ; (b) En raison des arrondis, la différence entre les totaux en 2021 et 2022 indiqués dans le graphique ou le commentaire peuvent varier par rapport aux chiffres réels.

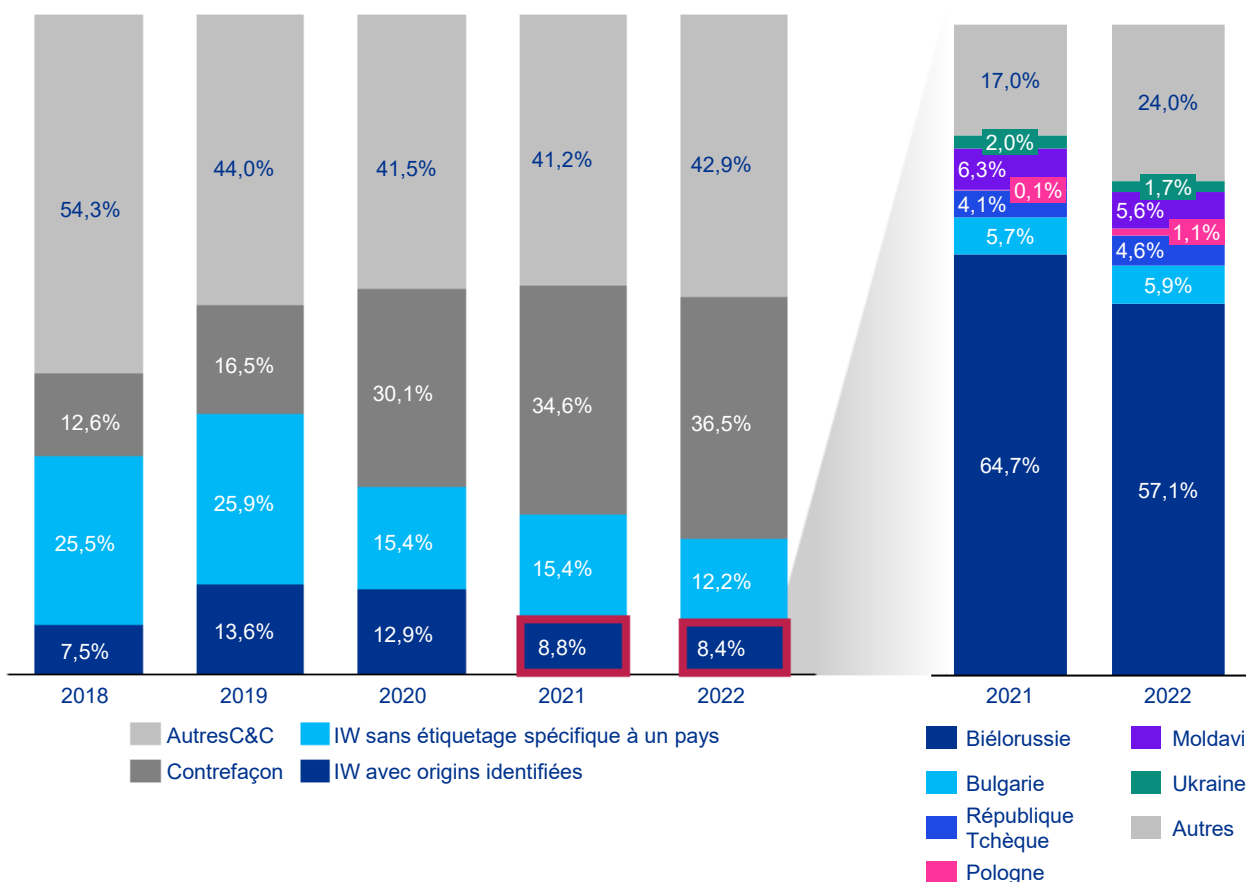
Remarque : (a) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique les produits portant leurs marques recueillis par le biais d'enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, ITL, JTI et PMI participent aux enquêtes ramasse paquets utilisées dans le présent Rapport, la contrefaçon ne peut être identifiée que chez ces fabricants.

Point sur les Illicit Whites

- La part d'Illicit Whites dans la consommation illicite de l'UE des 27 (à la fois celles d'origine connue et celles sans étiquetage spécifique au pays) a encore diminué en 2022, représentant 21 % ou 7,4 milliards de consommation illicite dans l'UE des 27 en 2022 (24 % ou 8,6 milliards en 2021)
- Cette baisse a été principalement observée en Roumanie (0,5 milliard), en Grèce (0,3 milliard) et en Espagne (0,2 milliard).
- Les Illicit Whites sans étiquetage spécifique à un pays ont été le principal moteur de la baisse générale, diminuant de 1,1 milliard, à 4,4 milliards de cigarettes en 2022, et représentant 12,2 % de la consommation illicite totale (15,4 % en 2021). Ces Illicit Whites n'ont pas d'avertissements sanitaires ou sont étiquetés comme Duty Free. Cet étiquetage générique rend difficile l'identification du marché source.
- Le volume de Illicit Whites d'origine connue est resté relativement stable, diminuant de 0,1 milliard pour atteindre 3,0 milliards de cigarettes, représentant 8,4 % de la consommation illicite totale (8,8 % en 2021).
- Les entretiens avec les forces de l'ordre⁽²⁾ indiquent que, si les volumes des Illicit Whites diminuent globalement, certaines de ces Illicit Whites sont fabriqués dans l'UE des 27, et cette fabrication se rapproche des marchés de consommation finale situés également dans l'UE des 27.

Illicit Whites en pourcentage des C&C totales dans l'UE des 27, de 2018 à 2022⁽¹⁾

Part des Illicit Whites par origine, de 2021 à 2022 (en %)

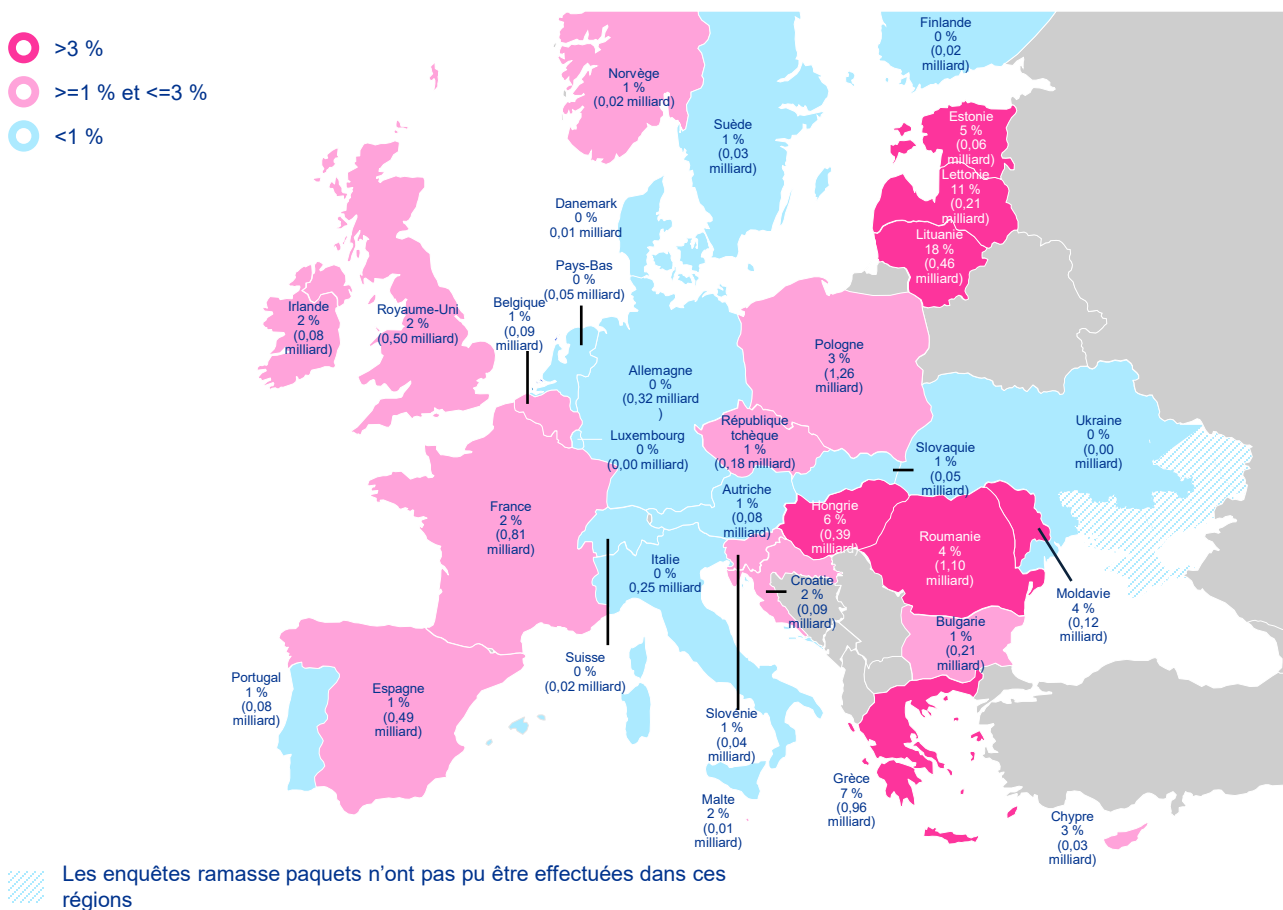


Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent rapport (2) Entretiens avec les entités de forces de l'ordre, voir en page 10 pour de plus amples détails.

Point sur les Illicit Whites (suite)

- Les marchés ayant les parts d'Illicit Whites les plus élevées étaient situés dans la partie Est de l'UE des 27, à proximité des marchés sources tels que la Biélorussie et la Moldavie
- Les flux de volumes les plus élevés d'Illicit Whites ont été mesurés en Pologne (1,3 milliard), en Roumanie (1,1 milliard), en Grèce (1,0 milliard) et en France (0,8 milliard), ces quatre marchés représentant 56 % du total des flux d'Illicit Whites dans l'UE des 27
- Le déclin global de 1,2 milliard du volume d'Illicit Whites dans l'UE des 27 était principalement dû aux baisses en Roumanie (0,5 milliard), en Grèce (0,3 milliard) et en Espagne (0,2 milliard)

Illicit Whites en pourcentage de la consommation totale, 2022 (%)⁽¹⁾

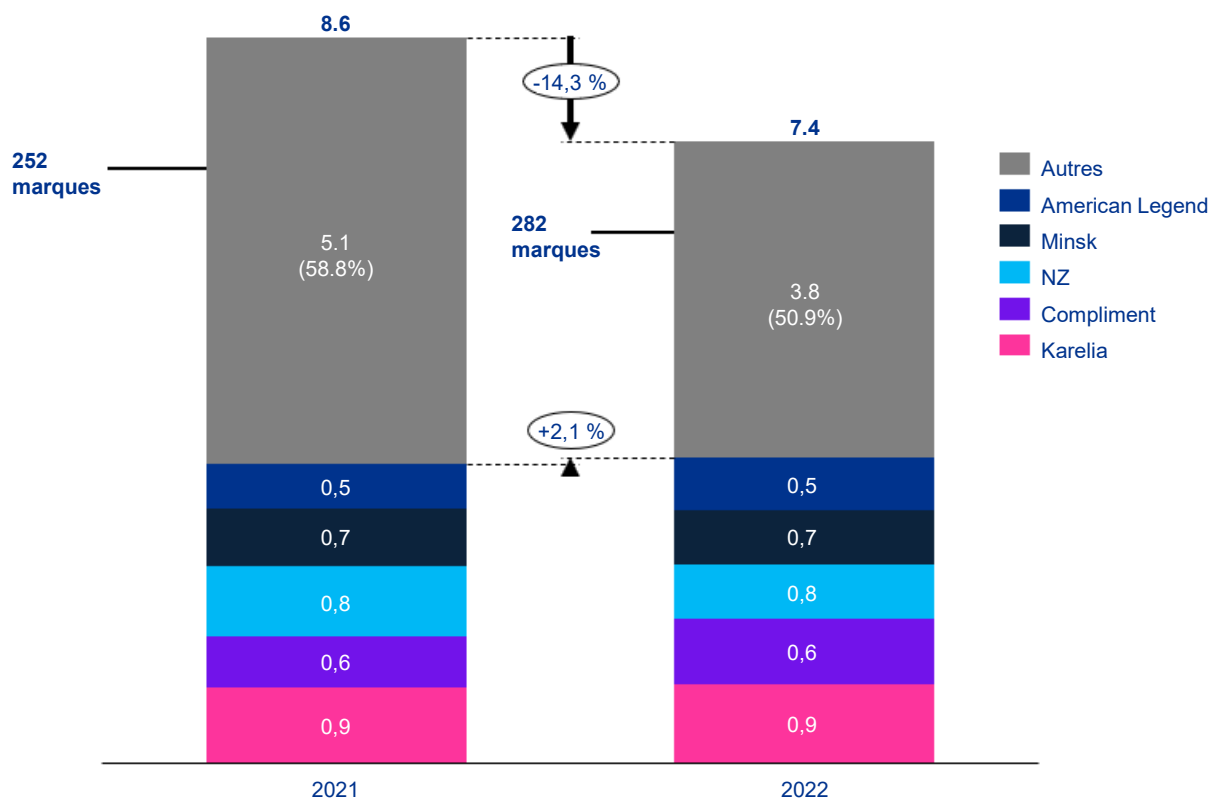


Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Point sur les Illicit Whites (suite)

- Les 5 premières marques d'Illicit Whites représentaient environ 49 % de la consommation d'Illicit Whites de l'UE des 27 en 2022, soit une augmentation par rapport à 41 % en 2021. Cette hausse indique qu'en termes de volume, la consommation d'Illicit Whites se cristallise autour de certaines marques, reflétant la logique observée dans les volumes C&C en général
- Étant donné que notre analyse ne peut pas identifier si les Illicit Whites sont contrefaites ou non, il est possible que nous surestimions le score des Illicit Whites et sous-estimions le score de la contrefaçon, notamment au vu de la croissance observée dans la contrefaçon.

Illicit Whites par marque dans l'UE des 27, de 2021 à 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



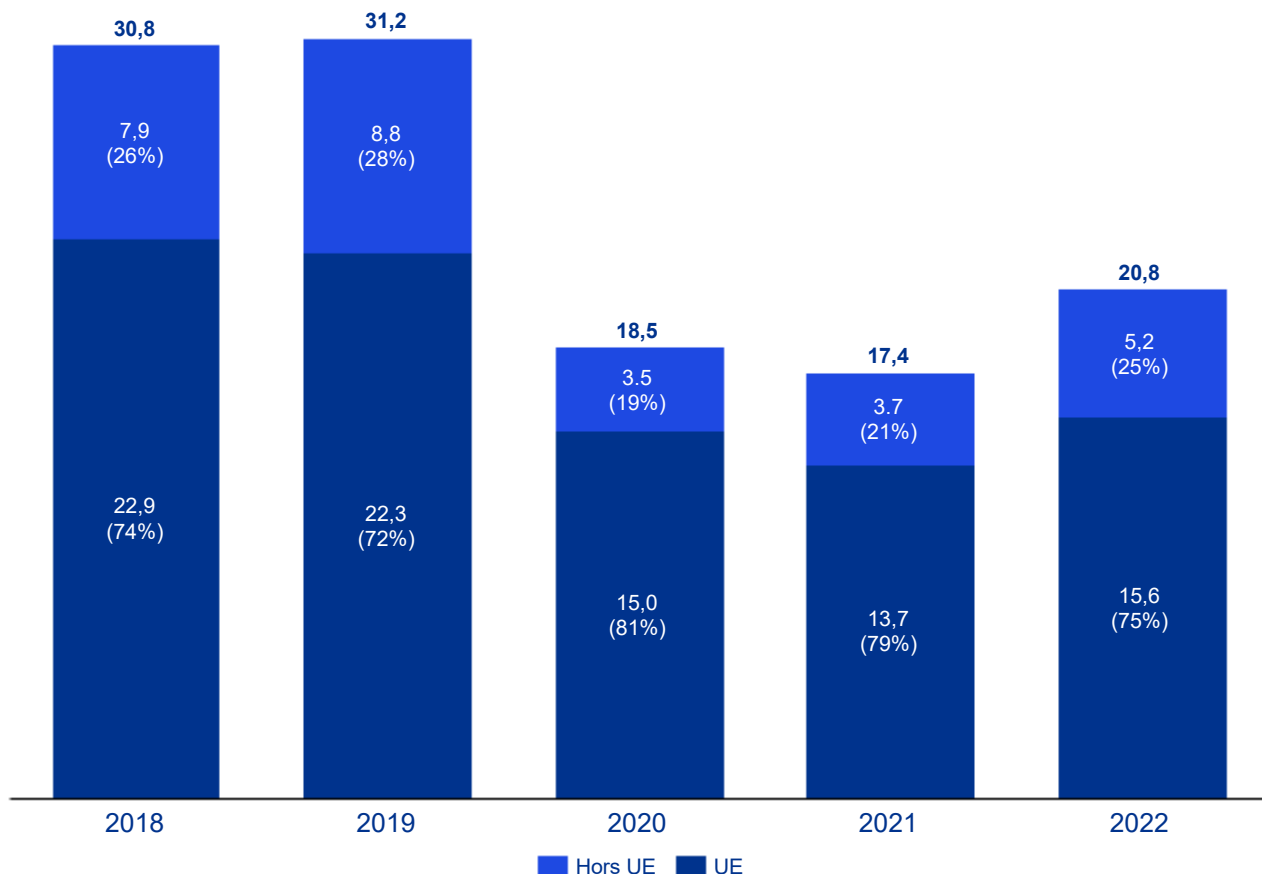
Remarque : Nous ne pouvons pas identifier les volumes d'Illicit Whites contrefaits dans ce rapport, car les fabricants ne participent pas aux enquêtes ramasse paquets et n'analysent donc pas si les emballages collectés sont authentiques.

Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Point sur la consommation non domestique légale (ND(L))

- La consommation de ND(L) dans l'UE des 27 a augmenté de 3,4 milliards (20 %) en 2022 après un déclin entre 2019 et 2021, reflétant la levée des restrictions de voyage et des contrôles aux frontières mis en place en 2020 et 2021 en raison de la COVID-19. Cependant, les volumes de ND(L) restent inférieurs aux niveaux pré-pandémiques

Source de ND(L) dans l'UE des 27, de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)^{(1)(a)}



Remarques : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux de 2021 et 2022 indiqués dans le graphique peut varier par rapport aux chiffres réels

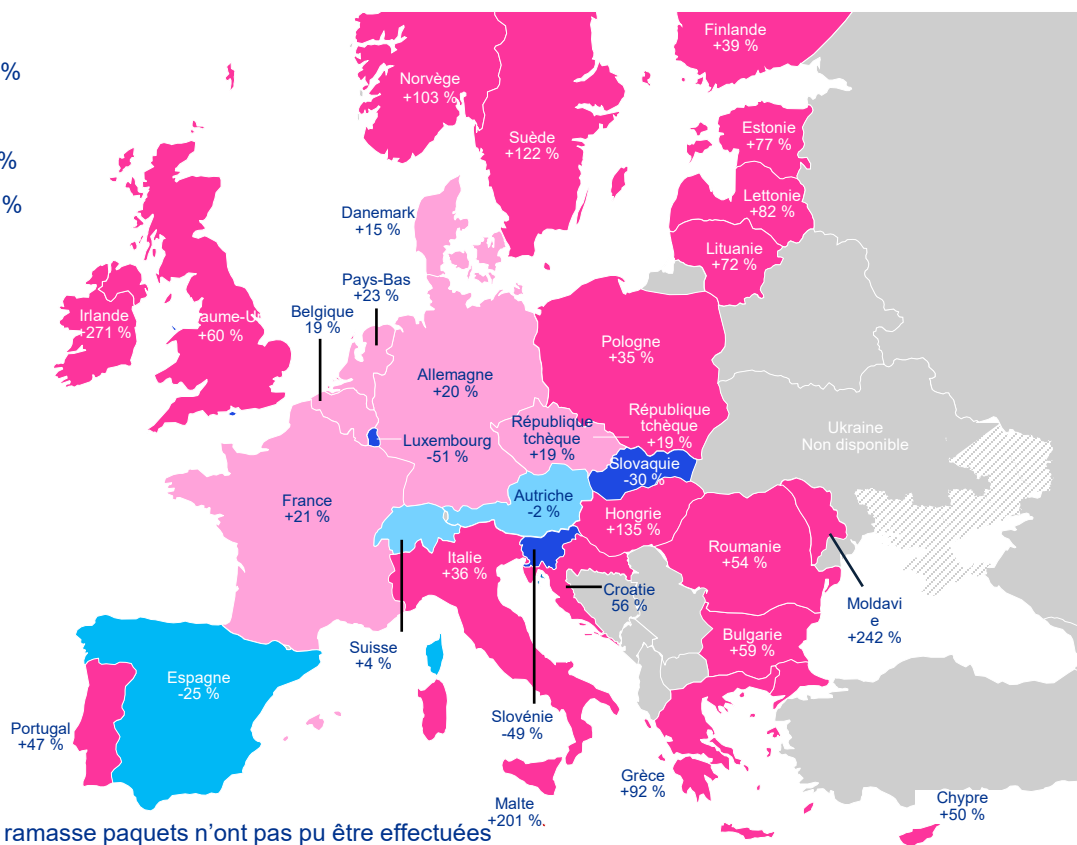
Source : (1) Les résultats de l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Point sur la consommation non domestique légale (ND(L)) (suite)

- Les volumes généraux de ND(L) ont augmenté dans l'UE des 27, 22 des 27 États membres affichant une augmentation. Cependant, le taux de changement varie selon les États membres
- L'Irlande a affiché la croissance la plus élevée, avec une augmentation des volumes de ND(L) de 271 %, bien que cette croissance n'ait pas été suffisante pour ramener les volumes aux niveaux de 2019 après une forte baisse en 2020. Un modèle similaire de croissance de ND(L) élevée a également été observé à Malte et sur un certain nombre d'autres marchés de l'UE des 27, indiquant que dans certains États membres, la demande d'achats transfrontaliers est de retour
- Seulement une poignée de marchés, le Luxembourg, la Slovaquie et l'Espagne, ont affiché une baisse du volume de ND(L) supérieure à 5 %

Taux de changement ND(L), 2022 (%)^{(1)(a)}

- Plus de 25 %
- de 5,0 % à 25 %
- de -5 % à 5 %
- de -25 % à -5 %
- Inférieur à -25 %

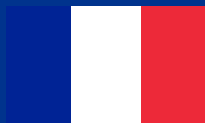


Source : (1) Les résultats l'UE sont l'agrégation des résultats des calculs de flux réalisés dans chacun des 27 États membres de l'UE, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie du présent Rapport.

Remarque : (a) Les données de l'enquête « Pack swap » pour l'Ukraine ne contiennent pas d'informations concernant l'origine des paquets collectés. Par conséquent, les flux entrants vers l'Ukraine n'ont pas été ventilés par origine et les flux entrants de ND(L) ne peuvent donc pas être estimés

An aerial photograph showing a winding asphalt road that curves through a dense, lush green forest. To the left of the road is a body of water with a rocky shoreline and several small, tree-covered islands. The water is a clear, vibrant blue-green color. In the background, more islands and a larger body of water are visible under a clear sky. The overall scene is serene and natural.

Focus France



Consommation de cigarettes C&C et consommation totale

52,2 milliards

Cigarettes consommées

+0,7 milliard en 2021

16,9 milliards

Cigarettes C&C consommées

+1,8 milliard en 2021

32,4 %

De la consommation totale était de la C&C

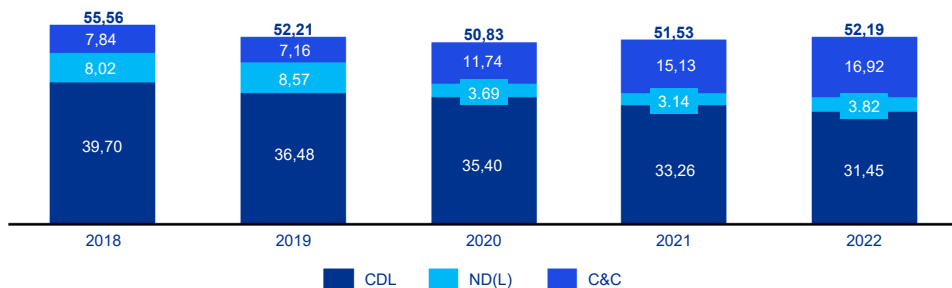
+3,1 points de pourcentage pour 2021

7,255 milliards€

Total des recettes fiscales perdues en raison de la C&C

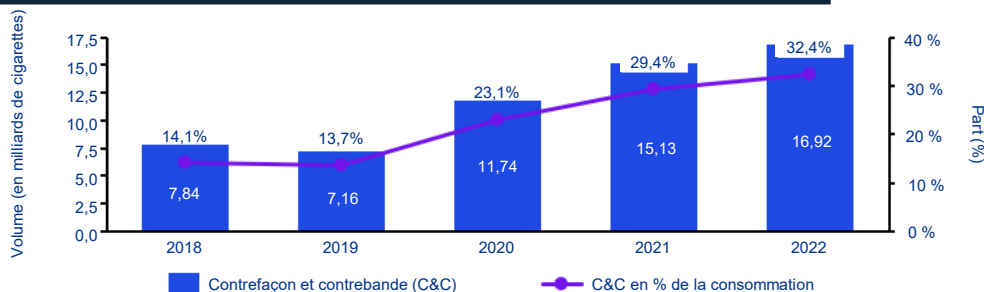
+1,035 milliard € en 2021

Consommation totale – de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾⁽²⁾

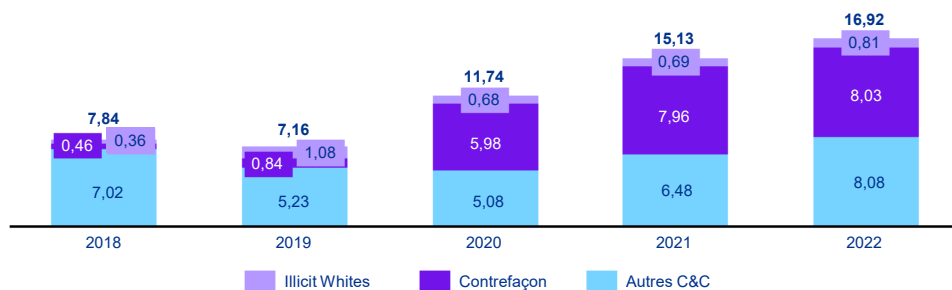


- Le volume de Contrefaçon & Contrebande (C&C) a augmenté de 1,79 milliard pour atteindre 32,4 % de la consommation totale de cigarettes en 2022, soit le niveau le plus élevé observé au cours de la période d'étude.
- La catégorie « Autres C&C » a été le principal contributeur à l'augmentation de la C&C au global. Les flux de contrefaçon sont restés à des niveaux élevés, similaires à ceux observés en 2021

Volumes C&C de cigarettes manufacturées et part de la consommation globale de cigarettes – de 2018 à 2022⁽¹⁾⁽²⁾



Répartition de la consommation de C&C par type – de 2018 à 2022 (en milliards de cigarettes)^{(1)(2)(a)}



Remarque : (a) le tableau de répartition C&C inclut uniquement les volumes de contrefaçon liés aux marques des fabricants participant aux « enquêtes ramasse paquets » (b) Le total des recettes fiscales perdues représente l'accise estimée et la TVA si les volumes C&C ont été consommés légalement dans le pays d'étude ; (c) En raison de l'arrondi, les segments surlignés dans les tableaux peuvent ne pas s'additionner au total et les changements d'une année sur l'autre surlignés dans la barre latérale peuvent différer des graphiques

Source : (1) Calcul des flux dans l'UE de KPMG, de 2018 à 2022 ; (2) Données de ventes du marché décrit

Consommation, flux entrants et flux sortants de cigarettes manufacturées

Consommation totale de cigarettes manufacturées – de 2018 à 2022⁽¹⁾⁽²⁾

Consommation totale en France						
Milliards de cigarettes	2018	2019	2020	2021	2022	2021-22 (%)
Ventes domestiques légales (VDL)	40,23	37,21	35,82	33,48	31,73	(5 %)
Flux sortants	(0,53)	(0,73)	(0,42)	(0,22)	(0,28)	(25 %)
Consommation domestique légale (CDL)	39,70	36,48	35,40	33,26	31,45	(5 %)
Non domestique légal (ND(L))	8,02	8,57	3,69	3,14	3,82	21 %
Contrefaçon et contrebande (C&C)	7,84	7,16	11,74	15,13	16,92	(12 %)
Total non-domestique	15,86	15,73	15,44	18,27	20,74	14 %
Consommation totale	55,56	52,21	50,83	51,53	52,19	(1 %)

- La consommation totale de cigarettes est restée relativement stable à 52,19 milliards, avec une réduction de la consommation domestique légale plus que compensée par l'augmentation des flux non domestiques
- Les flux entrants des principaux marchés sources ont augmenté en 2022, la plus grande augmentation étant observée dans les flux provenant d'Algérie (0,74 milliard), de Pologne (0,54 milliard) et des produits étiquetés Duty Free (0,51 milliard)
- Les flux de produits Duty Free ont augmenté dans un contexte d'accroissement des voyages après la levée des restrictions liées au COVID-19, et la possibilité pour les voyageurs se rendant au Royaume-Uni d'acheter des cigarettes hors taxes après la sortie du Royaume-Uni de l'UE
- Les volumes de C&C ont représenté 82 % des flux entrants et la contrefaçon reste le facteur le plus important de la C&C avec 15,4 % de la consommation totale
- Les flux sortants de France ont augmenté en 2021, mais sont restés inférieurs aux niveaux d'avant la pandémie. Les flux sortants vers la Belgique et les « autres » marchés plus petits ont augmenté

Total des flux entrants par pays d'origine – de 2018 à 2022^{(1)(a)}

Flux entrants vers la France					
Milliards de cigarettes	2018	2019	2020	2021	2022
Contrefaçon	0,46	0,84	5,98	7,96	8,03
Espagne	3,61	4,08	2,77	2,56	2,62
Étiqueté Duty Free	1,33	1,15	0,51	0,85	1,36
Pologne	0,09	0,08	0,10	0,63	1,17
Algérie	2,02	1,98	0,44	0,32	1,06
Autres	8,35	7,59	5,64	5,96	6,50
Total des flux entrants	15,86	15,73	15,44	18,27	20,74

Total des flux sortants par pays de destination – de 2018 à 2022^{(1)(a)}

Flux sortants depuis la France					
Milliards de cigarettes	2018	2019	2020	2021	2022
Belgique	(0,06)	(0,13)	(0,07)	(0,03)	(0,07)
Allemagne	(0,06)	(0,08)	(0,06)	(0,05)	(0,05)
Suisse	(0,07)	(0,29)	(0,06)	(0,07)	(0,05)
Pays-Bas	(0,10)	(0,08)	(0,16)	(0,04)	(0,04)
Autres	(0,25)	(0,15)	(0,07)	(0,04)	(0,07)
Total des flux sortants	(0,53)	(0,73)	(0,42)	(0,22)	(0,28)

Remarque : (a) Les tableaux relatifs aux flux entrants et sortants affichent uniquement les cinq premières sources/destinations ou pays qui représentent 80% du total des flux

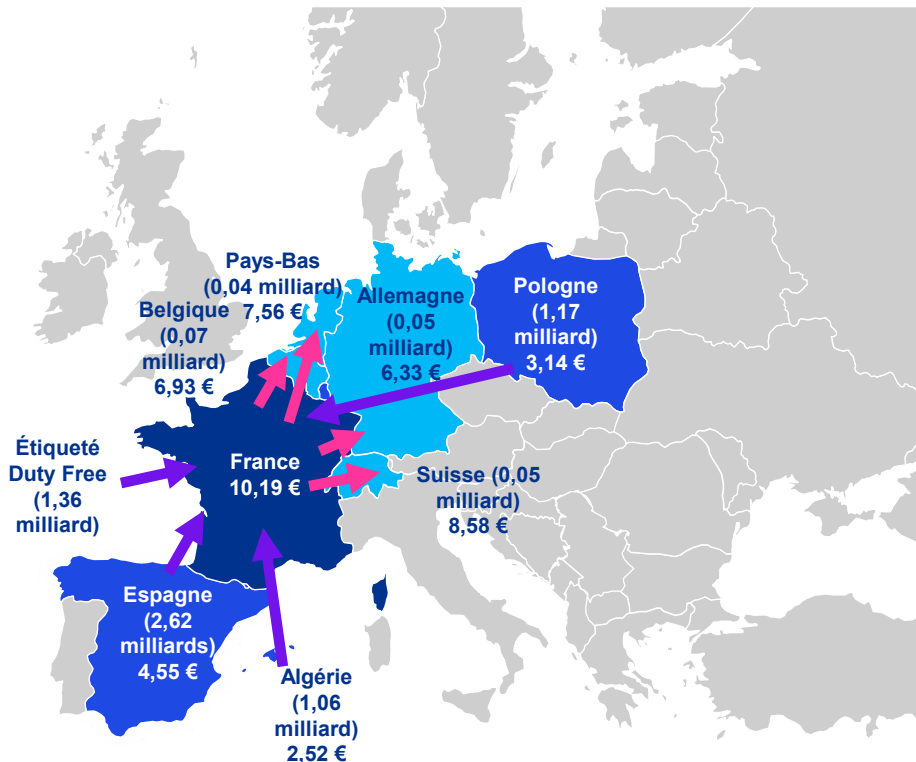
Source : (1) Calcul des flux dans l'UE de KPMG, de 2018 à 2022 ; (2) Données de ventes du marché décrit

Principaux flux et modèles de consommation C&C

Principaux flux entrants et sortants^{(1)(a)}

- France
- Source
- Destination
- ↑ Flux entrant
- ↑ Flux sortant

Pays (volumes entrants/sortants)
Prix Moyen Pondéré (PMP)



Consommation de la C&C par région^{(1)(b)(c)}

Faible → Élevé

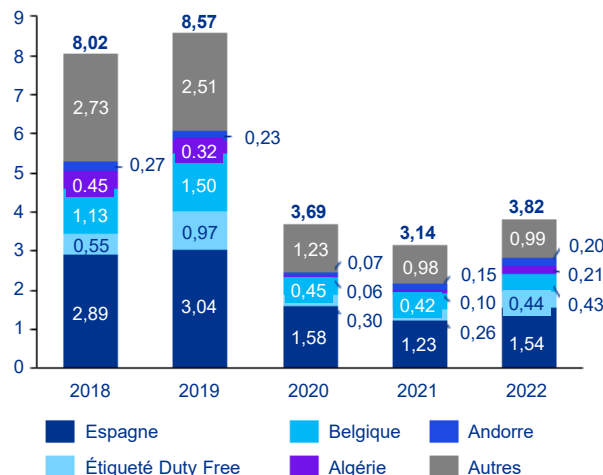


Remarque : (a) Pour les pays avec des flux entrants et sortants, seul le plus important des deux flux a été retenu ; (b) C&C % par région indiqué est la part C&C (y compris la contrefaçon, les Illicit Whites et autres C&C) de la consommation totale de cigarettes dans la région. L'échelle C&C est spécifique à ce marché et n'est pas comparable aux autres marchés de l'étude. Des échelles de couleurs plus claires n'impliquent pas nécessairement qu'il n'y a pas de consommation de C&C dans la région ; (c) Données non disponibles pour les régions en gris

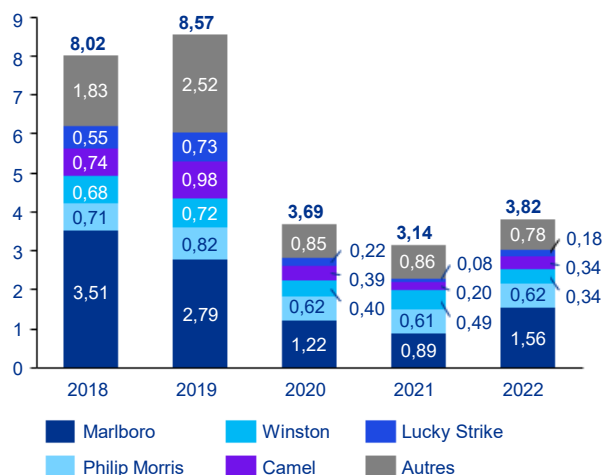
Source : (1) Calcul des flux de l'UE 2022 par KPMG ; (2) Prix et taux d'imposition, taxe d'accise de la Commission Européenne, 2022 ; (3) Taux d'imposition et PMP, PMI, octobre 2022 ; (4) Prix, paquet de 20 cigarettes des marques les plus vendues, OMS 2020 ; (5) Prix, Euromonitor, 2020-2022

Flux ND(L) et C&C

ND(L) par pays d'origine – de 2018 à 2022
(en milliards de cigarettes)^{(1)(a)}

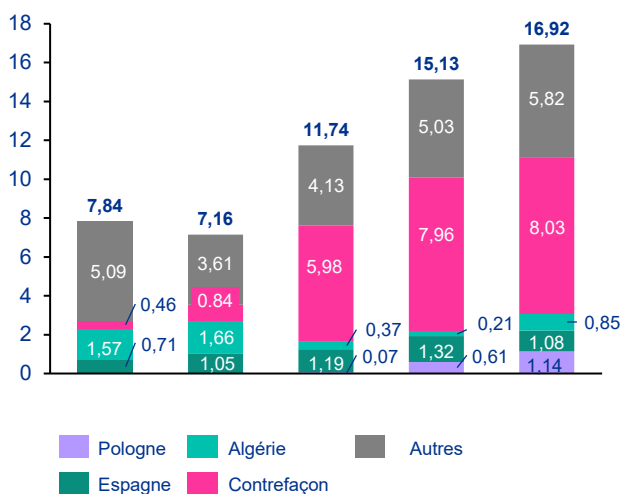


ND(L) par marque – de 2018 à 2022
(en milliards de cigarettes)^{1)(a)}

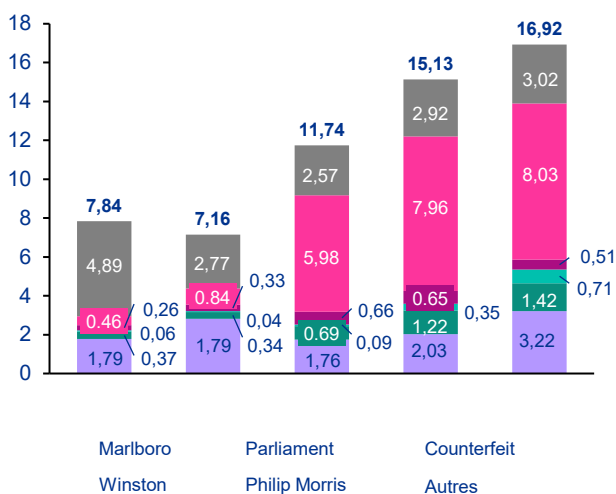


- Les flux de ND(L) ont augmenté de 0,68 milliard en 2022, mais sont restés inférieurs aux niveaux de la période pré-pandémie de COVID-19. Les flux entrants de produits étiquetés Duty Free et les flux en provenance d'Espagne ont ainsi augmenté
- L'augmentation de la C&C en 2022 a été principalement due à l'augmentation des flux en provenance de la Pologne, de l'Algérie et des marchés plus petits regroupés sous « Autres »
- La contrefaçon représentait 15,4 % du total des cigarettes consommées en France en 2022. La part des paquets contrefaits portant l'étiquetage Duty Free est passée de 67 % en 2021 à 82 % en 2022

C&C par pays d'origine – de 2018 à 2022
(en milliards de cigarettes)^{(1)(b)}



C&C par marque – de 2018 à 2022
(en milliards de cigarettes)^{(1)(b)}



Remarque : (a) Les limites légales pour les voyageurs transfrontaliers ont été réduites de 800 cigarettes à 200 cigarettes en 2020 (b). Ne comprend que les volumes de contrefaçon liés aux marques de fabrication qui participent aux enquêtes ramasse paquets

Source : (1) Calcul des flux KPMG UE, de 2018 à 2022



Si vous souhaitez obtenir de plus amples informations, veuillez vous adresser à votre contact KPMG habituel ou contacter :

Le bureau de presse KPMG
Tél. : +44 (0)20 7694 8773

Certains ou tous les services décrits dans les présentes peuvent ne pas être autorisés pour les entités auditées par KPMG et leurs sociétés affiliées ou entités associées.



kpmg.com/uk

Les informations figurant dans le présent document ont un caractère général et ne sont pas destinées à traiter les circonstances d'un individu ou d'une entité spécifique. Bien que nous nous efforcions de fournir des informations exactes et en temps utile, il n'existe aucune garantie que lesdites informations sont exactes à la date à laquelle elles sont reçues ou qu'elles continueront à être exactes à l'avenir. Aucun individu ne doit agir sur la base des dites informations sans avoir reçu de conseils professionnels appropriés faisant suite à un examen approfondi de la situation concernée.

© 2023 KPMG LLP, société à responsabilité limitée britannique et cabinet membre de l'organisation mondiale KPMG des cabinets membres indépendants affiliés à KPMG International Limited, société privée anglaise limitée par garantie. Tous droits réservés.

Le nom et le logo KPMG sont des marques commerciales utilisées sous licence par les cabinets membres indépendants de l'organisation mondiale KPMG.

Classification du document : KPMG Public

CRÉER : CRT148567A