

Cette année 2023 encore, les spiritueux ont su faire preuve de responsabilité en préférant la modération inflationniste avec une hausse de prix en grande surface de seulement 4%, alors que l'inflation alimentaire a augmenté de 11,9%. Les Français ont donc dû éliminer certains produits de leurs caddies, ce que nos entreprises ont fortement ressenti.

Ces efforts de la profession n'ont pas suffi à éviter au secteur de souffrir sur le marché domestique. La consommation de spiritueux a baissé en France de 4,9% en volume par rapport à 2022. Nous assistons à une accélération de tendance. La consommation des boissons alcoolisées fait face à une véritable évolution sociétale : la consommation du quotidien disparaît et ce d'autant plus vite qu'il faut faire attention au portefeuille. Or le prix de vente pour un spiritueux est facialement élevé, ce qui en fait une victime de choix. La fiscalité importante qui pèse sur les spiritueux est la première cause de ce prix élevé, plus des 2/3 pour un spiritueux 40°.

En parallèle, nos coûts de production ont explosé suite à la guerre en Ukraine et n'ont jamais retrouvé leurs niveaux antérieurs. Pire, ils ont encore progressé en 2023 sur des postes comme les bouteilles, l'alcool agricole, le sucre ou l'énergie. Puisque 95% des entreprises

n'ont pas pu répercuter l'ensemble de ces hausses, au cours des négociations commerciales avec leurs clients distributeurs, les marges ont encore reculé. Les entreprises du secteur sont 63% à déplorer une fragilisation de leur trésorerie, et 44% à constater une baisse de leur chiffre d'affaires en fin d'année dernière (Enquête CPME/FFS). Autrefois relai de croissance, l'export est à la peine aussi puisqu'en 2023, les exportations chutent de 13% en volume et 12% en valeur.

Pourtant, comme le révèle la récente étude Utopies sur l'empreinte locale de notre secteur, les spiritueux contribuent largement à l'activité économique de la France avec plus de 150 000 emplois générés par l'activité du secteur et un PIB induit de 17 milliards d'euros. La production de spiritueux français transforme 4 millions de tonnes de matières premières agricoles, soit autant que la production viticole ou sucrière de France. Enfin, la transition énergétique du secteur est amorcée puisque sa consommation d'énergie a baissé de 16% depuis 2017. C'est pourquoi l'accompagnement des pouvoirs publics pour organiser la simplification appelée de nos vœux et promouvoir un cadre économique et réglementaire stable sera déterminant cette année encore.

1 | LES SPIRITUEUX EN FRANCE

Les chiffres-clés 2023



5 MILLIARDS € DE VENTES
(stable)

(ventes TTC en grande distribution*)



151 500 EMPLOIS

soutenus en France



4,8 MILLIARDS € D'EXPORTATIONS
(-12,2%)

(hors taxes et droits)



2 MILLIONS DE VISITEURS / AN

habituellement accueillis dans les entreprises de spiritueux

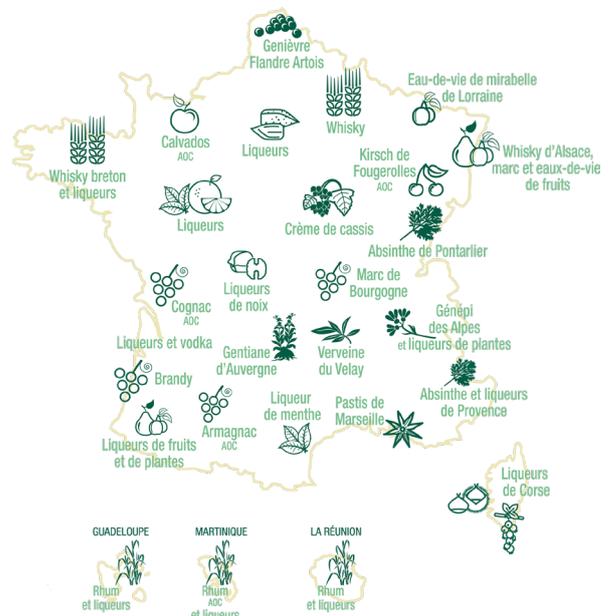


51 INDICATIONS GÉOGRAPHIQUES

(IG)

Zoom sur la production des spiritueux

- ➔ **100 % des boissons d'origine agricole**
- ➔ Obtenues par distillation, macération ou infusion ; certaines après vieillissement (15° minimum)
- ➔ Près de **4 millions de tonnes de matières premières** utilisées : raisins et autres fruits, betteraves et cannes à sucre, céréales, plantes...
- ➔ **44 catégories** de boissons spiritueuses



* Hypermarchés (HM), supermarchés (SM), hard-discount (HD), proxî et drive, taxes incluses
Source : Nielsen

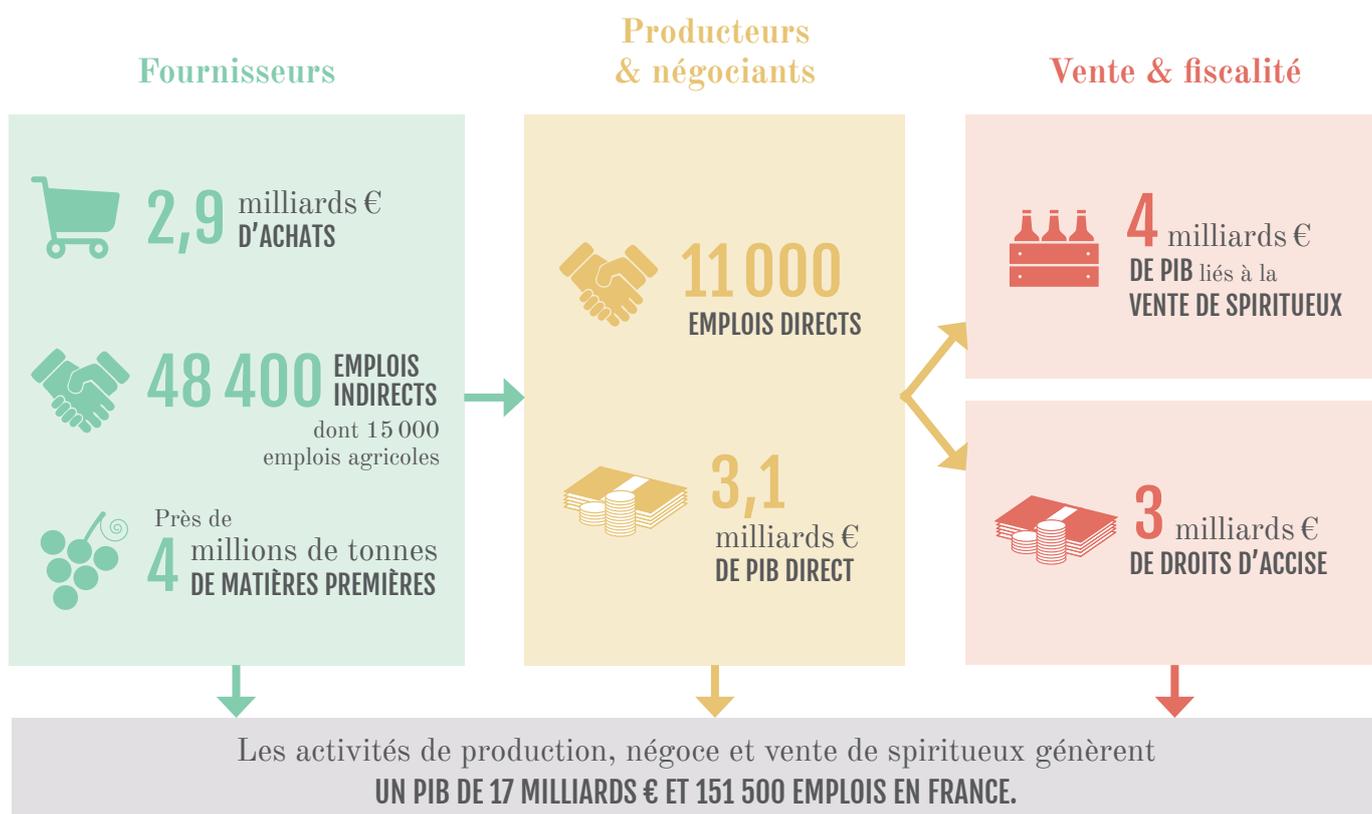
Source : Étude Utopies 2023

2 | LA FÉDÉRATION FRANÇAISE DES SPIRITUEUX

À savoir

- Organisation professionnelle créée en **1996**
- **250 entreprises**, dont 95 % de PME présentes dans 14 régions (y compris les DROM)
- La Fédération regroupe **7 syndicats métiers** : l'Association des Distilleries Indépendantes, la Fédération du Brandy Français, la Fédération du Whisky de France, le Groupement national des producteurs de Calvados, le Syndicat de l'Armagnac et des Vins de Gascogne, le Syndicat Français des Liqueurs et le Syndicat des Maisons de Cognac
- Plus de **800 marques**
- La France, **1^{er} pays producteur de l'Union européenne**

UN SECTEUR ESSENTIEL POUR CONSTRUIRE DE LA VALEUR EN FRANCE*...



... FRAGILISÉ PAR UNE CONJONCTURE INFLATIONNISTE**

44%
des PME de la Fédération
constatent une
baisse de leur CA

21%
constatent une
baisse des effectifs

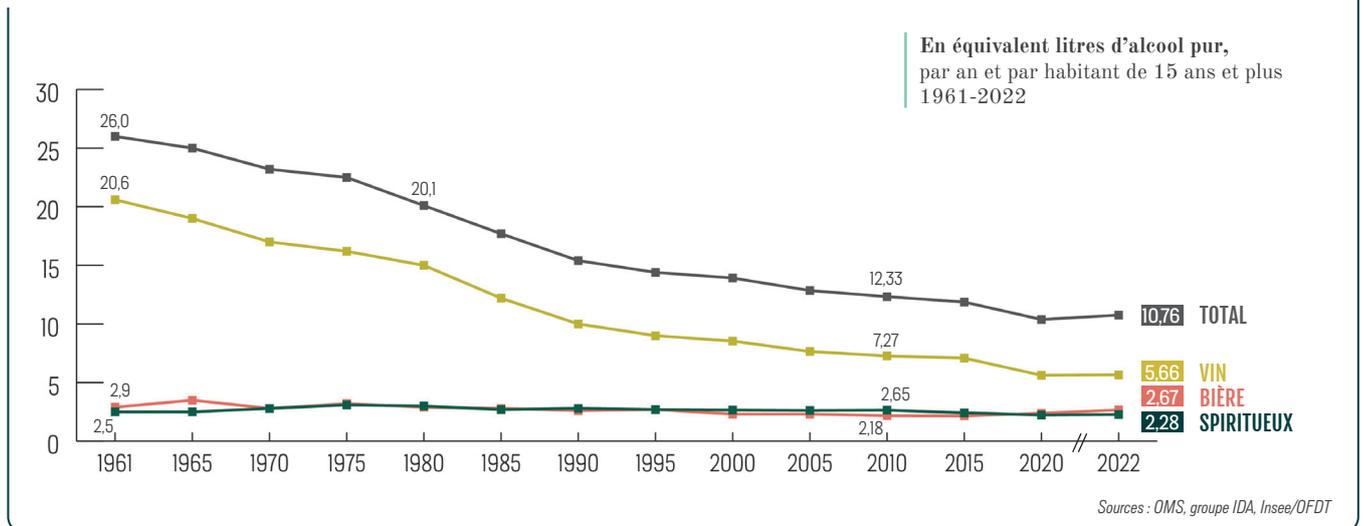
63%
observent un
taux de marge en baisse
par rapport à 2019

3 | UNE CONSOMMATION RESPONSABLE

À savoir

- **Baisse** de la consommation d'alcool par personne : - **13,7%** en 15 ans
- Forte **diminution** de la consommation de spiritueux : - **4,9%** en 2023 par rapport à 2022

Consommation d'alcool en France



Promouvoir les comportements responsables : un enjeu prioritaire !

Créée en 2019, Prévention et Modération est l'association chargée par la Fédération Française des Spiritueux, Brasseurs de France, et la Fédération Française des Vins d'Apéritif de promouvoir une consommation responsable grâce aux repères de consommation à moindre risque et de prévenir les comportements à risques par des actions de prévention ciblées.

Depuis sa création, Prévention et Modération a soutenu de nombreux projets concrets d'acteurs engagés tels que SAF France et la Prévention routière.

Afin de diffuser plus largement ses messages, l'association développe des outils de sensibilisation au service des entreprises de toutes tailles, mais aussi de la société civile et du monde associatif.

La modération, un comportement qui progresse*

- Baisse de la consommation de 60% en 60 ans
- 8% de consommateurs quotidiens en 2021 contre 21,5% en 2000
- 92% des Français consomment moins de 10 verres par semaine
- 60% des Français consomment moins d'une fois par semaine
- 1 jeune de 17 ans sur 5 n'a jamais bu d'alcool en 2021**, soit 3 fois plus qu'il y a 20 ans.



<http://info-calories-alcool.org/>

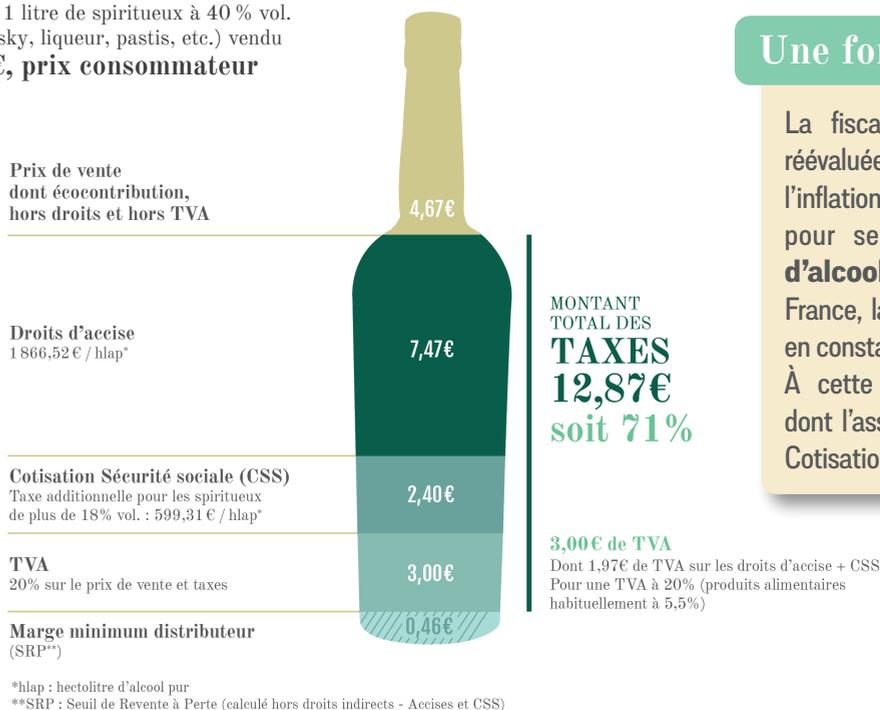
Sources : * Santé Publique France 2021, La consommation d'alcool des adultes en France en 2021
** ESCAPAD 2022

4 | LA FISCALITÉ

Les chiffres 2023

- Une pression fiscale extrêmement forte sur les spiritueux : 3 milliards d'euros de recettes fiscales (droits de consommation et CSS) et près d'1 milliard d'euros de TVA

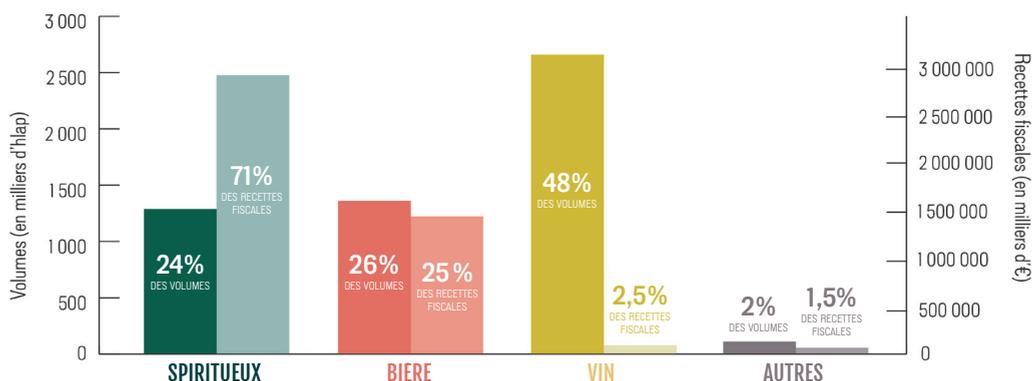
Au 1^{er} janvier 2024, décomposition des droits, taxes et marge minimum distributeur pour 1 litre de spiritueux à 40 % vol. (whisky, liqueur, pastis, etc.) vendu **18€, prix consommateur**



Une forte pression fiscale

La fiscalité appliquée aux spiritueux est réévaluée chaque année en fonction de l'inflation. Avec **71% des recettes fiscales** pour seulement **24% des volumes d'alcool pur** mis à la consommation en France, la filière subit une fiscalité écrasante en constante augmentation. À cette fiscalité vient s'ajouter une TVA dont l'assiette inclut les droits d'accise et la Cotisation Sécurité Sociale.

Comparatif des volumes mis à la consommation en alcool pur et des recettes fiscales (droits de consommation [accises] et cotisation sécurité sociale) en 2023



Sources : DGDDI, FFS

Des recettes non affectées à la prévention des risques

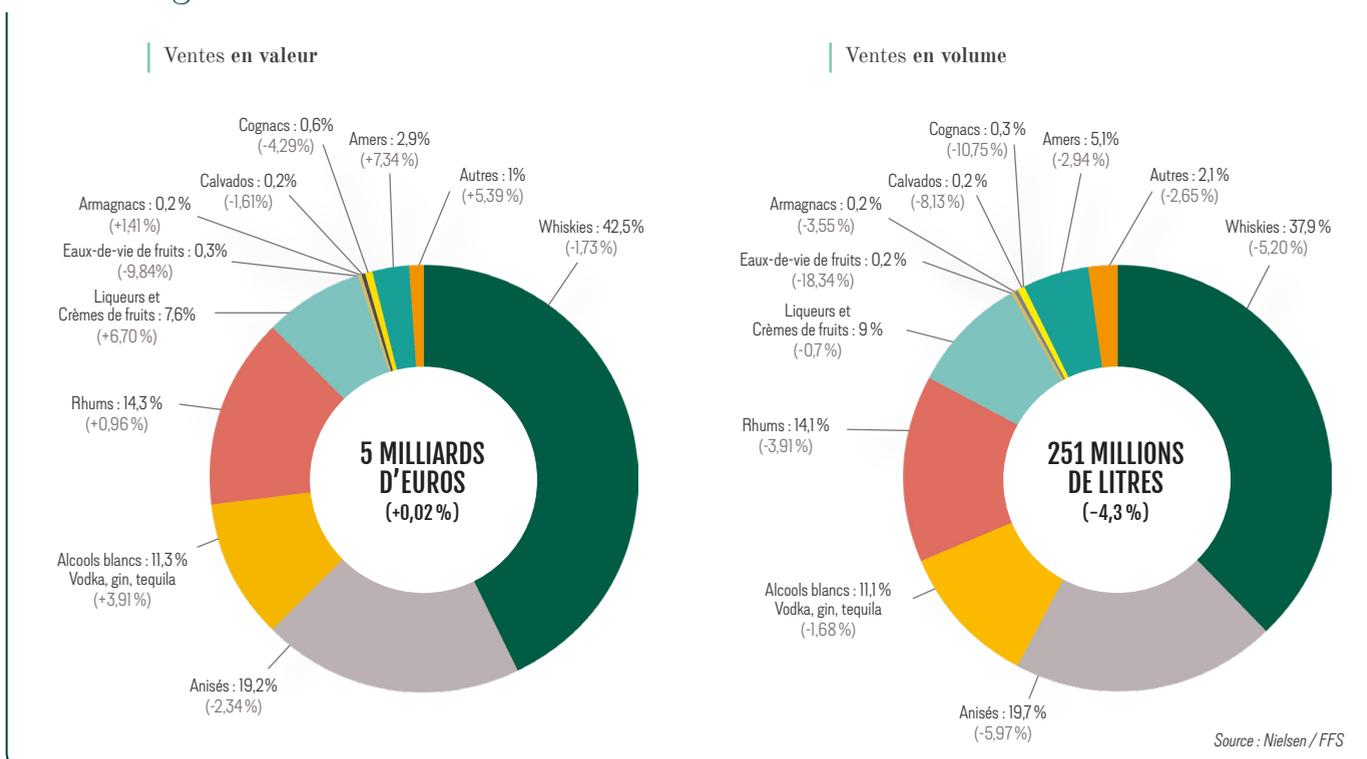
- Conformément aux dispositions du Code rural, les recettes fiscales perçues sur les spiritueux sont allouées au financement de la protection sociale agricole (art. L.731-2, L.731-3, L. 732-58).
- Cette affectation permet de financer la retraite de 220 000 exploitants agricoles chaque année en France.

5 | LES VENTES EN GRANDE DISTRIBUTION ET EN CHR

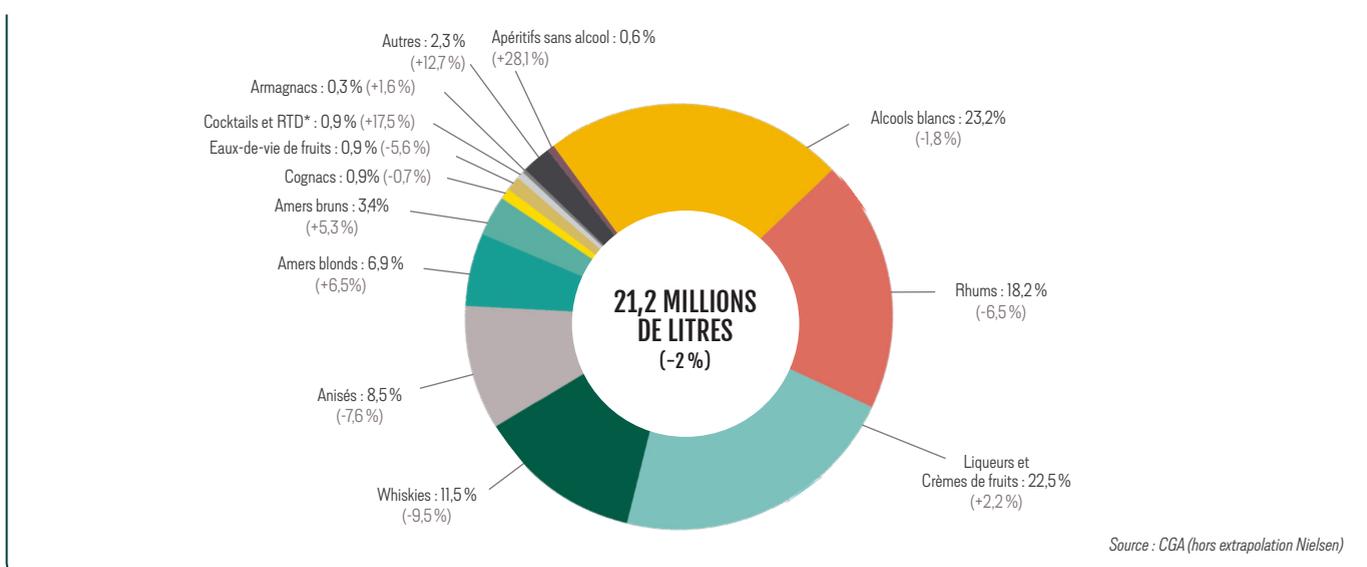
Les chiffres 2023

- La GMS enregistre sa troisième année de baisse : **-4,3%** en volume en 2023 et sur presque toutes les catégories, soit **-9,6%** par rapport à 2020.
- Le CHR perd sa dynamique post COVID et enregistre une baisse de consommation (**-2%**) notamment sur les rhums, whiskies et anisés, mais également sur certains alcools blancs (vodkas, tequilas) destinés aux cocktails.

Ventes en grande distribution¹



Ventes en CHR²



¹ Ventes en grande distribution [hypermarchés (HM), supermarchés (SM), hard-discount (HD), proxie et drive], taxes incluses

² Ventes en CHR (cafés-hôtels-restaurants) : hors domicile

* Ready To Drink (prêt à boire)

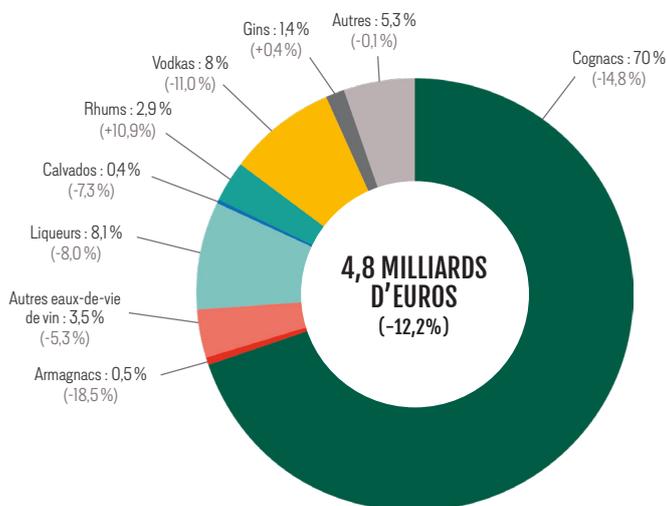
Part des ventes 2023, hors départements d'outre-mer (variation par rapport à 2022)

6 | L'EXPORT S'ESSOUFFLE APRÈS UNE BONNE ANNÉE 2022

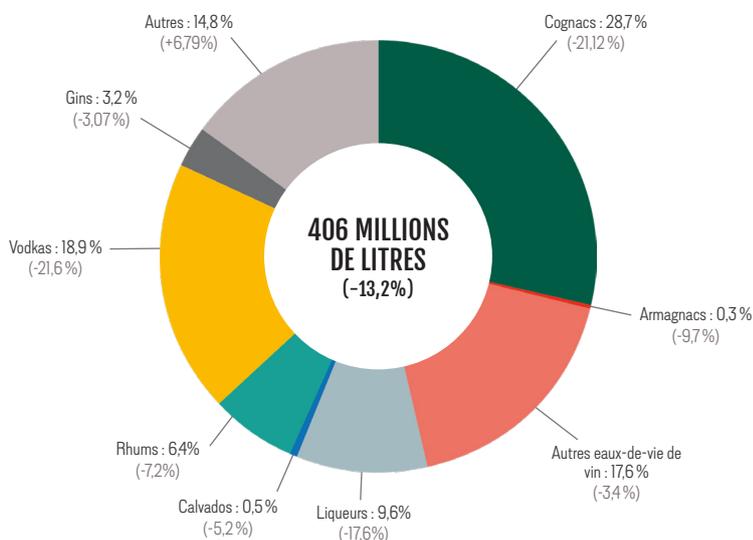
Les chiffres 2023

- Les expéditions baissent de **-12,2 % en valeur** et de **-13,2 % en volume***. La baisse est marquée aux USA avec **-36,3 % en valeur** et **-35,3 % en volume**.
- En 2024, en raison du contexte géopolitique, **67 % des expéditions (valeur)** sont à destination de marchés en tension.

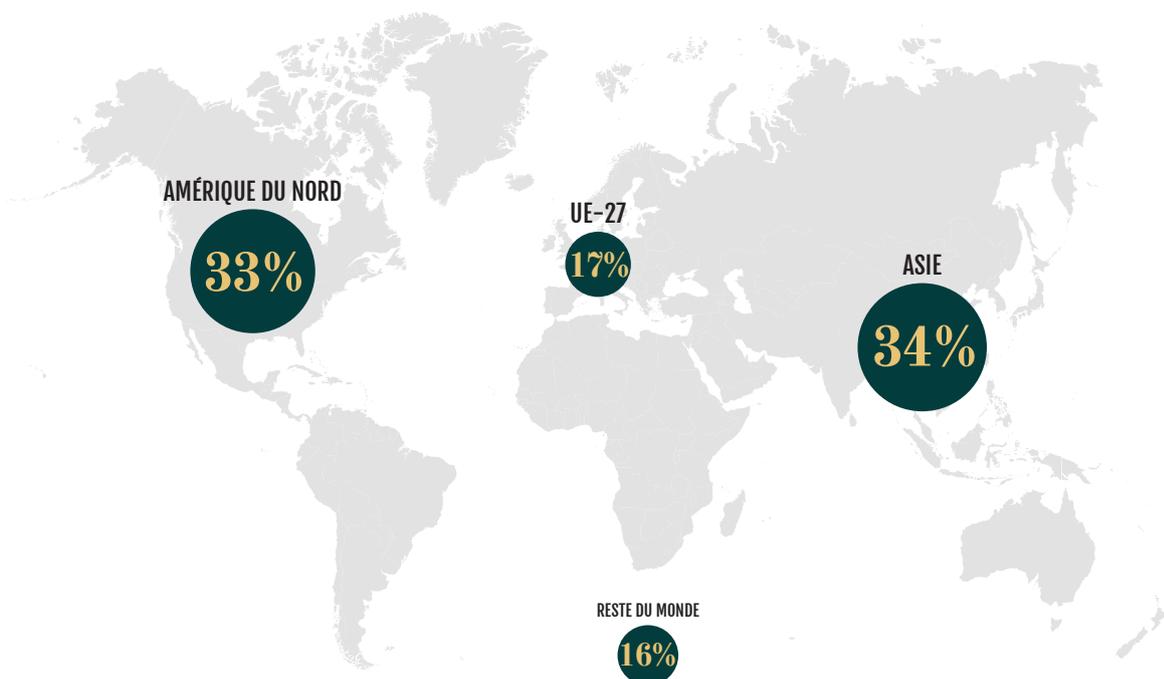
Répartition des exportations de spiritueux en valeur



Répartition des exportations de spiritueux en volume



Répartition des exportations de spiritueux par zone en valeur



* Caisses de 12 bouteilles soit 8,4 litres à 40%

Source : Fédération des Exportateurs de Vins et Spiritueux