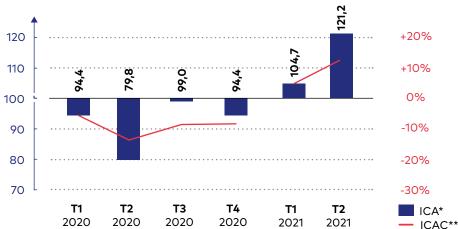
IMAGE PME: 2e trimestre 2021

ÉTUDE NATIONALE



L'ANALYSE DE L'ÉVOLUTION TRIMESTRIELLE DE L'ACTIVITÉ

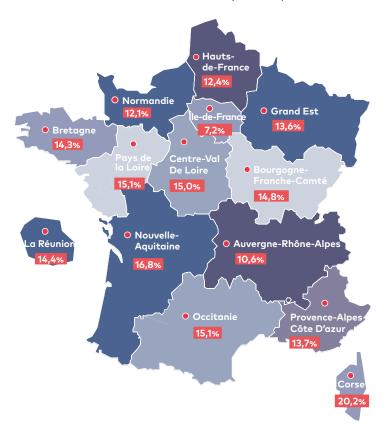
- Le 2e trimestre 2021 a été marqué par la poursuite des mesures prophylactiques et notamment le 3e confinement. Les TPE-PME françaises ont néanmoins enregistré un deuxième trimestre consécutif de croissance, avec une hausse de chiffre d'affaires (CA) de 21,2 % par rapport au 2e trimestre 2020. Cette augmentation importante s'explique par le décrochage de l'ICA (indice de chiffre d'affaires) un an plus tôt, en raison du 1er confinement. Ainsi, si l'on compare les résultats de 2021 à ceux de 2019, c'est-à-dire avant-crise, les TPE-PME françaises ont vu leur CA se réduire de 2,3 %***. De la même manière, si l'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) révèle une hausse d'activité de 12,4 % par rapport au 1er semestre 2020, il dénote d'un retard de 2,1 % comparativement aux deux premiers trimestres de 2019.
- Ces résultats moyens masquent des disparités en termes géographique et sectoriel. En effet, la crise et les mesures de restriction n'ont pas touché de la même façon les différentes activités et territoires. Les éléments sont détaillés dans la suite de l'analyse.





de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2021 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2020

LA CARTE DE FRANCE (en ICAC)



L'ÉVOLUTION TRIMESTRIELLE DES RÉGIONS

- Les TPE-PME de toutes les régions ont affiché une hausse d'activité cumulée sur le début d'année 2021, notamment car les résultats sont comparés à un 1er semestre 2020 au cours duquel la contraction de l'activité avait été particulièrement importante.
- Les entreprises corses ont enregistré la plus forte progression (+20,2 %), suivies de celles de Nouvelle-Aquitaine (+16,8 %). Les structures d'Île-de-France (+7,2 %) et d'Auvergne-Rhône-Alpes (+10,6 %) en revanche continuent d'afficher les plus faibles hausses. Pour les autres régions, l'augmentation du CA cumulé sur les 1er et 2e trimestres 2021 s'établit entre 12,1 % et 15,1 %.
- L'analyse des résultats par rapport à 2019 révèle cependant une situation en demi-teinte. Les entreprises des régions de la façade atlantique enregistrent les plus fortes progressions d'activité: +2,3 % en Bretagne, +1,9 % en Nouvelle-Aquitaine et +1,7 % dans les Pays de la Loire. Les TPE-PME réunionnaises affichent également une hausse non négligeable sur le premier semestre 2021: +1,2 % par rapport au 1er semestre 2019. Pour les structures des régions Centre-Val de Loire (+0,3 %), Hauts-de-France (+0,1 %), Occitanie (+0,1 %) et Bourgogne-Franche-Comté (+0 %), la croissance comparativement à 2019 est atone. Les autres régions affichent des résultats négatifs: -0,4 % en Normandie, -2 % en Auvergne-Rhône-Alpes et Grand Est, -2,1 % Provence-Alpes-Côte d'Azur et jusqu'à -7,9 % en Corse et -8,8 % en Île-de-France.
- Pour plus de précision, les résultats sont détaillés dans les analyses régionales.

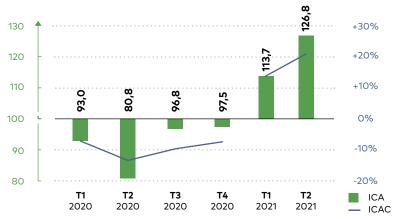
*L'indice de chiffre d'affaires (ICA) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise entre une période (ici un trimestre) et la même période de l'année précédente, avec correction des jours ouvrés. **L'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise de la période du 1^{er} trimestre de l'année N au dernier trimestre présenté de l'année N, par rapport au CA moyen par entreprise de la même période de l'année N-1, avec correction des jours ouvrés. ***: Ce trimestre, en complément de l'ICA et l'ICAC entre T2 2021 et T2 2020, nous avons aussi calculé l'évolution entre T2 2021 et T2 2019 (c'est-à-dire avant-crise), sur un périmètre d'entreprises présentes dans la base sur ces deux périodes (donc légèrement différent). Cela permet de mettre en perspective la volatilité des résultats affichés au 2º trimestre 2021 par rapport au 2º trimestre 2020.

L'ÉVOLUTION DE L'ACTIVITÉ PAR SECTEUR



Industrie manufacturière

Le rebond des TPE-PME de l'industrie manufacturière initié au 1^{er} trimestre, se poursuit sur le 2^e trimestre 2021 (+26,8 %). En cumulé sur le début de l'année, les entreprises du secteur enregistrent une hausse de CA de 20,2 % par rapport au 1^{er} semestre 2020. Ce bon résultat est toutefois à nuancer en raison de la forte contraction d'activité survenue un an plus tôt. À titre de comparaison, la hausse cumulée de l'activité est de 4,8 % par rapport au 1^{er} semestre 2019.





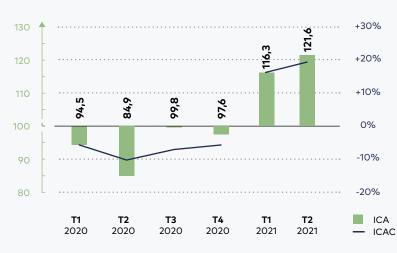
de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2021 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2020





Boulangerie et boulangerie-pâtisserie (1071C)

Les boulangeries et boulangeries-pâtisseries affichent également un deuxième trimestre consécutif de croissance (+21,6 %) et atteignent ainsi +19,3 % de hausse cumulée de CA sur les deux premiers trimestres de 2021. Elles bénéficiaient toutefois d'un effet de base favorable ; la baisse ayant été notable au 1er semestre 2020.



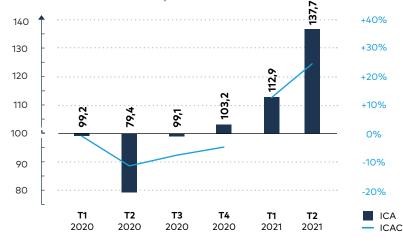
+19,3 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2021 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2020



Construction

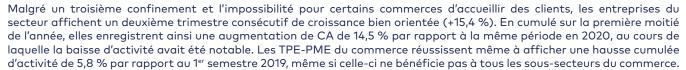
Pour les TPE-PME de la construction, l'embellie se poursuit. Elles enregistrent une hausse de CA de 37,7 % au 2° trimestre 2021 et voient ainsi leur activité progresser de 24,6 % sur le 1° semestre par rapport à la même période l'an passé. Si cette performance doit être tempérée en raison de la perte d'activité particulièrement importante du 2° trimestre 2020, l'analyse des résultats par rapport à 2019 révèle tout de même une croissance de 10,1 % au 2° trimestre 2021 comparativement au même trimestre deux ans plus tôt.





de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2021 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2020

Commerce







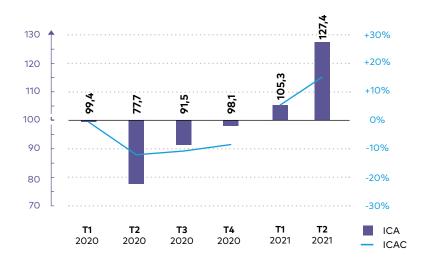


de hausse cumulée de CA sur la période du 1^{er} au 2^e trimestre 2021 par rapport à la période du 1^{er} au 2^e trimestre 2020

Transports et entreposage

Les entreprises des transports et de l'entreposage enregistrent une croissance de 27,4 % au 2e trimestre 2021 et 15,1 % en cumulé sur le 1er semestre. Elles bénéficiaient toutefois d'un effet de base particulièrement favorable, l'activité ayant chuté un an auparavant. À titre de comparaison, le CA a progressé de 1,1 % par rapport au 2e trimestre 2019.





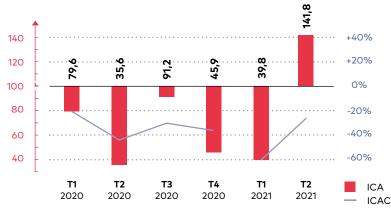


de hausse cumulée de CA sur la période du 1^{er} au 2^e trimestre 2021 par rapport à la période du 1^{er} au 2^e trimestre 2020

Hébergement et restauration

Les TPE-PME de l'hébergement-restauration ont vu leur activité progresser (+41,8 %) après cinq trimestres consécutifs de recul (en cumulé depuis le début de l'année, elles affichent cependant une baisse de 26,2 %). Cette performance est cependant en trompe l'œil compte tenu de la forte contraction de l'activité survenue un an plus tôt. En effet, avec des mesures de restriction toujours en vigueur sur le 2^e trimestre 2021, le CA des entreprises du secteur a diminué de moitié lorsqu'on le compare au 2^e trimestre 2019.







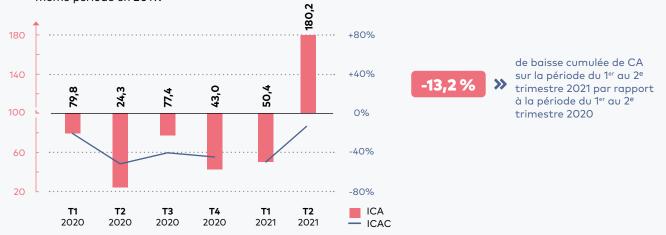
de baisse cumulée de CA sur la période du 1^{er} au 2^e trimestre 2021 par rapport à la période du 1^{er} au 2^e trimestre 2020





Hôtels (5510Z)

De la même manière, si le CA des hôtels a augmenté de 80,2 % par rapport au 2º trimestre 2020 (mais 13,2 % de diminution en cumul depuis le début d'année), cela n'est pas synonyme de retour à la normale. En effet, par rapport à un niveau d'activité d'avant-crise, le CA des entreprises du secteur a continué de reculer au 2º trimestre 2021: -56,4 % comparativement au 2º trimestre 2019 et -58,2 % en cumulé sur le premier semestre 2021 par rapport à la même période en 2019.







Restauration traditionnelle (5610A)

Même analyse pour les restaurants traditionnels, le rebond d'activité de 40,1 % au 2° trimestre 2021 par rapport au même trimestre l'an passé (l'activité a toutefois diminué de 41,3 % en cumulé depuis le début d'année), doit être mis en regard de l'effondrement du CA survenu durant cette période. Par rapport à un niveau d'avant-crise, l'activité a continué de se contracter : -55,2 % comparativement au 2° trimestre 2019.

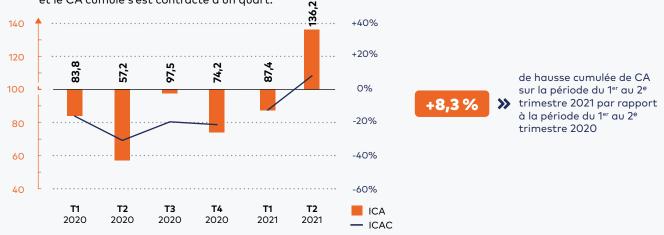






Restauration de type rapide (5610C)

Les entreprises de la restauration rapide ont également vu leur CA progresser (+36,2 % sur le trimestre et +8,3 % en cumulé depuis le début de l'année) après cinq trimestres de baisse et ont rattrapé leur retard de croissance du 1er trimestre 2021 avec une hausse cumulée d'activité de 8,3 % par rapport au 1er semestre 2020. Ces performances sont toutefois en trompe l'œil. En effet, comparativement à 2019, l'activité du 2e trimestre 2021 a diminué de 21,7 % et le CA cumulé s'est contracté d'un quart.







Débits de boissons (5630Z)

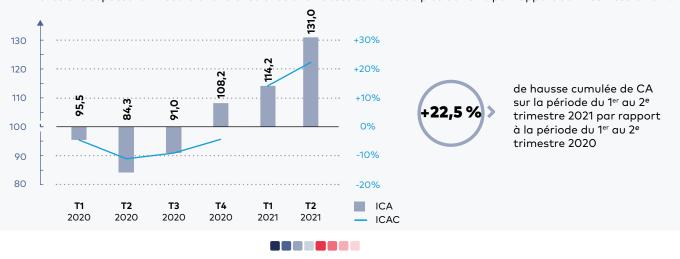
Pour les débits de boissons, le rebond d'activité de 22,6 % au 2° trimestre 2021 par rapport au même trimestre l'an passé (ils enregistrent cependant une baisse de 36,4 % en cumulé depuis le début d'année), doit également être mis en regard de la chute de CA survenue durant cette période. En effet, par rapport à un niveau d'avant-crise, l'activité s'est contractée de moitié : -48,8 % comparativement au 2° trimestre 2019.





Agences immobilières (6831Z)

Les agences immobilières enregistrent un troisième trimestre consécutif de croissance (+31 %) et atteignent ainsi +22,5 % de hausse cumulée de CA sur les deux premiers trimestres de 2021. Elles bénéficiaient toutefois d'un effet de base particulièrement favorable, les baisses ayant été notables sur les trois premiers trimestres de 2020. Mais elles ont dépassé le niveau d'avant-crise avec une hausse cumulée de plus de 10 % par rapport au 1er semestre 2019.





Coiffure (9602A)

Contrairement au 1er confinement, les salons de coiffure ont eu le droit d'ouvrir lors du 3e. Ils affichent ainsi une augmentation d'activité de 30,2 % sur le 2e trimestre 2021 et une hausse cumulée de CA de 22,6 % sur le début de l'année. Toutefois, par rapport à 2019, l'activité a diminué de 9,6 % sur le trimestre et de 8,7 % en cumulé.



SOURCES & METHODOLOGIE

- Les données proviennent de la base de données Statexpert, construite à partir des télédéclarations sociales et fiscales réalisées par les experts-comptables pour le compte de leurs clients, les TPE-PME. Les données présentées ici sont issues des informations provenant des déclarations mensuelles et trimestrielles de TVA (EDI-TVA). Il s'agit du chiffre d'affaires (CA) déclaré par les entreprises sur les déclarations de TVA des périodes concernées.
- Les données trimestrielles sont basées sur un échantillon d'environ 500 000 entreprises au niveau national. Les données ont été calculées sur un périmètre d'entreprises présentes lors d'une période analysée et lors de la même période de l'année précédente, qui n'ont pas changé de code NAF et dont l'établissement principal n'a pas changé de département entre ces deux périodes. Les évolutions sont calculées en glissement annuel (une période par rapport à la même période de l'année précédente) et corrigées des jours ouvrés.
- Les entreprises dont le CA mensuel ou trimestriel dépasse 3 fois l'écart-type du CA mensuel ou trimestriel moyen des entreprises du même secteur d'activité (niveau 1 - sections) ont été écartées de l'analyse. Les entreprises réalisant un chiffre d'affaires annuel supérieur à 50 millions d'euros sont également écartées de l'échantillon analysé.

- Afin de prendre en compte encore plus finement les impacts de la crise sanitaire, les mesures de restriction et le confinement, certains filtres ont pu être désactivés, notamment ceux excluant les entreprises dont le CA était à 0 sur les périodes analysées ou cumulant au moins la moitié de leurs déclarations à 0 sur la dernière année. Certaines déclarations à néant réalisées lors des mois de confinement, de restriction ou lors du mois de juillet ont pu être prises en compte afin de rendre compte de la réalité de l'activité des entreprises.
- L'indice de chiffre d'affaires (ICA) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise entre une période (ici un trimestre) et la même période de l'année précédente, avec correction des jours ouvrés.
- L'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise de la période du 1^{er} trimestre de l'année N au dernier trimestre présenté de l'année N, par rapport au CA moyen par entreprise de la même période de l'année N-1, avec correction des jours ouvrés.
- Les secteurs correspondent à la nomenclature d'activités française - NAF rév. 2, 2008 (édition 2015)
 - Niveau 1 (sections), soit 21 secteurs.
 - Niveau 5 (sous-classes), soit 732 secteurs.

Infographie réalisée par :





