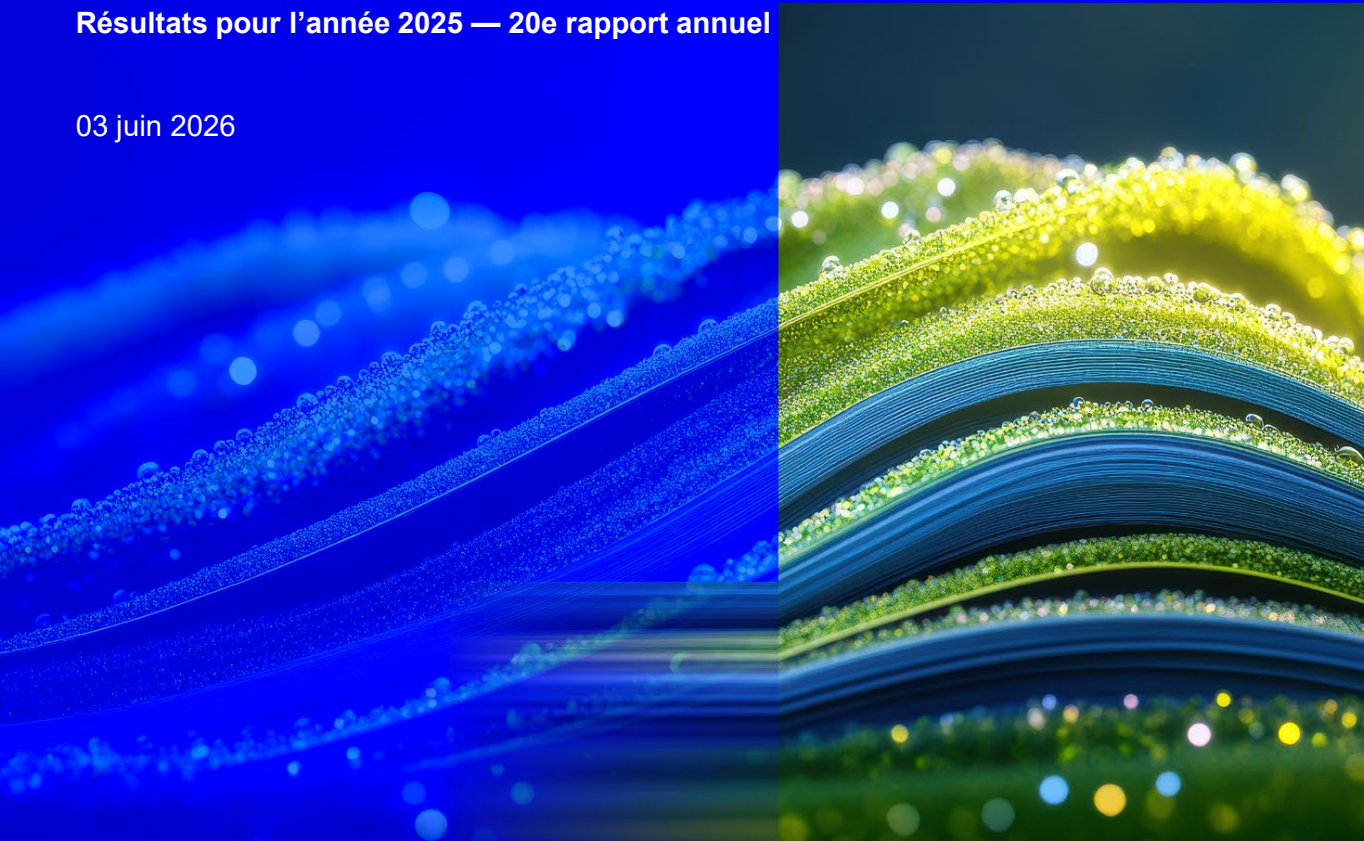


Consommation de cigarettes illicites en Europe et en France

Résultats pour l'année 2025 — 20e rapport annuel

03 juin 2026



Avis important

Le présent rapport sur les principales conclusions (le «Rapport») a été préparé par KPMG LLP. Le Rapport a été mandaté par PMP SA (Philip Morris Products SA), désigné dans le présent Avis important et dans le présent Rapport comme le «bénéficiaire», sur la base d'un contrat privé convenu entre le bénéficiaire et KPMG LLP en date du 17 février 2025.

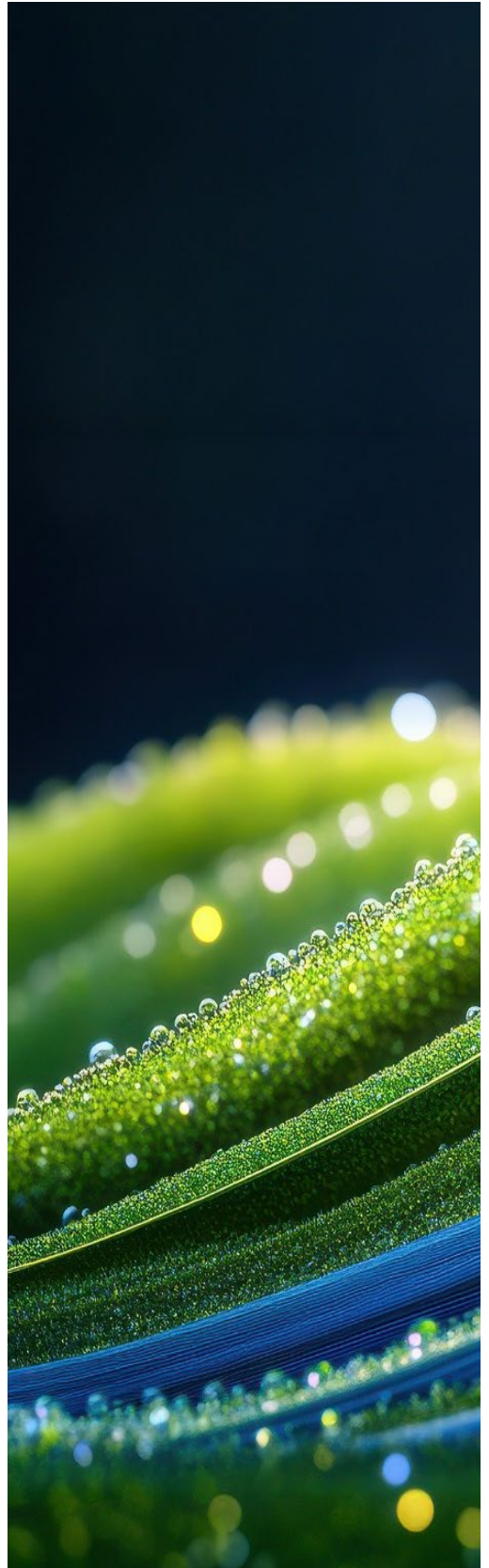
Le Rapport est rédigé en anglais. La version anglaise incluant la méthodologie et les annexes du Rapport prévaudra en cas de conflit entre celle-ci et toute autre version traduite dans une autre langue que l'anglais.

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 présent 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 éléments probants. 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 PMP SA.

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 suivent, 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 européens	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. Pour l'Ukraine, la méthode de « Pack swap » 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 été achetés à des fins d'exportation au-delà des limites légales aux frontières pour être revendus illégalement (avec un bénéfice financier) sur un marché à prix plus élevé. Il s'agit de produits ayant été achetés soit dans un pays à faible taux d'imposition soit sans taxes.
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 des 27 (y compris la Suisse et la Norvège) par voie terrestre, aérienne ou maritime, dans les magasins Duty Free légaux.
Flux entrants	Flux entrants de produit non domestiques sur un marché. Se reporter à la partie méthodologie pour plus de détails.
Flux sortants	Flux sortants de produit d'un marché. Aux fins du Calcul des flux européens, les flux sortants s'effectuent vers d'autres marchés de l'étude. Se reporter à la partie méthodologie pour plus de détails.

Glossaire (suite)

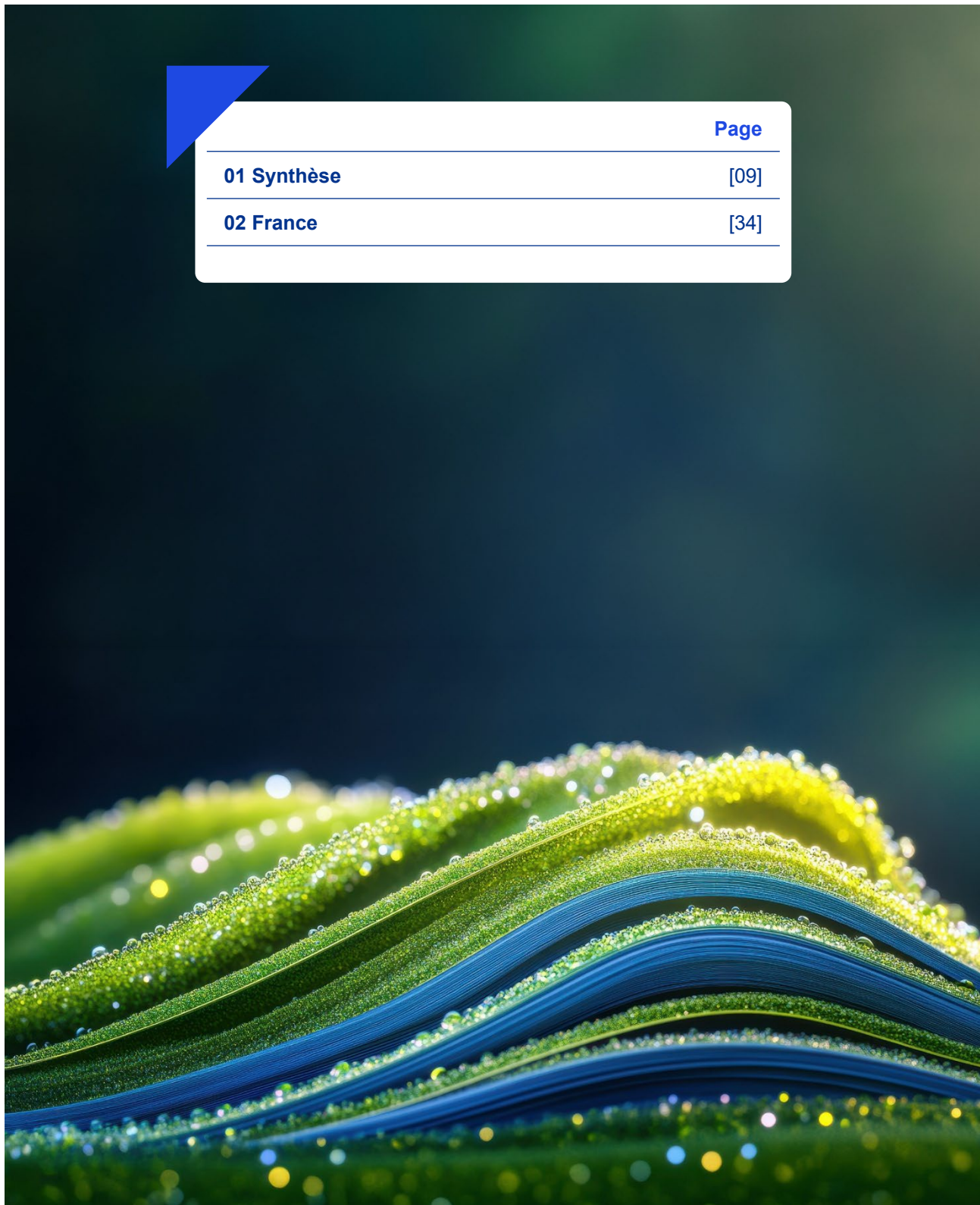
GCO	Groupe de Criminalité Organisée
IB	Imperial Brands PLC
Illicit Whites (IW)	Cigarettes généralement fabriquées légalement dans un pays/marché mais dont les éléments probants suggèrent qu'elles ont été introduites en contrebande à travers les frontières pendant leur transit vers le marché de destination à l'étude où elles ont une distribution légale limitée ou inexistante et sont vendues sans paiement de taxes.
Illicit Whites sans étiquetage spécifique à 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
KPMG LLP	KPMG Limited Liability Partnership, également abrégé KPMG
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 spécifique	Une variante de marché non spécifique fait référence aux paquets de cigarettes qui ne portent pas d'étiquetage spécifique à un marché ou d'étiquetage Duty Free.
OLAF	Office Européen de Lutte Anti-Fraude
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 2021 à 2025)
PMI	Philip Morris International
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.
PMPSA	Philip Morris Products SA
pp	Point de pourcentage
Prévalence du tabagisme	Pourcentage de fumeurs dans la population totale en âge légal de fumer

Glossaire (suite)

Produits illégalement étiquetés «For Duty Free Sale»	Produits marqués comme détaxés ou destinés à l'exportation, mais vendus illégalement par le biais de canaux domestiques de vente au détail
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
OMT	Organisation Mondiale du Tourisme des Nations Unies
VDL	Ventes Domestiques Légales de produits domestiques authentiques par le biais de canaux domestiques légitimes basées 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 un contrôle effectif. Tel que défini par le règlement de la Commission Européenne sur la Ligne Verte.

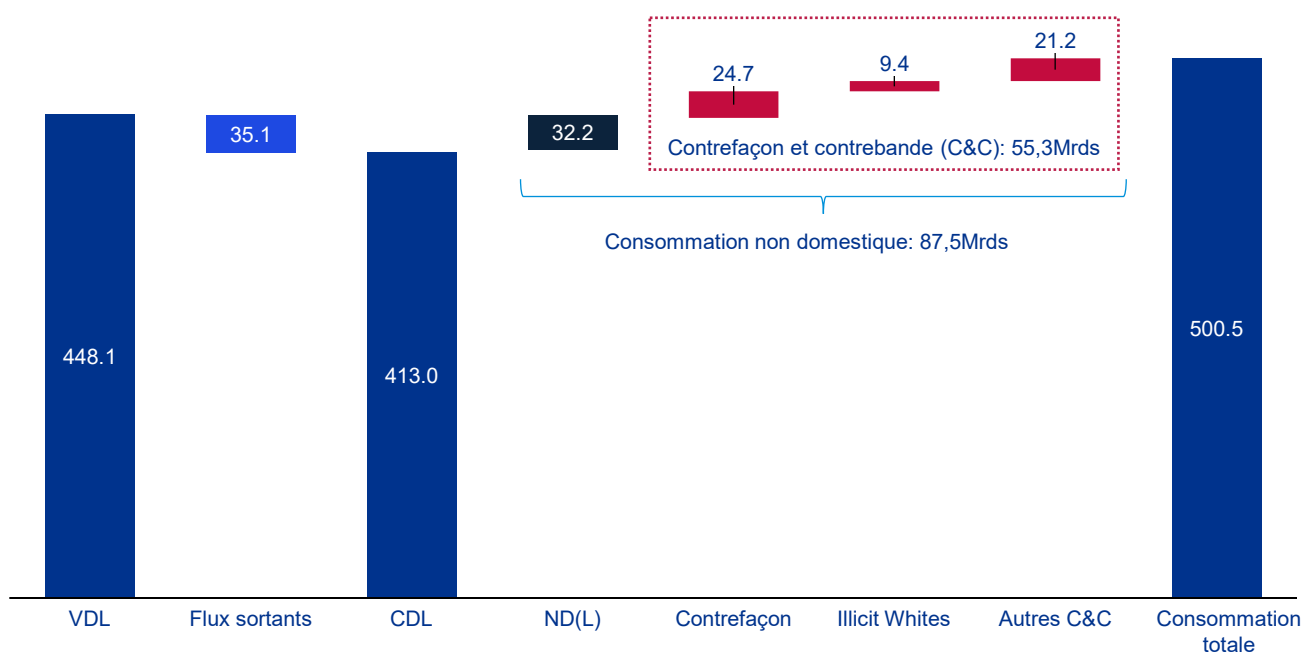
Sommaire

	Page
01 Synthèse	[09]
02 France	[34]



Calcul des flux européens de KPMG: une approche pour catégoriser la consommation de cigarettes

Estimation de la consommation totale de cigarettes dans les 38 marchés européens, 2025 (en milliards de cigarettes)^{(1)(a)(b)}



- 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), incluant 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 détail 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 les 38 marchés européens 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 Glossaire.
- La partie « Méthodologie » et « l'annexe » mentionnées dans ce document sont disponibles dans la version intégrale du rapport en anglais.

Note: (a) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais; (b) Les 38 marchés sont les 27 pays de l'UE, la Moldavie, la Norvège, la Suisse, l'Ukraine, le Royaume-Uni, l'Albanie, la Bosnie-Herzégovine, le Kosovo, le Monténégro, la Macédoine du Nord et la Serbie

Source: (1) Calcul de flux européens KPMG 2025

À propos de ce Rapport

Le présent Rapport est l'édition 2025 d'une étude annuelle estimant l'échelle et le développement du marché des cigarettes illicites sur 38 marchés européens. Cette étude a été réalisée chaque année entre 2006 et 2026 (couvrant les données des années calendaires 2005 à 2025) ; le présent rapport marque la vingtième année consécutive de cette analyse

Ce Rapport a été commandité par Philip Morris Products SA pour des données couvrant les années calendaires 2021 à 2025.

Cette étude couvre 38 marchés européens, qui sont l'UE des 27, l'Albanie, la Bosnie-Herzégovine, le Kosovo, la Macédoine du Nord, la Moldavie, le Monténégro, la Norvège, le Royaume-Uni, la Serbie, la Suisse et l'Ukraine.

Cette étude donne un aperçu des 38 marchés ainsi qu'une comparaison des marchés de l'UE des 27 par rapport aux marchés hors UE des 27. Il existe également des rapports pour chacun des 38 marchés. De plus amples informations sur l'étendue des travaux peuvent être consultées dans les annexes de la version intégrale du rapport en anglais.

Il convient de noter que des événements externes, tels que la pandémie de COVID-19 et la guerre en cours en Ukraine, ont eu un impact sur les résultats depuis respectivement 2020 et 2022, ainsi qu'à partir de 2022.

La méthodologie utilisée pour estimer la taille du marché des cigarettes illicites en relation avec les études annuelles précédentes a continué d'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 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 ramasse paquets commandées séparément par les fabricants de tabac à des agences d'études de marché indépendantes. L'approche de KPMG consiste à examiner ces éléments 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.

Synthèse

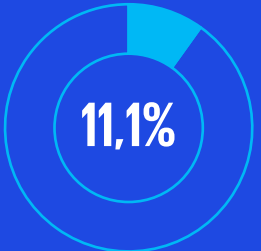
01

Synthèse

55,3 Mrds

Cigarettes de contrefaçon et de contrebande consommées

+3,1Mrds vs 2024
+5,9% vs 2024



de la consommation totale était de la C&C

+1,1 pp vs 2024



22,4 milliards €

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

+3,0Mrds € vs 2024
+15,2% vs 2024



La consommation totale de cigarettes sur les 38 marchés européens a poursuivi sa tendance à la baisse en 2025

- La consommation totale de cigarettes a diminué de 4,1% en 2025, soit 21,4 milliards de cigarettes, pour s'établir à 500,5 milliards de cigarettes. Ce recul reflète la poursuite de la contraction de la Consommation Domestique Légale (CDL)⁽¹⁾.
- La CDL a reculé de 5,5 %, poursuivant la tendance baissière à long terme sur les 38 marchés européens.
- Les volumes non domestiques ont augmenté de 3,1 %, compensant partiellement le recul de la CDL.
- Au sein des volumes non domestiques, les volumes de cigarettes illicites (C&C) ont contribué à l'ensemble de la croissance, tandis que les volumes Non Domestiques légaux (ND(L)) ont diminué.

La Contrebande & Contrefaçon (C&C) a augmenté

- La consommation illicite a augmenté de 3,1 milliards de cigarettes (+5,9 %) pour atteindre 55,32 milliards de cigarettes, et a représenté ~11,1 % de la consommation totale en 2025.
- Si ces cigarettes avaient été achetées légalement sur les marchés où elles ont été consommées, ~22,4 milliards € de recettes fiscales supplémentaires auraient été perçus sur les 38 marchés, dont 16,7 milliards € pour les marchés de l'UE^(a).
- La croissance de la consommation illicite est due à la hausse des volumes sur un grand nombre de marchés, notamment en France, au Royaume-Uni et en Belgique. Toutefois, les baisses de volumes en Ukraine et en Grèce ont partiellement compensé cette croissance.
- Les cigarettes illicites représentaient plus de 20 % de la consommation totale de cigarettes en France (41 %), en Irlande (35 %), au Royaume-Uni (32 %), en Belgique (25 %), à Chypre (24 %), aux Pays-Bas (22 %) et en Lituanie (21%).

Les volumes de contrefaçon ont augmenté, tandis que les volumes d'Illicit Whites et d'Autres C&C ont diminué

- La composition des C&C sur les 38 marchés européens continue d'évoluer, avec des volumes de contrefaçon en hausse^(b), une légère hausse des Autres C&C et des volumes d'Illicit Whites en baisse en 2025.
- Les volumes de contrefaçon ont augmenté de 13,0 % et les volumes d'Autres C&C de 0,4 %, tandis que les volumes d'Illicit Whites ont diminué de 1,4 %.

Les entretiens avec les forces de l'ordre indiquent que les groupes criminels organisés amplifient et décentralisent leurs opérations pour accroître leur résilience et exploiter les failles en matière de contrôle⁽²⁾

- Les chaînes de production et d'approvisionnement se fragmentent à travers les juridictions, les activités étant réparties en étapes distinctes. Les contrefaçons deviennent également plus sophistiquées, rendant leur détection plus difficile.
- Les flux illicites sont de plus en plus stimulés par la demande à l'exportation et les écarts de prix, certains pays évoluant vers des plateformes de production et de transit plutôt que vers des marchés de destination pour les cigarettes illicites.
- Une logistique diversifiée reposant sur plusieurs modes de transport et sur des canaux de vente directe aux consommateurs (notamment en ligne ou via les réseaux sociaux), combinée à des chaînes d'approvisionnement plus fragmentées, permet de contourner les circuits de distribution traditionnels et conduit à recentrer les efforts de contrôle en amont, sur le suivi des matières premières et des réseaux logistiques.

Notes: (a) Les recettes fiscales perdues représentent l'estimation de l'accise et de la TVA si les volumes C&C avaient été consommés légalement dans les pays d'étude (b) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies par le biais d'enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent aux enquêtes ramasse paquets utilisées dans le présent rapport, la contrefaçon peut être identifiée que par ces fabricants.

Sources: (1) Les résultats des 38 marchés/ UE 27 sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés/UE 27, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais; (2) Entretiens KPMG avec les forces de l'ordre européennes.

Tendances observées par les forces de l'ordre

Notre périmètre de travail inclut des entretiens avec certaines forces de l'ordre à travers l'Europe afin de recueillir leurs points de vue sur les tendances émergentes dans leurs pays et d'examiner comment nous pourrions améliorer notre analyse pour mieux les informer dans la lutte contre les flux de tabac illicite. Nous notons que la réduction de la disponibilité du tabac illicite, généralement bon marché, contribue à leurs efforts plus larges de contrôle du tabac. Comme indiqué ci-dessous, l'une des principales conclusions de notre travail est que les Groupes de Criminalité Organisée (GCO) remodelent la production, la logistique et les circuits de distribution.

La production prend de l'ampleur et se décentralise au sein de réseaux multi-pays

- La production est de plus en plus répartie entre différentes juridictions, avec des sites distincts dédiés à la fabrication, à l'emballage et au stockage.
- De plus en plus d'éléments indiquent l'existence d'usines clandestines situées dans l'Union européenne et en Europe occidentale, qui produisent souvent pour les marchés d'exportation.
- La contrefaçon est de plus en plus sophistiquée, reproduisant des timbres fiscaux et incluant des éléments de sécurité tels que des QR codes fonctionnels.

Les chaînes d'approvisionnement deviennent modulaires, décentralisées et plus difficiles à perturber

- Les GCO opèrent des chaînes d'approvisionnement à plusieurs maillons, en distinguant les matières premières, la production, le stockage et le transport.
- Les matières premières, les machines et les emballages circulent indépendamment, créant des carences en matière de contrôle en amont.
- Le recours à des entités fictives, à des prête-noms et à des rôles compartimentés réduit la traçabilité.

La logistique transfrontalière évolue vers la rapidité, la flexibilité et la résilience

- Les flux de grands conteneurs sont de plus en plus remplacés par des mouvements plus petits et plus fréquents.
- Le fret aérien, les passagers, les colis et les drones viennent compléter les routes terrestres et maritimes traditionnelles.
- Les livraisons sont rapidement fractionnées et réacheminées, ce qui raccourcit le cycle de distribution.

La production, le transit et la consommation sont de plus en plus découplés

- Certains pays évoluent vers des plateformes de production et de transit, plutôt que vers des marchés de destination.
- Les flux illicites sont stimulés par les écarts de prix et la demande à l'exportation, et ne dépendent plus uniquement de la consommation locale.
- Les tendances de la consommation domestique masquent de plus en plus les activités illicites de production et de transit qui opèrent sur les marchés.

Les voies d'accès aux consommateurs se diversifient au-delà de la distribution traditionnelle

- Recours croissant aux canaux de vente directe aux consommateurs, notamment les réseaux sociaux, les plateformes de messagerie et les services de livraison.
- Ces canaux permettent aux GCO de contourner de plus en plus les circuits de vente réglementés et les points de contrôle des forces de l'ordre.

L'action des forces de l'ordre se déplace vers l'amont et vers le transfrontalier

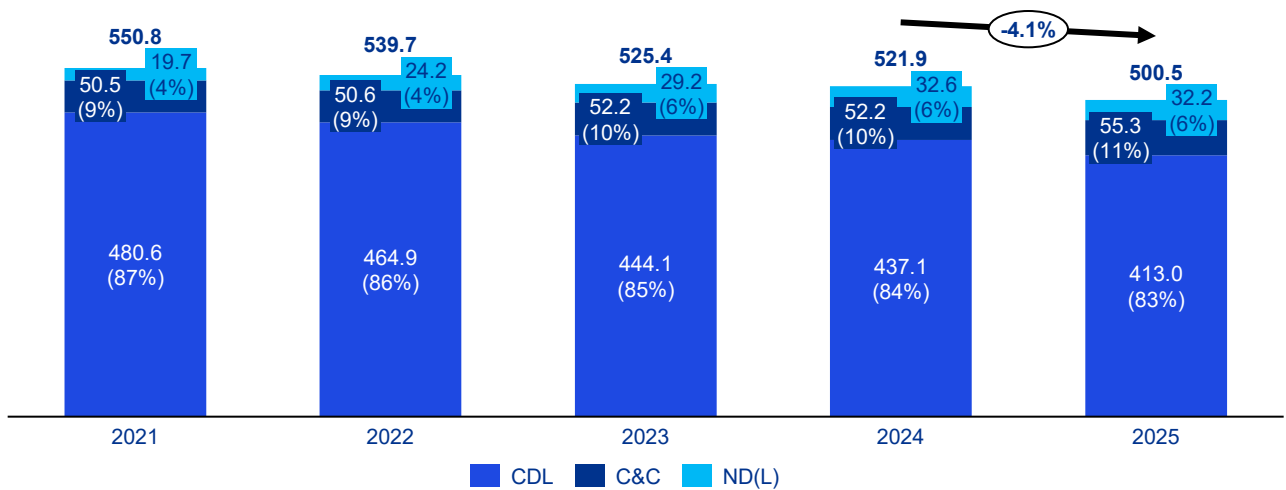
- Les principaux domaines d'action des forces de l'ordre s'élargissent pour inclure les matières premières, les réseaux logistiques et la coordination transjuridictionnelle.
- Les GCO combinent des capacités industrielles et des contre-surveillances avancées, renforçant ainsi leur résilience face aux perturbations.
- Pour être efficace, la réponse doit cibler l'ensemble de la chaîne de valeur à l'échelle internationale, et non se limiter à des interventions au point de vente.

Source: (1) Entretiens avec dix-huit forces de l'ordre des pays de l'UE des 27 et quatre entités européennes de forces de l'ordre

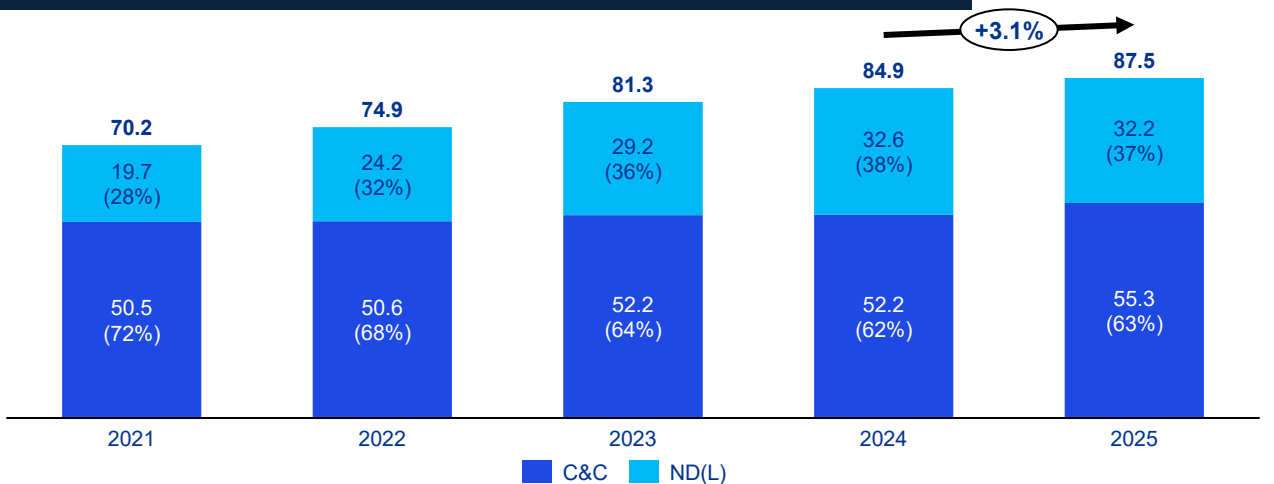
Tendances de consommation de cigarettes

- La consommation totale de cigarettes sur les 38 marchés a diminué de 4,1 % en 2025, poursuivant la tendance baissière observée depuis 2021.
- Ce recul est principalement dû à la Consommation Domestique Légale (CDL) qui a diminué de 5,5 % pour atteindre 413,0 milliards de cigarettes.
- La consommation Non Domestique (c'est-à-dire ND(L) et C&C combinés) a augmenté de 3,1 %, stimulée par les flux illicites (C&C).
- Les flux illicites ont augmenté de 5,9 % et ont représenté 63 % de la consommation totale Non Domestique.
- Les volumes Non Domestiques Légaux (ND(L)) ont diminué de 1,4 % en 2025, inversant plusieurs années de croissance depuis les faibles niveaux observés en 2021 en raison des restrictions de voyage liées au COVID⁽²⁾⁽³⁾. Toutefois, les volumes ND(L) restent inférieurs aux niveaux observés avant la pandémie (c'est-à-dire 2019 et années précédentes).

Consommation totale de cigarettes manufacturées dans les 38 marchés européens, 2021-2025 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



Consommation non domestique de cigarettes dans les 38 marchés européens, 2021-2025 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



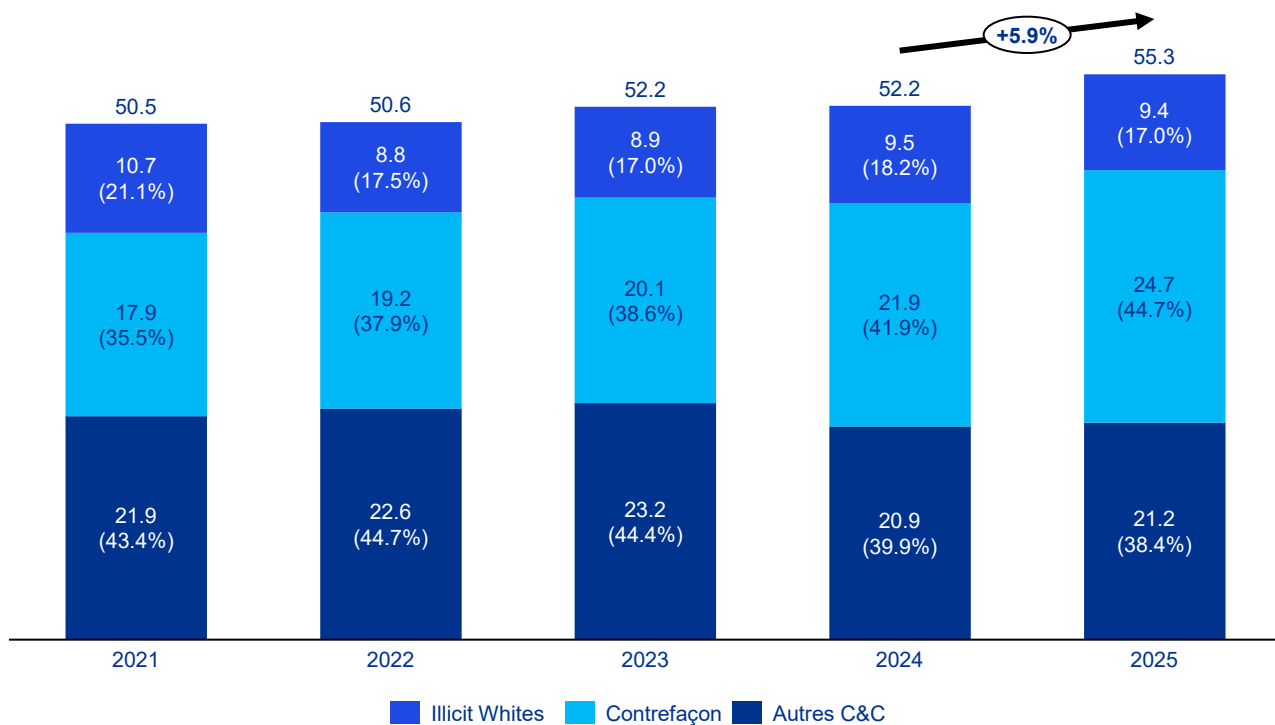
Note : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux indiqués dans le graphique ou les commentaires peut varier par rapport aux chiffres réels

Sources : (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais; (2) UNWTO; (3) Euromonitor International

Tendances de C&C par type

- Les volumes totaux de C&C ont augmenté de 5,9 % pour atteindre 55,3 milliards de cigarettes en 2025.
- Sur les 38 marchés européens, la croissance de C&C en 2025 a été principalement portée par la hausse des volumes de contrefaçon. Les volumes d’Illicit Whites et d’Autres C&C sont restés relativement stables.
 - Les volumes de contrefaçon ont augmenté de 13,0 % pour atteindre 24,7 milliards de cigarettes.
 - Les volumes d’Illicit Whites ont diminué de 1,4 % pour atteindre 9,4 milliards de cigarettes.
 - Les volumes d’Autres C&C ont augmenté de 1,8 % pour atteindre 21,2 milliards de cigarettes.

Tendance des C&C par type dans les 38 marchés européens, 2021-2025 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



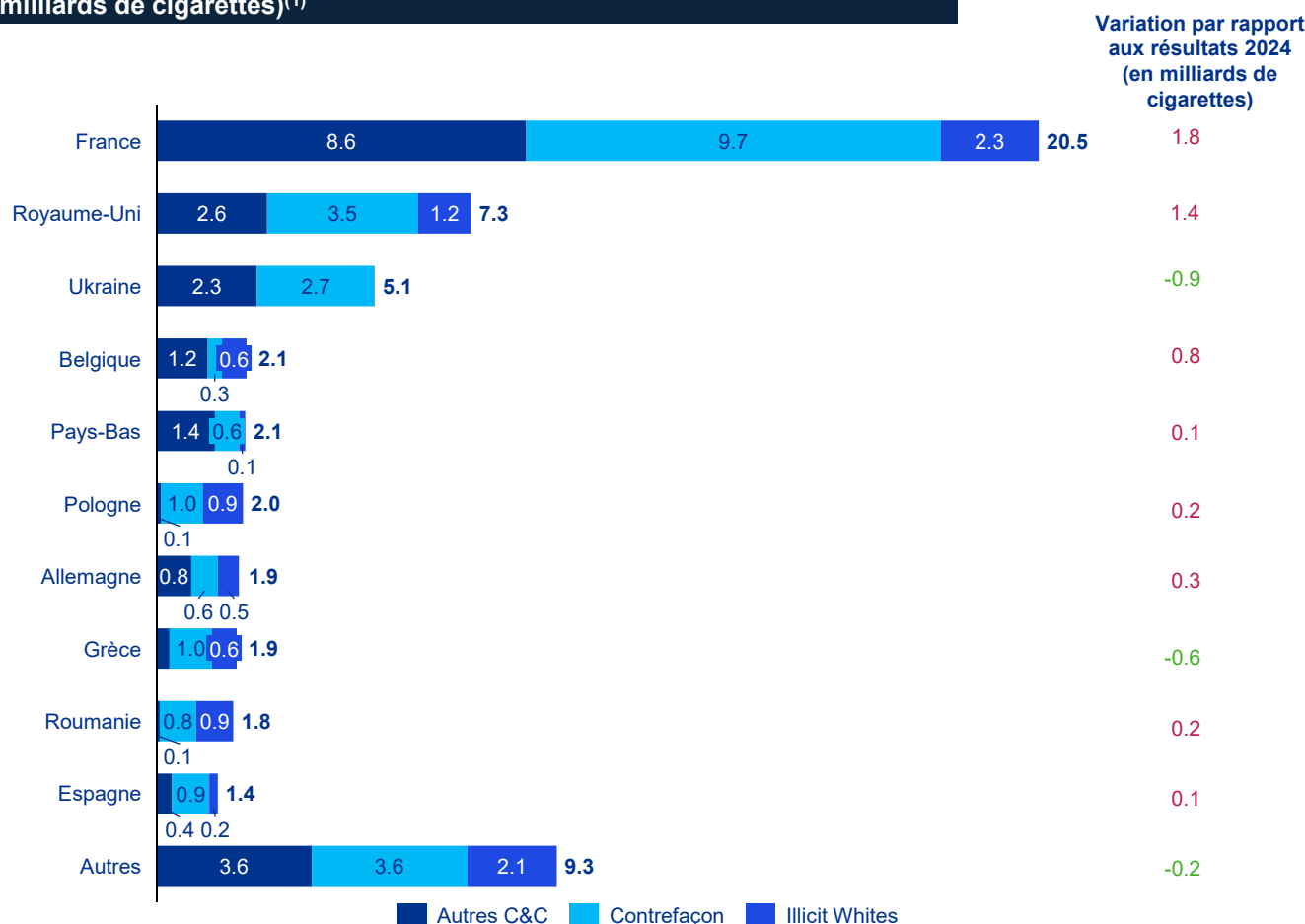
Notes : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux indiqués dans le graphique ou les commentaires peut varier par rapport aux chiffres réels ; (b) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies via des enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent aux enquêtes ramasse paquets utilisées dans le présent rapport, la Contrefaçon ne peut être identifiée que par ces fabricants

Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l’agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Principaux marchés de C&C

- La croissance globale de la consommation illicite est due à la hausse des volumes sur un grand nombre de marchés.
- La France reste le plus grand marché pour les cigarettes illicites parmi les 38 marchés de l'étude et a connu la plus forte hausse de la consommation illicite en 2025, soit 1,8 milliard de cigarettes. Cette hausse est portée par une augmentation de 24 % (1,9 milliard de cigarettes) de la contrefaçon et de 2,7 % (0,2 milliard) des Autres C&C, partiellement compensée par une baisse de 12,1 % (0,3 milliard) des Illicit Whites.
- Les volumes de C&C du Royaume-Uni ont augmenté de 1,4 milliard en 2025, portés par une hausse de 88,7 % (0,6 milliard) des Illicit Whites, de 36,6 % (0,7 milliard) des Autres C&C et de 3,2 % (0,1 milliard) de la contrefaçon.
- Les volumes de C&C de la Belgique ont augmenté de 0,8 milliard en 2025, portés par une hausse de 88,2 % (0,3 milliard) des Illicit Whites, de 36,7 % (0,3 milliard) des Autres C&C et de 153,6 % (0,2 milliard) de la contrefaçon.
- L'Ukraine a enregistré le plus fort recul de la consommation illicite, avec des volumes de C&C en baisse de 0,9 milliard, soit 15 %, en 2025, tirés par une diminution de 19,3 % (0,6 milliard) des Autres C&C et de 11,5 % (0,4 milliard) de la contrefaçon.
- Les volumes de C&C de la Grèce ont diminué de 0,6 milliard en 2025, tirés par une baisse de 27,8 % (0,4 milliard) de la contrefaçon et de 33,4 % (0,3 milliard) des Illicit Whites, partiellement compensée par une hausse de 24,1 % (0,1 milliard) des Autres C&C.

Les 10 principaux marchés européens par volume de C&C, 2025 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾

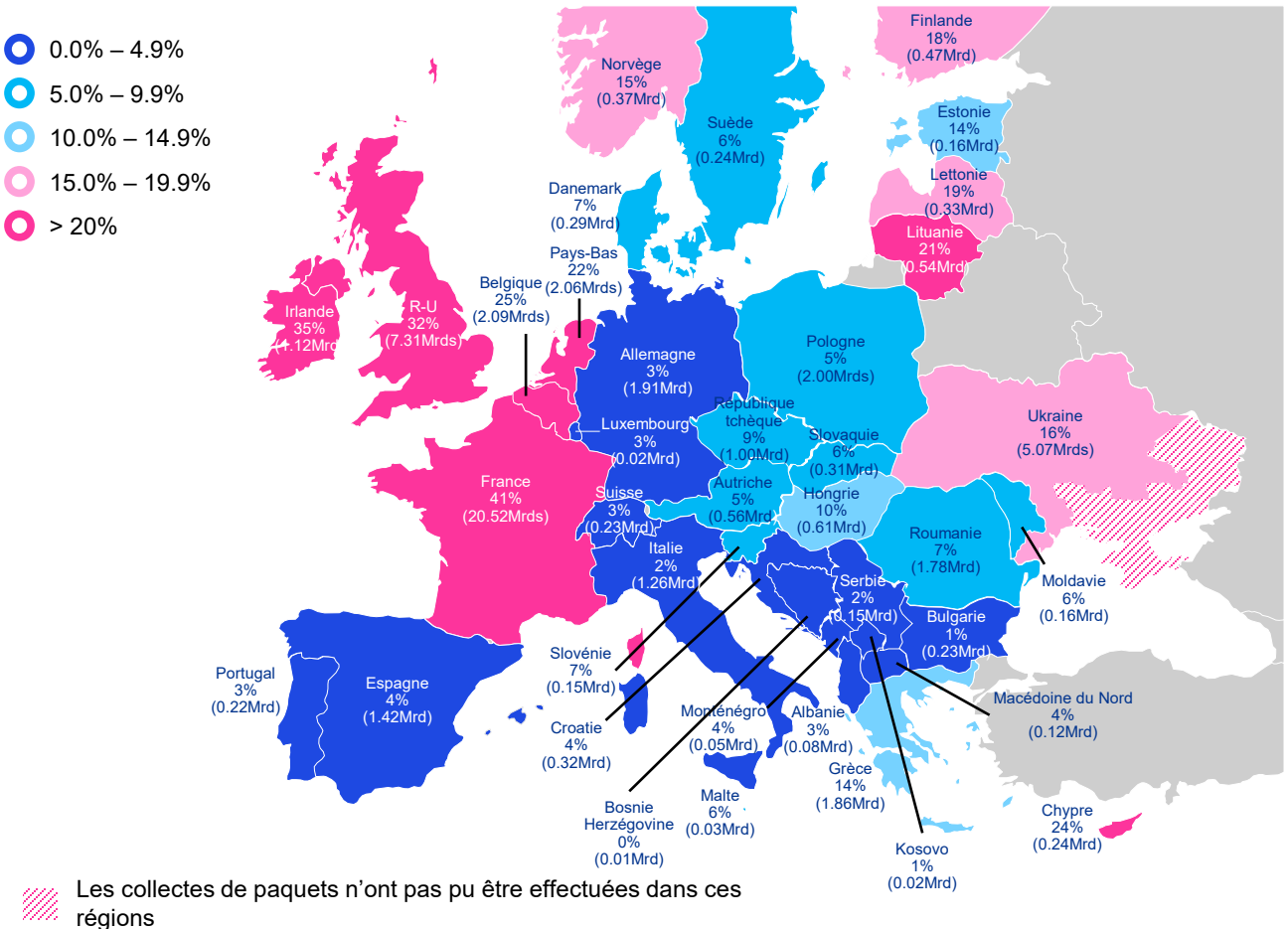


Note : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux 2024 et 2025 indiqués dans le graphique ou les commentaires peut varier par rapport aux chiffres réels
 Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Tendance de la consommation de C&C

- Dans 7 des 38 marchés européens, la consommation illicite dépassait 20 % de la consommation totale de cigarettes.
- Les parts de consommation illicite les plus élevées ont été observées en France (41 %), en Irlande (35%), au Royaume-Uni (32%), en Belgique (25%), à Chypre (24%), aux Pays-Bas (22%) et en Lituanie (21%).
- La Bosnie Herzégovine, le Kosovo, la Bulgarie, la Serbie, l'Italie, l'Allemagne, l'Albanie et le Portugal ont les parts les plus faibles.

C&C en pourcentage de la consommation totale, 2025 (%)⁽¹⁾



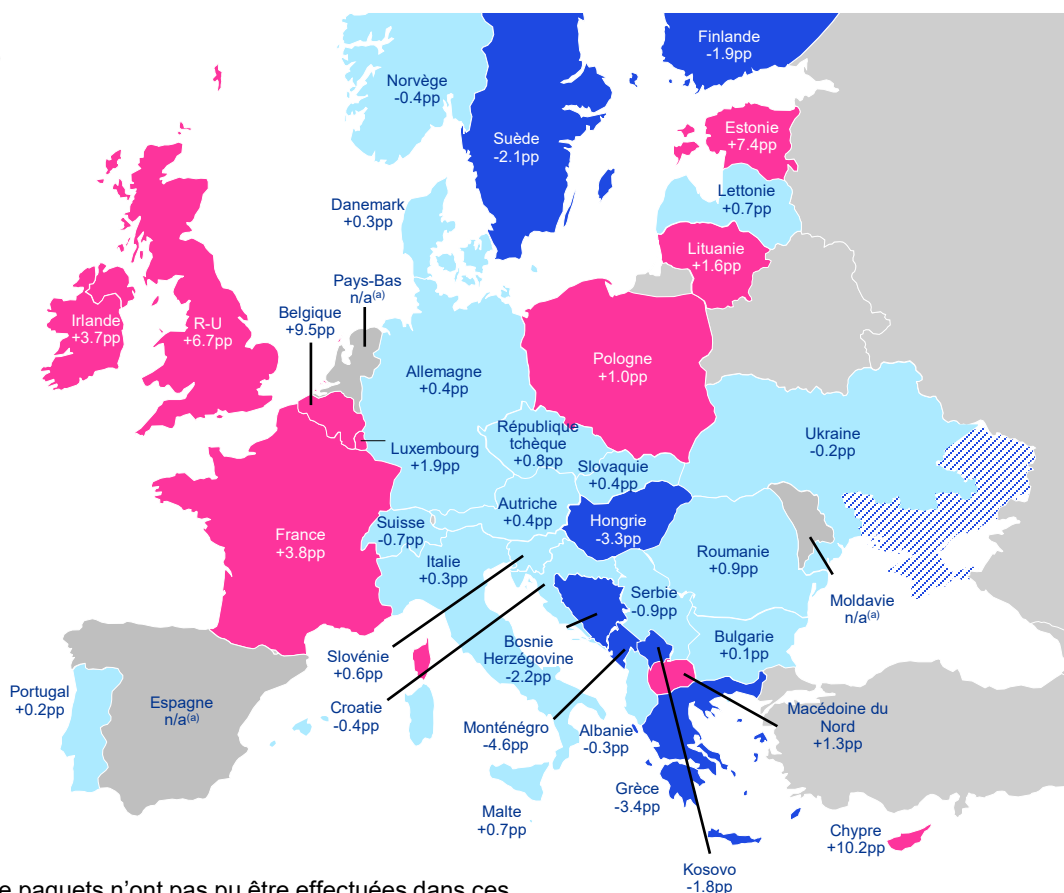
Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Tendance de la consommation de C&C (suite)

- Si de nombreux marchés ont enregistré une part de C&C globalement stable en 2025 par rapport à l'année précédente, plusieurs marchés ont connu de fortes variations (à la hausse comme à la baisse) qui ont porté l'évolution globale des C&C au niveau européen.
- Chypre, la Belgique, l'Estonie et le Royaume-Uni ont enregistré les plus fortes hausses de part de C&C en 2025, avec une augmentation de 10,2 pp à Chypre, 9,5 pp en Belgique, 7,4 pp en Estonie et 6,7 pp au Royaume-Uni vs 2024.
- Le Monténégro, la Grèce et la Hongrie ont enregistré les plus fortes baisses de part de C&C, avec une diminution de 4,6 pp au Monténégro, 3,4 pp en Grèce et 3,3 pp en Hongrie vs 2024.

Variation de la part de consommation C&C par rapport à l'année précédente, 2025 (pp)⁽¹⁾

- Hausse de 1 pp
- Stable
- Baisse de 1 pp



Les collectes de paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

Note : (a) Les comparatifs d'une année sur l'autre ne sont pas disponibles. Se reporter au rapport pays concerné pour plus de détails

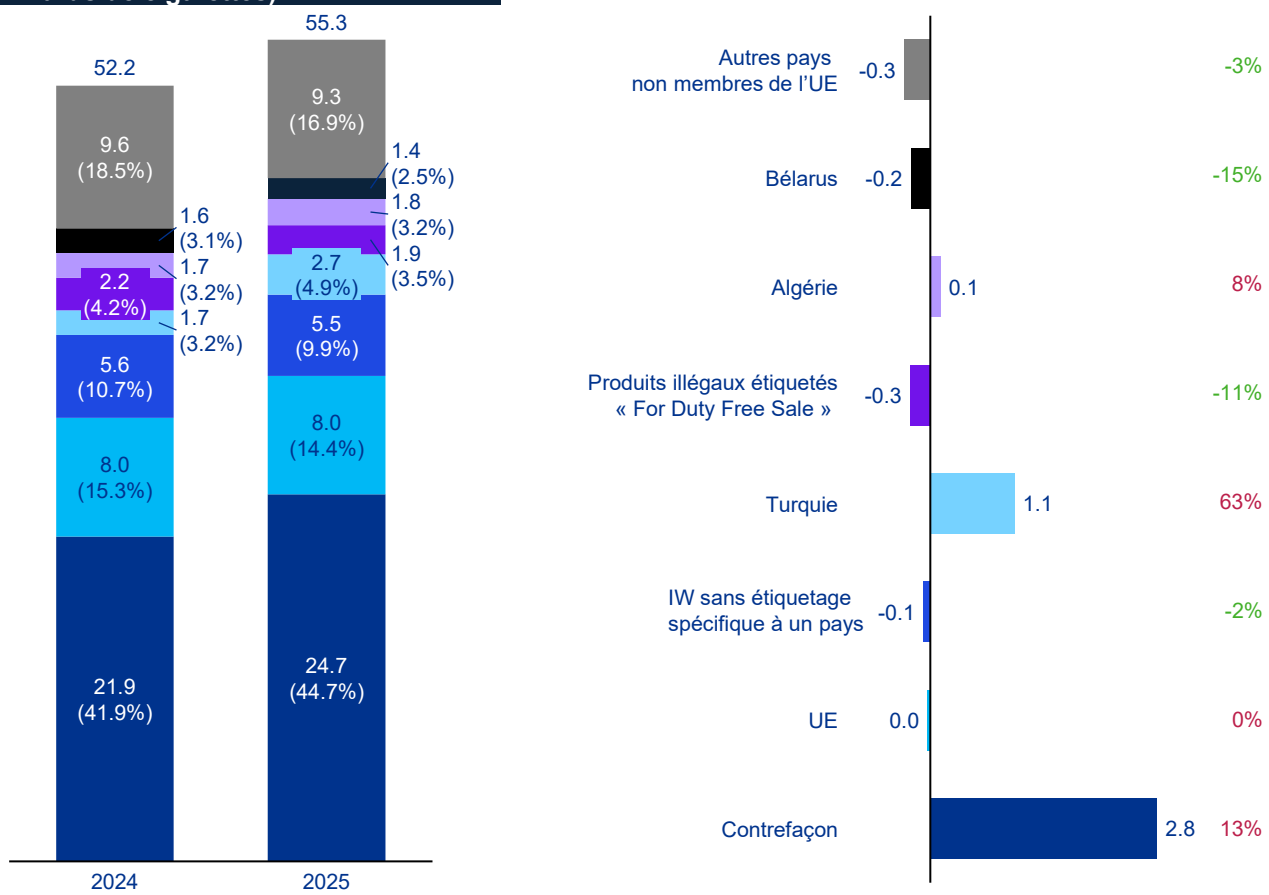
Source : (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Sources de C&C

- La croissance de la consommation illicite globale (C&C) en 2025 masque des évolutions au sein de chaque catégorie de sources.
- La contrefaçon est restée la principale source de cigarettes illicites, augmentant de 2,8 milliards de cigarettes pour représenter 44,7 % du total des C&C en 2025 (contre 41,9 % en 2024).
- Les cigarettes illicites identifiables comme circulant d'un pays de l'UE à un autre sont restées stables d'une année sur l'autre.
- Les Illicit Whites sans étiquetage spécifique à un pays ont diminué de 0,1 milliard et ont représenté 9,9 % du total des C&C en 2025 (contre 10,7 % en 2024).
- Les flux entrants illicites en provenance de Turquie ont augmenté de 1,1 milliard en 2025.
- Les cigarettes illicites illégalement étiquetées "For Duty Free Sale" ont diminué de 0,3 milliard^(b)
- Les flux entrants C&C en provenance d'Algérie ont augmenté de 0,1 milliard en 2025.
- Les flux entrants illicites en provenance du Bélarus ont diminué de 0,2 milliard.
- Les flux entrants illicites en provenance des autres marchés hors UE des 27 ont diminué de 0,3 milliard.

Sources de la C&C dans les 38 marchés européens, 2024-2025 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾

Évolution des résultats vs 2024 (en milliards de cigarettes, % croissance)⁽¹⁾

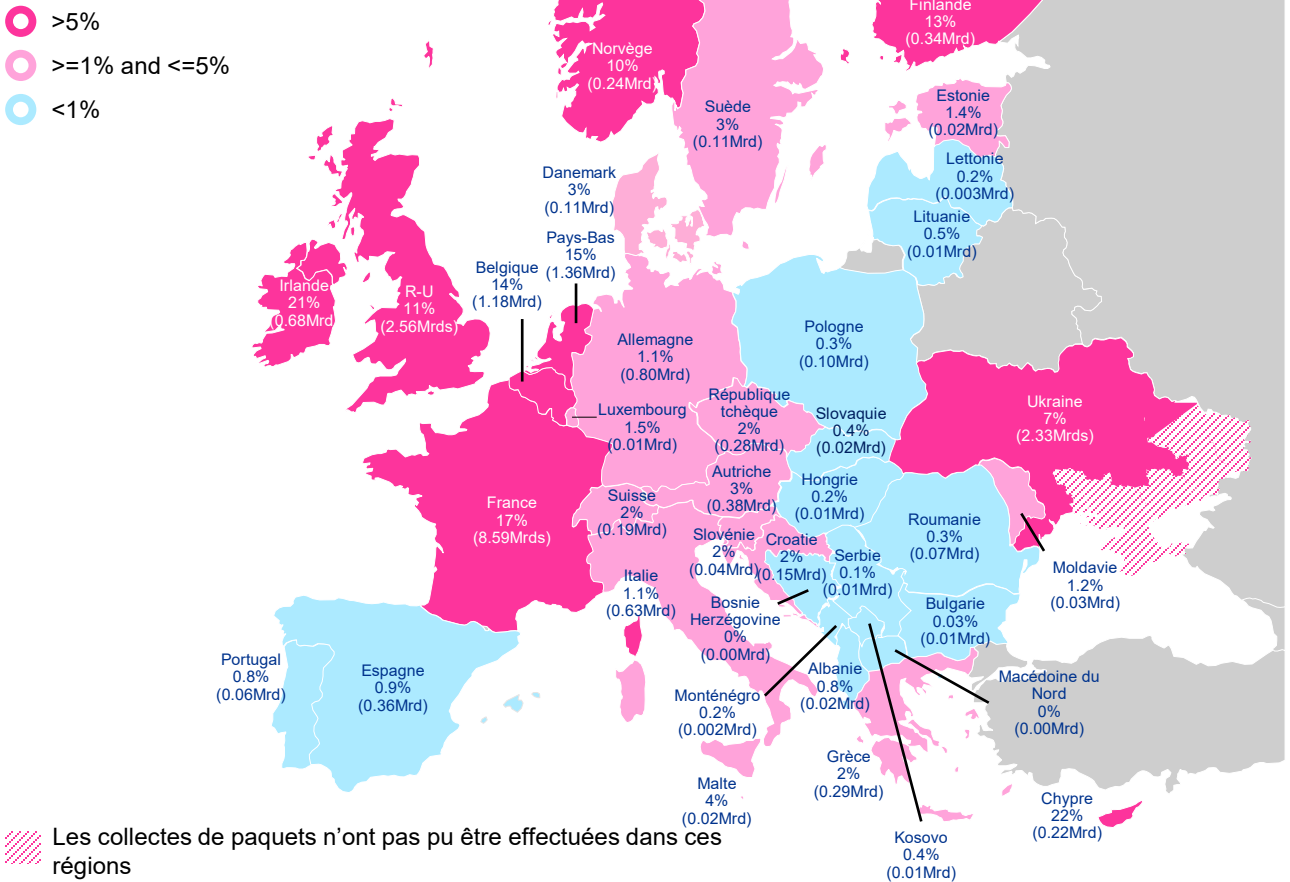


Notes : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux 2024 et 2025 indiqués dans le graphique ou les commentaires peut varier par rapport aux chiffres réels ; (b) Les cigarettes étiquetées illégalement "For Duty Free Sale" ne sont identifiées que dans les enquêtes ramasse paquets en Ukraine
 Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Focus sur les Autres C&C

- Les volumes d'Autres C&C ont augmenté de 0,38 milliard pour atteindre 21,2 milliards de cigarettes sur les 38 marchés en 2025, soit 4,2 % de la consommation totale de cigarettes dans les 38 marchés de l'étude (4,0 % en 2024).
- Au niveau des marchés, les parts d'Autres C&C les plus élevées ont été observées à Chypre (22 %), en Irlande (21 %) et en France (17 %).
- La France est le plus grand marché pour les Autres C&C dans l'étude, représentant 40 % de l'ensemble des Autres C&C consommés en volume dans les 38 marchés.
- Les parts d'Autres C&C les plus faibles ont été observées sur un certain nombre de marchés d'Europe de l'Est.

Autres C&C en pourcentage de la consommation totale, 2025 (%)⁽¹⁾



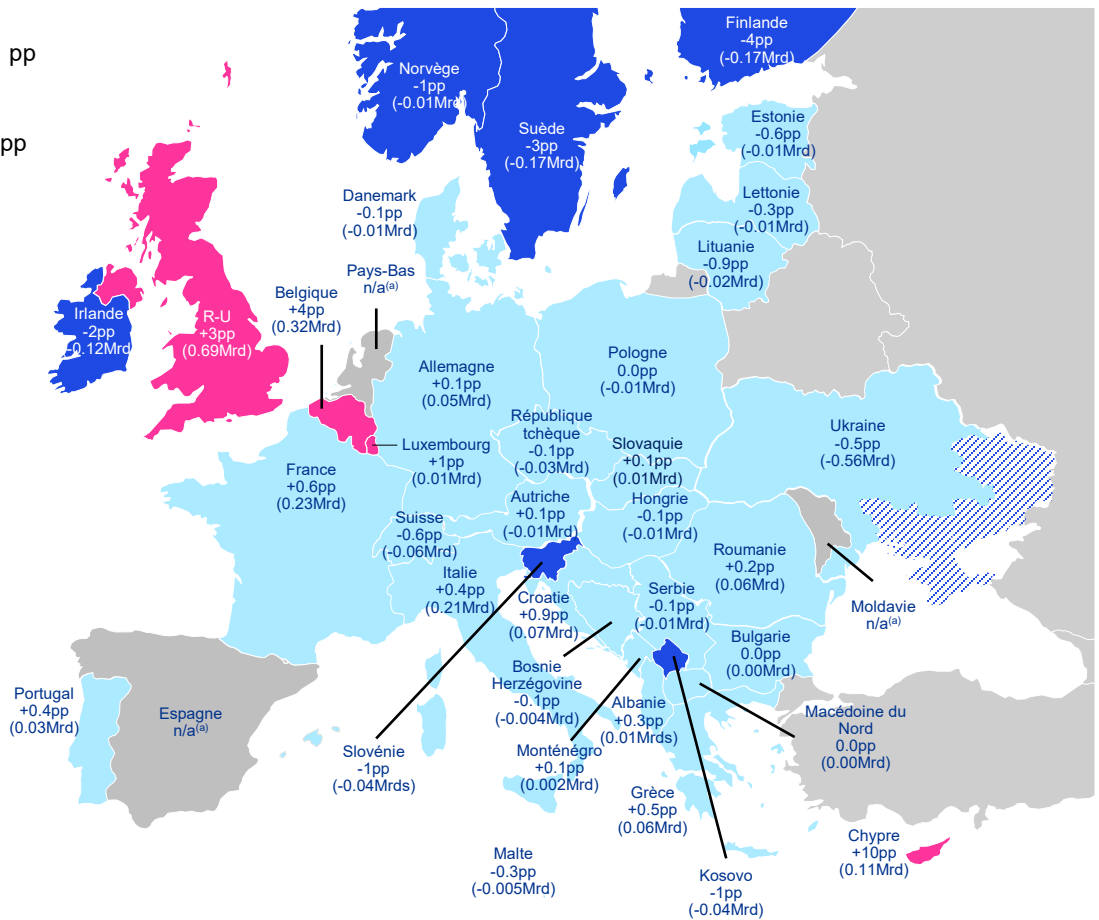
Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Focus sur les Autres C&C (suite)

- La part des Autres C&C a augmenté de plus de 1 pp dans 6 des 38 marchés du présent rapport.
- Les plus fortes hausses de la part des Autres C&C en 2025 ont été observées à Chypre (+10 pp), en Belgique (+4 pp) et au Royaume-Uni (+3 pp).
- Les plus fortes baisses ont été observées en Finlande (-4 pp) et en Suède (-3 pp).

Variation de la part de consommation des Autres C&C par rapport à l'année précédente, 2025 (en pp et valeur absolue)

- Hausse de +1 pp
- Stable
- Baisse de +1 pp



Les collectes de paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

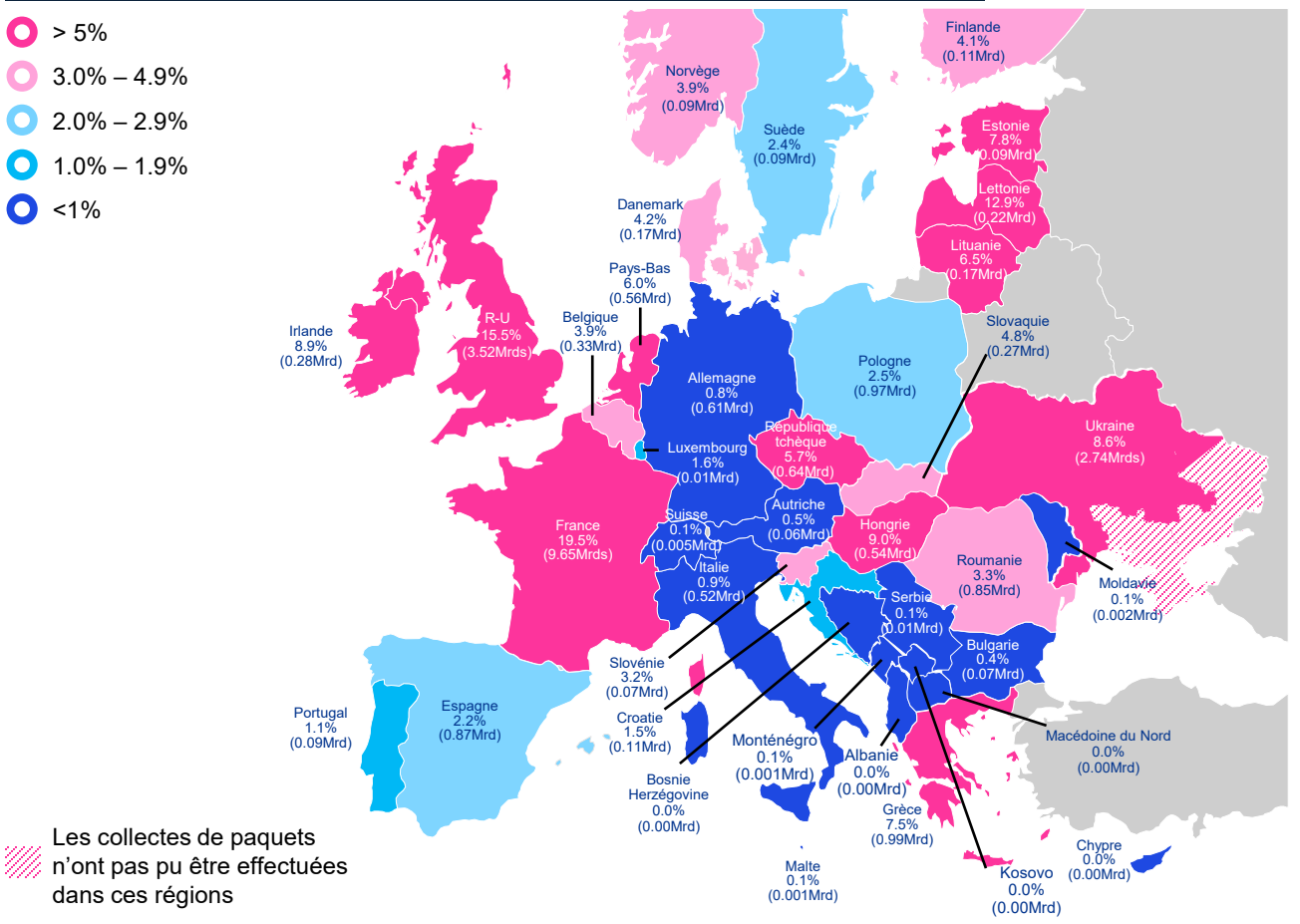
Note : (a) Les comparatifs d'une année sur l'autre ne sont pas disponibles. Se reporter au rapport pays concerné pour plus de détails

Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Focus sur la contrefaçon: part dans la consommation

- Les volumes de contrefaçon ont continué d'augmenter en 2025 (+2,8 milliards de cigarettes) et représentent désormais 4,9 % de la consommation totale de cigarettes dans les 38 marchés du Rapport, contre 4,2 % en 2024.
- En volume, la consommation de contrefaçon était la plus élevée en France, au Royaume-Uni, en Ukraine et en Grèce, avec les parts les plus élevées en France (19,5 %), au Royaume-Uni (15,5 %) et en Lettonie (12,9 %).
- Les entretiens avec les forces de l'ordre⁽²⁾ et les données sur les saisies dans les usines illégales de cigarettes⁽³⁾ indiquent que des volumes significatifs de contrefaçon détectés dans cette étude pourraient être fabriqués dans des usines illégales situées au sein des 38 marchés de l'étude. Ces entretiens ont également mis en évidence une tendance croissante à rapprocher les sites de production des marchés de consommation finale.
- En outre, étant donné que seuls les fabricants participants^(a) examinent les paquets collectés dans les enquêtes ramasse paquets pour identifier les contrefaçons, les volumes réels de contrefaçon dans les 38 marchés de l'étude pourraient être encore plus élevés que ceux indiqués dans ce Rapport. Cela est corroboré par des entretiens avec des représentants des forces de l'ordre européennes qui ont noté que les usines illégales de cigarettes saisies produisent de plus en plus des contrefaçons de marques d'Illicit Whites⁽²⁾.

Contrefaçon en pourcentage de la consommation totale, 2025 (%)^{(1)(b)}

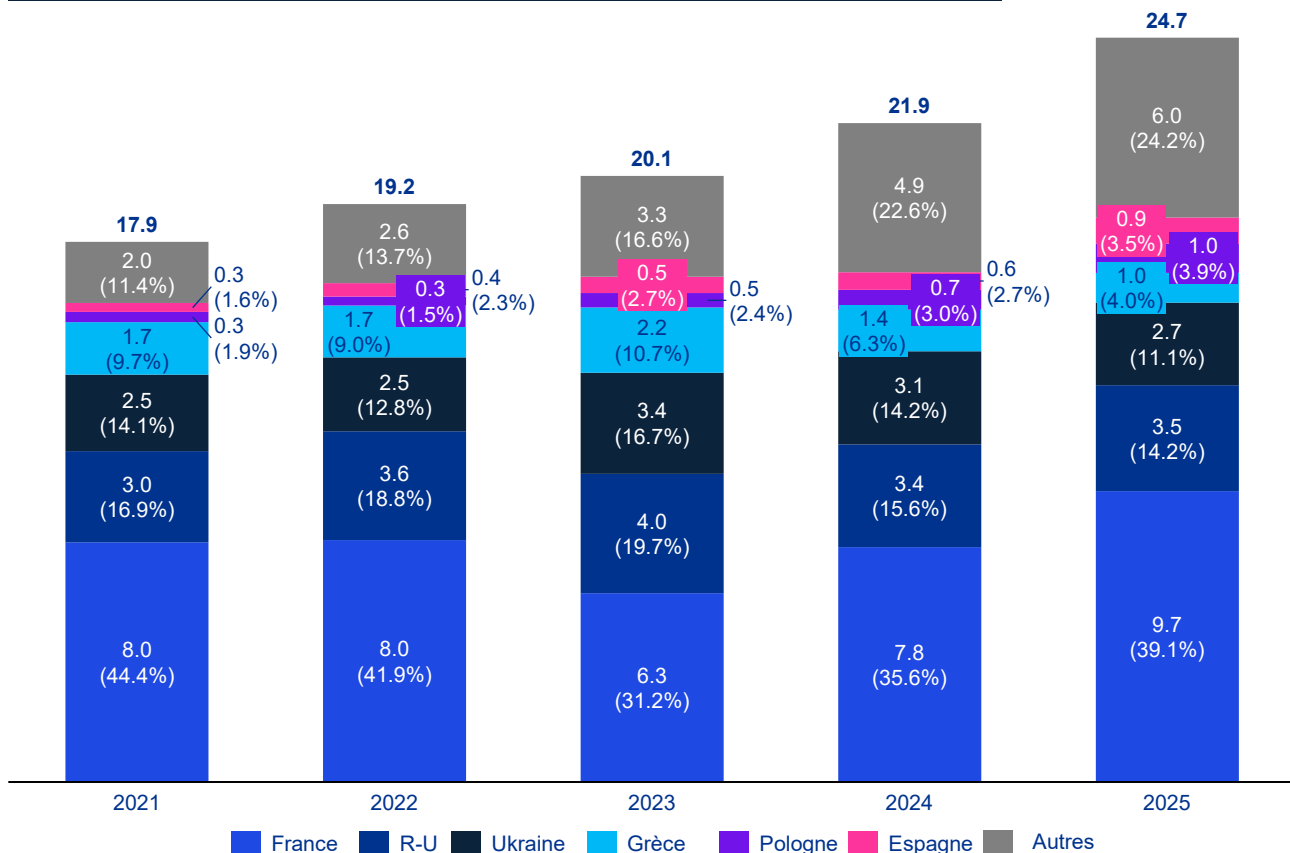


Note : (a) PMI, JTI, BAT et IB. Se reporter à la section méthodologie pour plus de détails ; (b) En raison des arrondis, la différence entre la couleur et le libellé peut varier
Sources : (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais ; (2) Entretiens avec les forces de l'ordre, se reporter à la page 11 pour plus de détails ; (3) Données sur les démantèlements d'usines en Europe 2021-2025 fournies par PMI

Focus sur la contrefaçon : marchés clés

- La croissance de la consommation de contrefaçon en 2025 a été portée principalement par la France (+1,9 Mrd vs 2024), la Pologne (+0,3 Mrd), l'Espagne (+0,3 Mrd), le Royaume-Uni (+0,1 Mrd) et les « autres » marchés plus petits (+1,0 Mrd).
- En 2025, l'Ukraine (-0,4Mrd par rapport à 2024) et la Grèce (-0,4Mrd) ont poursuivi le déclin des volumes de contrefaçon observé en 2024.

Volumes de contrefaçon dans les 38 marchés européens, 2021-2025 (en milliards de cigarettes)^{(1)(a)(b)}



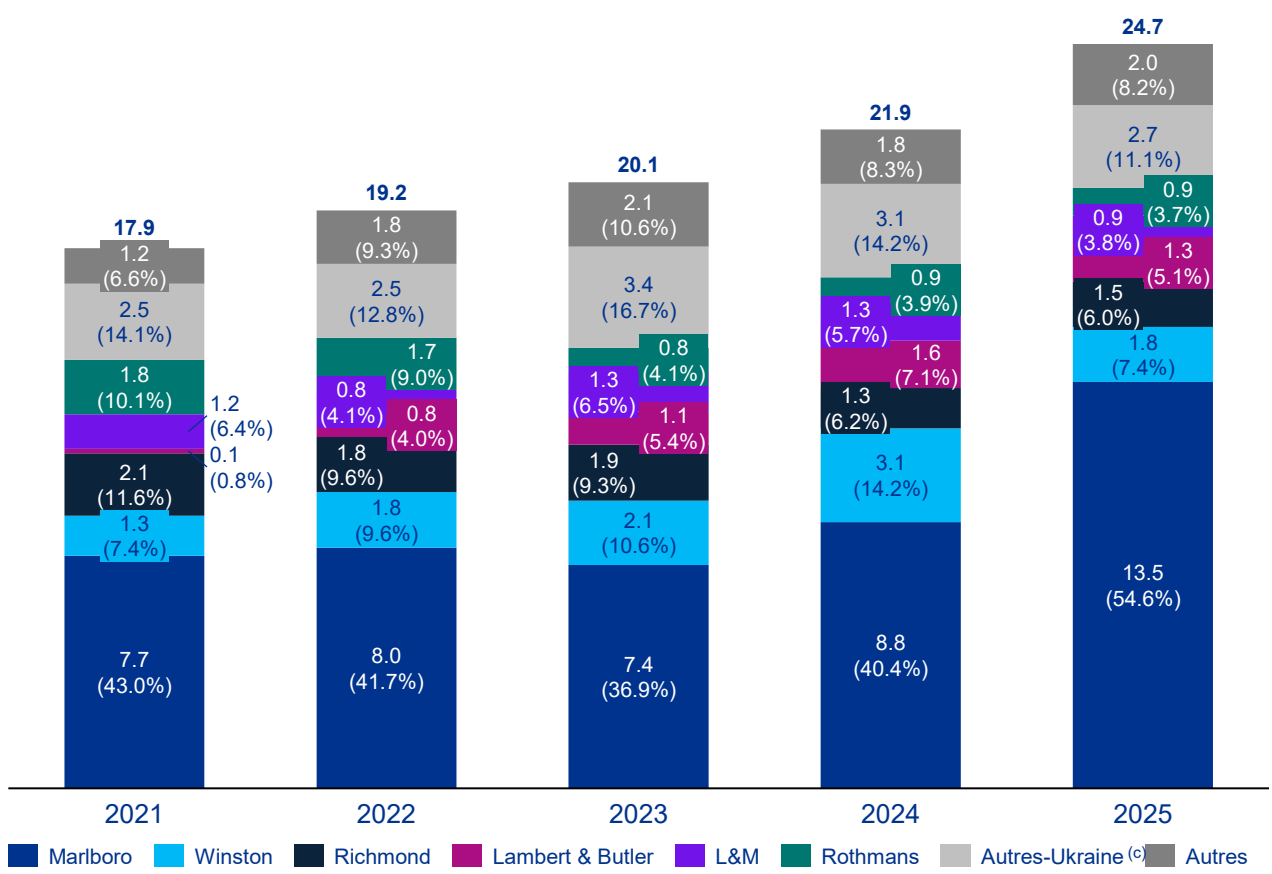
Notes : (a) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies dans les enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent, la contrefaçon ne peut être identifiée que par ces fabricants ; (b) En raison des arrondis, la différence entre les totaux 2024 et 2025 indiqués dans le graphique ou les commentaires peut varier par rapport aux chiffres réels

Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Focus sur la contrefaçon : principales marques

- Marlboro est restée la marque la plus contrefaite, augmentant encore sa part en 2025, et a représenté 54,6 % de toute la consommation de contrefaçon dans les 38 marchés (+14,2 pp ou 4,7 milliards de cigarettes) ^(a).
- La contrefaçon de Richmond a progressé (+0,14 milliard de cigarettes), tandis que celle de Winston (-1,3 milliard) et de Lambert & Butler (-0,3 milliard) a reculé après plusieurs années de croissance entre 2021 et 2024.
- Les discussions avec les forces de l'ordre européennes indiquent que les cigarettes de contrefaçon comportent de plus en plus de timbres fiscaux falsifiés et d'autres mesures anti-contrefaçon telles que des codes QR fonctionnels, rendant leur identification par les forces de l'ordre plus difficile ⁽²⁾.

Marques contrefaites dans les 38 marchés européens, 2021-2025 (en milliards de cigarettes) ^{(1)(a)(b)(c)}



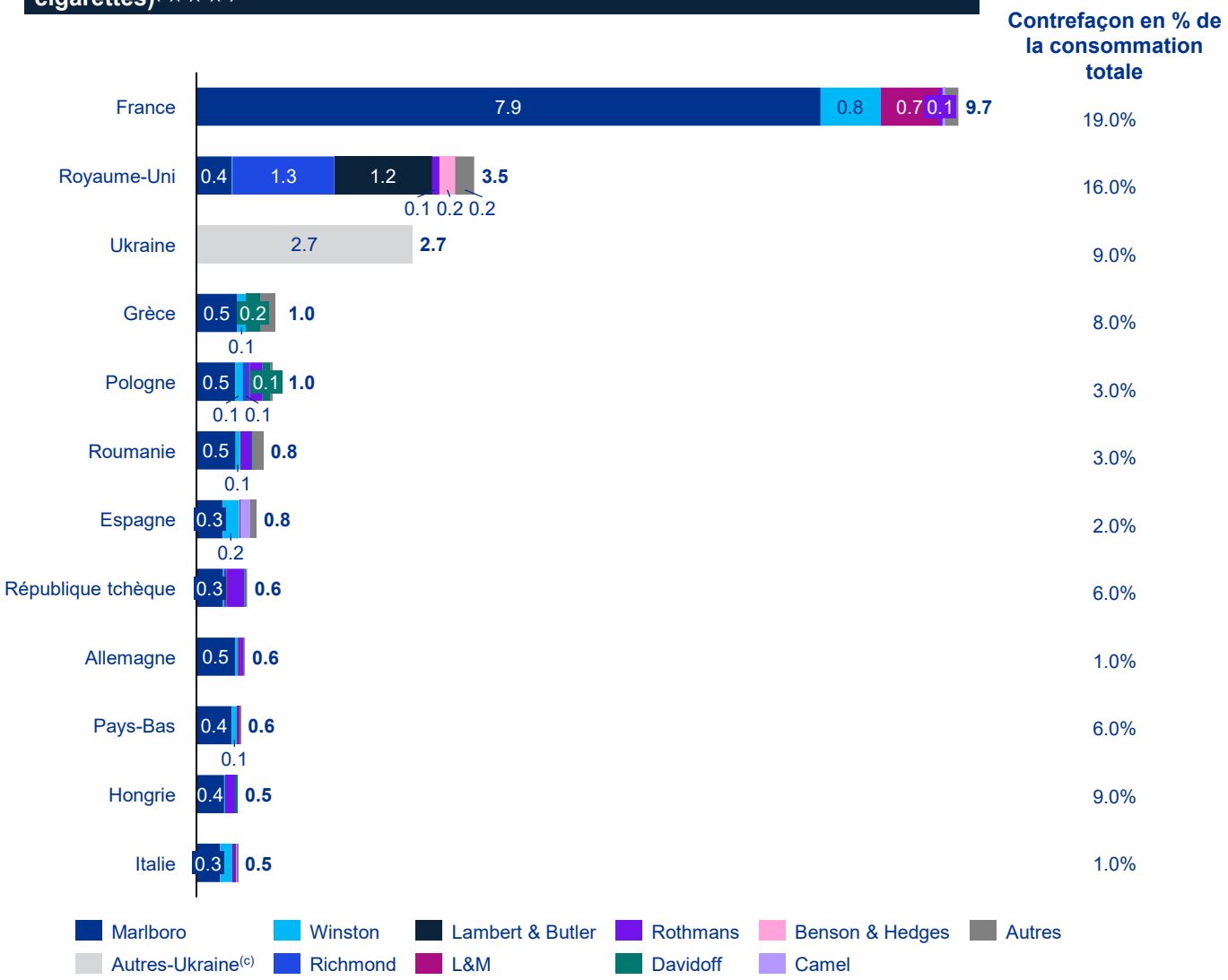
Notes : (a) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies dans les enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent, la contrefaçon ne peut être identifiée que par ces fabricants ; (b) En raison des arrondis, la différence entre les totaux indiqués dans le graphique ou les commentaires peut varier par rapport aux chiffres réels ; (c) Les chiffres et graphiques excluent les détails par marque pour la contrefaçon identifiée en Ukraine car elle n'est pas incluse dans les données des enquêtes ramasse paquets

Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais (2) Entretiens KPMG avec les forces de l'ordre européennes

Focus sur la contrefaçon : principales marques par marché

- Si les contrefaçons portant la marque Marlboro sont les plus consommées, les marchés affichent des différences de consommation en ce qui concerne les deuxième et troisième marques contrefaites les plus importantes.
- Le Royaume-Uni reste le marché le plus singulier, Richmond et Lambert & Butler étant les marques contrefaites les plus consommées.

Top 3 des marques de contrefaçon par volume en Europe, 2025 (en milliards de cigarettes)^{(1)(a)(b)(c)}



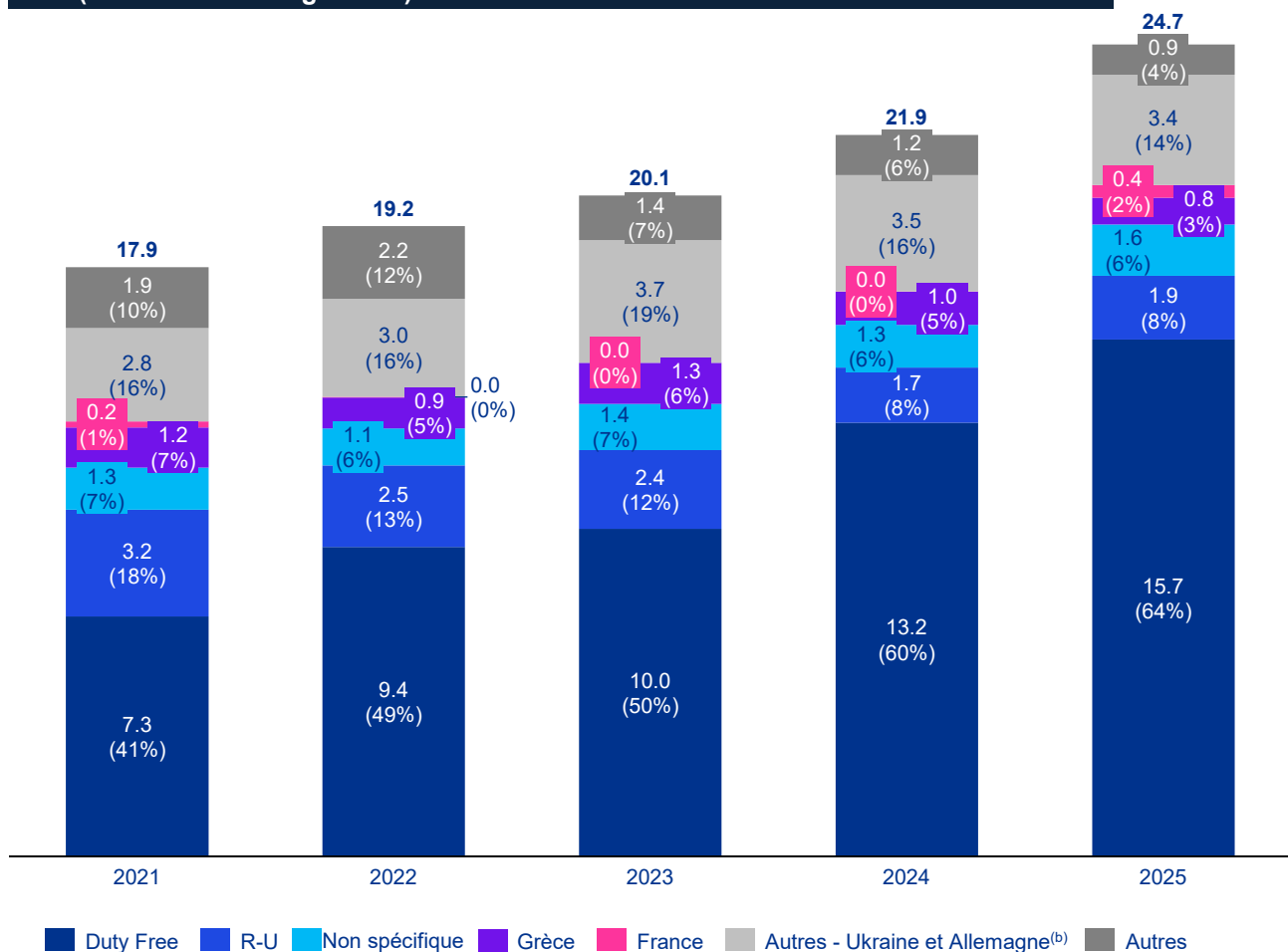
Notes : (a) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies dans les enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent, la contrefaçon ne peut être identifiée que par ces fabricants ; (b) Ces marchés représentent les 10 premiers marchés de consommation de contrefaçon par volume en 2025. Les volumes de contrefaçon par marque pour les marchés restants sont regroupés sous 'Autres' ; (c) L'étiquetage des paquets de contrefaçon n'était pas disponible pour l'Ukraine

Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Focus sur la contrefaçon : étiquetage des paquets

- Les paquets de contrefaçon identifiés portaient l'étiquetage de 52 marchés différents en 2025 (nombre identique à 2024).
- La contrefaçon portait de plus en plus un étiquetage Duty Free, avec une hausse de 2,5 milliards de cigarettes en 2025 et représentait désormais 64 % de tous les paquets de contrefaçon.
- Lorsque les paquets de contrefaçon portaient un étiquetage spécifique à un marché, les volumes les plus importants étaient destinés au Royaume-Uni, en Grèce et en France.

Contrefaçon par étiquetage des paquets dans les 38 marchés européens, 2021-2025(en milliards de cigarettes)^{(1)(a)(b)}



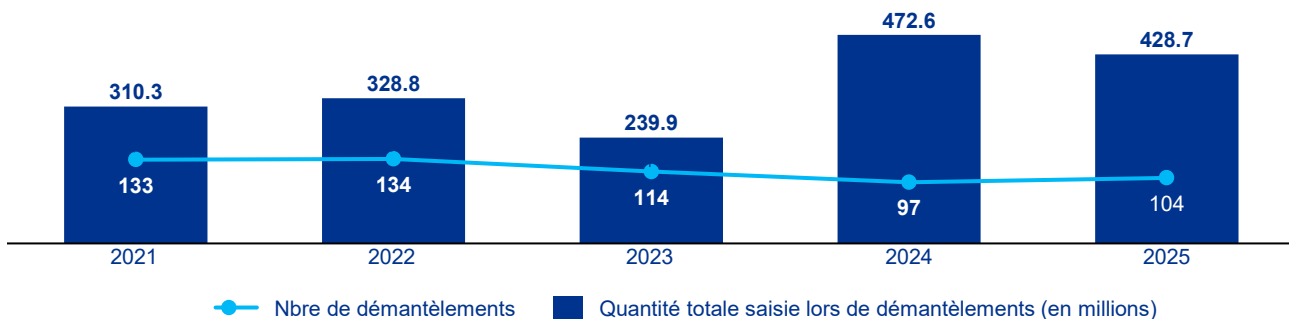
Notes : (a) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies dans les enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent, la contrefaçon ne peut être identifiée que par ces fabricants ; (b) Les chiffres et les graphiques ne tiennent pas compte des informations relatives à l'étiquetage des contrefaçons identifiées en Allemagne et en Ukraine. Les données sur l'étiquetage des emballages contrefaits n'étaient pas disponibles pour l'Ukraine entre 2023 et 2025, ni pour l'Allemagne entre 2021 et 2022 ; par conséquent, afin de permettre une comparaison à périmètre constant, les volumes de contrefaçons identifiés sur ces marchés ont été regroupés sous la rubrique « Autres – Ukraine et Allemagne » pour toutes les années.

Source : (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

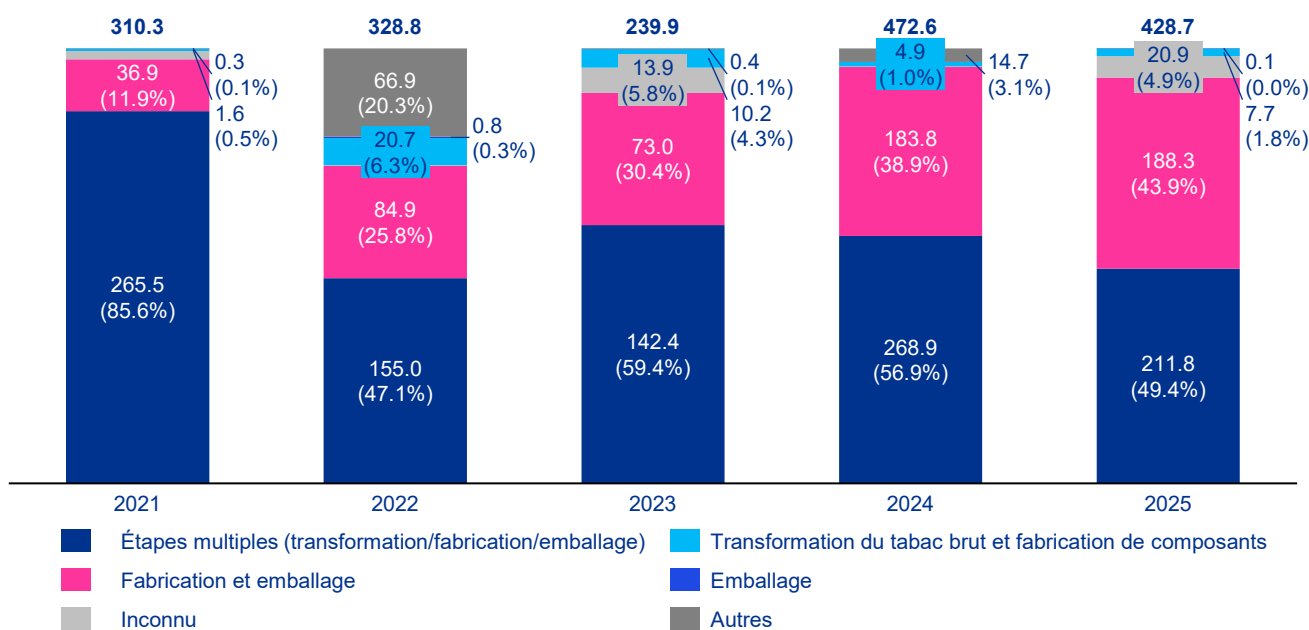
Focus sur la contrefaçon : démantèlements d'usines

- En 2025, la quantité de cigarettes saisies lors de démantèlements d'usines a diminué par rapport à 2024 pour atteindre ~429 millions de cigarettes, mais est restée supérieure aux quantités saisies entre 2021 et 2023.
- Les quantités et la part des saisies dans les usines assurant les étapes de fabrication et d'emballage ont augmenté en 2025, tandis que la part des usines impliquées dans plusieurs étapes de production a diminué
- Les tendances observées au cours des cinq dernières années indiquent que la structure de la chaîne de valeur s'est décentralisée après la pandémie de COVID-19, les quantités saisies lors des démantèlements reflétant un processus de production fortement centralisé en 2021, pendant la pandémie. Les échanges avec les forces de l'ordre européennes montrent que cette tendance s'est poursuivie en 2025, les matières premières et les étapes de fabrication étant de plus en plus réparties entre différentes régions ou juridictions afin d'échapper à la détection et de limiter l'impact des saisies sur les opérations.⁽²⁾

Quantité totale saisie (en millions de cigarettes) et nombre d'usines démantelées dans les 38 marchés européens, 2021-2025^{(1)(a)(d)}



Quantité saisie lors de saisies en usines (millions de cigarettes) par type d'usine dans les 38 marchés européens (% du total des saisies en usines), 2021-2025^{(1)(b)(c)(d)}

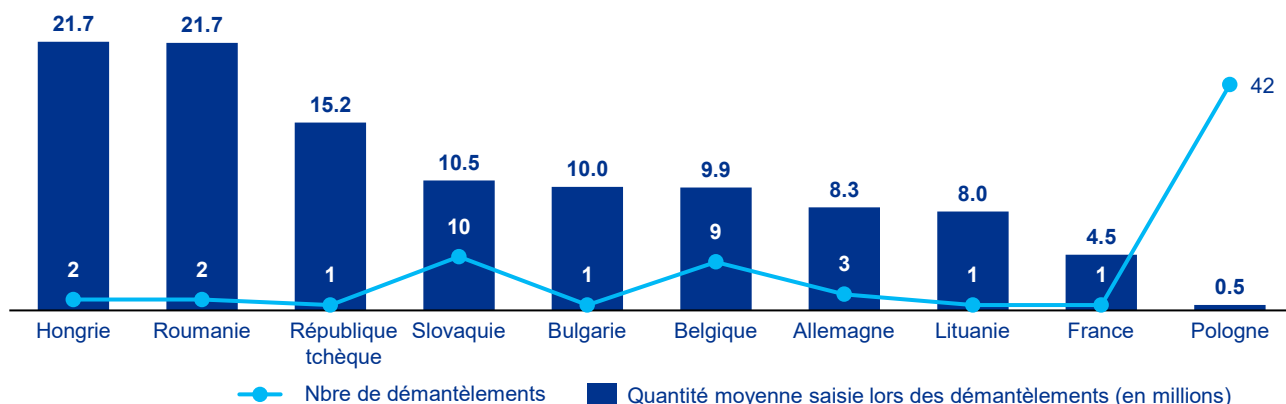


Notes : (a) Le nombre de saisies et les quantités saisies concernent uniquement les usines démantelées, c.-à-d. que sont exclues les marchandises en transit, les saisies aux frontières, etc. (b) La catégorisation du type de démantèlement pour les démantèlements des usines européennes est basée sur l'analyse de KPMG. (c) «Autre» comprend les entrepôts de stockage, la production de tabac à chicha, tabac à narguilé, tabac pour pipe à eau, les installations d'emballage de cigarettes, les usines en cours d'installation ou fermées, et la production de cigarettes électroniques ou d'e-liquides. (d) Au fur et à mesure que des renseignements continuent d'être publiés, des changements peuvent être apportés aux chiffres publiés historiquement pour être mis à jour en fonction des informations émergentes

Source: (1) Démantèlements d'usines européennes, données de 2021 à 2025 fournies par PMI (2) Entretiens KPMG avec les forces de l'ordre européennes

Focus sur la contrefaçon : démantèlements d'usines (suite)

Quantité moyenne saisie (en millions de cigarettes) et nombre de démantèlements d'usines dans les principaux marchés européens, 2025^{(1)(a)}



- En 2025, la quantité moyenne de cigarettes saisies par saisie en usine a continué de varier selon les marchés.
- La Hongrie et la Roumanie ont enregistré les quantités de cigarettes saisies les plus importantes lors d'un nombre limité de grands démantèlements.
- La Pologne a continué d'enregistrer le plus grand nombre de démantèlements, avec des volumes relativement plus faibles saisis par démantèlement par rapport aux autres marchés. En 2025, les démantèlements effectués en Pologne ont davantage porté sur la fabrication et l'emballage, contrairement à 2024 où ils concernaient principalement la fabrication en plusieurs étapes.

Quantité saisie (en millions de cigarettes) pour les principaux marchés par type d'usine en Europe, 2025^{(1)(b)}

	Niveau de saisie			Type d'usine		
	Élevée	Moyenne	Faible	Aucune quantité saisie	Transformation du tabac brut & Fabrication de composants	Autres
	Étapes multiples (Transformation/ Fabrication/ Emballage)	Fabrication & Emballage	Inconnu	Transformation du tabac brut & Fabrication de composants	Autres	
Slovaquie	81.0	24.1				
Belgique	4.7	84.8				
Hongrie	23.5	20.0				
Roumanie		23.3	20.0			
Italie	31.0					
Allemagne	25.0					
Espagne	16.1	3.6		3.1		
Pologne	5.3	12.7	0.9	0.1	0.1	
République tchèque	15.2					
Bulgarie	10.0					
Grèce		8.3				
Autres pays		11.5		4.5		
Total	211.8	188.3	20.9	7.7	0.1	

Notes : (a) Le nombre de saisies et les quantités saisies concernent uniquement les usines démantelées, c.-à-d. que sont exclues les marchandises en transit, les saisies aux frontières, etc. (b) La catégorisation du type de démantèlement pour les démantèlements des usines européennes est basée sur l'analyse de KPMG.

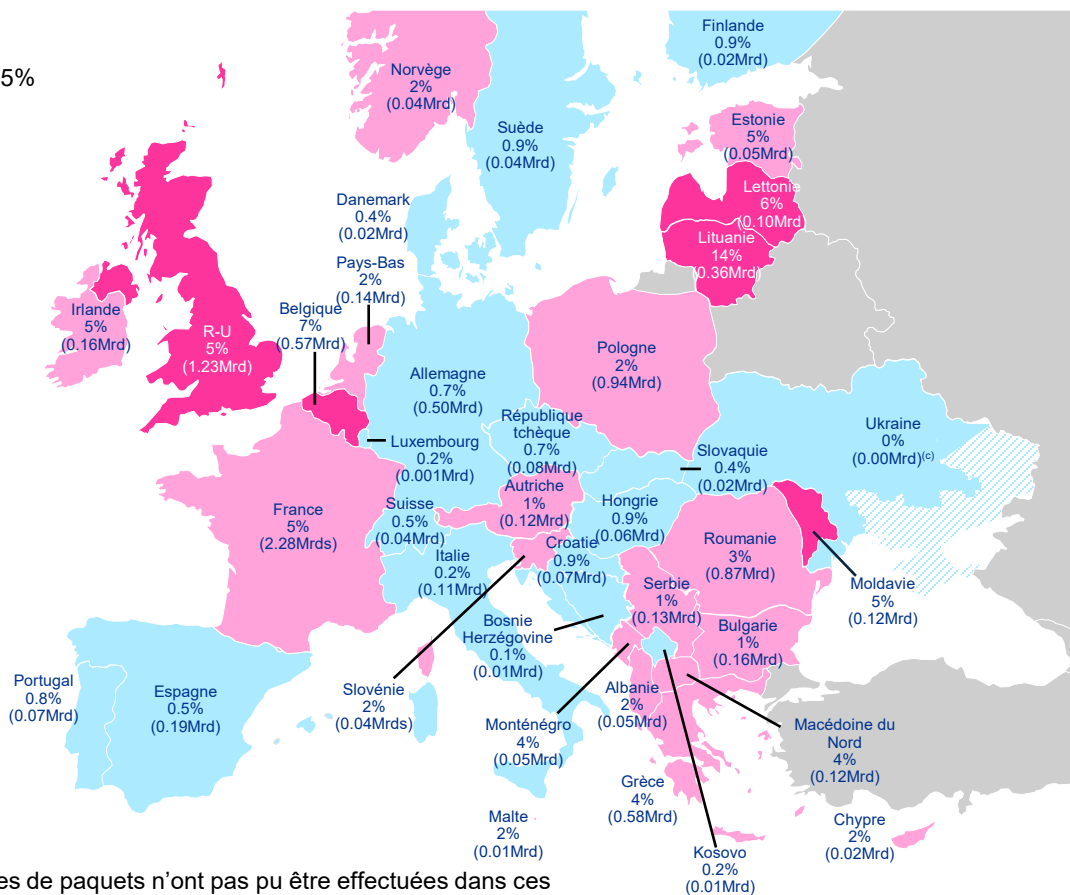
Source: (1) Démantèlements d'usines européennes, données de 2021 à 2025 fournies par PMI

Focus sur les Illicit Whites

- La Lituanie et la Lettonie, situées à proximité de la frontière avec le marché source Bélarus^(a), ainsi que la Belgique et au Royaume-Uni, ont enregistré les parts d'Illicit Whites les plus élevées en pourcentage de la consommation totale.
- Les flux d'Illicit Whites les plus importants en volume ont été mesurés en France, au Royaume-Uni, en Pologne, en Roumanie et en Grèce, ces cinq marchés représentant 63 % des flux totaux d'Illicit Whites identifiés dans les 38 marchés de l'étude.

Illicit Whites en pourcentage de la consommation totale, 2025, % (en milliards de cigarettes)^{(1)(b)}

- >5%
- >=1% and <=5%
- <1%

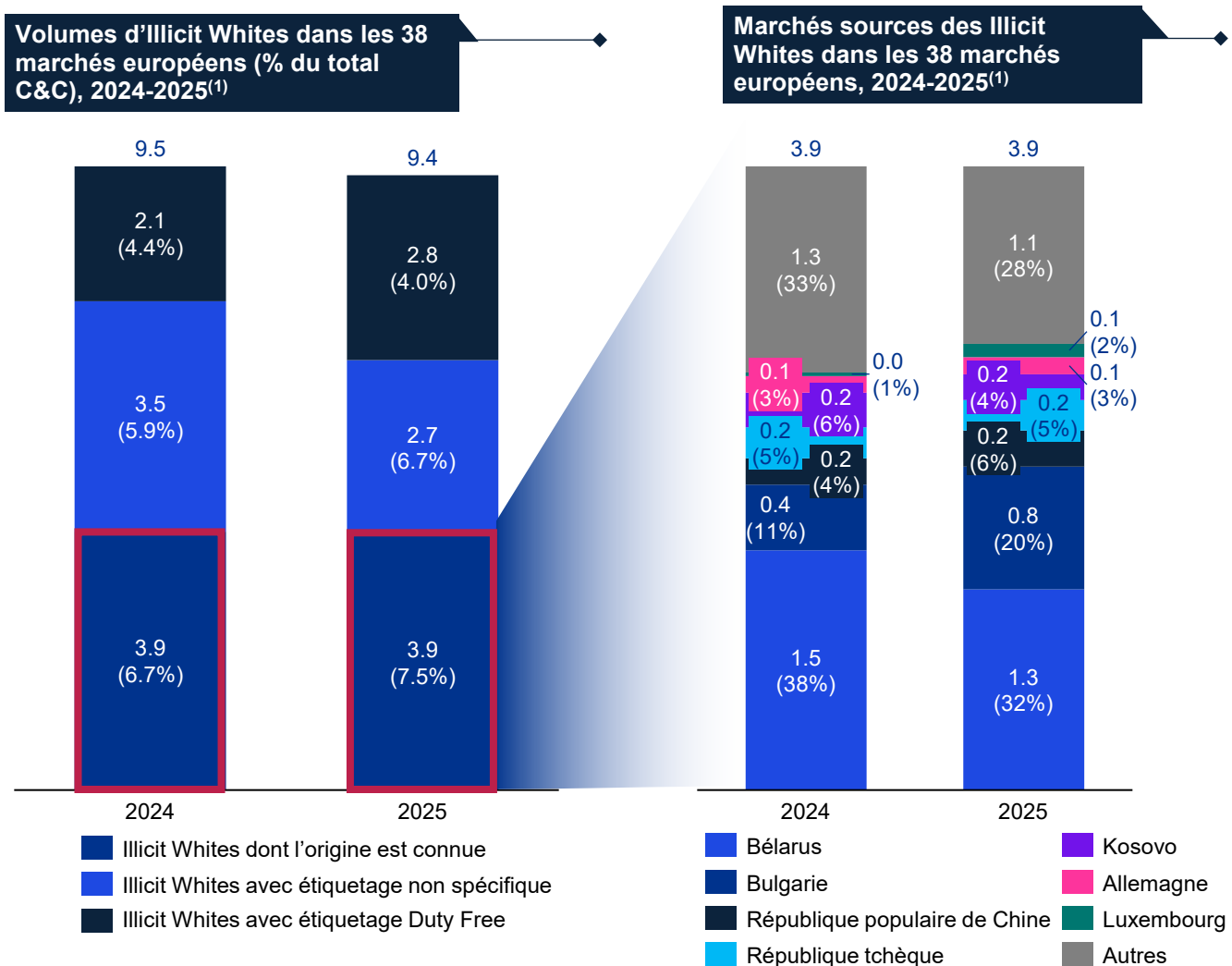


Les collectes de paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

Note : (a) Se reporter à la page suivante pour plus de détails sur les sources d'Illicit Whites ; (b) En raison des arrondis, certaines régions colorées différemment peuvent afficher la même valeur en pourcentage ; (c) Les limites des données ukrainiennes empêchent l'identification des volumes d'Illicit Whites
 Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Focus sur les Illicit Whites (suite)

- Les volumes d'Illicit Whites ont diminué de 1,4 % pour atteindre 9,4 milliards de cigarettes en 2025.
- Les Illicit Whites d'origines connues ont diminué de 0,05 milliard pour atteindre 3,89 milliards de cigarettes en 2025.
- Parmi les Illicit Whites d'origines connues, le Bélarus reste la source principale, bien qu'avec des volumes en baisse (-0,2 milliard de cigarettes). La majeure partie de la croissance correspond aux flux en provenance de Bulgarie (+0,4 Mrd).
- Les Illicit Whites sans étiquetage spécifique à un pays constituent la majorité des volumes d'Illicit Whites
- Les Illicit Whites sans étiquetage spécifique à un pays soit n'ont pas d'avertissements sanitaires, ce qui signifie qu'ils sont d'origine "non spécifique", soit portent un étiquetage Duty Free. Cet étiquetage générique rend difficile l'identification du marché source.
- Les Illicit Whites avec étiquetage non spécifique ont diminué de 0,8 milliard de cigarettes en 2025
- Les Illicit Whites avec étiquetage Duty Free ont augmenté de 0,8 milliard de cigarettes en 2025.

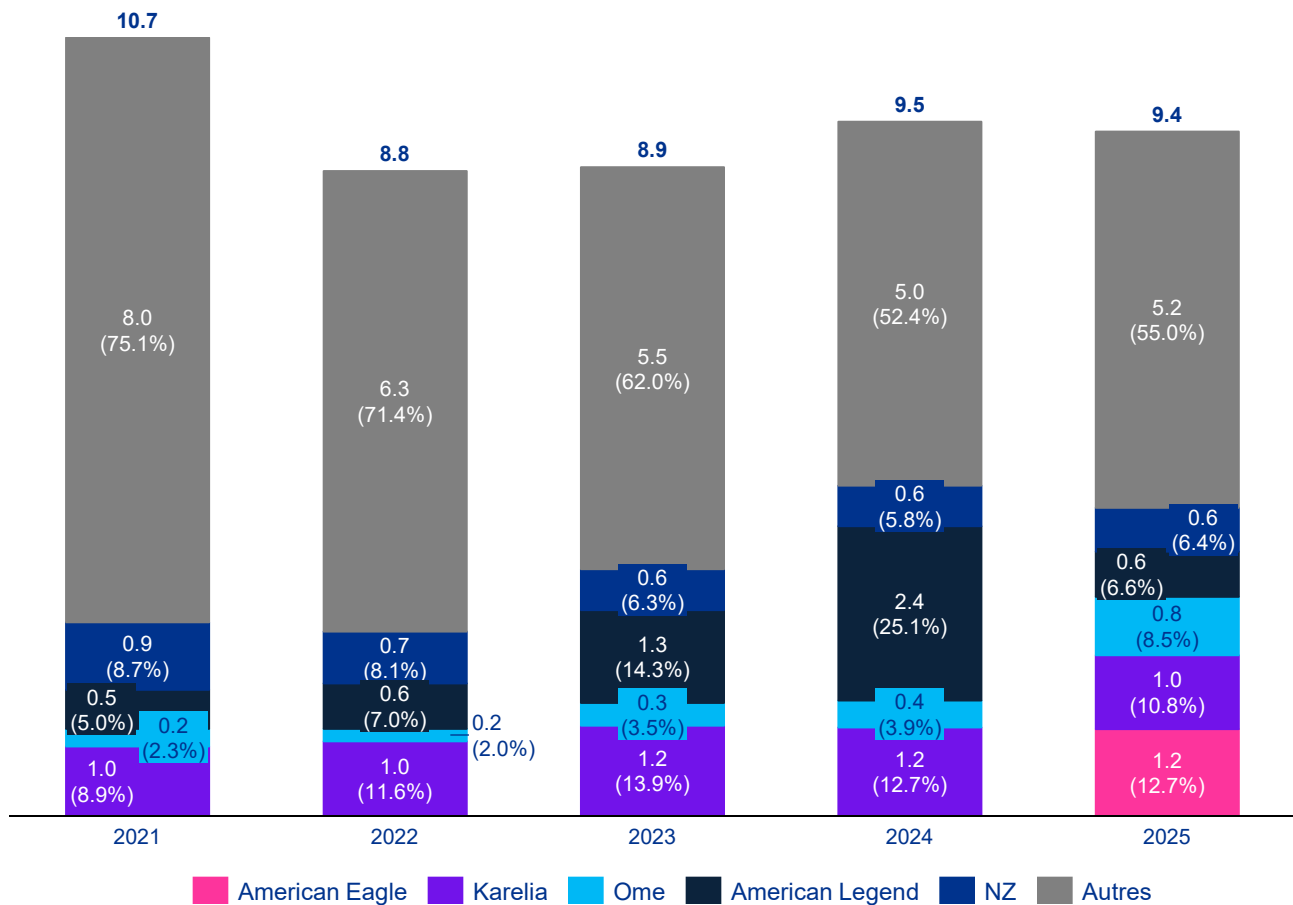


Note : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux indiqués dans le graphique ou les commentaires peut varier par rapport aux chiffres réels
 Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Focus sur les Illicit Whites (suite)

- Les volumes d'Illicit Whites ont diminué pour atteindre 9,4 milliards de cigarettes en 2025, après une croissance en 2024. Ce recul masque une évolution continue du mix au niveau des marques.
- Les 5 premières marques d'Illicit Whites ont représenté environ 45 % de la consommation d'Illicit Whites sur les 38 marchés en 2025, contre environ 25 % en 2021, ce qui démontre qu'en termes de volumes, la consommation d'Illicit Whites s'est consolidée au niveau des marques.
- American Eagle est devenue la principale marque d'Illicit Whites en 2025, avec des flux augmentant de 1,2 milliard de cigarettes depuis zéro en 2024. Les flux de Ome ont également augmenté (+0,4 milliard).
- Les flux d'American Legend ont diminué (-1,8 milliard), de même que les flux de Karelia (-0,2 milliard).
- Étant donné que notre analyse ne permet pas d'identifier si les Illicit Whites sont des contrefaçons ou non, il est possible que nous surestimions la problématique des Illicit Whites et sous-estimions celle de la contrefaçon, notamment compte tenu de la croissance observée dans la contrefaçon et des observations des forces de l'ordre selon lesquelles les contrefaçons de marques d'Illicit Whites sont de plus en plus découvertes lors de démantèlements d'usines illégales^{(a)(b)}.

Illicit Whites par marque en Europe 38, 2021-2025 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



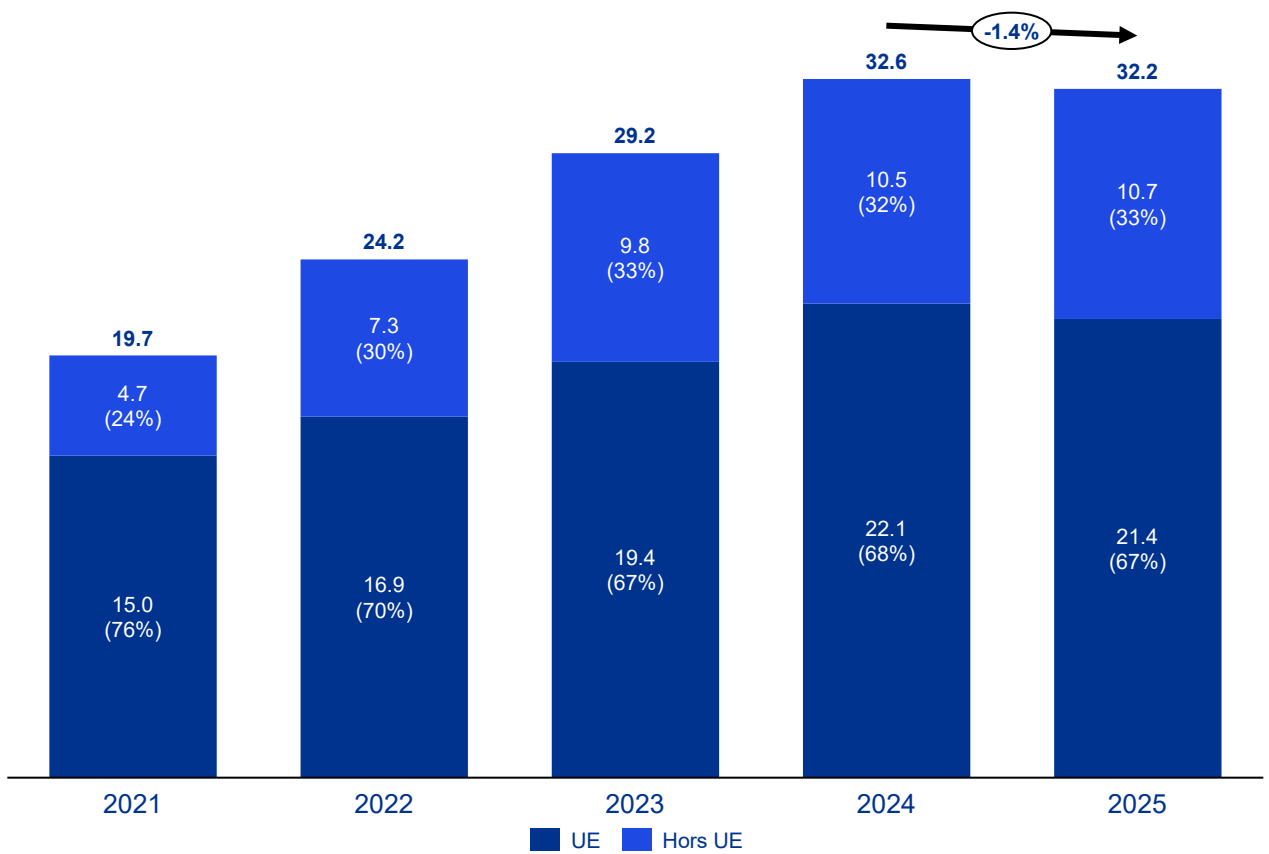
Note : (a) Nous ne pouvons pas identifier les volumes de Contrefaçon d'Illicit Whites dans ce Rapport car les fabricants ne participent pas aux enquêtes ramasse paquets et n'analysent donc pas si les paquets collectés sont authentiques

Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais (b) Entretien avec dix-huit forces de l'ordre des pays de l'UE des 27 et quatre entités européennes de forces de l'ordre

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

- Les volumes Non Domestiques Légaux (ND(L)) ont diminué de 1,4 % pour atteindre 32,2 milliards de cigarettes en 2025, après une croissance dans la période immédiate post-COVID.
- La répartition entre sources UE et hors UE est restée globalement inchangée depuis 2023, les marchés de l'UE continuant de représenter environ deux tiers des volumes ND(L).
- Malgré la baisse d'une année sur l'autre en 2025, les volumes ND(L) restent supérieurs à ceux enregistrés pendant la période affectée par le COVID en 2021 et une partie de 2022, lorsque des restrictions de voyage et des contrôles aux frontières étaient en vigueur.

Sources des ND(L) dans les 38 marchés européens, 2021-2025 (en milliards de cigarettes)^{(1)(a)}



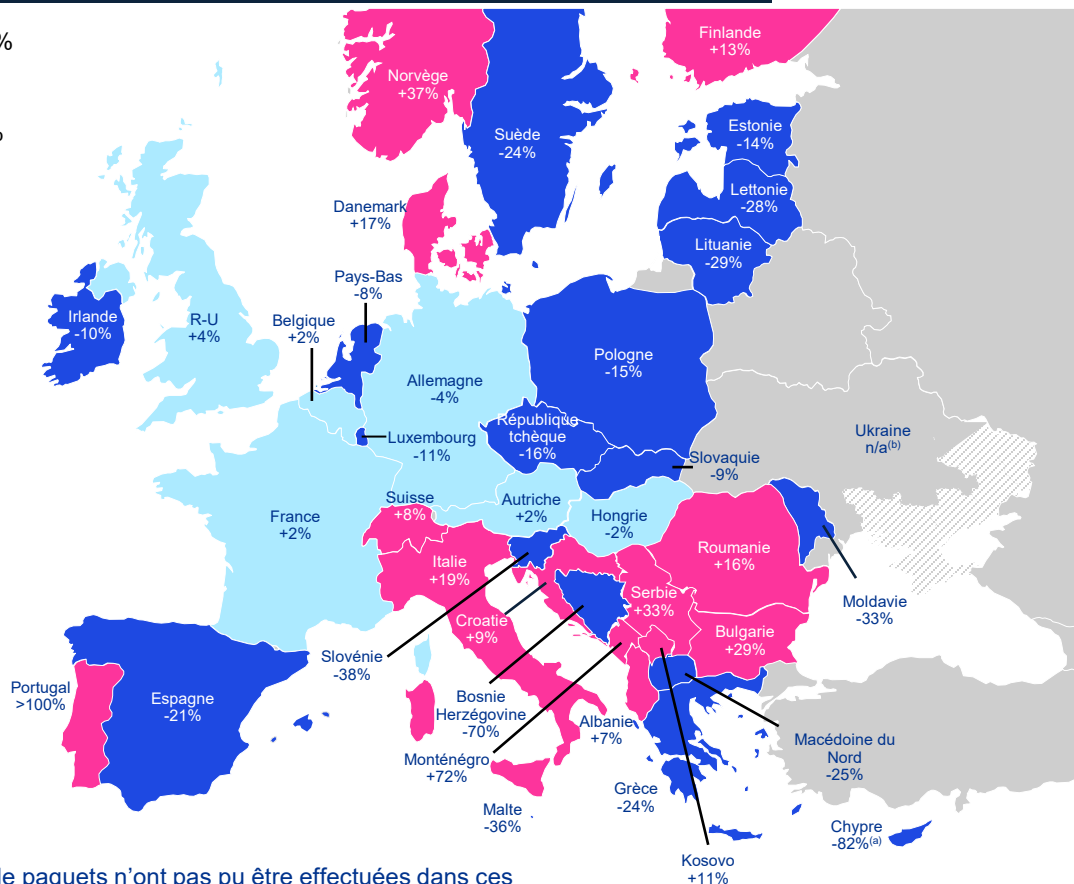
Note : (a) En raison des arrondis, la différence entre les totaux indiqués dans le graphique peut varier par rapport aux chiffres réels
 Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

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

- 2025 a enregistré une baisse de 1,4 % des flux ND(L) à travers l'Europe.
- L'évolution des ND(L) a été contrastée sur les 38 marchés, avec une hausse de plus de 5 % dans 13 des 38 marchés et une baisse de plus de 5 % dans 18 des 38 marchés.

Taux de variation des ND(L), 2025 (%)^{(1)(a)(b)}

- Hausse de +5%
- Stable
- Baisse de +5%

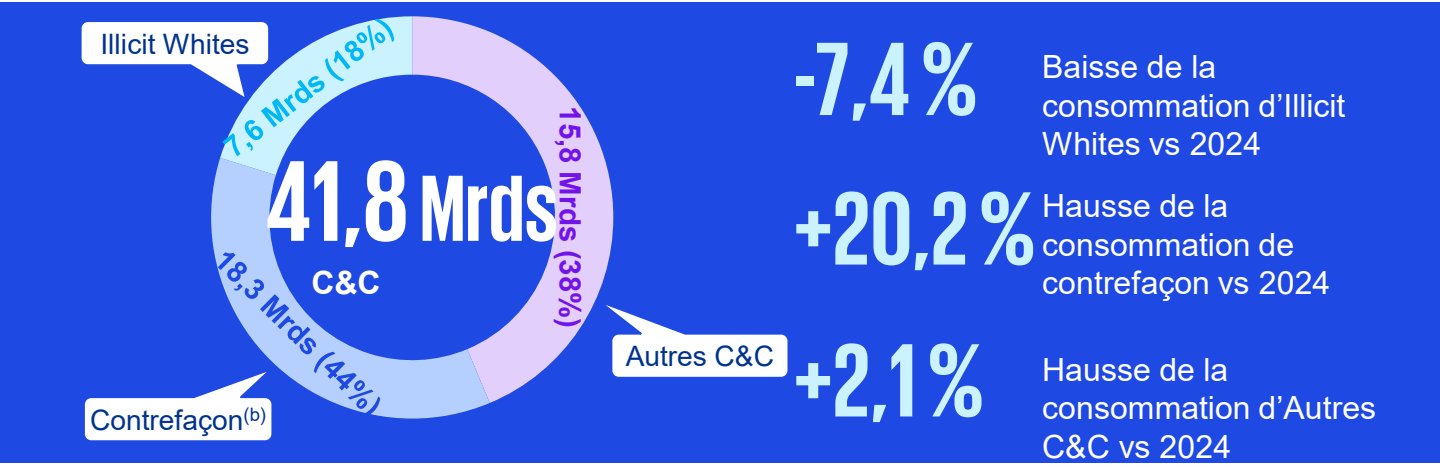
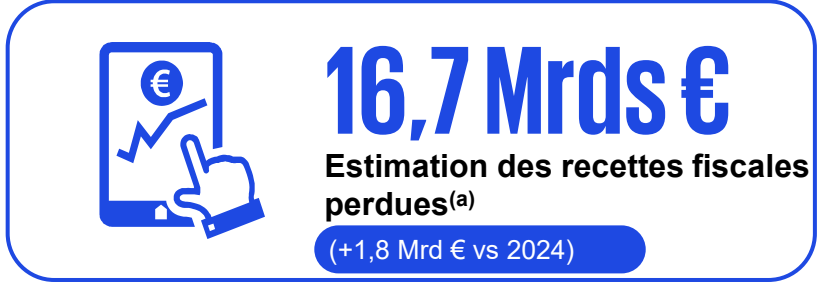
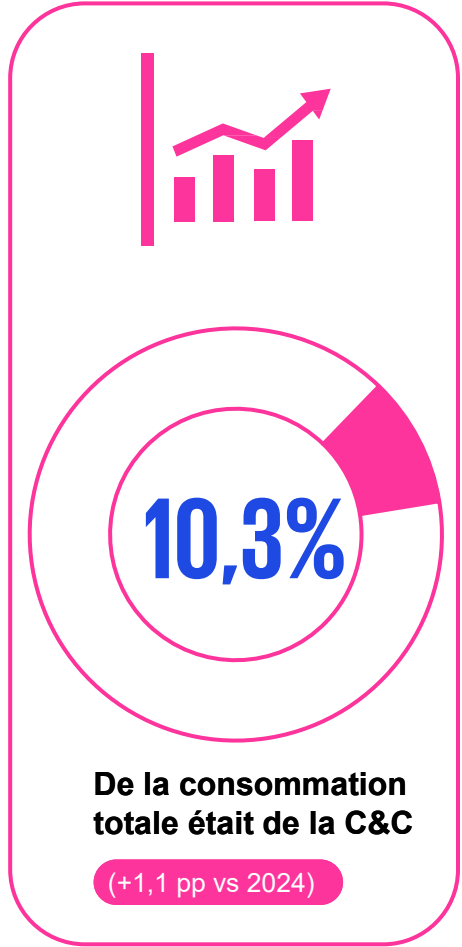
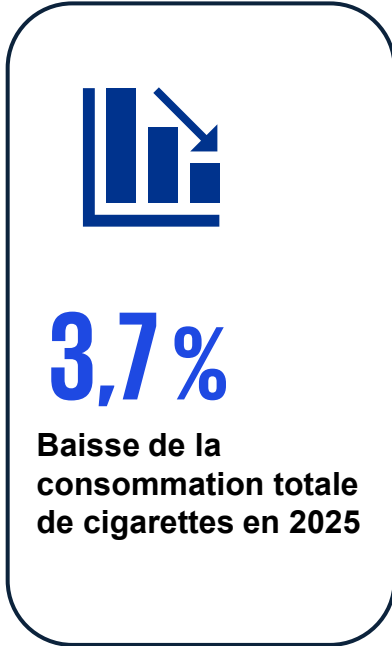


Les collectes de paquets n'ont pas pu être effectuées dans ces régions

Notes : (a) Les flux ND(L) et C&C de Chypre pour 2023, 2024 et 2025 ne sont pas comparables aux chiffres historiques. Se reporter au rapport pays de Chypre pour plus de détails ; (b) Les données de l'enquête ramasse paquets pour l'Ukraine ne contiennent pas d'informations sur l'origine des paquets collectés. Par conséquent, les flux entrants vers l'Ukraine n'ont pas été ventilés par origine et les flux entrants ND(L) ne peuvent pas être estimés

Source: (1) Les résultats des 38 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Chiffres clés UE des 27



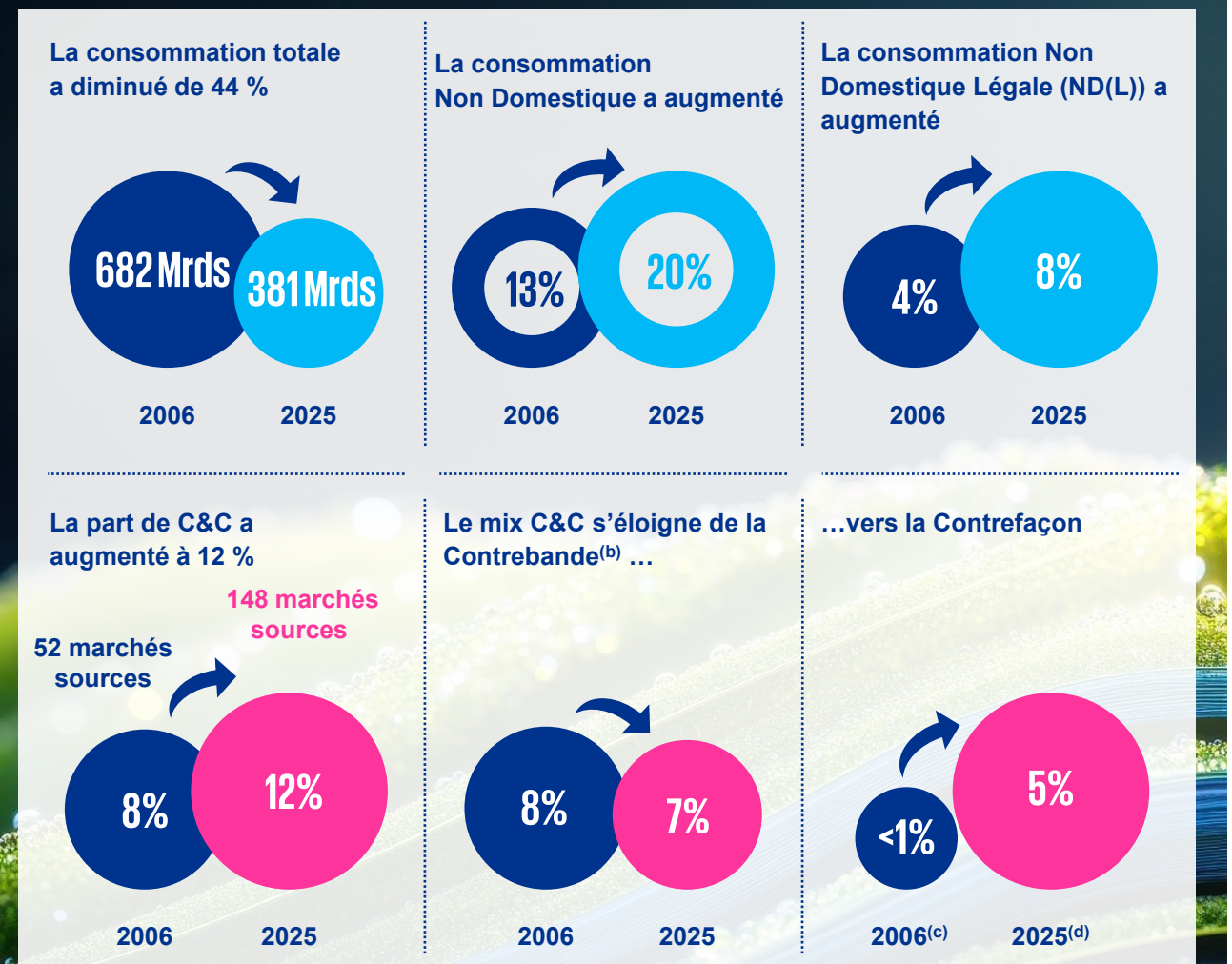
Notes : (a) Les recettes fiscales perdues représentent l'estimation de l'accise & TVA si les volumes C&C avaient été consommés légalement dans les pays de l'étude ; (b) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies dans les enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent, la contrefaçon ne peut être identifiée que par ces fabricants

Source: (1) Les résultats des 38 marchés/UE27 sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens réalisés dans chacun des 38 marchés/UE27, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

Résultats 2006 vs 2025

- Les résultats 2025 inclus dans ce Rapport marquent la 20^e année consécutive de ce Rapport. La comparaison des 25 marchés de l'UE inclus dans le rapport de 2006 avec les mêmes 25 marchés en 2025 met en évidence l'évolution de la consommation de cigarettes en Europe.
 - La consommation totale de cigarettes a diminué de -44%.
 - La part Non Domestique des cigarettes a augmenté de 13 % en 2006 à 20 % en 2025, avec des hausses à la fois dans le ND(L) (+4 pp à 8 %) et la C&C (+4 pp à 12 %).
 - Le nombre de marchés à partir desquels des cigarettes illicites ont été identifiées est passé de 52 à 148, indiquant une chaîne d'approvisionnement de cigarettes illicites plus dispersée à l'échelle mondiale.
 - Le mix C&C s'est déplacé vers la contrefaçon, celle-ci représentant 5 % de la consommation totale de cigarettes en 2025 contre moins de 1 % en 2006.

Évolution 2006 vs 2025 pour les 25 marchés européens ^{(1)(a)}



Notes : (a) Les 25 marchés sont : Autriche, Belgique, Chypre, République tchèque, Danemark, Estonie, Finlande, France, Allemagne, Grèce, Hongrie, Irlande, Italie, Lettonie, Lituanie, Luxembourg, Malte, Pays-Bas, Pologne, Portugal, Slovaquie, Slovénie, Espagne, Suède, et le Royaume-Uni (b) la Contrebande se compose de Autres C&C et Illicit Whites (c) Comprend uniquement les contrefaçons de PMI en 2006, car PMI était le seul fabricant à avoir procédé à une analyse forensique des paquets cette année-là (d) La contrefaçon ne peut être identifiée que par les fabricants qui examinent de manière criminalistique leurs marques recueillies par le biais d'enquêtes ramasse paquets. Étant donné que seuls BAT, IB, JTI et PMI participent aux enquêtes ramasse paquets utilisées dans le présent rapport, la contrefaçon peut être identifiée que par ces fabricants.

Source : (1) Les résultats des 25 marchés sont l'agrégation des résultats des calculs des flux européens pour les 25 marchés, une méthodologie détaillée et une liste des sources pour chaque marché en 2025 sont disponibles dans la partie méthodologie de la version intégrale du rapport en anglais

France

02



Consommation de cigarettes C&C et consommation totale

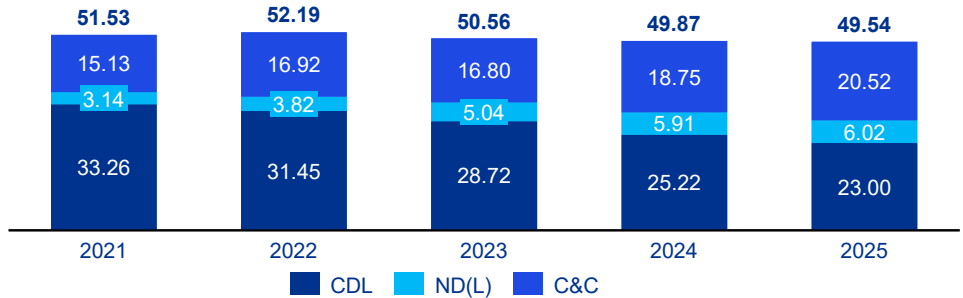
49,5Mrds

Cigarettes consommées



-0.33Mrd vs 2024

Consommation totale – 2021-2025 (en milliards de cigarettes)⁽¹⁾⁽²⁾



- La part de la consommation de C&C dans la consommation totale a augmenté de 3,8 points de pourcentage pour atteindre 41,4 % en 2025, soit le niveau le plus élevé observé au cours de la période considérée.
- Cette hausse de la consommation illicite s'explique principalement par une augmentation des flux de contrefaçon. Le flux « Autres C&C » a également augmenté, tandis que le flux des Illicit Whites a diminué.

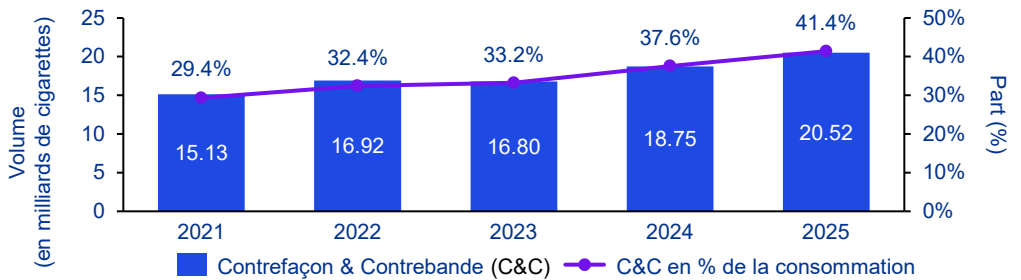
20,5Mrds

Cigarettes C&C consommées



+1.77Mrd vs 2024

Volumes C&C de cigarettes manufacturées et part de la consommation globale de cigarettes – 2021-2025⁽¹⁾⁽²⁾



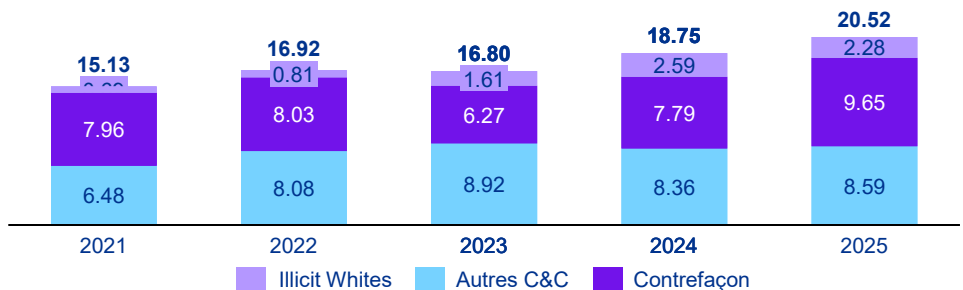
41,4%

De la consommation totale était de la C&C



+3,8pps vs 2024

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



10,369 milliards d'€

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



+895 millions € vs 2024

Note: (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) Cacul de flux européens KPMG, 2021-2025; (2) Nielsen, Ventes Domestiques Légales, 2021-2025

Consommation, flux entrants et flux sortants de cigarettes manufacturées

Consommation totale des cigarettes manufacturées – 2021-2025^{(1)(2)(b)}

Consommation totale France						
Milliards de cigarettes	2021	2022	2023	2024	2025	2024-25 (%)
Ventes Domestiques Légales (VDL)	33,48	31,73	29,13	25,55	23,33	(8,7%)
Flux sortants	(0,22)	(0,28)	(0,41)	(0,33)	(0,33)	(0,5%)
Consommation Domestique Légale (CDL)	33,26	31,45	28,72	25,22	23,00	(8,8%)
Non Domestique Légal (ND(L))	3,14	3,82	5,04	5,91	6,02	1,9%
Contrefaçon & Contrebande	15,13	16,92	16,80	18,75	20,52	9,4%
Total Non Domestique	18,27	20,74	21,84	24,66	26,54	7,6%
Consommation totale	51,53	52,19	50,56	49,87	49,54	(0,7%)

- La consommation totale de cigarettes a reculé de 0,7 % en 2025, la baisse des ventes domestiques légales ayant été partiellement compensée par une augmentation des flux entrants non domestiques.
- Les flux entrants non domestiques ont augmenté de 7,6 %, principalement sous l'effet d'une croissance de 9,4 % de la consommation illicite (C&C).
 - La consommation illicite (C&C) représentait environ 77 % du flux entrants non domestiques en 2025, contre environ 76 % en 2024.
 - La part de la contrefaçon dans la consommation totale de cigarettes est passée d'environ 16 % en 2024 à environ 19 % en 2025, atteignant le volume le plus élevé observé au cours de la période considérée.
 - Les flux de Non Domestique (Légal) (ND(L)) ont augmenté de 1,9 %.
- Les flux sortants sont restés globalement stables par rapport à 2024 et ne représentaient qu'une faible part des ventes domestiques légales.

Total des flux entrants par pays d'origine – 2021-2025^{(1)(a)(b)}

Flux non domestiques entrants vers la France						
Milliards de cigarettes	2021	2022	2023	2024	2025	
Contrefaçon	7,96	8,03	6,27	7,79	9,65	
Espagne	2,56	2,62	3,23	3,36	3,25	
Algérie	0,32	1,06	1,45	1,94	2,08	
IW sans étiquetage spécifique à un pays	0,43	0,53	1,16	2,33	1,91	
Étiqueté Duty Free	0,85	1,36	1,40	1,06	1,63	
Autres	6,16	7,14	8,33	8,17	8,03	
Total des flux non domestiques entrants	18,27	20,74	21,84	24,66	26,54	

Total des flux sortants par pays de destination – 2021-2025^{(1)(a)(b)}

Flux sortants						
Milliards de cigarettes	2021	2022	2023	2024	2025	
Allemagne	(0,05)	(0,05)	(0,06)	(0,06)	(0,09)	
Suisse	(0,07)	(0,05)	(0,05)	(0,06)	(0,05)	
Pays-Bas	(0,04)	(0,04)	(0,05)	(0,06)	(0,03)	
Royaume-Uni	(0,01)	(0,01)	(0,02)	(0,03)	(0,03)	
Autres	(0,06)	(0,13)	(0,24)	(0,13)	(0,13)	
Total flux sortants	(0,22)	(0,28)	(0,41)	(0,33)	(0,33)	

Note: (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; (b) En raison des arrondis, la somme des chiffres du tableau peut ne pas correspondre aux totaux indiqués

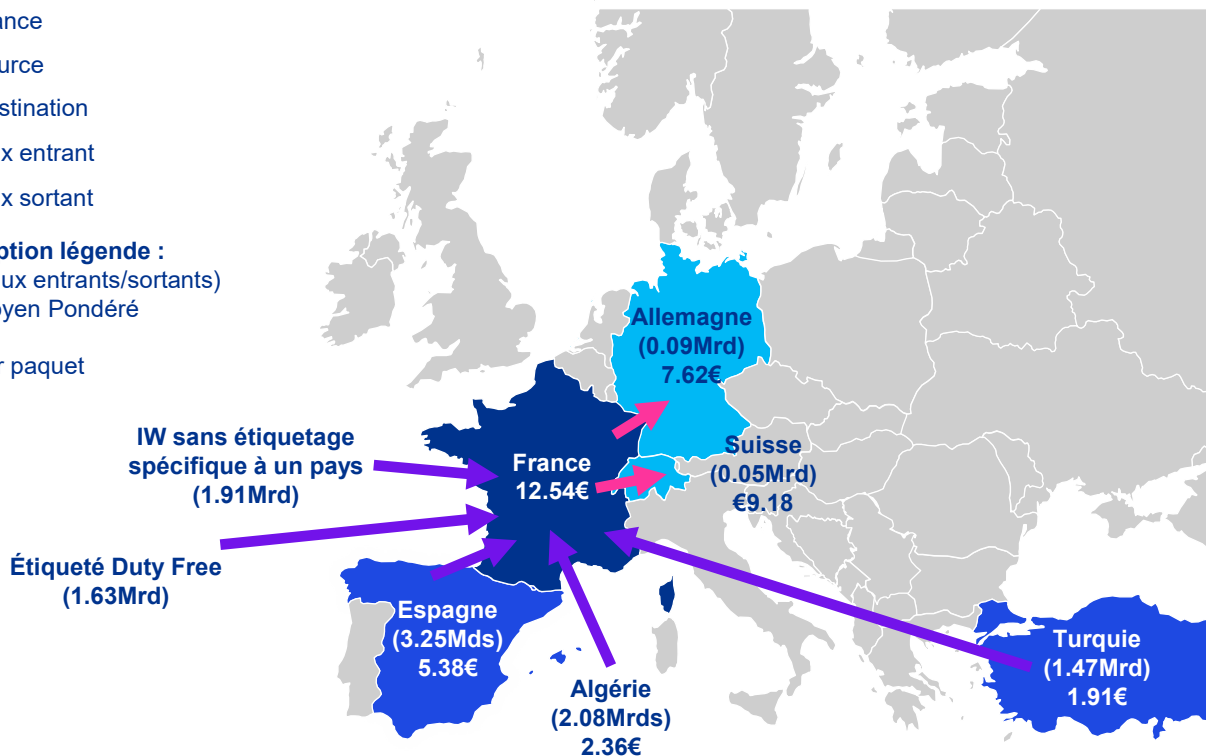
Source: (1) Calcul de flux européens KPMG, 2021-2025; (2) Nielsen, Ventes Domestiques Légales, 2021-2025

Principaux flux et tendances de consommation de C&C

Principaux flux entrants et sortants ^{(1)(2)(a)}

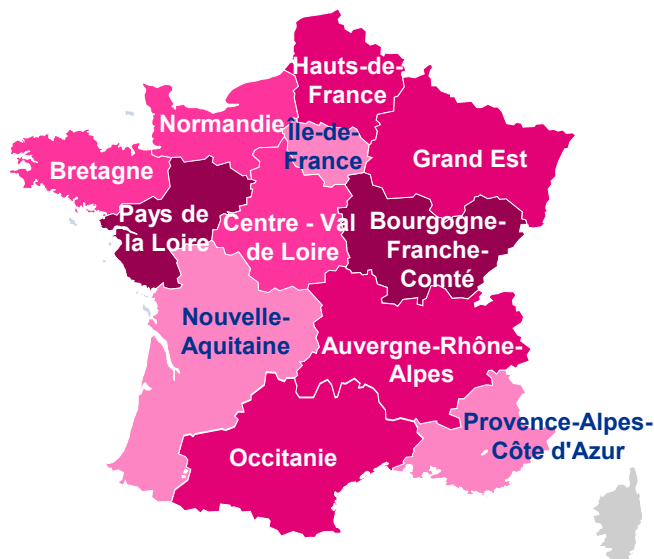
- France
- Source
- Destination
- ↑ Flux entrant
- ↓ Flux sortant

Description légende :
 Pays (flux entrants/sortants)
 Prix Moyen Pondéré (PMP)
 Prix par paquet



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

Faible → Élevée



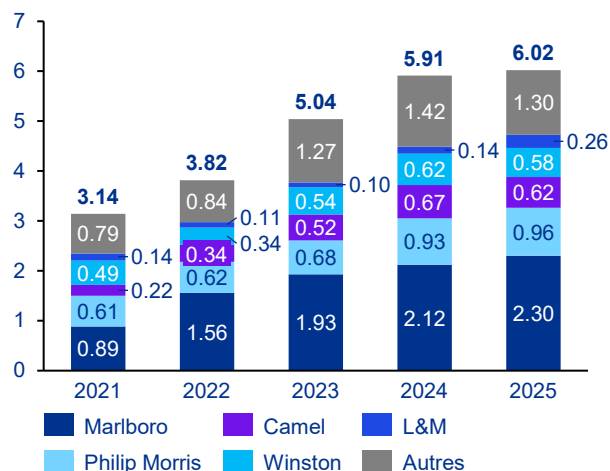
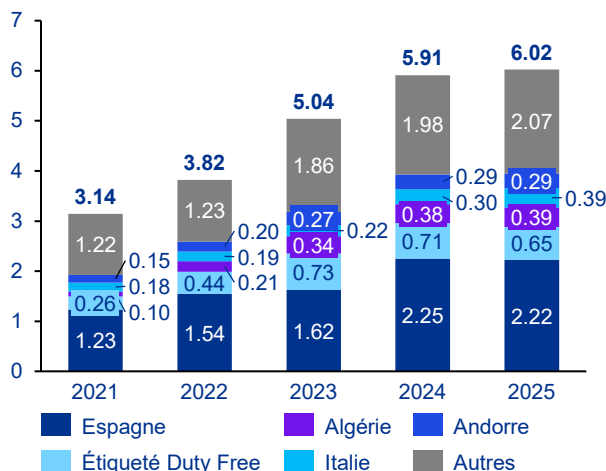
Note: (a) Seuls les quatre premiers flux entrants et sortants ont été retenus; (b) Le % de C&C par région indiqué est la part C&C (y compris la Contrefaçon, les Illicit Whites et autres C&C) de la consommation totale de cigarettes dans la région. L'échelle C&C est spécifique à ce marché et n'est pas 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 de flux européens KPMG, 2025; (2) Prix et taux d'imposition, taxe d'accise de la Commission Européenne, 2025; Taux d'imposition et PMP, PMI, octobre 2025; Prix, paquet de 20 cigarettes des marques les plus vendues, OMS 2024; Prix, Euromonitor, 2024-2025

Flux ND(L) et C&C

ND(L) par pays d'origine – 2021-2025
(en milliards de cigarettes)⁽¹⁾

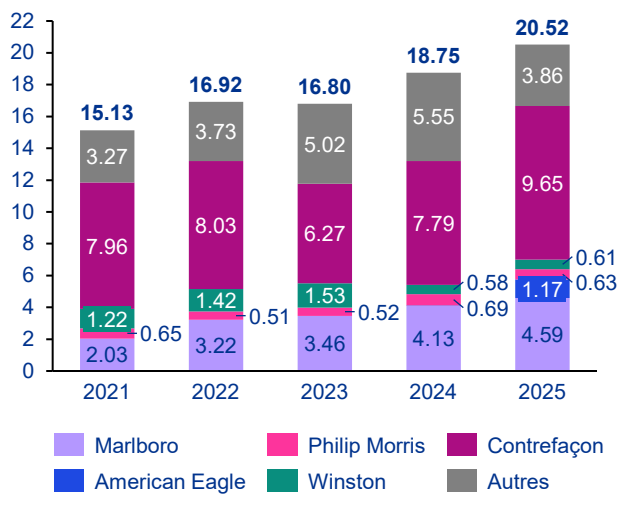
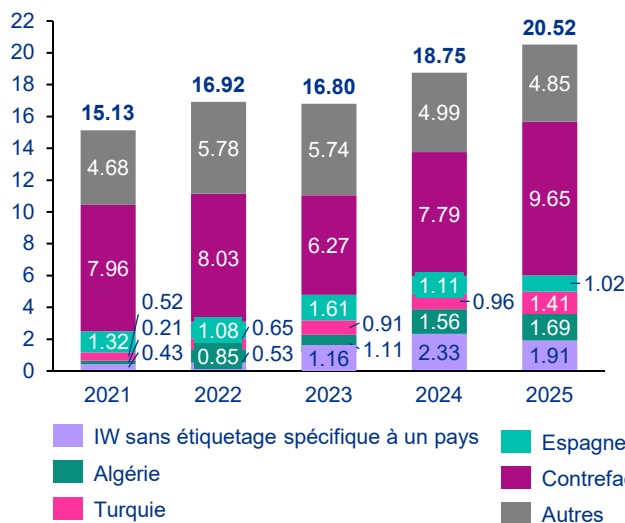
ND(L) par marque – 2021-2025
(en milliards de cigarettes)⁽¹⁾



- Les flux entrants légaux (ND(L)) ont augmenté de 1,9 % en 2025, soit un taux de croissance plus faible que celui enregistré entre 2021 et 2024. L'Espagne est restée la principale source de ND(L) en 2025.
- Les flux illicites (C&C) ont augmenté de 9,4 % en 2025, principalement en raison de l'augmentation des flux de contrefaçon et des flux en provenance de Turquie et d'Algérie. Cette augmentation a été partiellement compensée par la baisse des flux des Illicit Whites sans étiquetage spécifique à un pays et des flux en provenance d'Espagne et de marchés plus petits, regroupés dans la catégorie « Autres ».
- En 2025, un flux illicite d'environ 1,2 milliard de cigarettes American Eagle a été détecté, représentant environ 6 % de la consommation illicite. Cette marque a été détectée pour la première fois en 2025 et est classée comme une marque d'Illicit White.

C&C par pays d'origine – 2021-2025
(en milliards de cigarettes)^{(1)(a)}

C&C par marque – 2021-2025
(en milliards de cigarettes)^{(1)(a)}



Note: (a) Ne comprend que les volumes de contrefaçon liés aux marques de fabrication qui participent aux enquêtes ramasse paquets.
Source: (1) Calcul de flux européens KPMG, 2021-2025



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/R-U

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.

© 2026 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.

Document Classification: KPMG Public