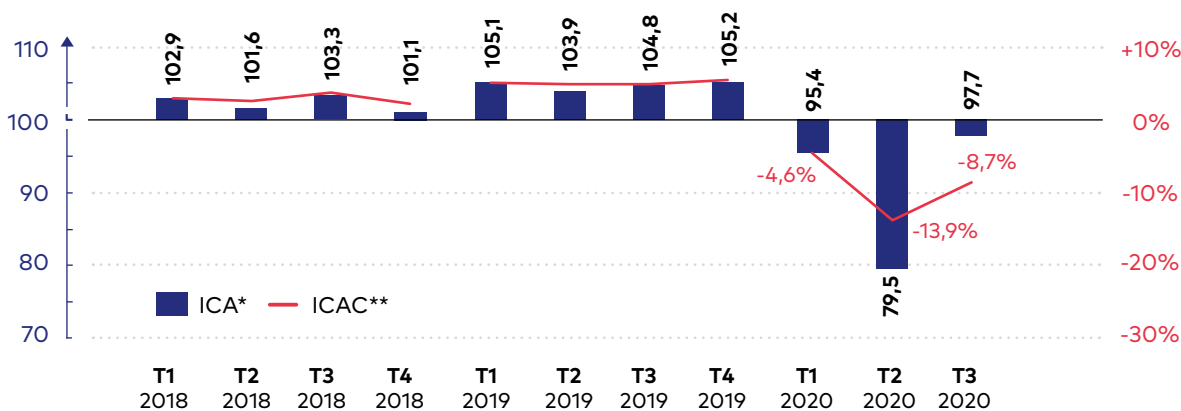


# Image PME : 3<sup>e</sup> trimestre 2020

## ÉTUDE NATIONALE

### L'ANALYSE DE L'ÉVOLUTION TRIMESTRIELLE D'ACTIVITÉ

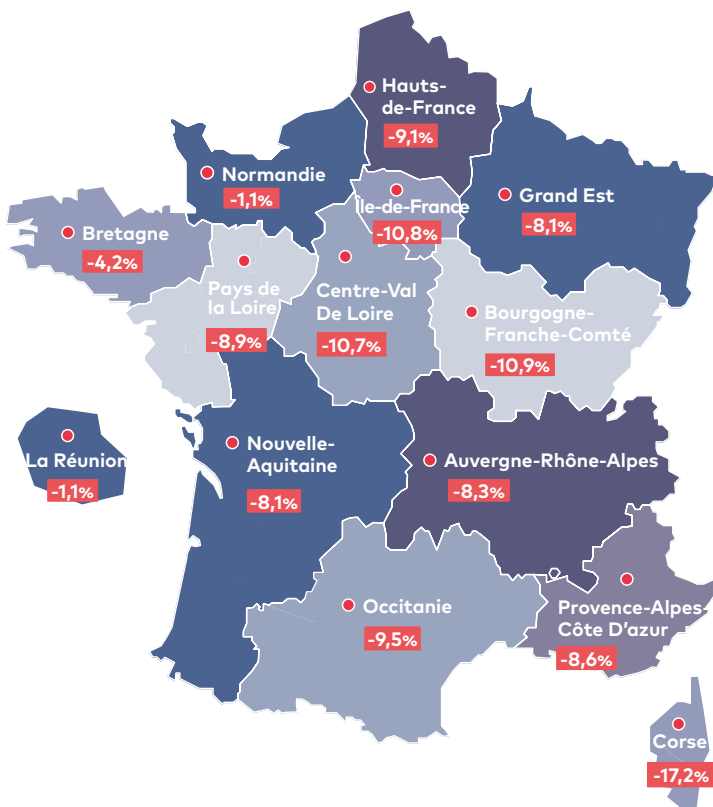
- Conséquence directe de la crise sanitaire, l'indice de chiffre d'affaires (ICA) des TPE-PME françaises a fortement reculé au cours de l'année 2020. Il a perdu -4,6 % au 1<sup>er</sup> trimestre (indice à 95,4), s'est effondré avec -20,5 % au 2<sup>e</sup> trimestre (indice à 79,5) et a continué de reculer de 2,3 % au 3<sup>e</sup> trimestre (indice à 97,7), par rapport aux mêmes périodes de l'année précédente.
- Entre le 1<sup>er</sup> et 3<sup>e</sup> trimestre 2020, l'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) révèle que les TPE-PME françaises ont vu leur CA se réduire de 8,7 % par rapport aux trois premiers trimestres de l'année 2019.



**-8,7%**

de baisse cumulée  
de CA sur la période  
du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre  
2020 par rapport à  
la période du 1<sup>er</sup> au  
3<sup>e</sup> trimestre 2019

### LA CARTE DE FRANCE (en ICAC)



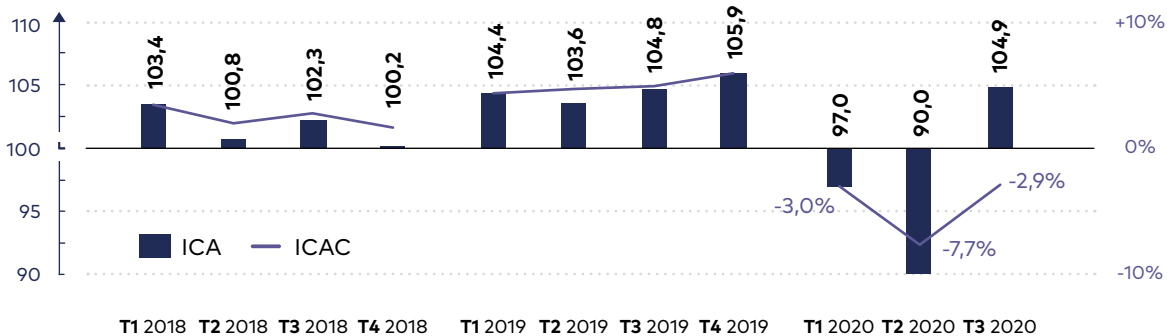
### L'ICAC PAR RÉGION 3<sup>E</sup> TRIMESTRE 2020

- Grâce à un bon 3<sup>e</sup> trimestre 2020, la Normandie (-1,1 %), la Réunion (-1,1 %) et la Bretagne dans une moindre mesure (-4,2 %), sont les territoires qui ont le moins perdu en termes de CA cumulé sur les trois premiers trimestres de l'année. Toutes les autres régions ont perdu plus de 8 % de CA sur les trois premiers trimestres de l'année 2020. Les régions Centre-Val de Loire, Île-de-France, Bourgogne-Franche-Comté et Corse ont affiché des pertes supérieures à 10 %.
- A noter lors du 2<sup>e</sup> trimestre 2020, période particulière de confinement, l'indice de chiffre d'affaires a fortement reculé pour les TPE-PME de toutes les régions. Les résultats sont détaillés dans les analyses régionales.

# L'ÉVOLUTION DE L'ACTIVITÉ PAR SECTEUR

## Commerce

Les TPE-PME du commerce (secteur qui englobe des sous-secteurs ayant connu des situations très diverses) ont globalement souffert en 2020, perdant 3 % de CA au 1<sup>er</sup> trimestre et 10 % lors du 2<sup>e</sup>. Le rebond du 3<sup>e</sup> trimestre a permis de limiter la baisse sur l'année. En effet, l'ICAC du 3<sup>e</sup> trimestre indique une perte cumulée de 2,9 % du CA sur les trois premiers trimestres de l'année, par rapport à la même période de l'année précédente.



**-2,9%**

de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019

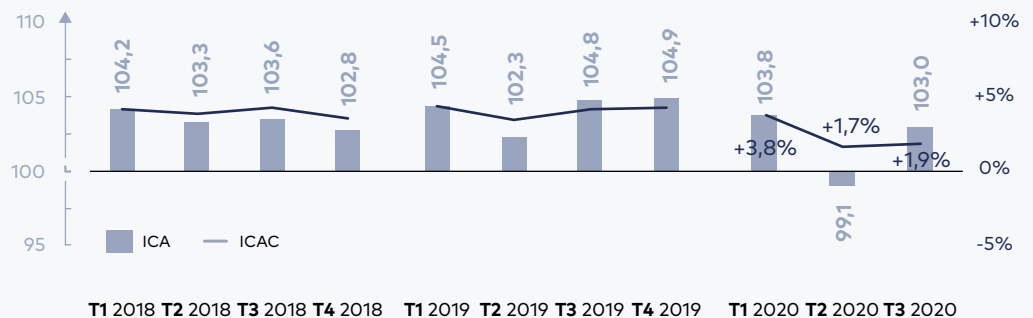


## Pharmacies (4773Z)

Les pharmacies font partie des secteurs ayant le moins souffert de la crise sanitaire. Elles ont maintenu un bon niveau de croissance sur le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 (+3,8 %). Elles ont ensuite perdu 0,9 % de CA lors du trimestre suivant mais ont pu redresser le tir lors du 3<sup>e</sup> trimestre (+3 %). L'ICAC du 3<sup>e</sup> trimestre affiche ainsi une performance positive avec +1,9 %.

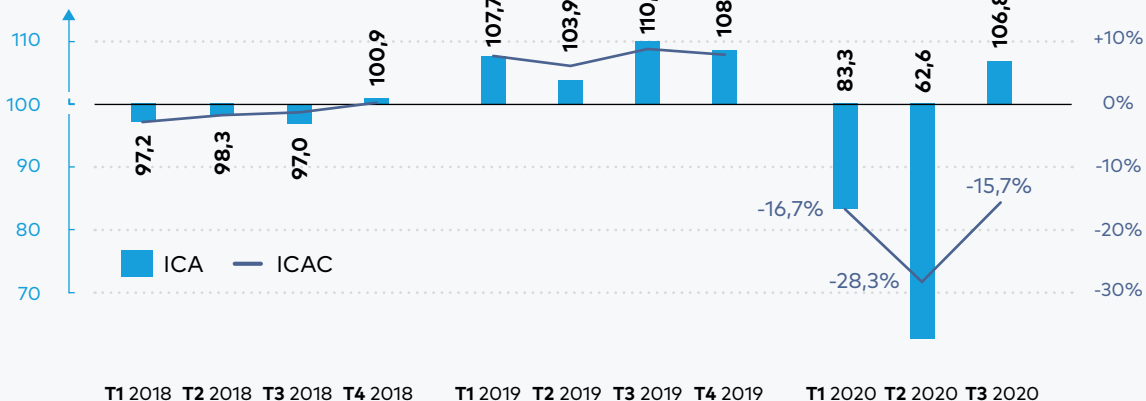
**+1,9%**

de hausse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019



## Magasins de vêtements (4771Z)

Les magasins de vêtements ont en revanche été fortement impactés par les effets de la crise sanitaire et le confinement. Ils ont perdu 16,7 % de CA dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020. L'ICA du 2<sup>e</sup> trimestre affiche un recul de plus de 37 %. L'activité est repartie lors du 3<sup>e</sup> trimestre avec un rebond de 6,8 %. Toutefois, l'ICAC révèle une perte de 15,7 % sur les trois premiers trimestres de l'année, comparativement à l'année précédente.



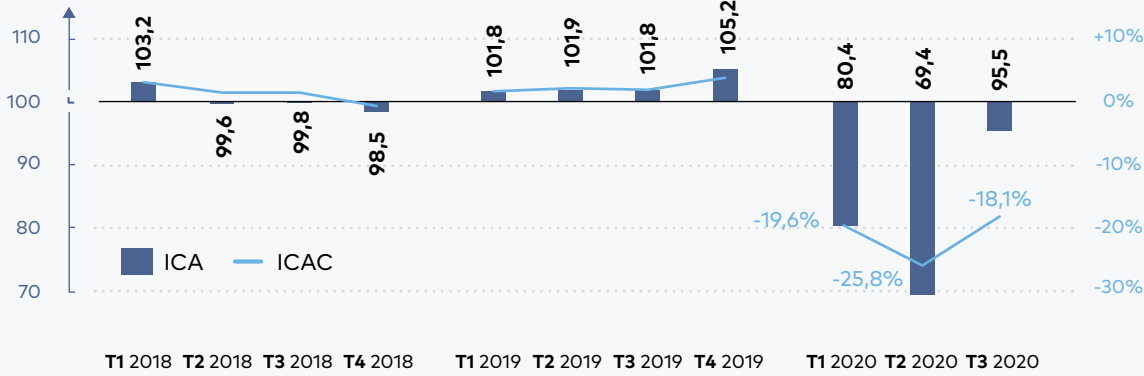
**-15,7%**

de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019



## Coiffure (9602A)

Les salons de coiffure ont eux aussi été particulièrement touchés par la crise sanitaire et ce, dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 avec une baisse de près de 20 % de l'ICA. L'activité s'est réduite de plus de 30 % lors du 2<sup>e</sup> trimestre, combinaison d'un quasi arrêt en avril, d'une reprise en mai et d'un nouveau fléchissement en juin. Le 3<sup>e</sup> trimestre n'a pas permis de rattraper le retard, avec une perte de 4,5 % de CA. En cumul sur les trois premiers trimestres de l'année, l'ICAC affiche un recul de 18,1 % par rapport à la même période de l'année précédente.



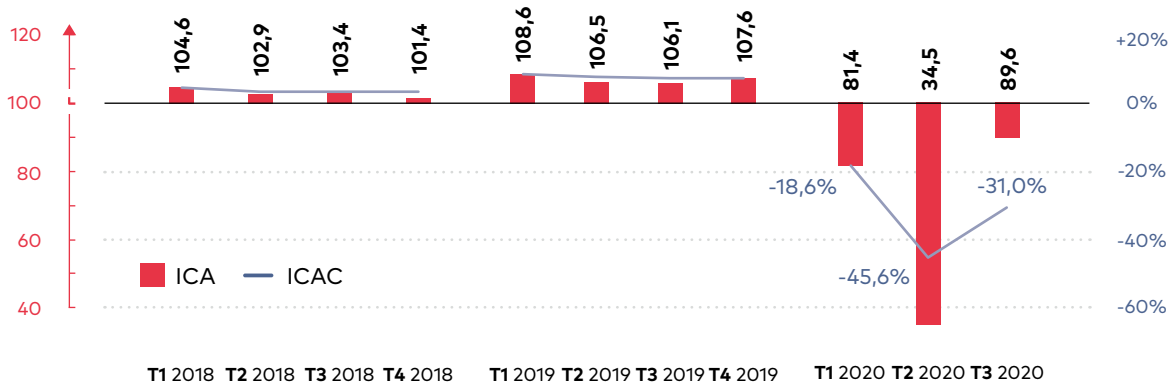
**-18,1%**

de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019



## Hébergement et restauration

Les TPE-PME de l'hébergement restauration font partie des secteurs les plus impactés par la crise sanitaire et ce, dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 (-18,6 %). L'ICA a carrément décroché au 2<sup>e</sup> trimestre avec une baisse de 65,5 % par rapport à l'année précédente. La baisse s'est poursuivie au 3<sup>e</sup> trimestre (-10,4 %). Dans ces conditions, les pertes cumulées sur les trois premiers trimestres dépassent les 30 % par rapport à l'année précédente.



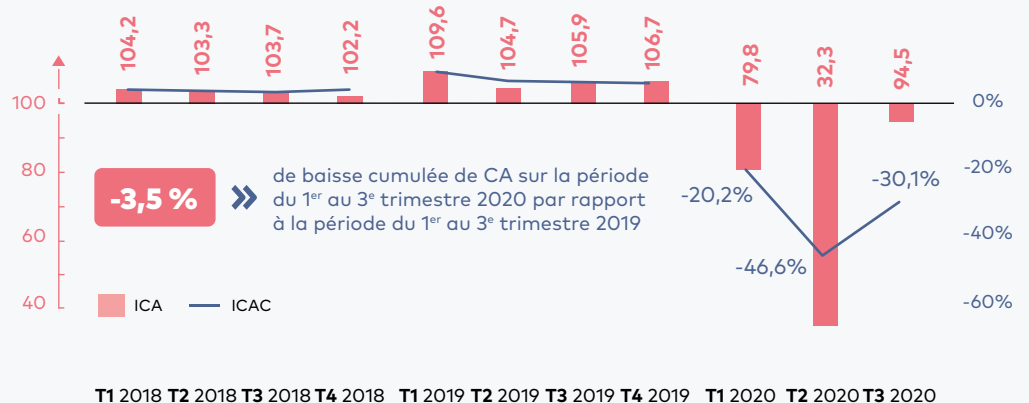
**-31,0%**

de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019



## Restauration traditionnelle (5610A)

Les TPE-PME de la restauration traditionnelle ont perdu plus de 20 % de CA dès le 1<sup>er</sup> trimestre. L'activité a plongé lors du 2<sup>e</sup> trimestre (-67,7 %). Le 3<sup>e</sup> trimestre (-5,5 %) n'a pas permis de rattraper le retard avec une baisse cumulée dépassant les 30 % depuis le début d'année.

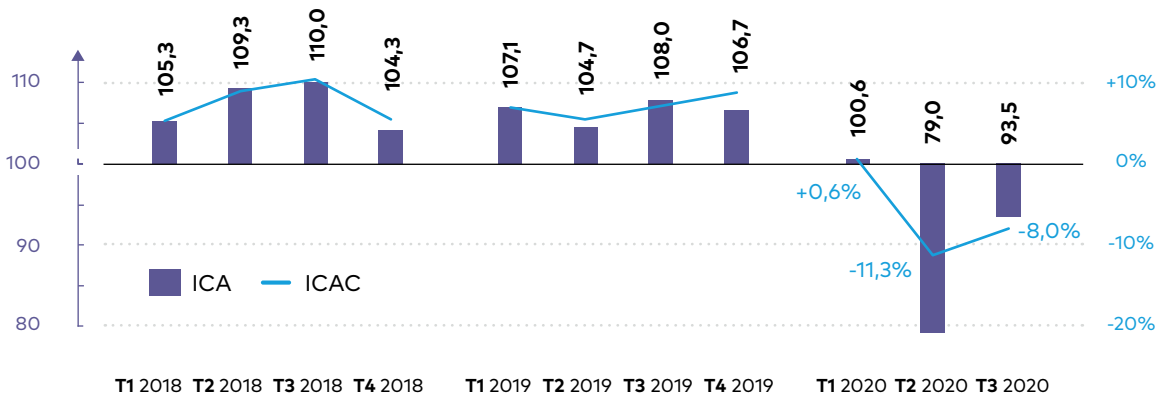


T1 2018 T2 2018 T3 2018 T4 2018 T1 2019 T2 2019 T3 2019 T4 2019 T1 2020 T2 2020 T3 2020



## Transports et entreposage

Si les TPE-PME des transports et de l'entreposage (secteur qui englobe des sous-secteurs ayant connu des situations très diverses) ont réussi à maintenir leur activité durant le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 (+0,6 %), la baisse a été significative au 2<sup>e</sup> trimestre (-21 %). Elles n'ont pas relevé la tête lors du 3<sup>e</sup> trimestre, accusant une nouvelle baisse de 6,5 %. En cumulé sur les trois premiers trimestres de l'année, la baisse atteint les 8 %, comparativement à l'année précédente.

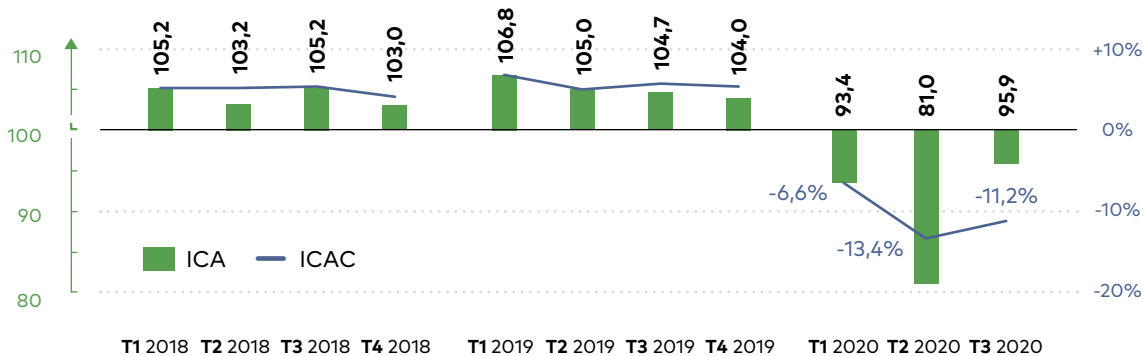


de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019



## Industrie manufacturière

Les TPE-PME de l'industrie manufacturière (secteur qui englobe des sous-secteurs ayant connu des situations très diverses) ont également souffert dès le 1<sup>er</sup> trimestre, perdant 6,6 % de chiffre d'affaires par rapport au 1<sup>er</sup> trimestre 2019. L'activité s'est réduite de 19 % au 2<sup>e</sup> trimestre. L'ICA du troisième trimestre s'affiche également en baisse (-4,1 %). La perte cumulée sur les trois premiers trimestres dépasse ainsi les 10 % par rapport à 2019.



de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019

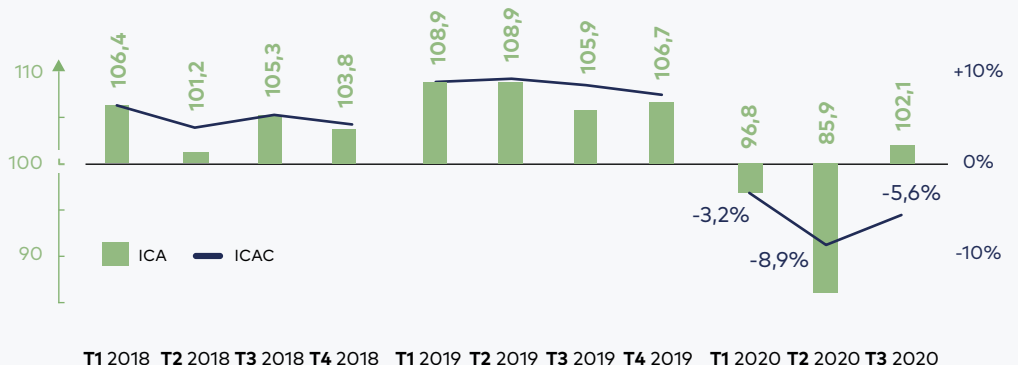


## Boulangeries et boulangeries pâtisseries (1071C)

Les boulangeries et boulangeries-pâtisseries, bien que faisant partie des secteurs qui ont pu rester ouverts pendant le confinement, ont souffert dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 avec une baisse d'activité de 3,2 %. L'activité a reculé de 14,1 % sur le 2<sup>e</sup> trimestre. Elles ont pu rebondir lors du 3<sup>e</sup> trimestre avec une progression de 2,1 % par rapport au 3<sup>e</sup> trimestre 2019. Elles accusent malgré tout, une baisse cumulée de 5,6 % de CA depuis le début d'année.



de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019

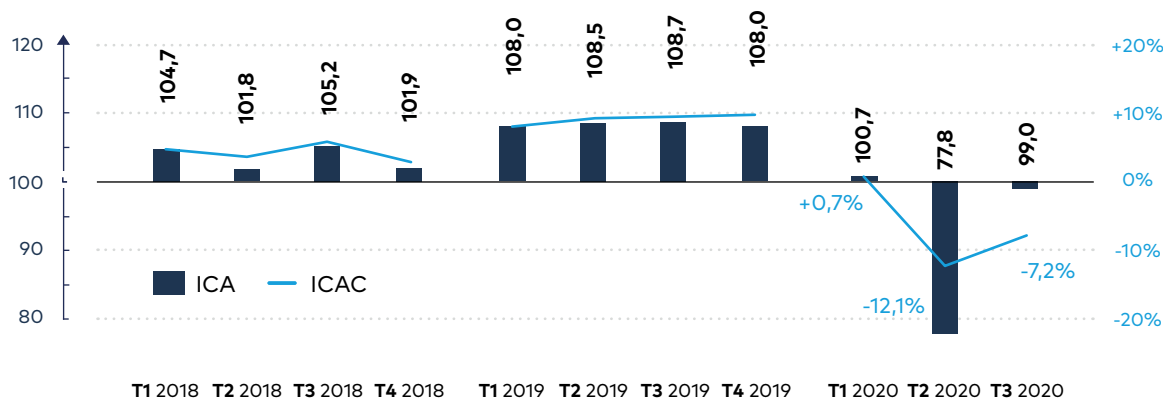


T1 2018 T2 2018 T3 2018 T4 2018 T1 2019 T2 2019 T3 2019 T4 2019 T1 2020 T2 2020 T3 2020

## Construction



Si l'activité des TPE-PME de la construction s'est maintenue lors du 1<sup>er</sup> trimestre 2020, elle a plongé durant le 2<sup>e</sup>, perdant 22,2 % par rapport au 2<sup>e</sup> trimestre 2019. Le résultat du 3<sup>e</sup> trimestre (-1 %) n'a pas réellement permis à ces entreprises de relever la tête, avec une baisse cumulée sur les trois trimestres de 7,2 % par rapport à la même période de l'année précédente.



**-7,2 %**

de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019

T1 2018 T2 2018 T3 2018 T4 2018 T1 2019 T2 2019 T3 2019 T4 2019 T1 2020 T2 2020 T3 2020

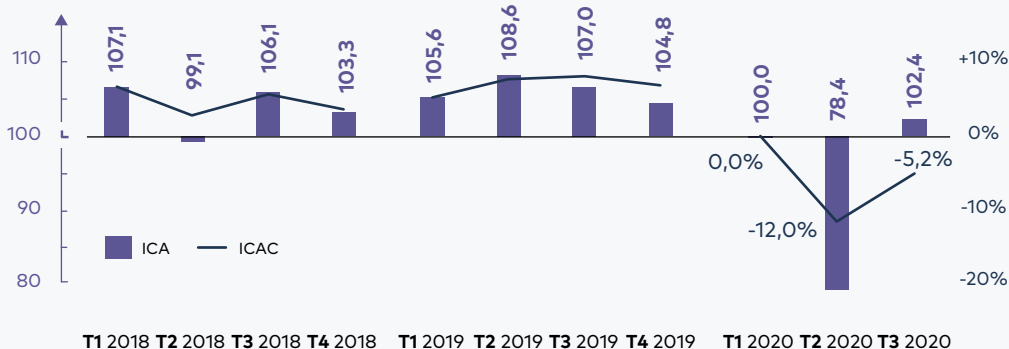


## Travaux de maçonnerie générale et gros œuvre de bâtiment (4399C)

Les TPE-PME de la maçonnerie ont réussi à maintenir leur niveau d'activité sur le 1<sup>er</sup> trimestre 2020, avant de perdre 21,6 % de CA lors du 2<sup>e</sup> trimestre. Elles ont pu redresser la barre sur le 3<sup>e</sup> trimestre 2020 (+2,4 %) mais accusent tout de même une perte cumulée de CA de 5,2 % sur les trois premiers trimestres de l'année, comparativement à la même période de l'année précédente.

**-5,2 %**

de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019



T1 2018 T2 2018 T3 2018 T4 2018 T1 2019 T2 2019 T3 2019 T4 2019 T1 2020 T2 2020 T3 2020



## SOURCES & METHODOLOGIE

- Afin de prendre en compte le contexte actuel de crise, la méthodologie de calcul des indicateurs du baromètre Image PME a été entièrement repensée. Les indices présentés sont tous basés sur cette nouvelle méthodologie et sont différents de ceux publiés en début d'année et lors des années précédentes.
- 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 490 000 entreprises au niveau national.
- Les données sont moyennées par entreprise afin de prendre en compte la fluctuation du nombre de structures de l'échantillon sur chaque période ; 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 trimestriel corrigé des jours ouvrés dépasse 5 fois l'écart-type du CA 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 et du confinement, certains filtres ont pu être désactivés sur le 2<sup>e</sup> trimestre 2020, 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. Cela concerne les secteurs au niveau 1 de la NAF et les secteurs au niveau 5 de la NAF concernés par les obligations de fermeture ou qui ont été fortement impactés par le premier confinement (restaurants, coiffure, maçonnerie).
- 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<sup>er</sup> 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 (avec un zoom sur cinq d'entre eux dans la partie sectorielle).
  - Niveau 5 (sous-classes), soit 732 secteurs (avec un zoom sur sept d'entre eux dans la partie sectorielle).

Infographie réalisée par :