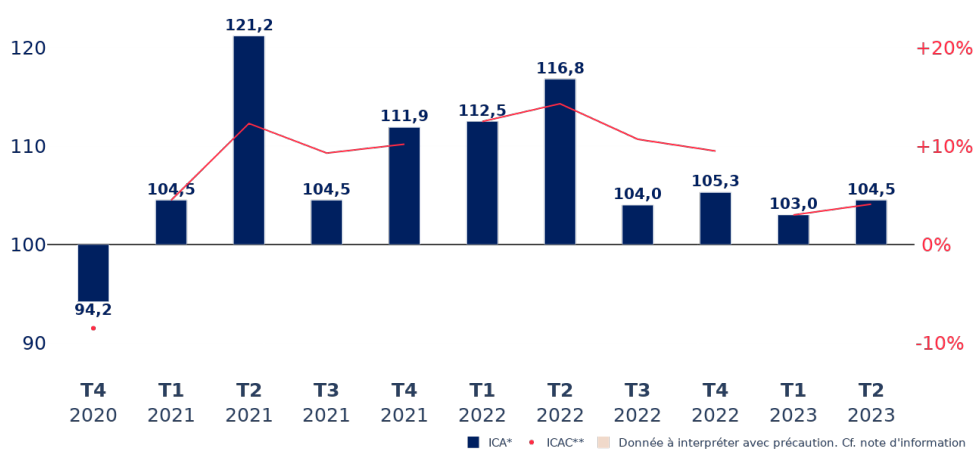


L'analyse de l'évolution trimestrielle de l'activité des TPE-PME

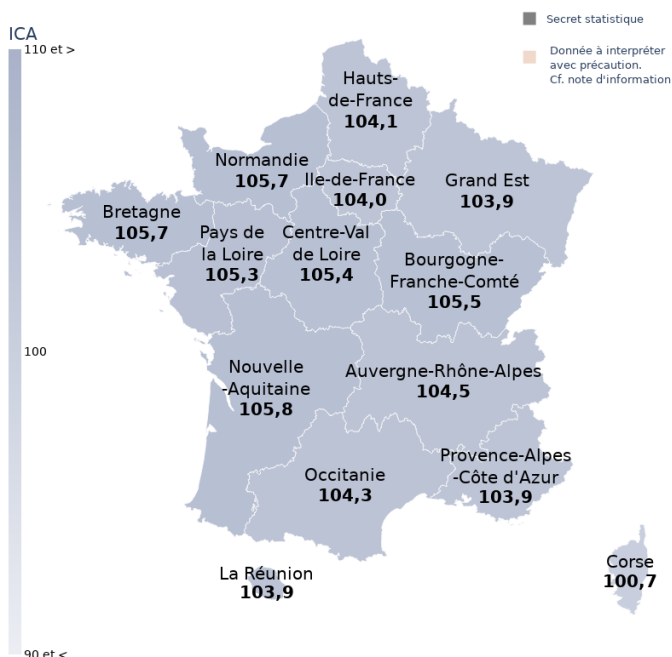
- Au 2e trimestre 2023, l'indice de chiffre d'affaires (ICA) des 598 000 TPE-PME françaises de notre échantillon est de 104,5, soit une augmentation de 4,5% en valeur du chiffre d'affaires (CA) par rapport au 2e trimestre 2022. L'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) indique une hausse de CA de 4,1% depuis le début de l'année. Il s'agit ainsi du dixième trimestre consécutif de croissance.
- Ce résultat modéré masque toutefois des disparités en termes géographique et sectoriel comme le détaille la suite de l'analyse.
- Il convient également de noter que les résultats présentés dans cette analyse ne sont pas corrigés de l'inflation qui a progressé significativement depuis la fin de l'année 2021. En effet, selon les résultats de l'Insee, l'indice des prix à la consommation a augmenté de 4,5% en juin 2023 sur les 12 derniers mois, en raison notamment de la forte hausse des prix de l'alimentation et de l'énergie. Ce contexte inflationniste contribue à doper le chiffre d'affaires en valeur, les entreprises répercutant une partie des coûts sur leurs prix de vente.



+4,1 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022

La Carte de France



L'évolution de l'activité trimestrielle des régions

- Au 2e trimestre 2023, les TPE-PME de toutes les régions voient leur activité augmenter, avec des hausses supérieures à celles du 1er trimestre 2023.
- Les entreprises de Nouvelle-Aquitaine (+5,8%) enregistrent la plus forte croissance, suivies de celles de Normandie (+5,7%), de Bretagne (+5,7%) et de Bourgogne-Franche-Comté (+5,5%). Les structures du Centre-Val de Loire (5,4%) et des Pays de la Loire (+5,3%) affichent également un niveau d'activité supérieur à la moyenne nationale. Pour celles d'Occitanie (+4,3%), des Hauts-de-France (+4,1%) et d'Île-de-France (+4%), le résultat est légèrement en deçà. Les TPE-PME du Grand Est (+3,9%), de Provence-Alpes-Côte d'Azur (+3,9%) et de La Réunion (+3,9%) se retrouvent en fin de classement. Celles de Corse (+0,7%) affichent la plus faible hausse.
- Pour plus de précision, les résultats sont détaillés dans les analyses régionales***.

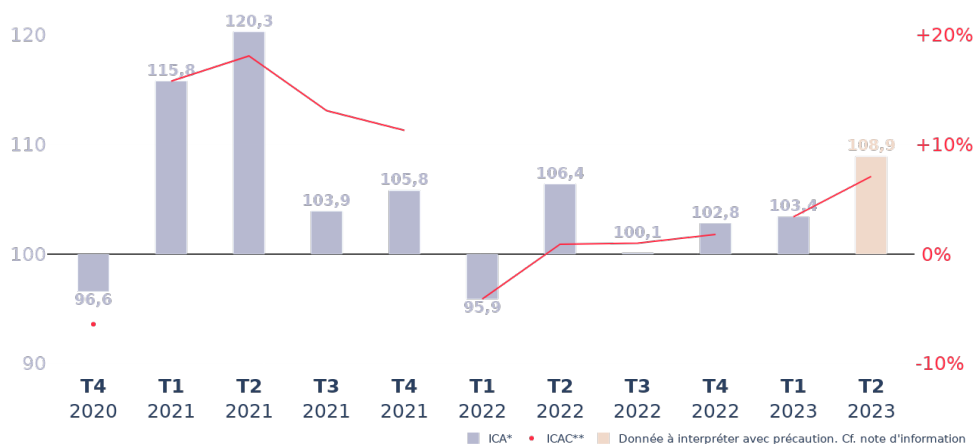
*L'indice de chiffre d'affaires (ICA) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise entre une période (ici un trimestre) et la même période de l'année précédente, avec correction des jours ouvrés. **L'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise de la période du 1er 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.

L'ÉVOLUTION DE L'ACTIVITÉ PAR SECTEUR



Boulangerie et boulangerie-pâtisserie (1071C)

Les 6 922 TPE-PME françaises de boulangerie et boulangerie-pâtisserie de notre échantillon affichent un cinquième trimestre consécutif de croissance de leur CA, +8,9% (en valeur) au 2e trimestre 2023 comparativement au 2e trimestre 2022 (donnée à lire avec précaution car évolution différente des secteurs proches et déviation du CA non expliquée par la saisonnalité - cf. note méthodologique sur le site Image PME). En cumulé depuis le début de l'année, la hausse de CA atteint +7,1%. Cette augmentation démontre la capacité des entreprises du secteur à faire face à l'inflation. Celles-ci sont impactées par la hausse importante du coût de l'énergie depuis le 4e trimestre 2022 et continuent d'être touchées par l'augmentation du coût des matières premières (beurre, farine, etc.).



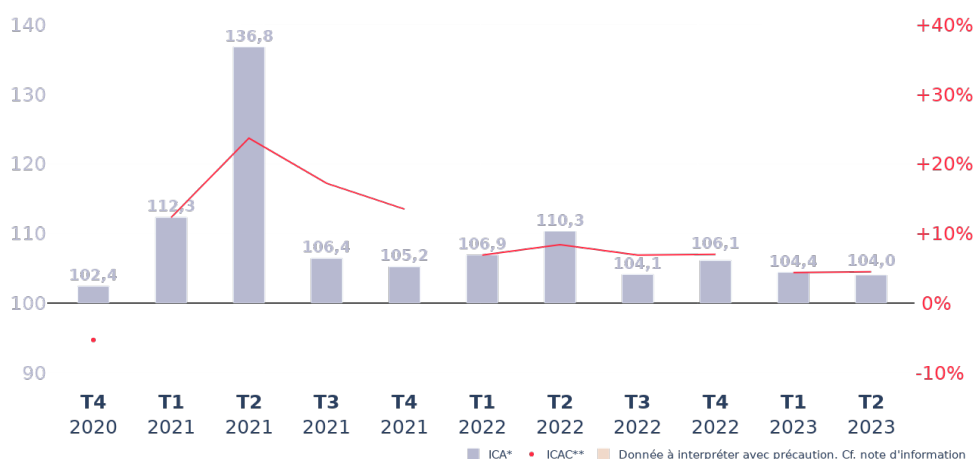
+7,1 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Construction

Les 87 261 TPE-PME de la construction de l'échantillon enregistrent une hausse de CA, pour le 11e trimestre consécutif, de 4% (en valeur) au 2e trimestre 2023 par rapport au 2e trimestre 2022. En cumulé depuis le début d'année, la hausse atteint 4,5%. C'est surtout la montée des prix qui porte cette croissance. Dans les faits, la chute de l'activité dans le logement neuf n'est pas compensée par les chantiers d'amélioration et d'entretien et le non résidentiel neuf. L'augmentation du prix de certains matériaux vient compliquer davantage la situation des professionnels.



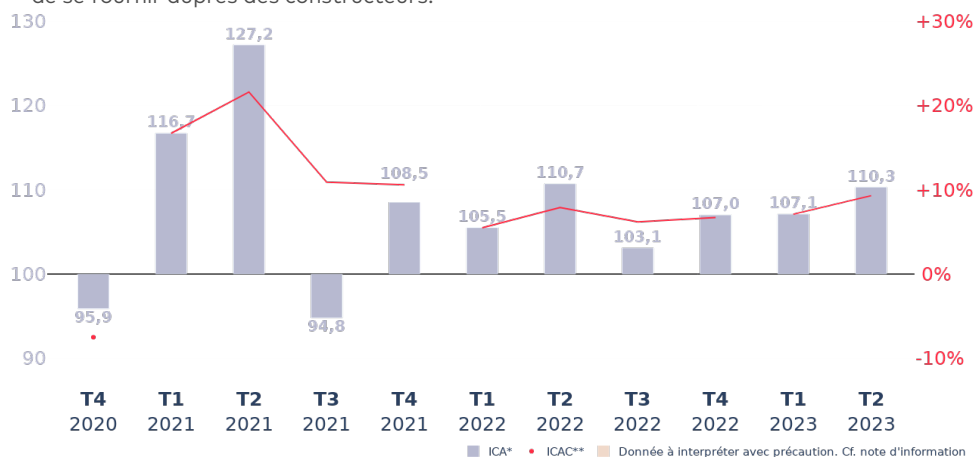
+4,5 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Entretien et réparation de véhicules automobiles légers (4520A)

Les 11 600 TPE-PME d'entretien et réparation de véhicules automobiles légers de l'échantillon affichent un septième trimestre consécutif de hausse d'activité (+10,3% en valeur par rapport au 2e trimestre 2022). En cumulé depuis le début d'année, la hausse atteint +9,3%. Cette croissance serait principalement due à la hausse du coût des pièces détachées que les professionnels du secteur répercutent sur leurs prix. Cette forte inflation des prix des pièces détachées devrait toutefois ralentir avec l'ouverture à la concurrence du marché des pièces détachées dites « visibles », c'est-à-dire le pare-brise, les vitres et les éléments de carrosserie, instaurée par l'article 32 de la loi Climat. Depuis le 1er janvier 2023, les garagistes et carrossiers ne sont en effet plus dans l'obligation de se fournir auprès des constructeurs.



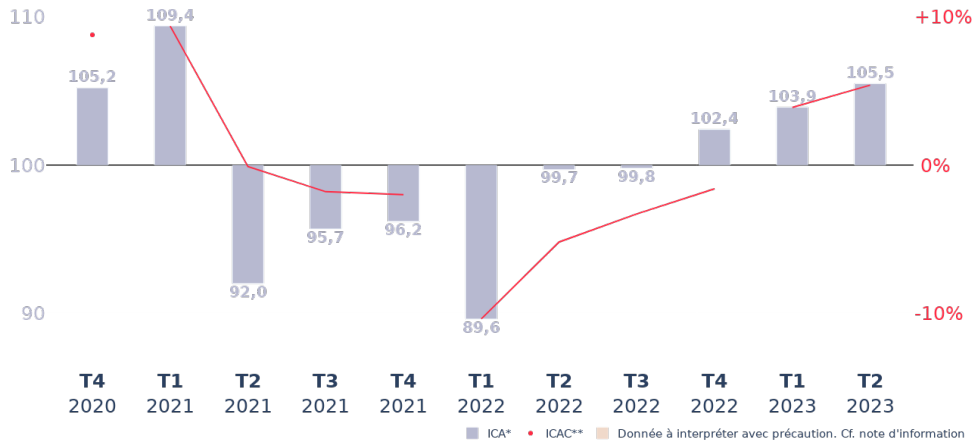
+9,3 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Commerce de détail de viandes et de produits à base de viande en magasin spécialisé (4722Z)

Les 3 325 commerces de détail de viandes et de produits à base de viande en magasin spécialisé de l'échantillon affichent une augmentation de CA de 5,5% en valeur au 2e trimestre 2023 et de 5,4% en cumulé depuis le début d'année. Selon un article des Echos datant du 4 août 2023, la viande, qui était déjà un produit de luxe pour de nombreux consommateurs, n'a pas été épargnée par l'inflation l'an dernier. Les prix de la viande ont fortement augmenté à partir du second semestre 2022, en moyenne de 6,1% sur un an. Selon le bilan NielsenIQ 2023 sur le consommateur français en 2023, 43% des Français déclarent acheter moins de viande pour faire des économies.



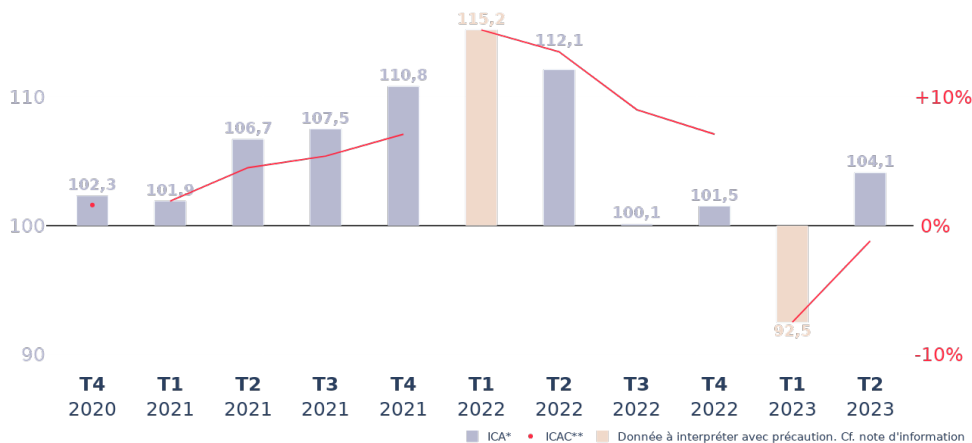
+5,4 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Commerce de détail de produits pharmaceutiques en magasin spécialisé (4773Z)

Les 10 747 pharmacies de l'échantillon affichent une hausse de CA de 4,1% au 2e trimestre 2023 par rapport au 2e trimestre 2022, période où l'activité avait pourtant fortement augmenté (+12,1%). En cumul depuis le début d'année, l'activité des pharmacies est toutefois en légère baisse (-1,2%). La nette diminution de l'activité liée au Covid vient grever le chiffre d'affaires des professionnels du secteur. Pour Xerfi, l'activité pourrait également être pénalisée sur l'année 2023 par les fortes baisses de prix imposées par les pouvoirs publics sur les médicaments, couplées aux mesures visant à maîtriser le volume des prescriptions.



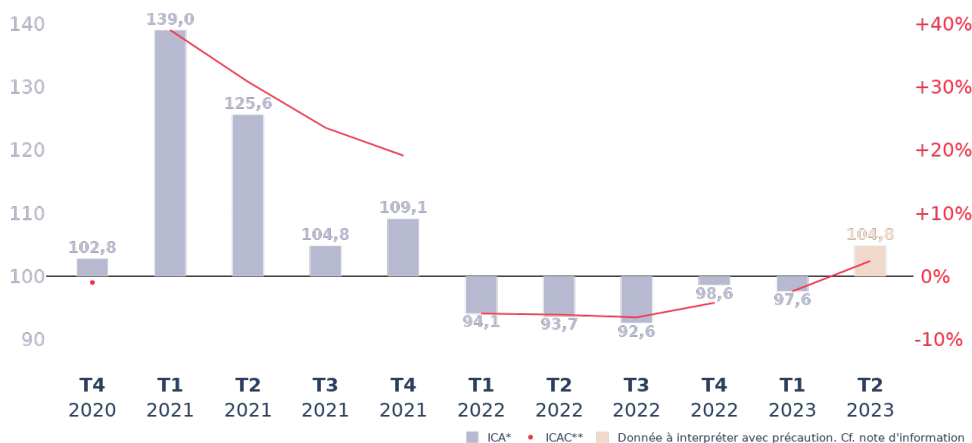
-1,2 %

de baisse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Commerce de détail de fleurs, plantes, graines, engrais, animaux de compagnie et aliments pour ces animaux en magasin spécialisé (4776Z)

Après cinq trimestres consécutifs de baisse, les 3 087 commerces de détail de fleurs, plantes, graines, engrais, ... de l'échantillon voient leur CA croître de 4,8% au 2e trimestre 2023 (donnée à lire avec précaution car évolution différente des secteurs proches - cf. note méthodologique sur le site Image PME). Le mois de juin 2023 a enregistré une très forte hausse d'activité (+27%) grâce à la fête des mères (celle-ci avait eu lieu en mai en 2022). En cumulé depuis le début d'année, la hausse atteint +2,4%. De manière plus globale, il semblerait que les achats des Français en végétaux, notamment d'extérieur, aient plutôt tendance à reculer, alors que ceux-ci avaient significativement augmenté lors des différents confinements.



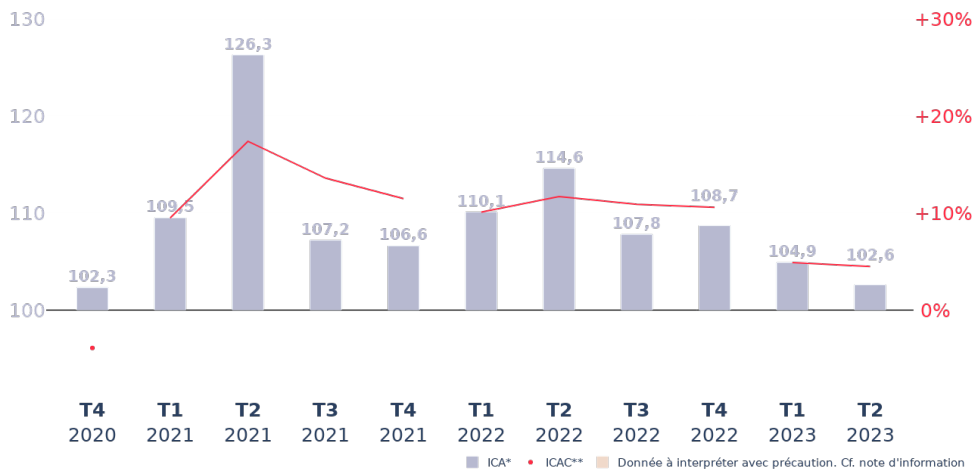
+2,4 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Transports routiers de fret de proximité (4941B)

Au 2e trimestre 2023, les 3 520 TPE-PME des transports de fret de proximité de notre échantillon affichent une hausse de leur CA de 2,6% en valeur (soit un onzième trimestre consécutif de croissance) et de 4,5% en cumulé depuis le début d'année. Malgré la hausse des coûts du carburant, le poids grandissant du e-commerce permet au secteur de poursuivre sa croissance.



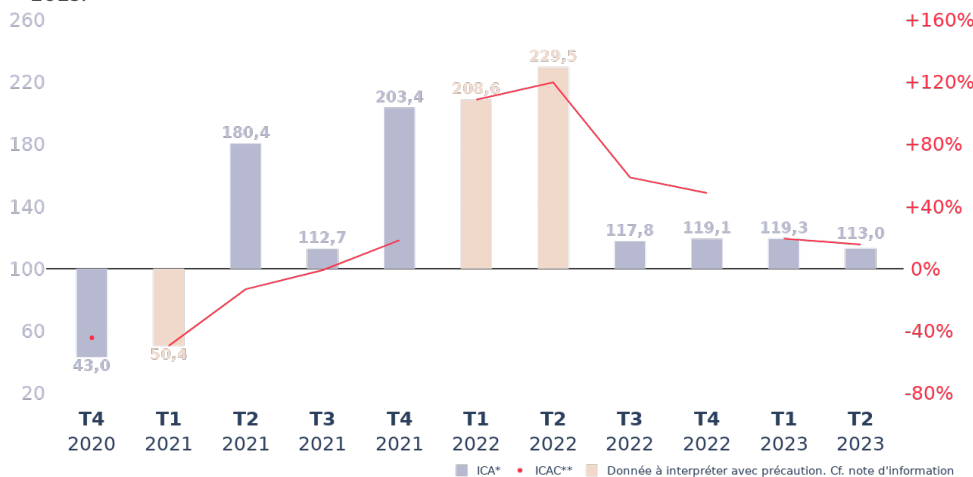
+4,5 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Hôtels et hébergement similaire (5510Z)

Les 5 460 hôtels et hébergements similaires de l'échantillon enregistrent une croissance de 13% en valeur lors du 2e trimestre 2023 et de 15,6% en cumulé depuis le début d'année. Les professionnels du secteur ont pu profiter du bilan touristique positif sur la période. Selon un communiqué publié sur le site d'Atout France datant du 7 juin 2023, les destinations françaises ont en effet enregistré des hausses de fréquentation significatives par rapport à 2022 (+ 15% de fréquentation durant les vacances de Pâques - 8 avril au 8 mai). L'institution évoque également « des mois de mai et de juin aux performances exceptionnelles » dans un communiqué du 28 juillet 2023.



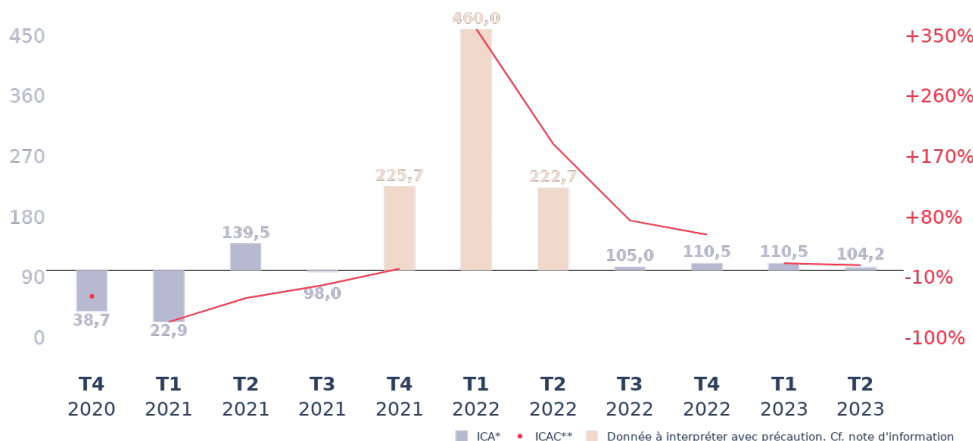
+15,6 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Restauration traditionnelle (5610A)

Les 24 480 restaurants traditionnels de l'échantillon ont vu leur activité croître de 4,2% en valeur au 2e trimestre 2023 par rapport au 2e trimestre 2022 et de 7,6% en cumulé depuis le début d'année. Mais cette hausse, en partie due à l'inflation, doit être analysée avec prudence. Les restaurateurs ont de nouveau pâti sur la période de la hausse des prix des produits alimentaires et de l'énergie. Dans les zones touristiques, les restaurants ont pu bénéficier d'une hausse de la fréquentation selon Atout France : + 15% de fréquentation durant les vacances de Pâques mais aussi lors des mois de mai et de juin.



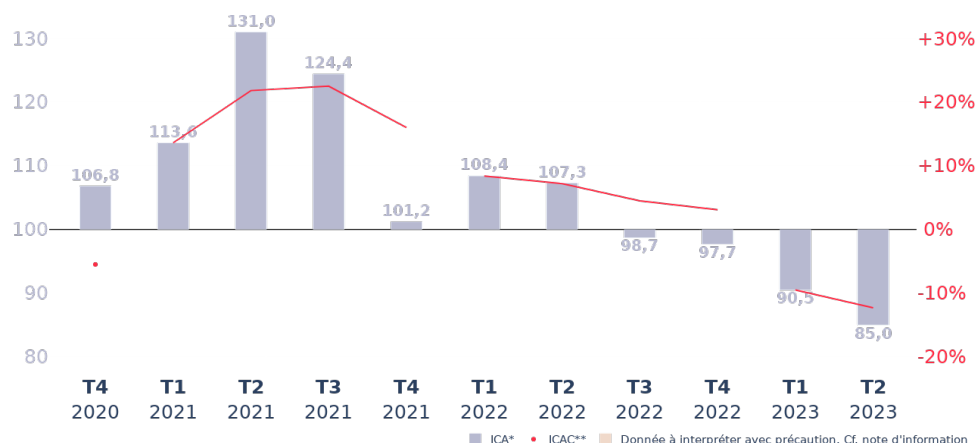
+7,6 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Agences immobilières (6831Z)

Les 11 317 agences immobilières de l'échantillon voient de nouveau leur CA former reculer au 2e trimestre 2023 par rapport au 2e trimestre 2022 (-15% en valeur), après une baisse déjà significative sur le 1er trimestre de l'année (-9,5%). En cumul depuis le début d'année, la baisse atteint -12,3%. La remontée des taux d'intérêt continue d'impacter fortement le secteur. Le taux moyen atteignait ainsi 3,45% en juin alors que celui-ci se situait encore aux alentours de 1% en janvier 2021. Les Français ont encore perdu en moyenne 5m2 de surface à l'achat depuis janvier 2023, dans les vingt plus grandes villes du pays, selon un article du courtier Meilleurtaux datant du 20 juin 2023, la hausse des taux n'étant que peu compensée par la baisse des prix.



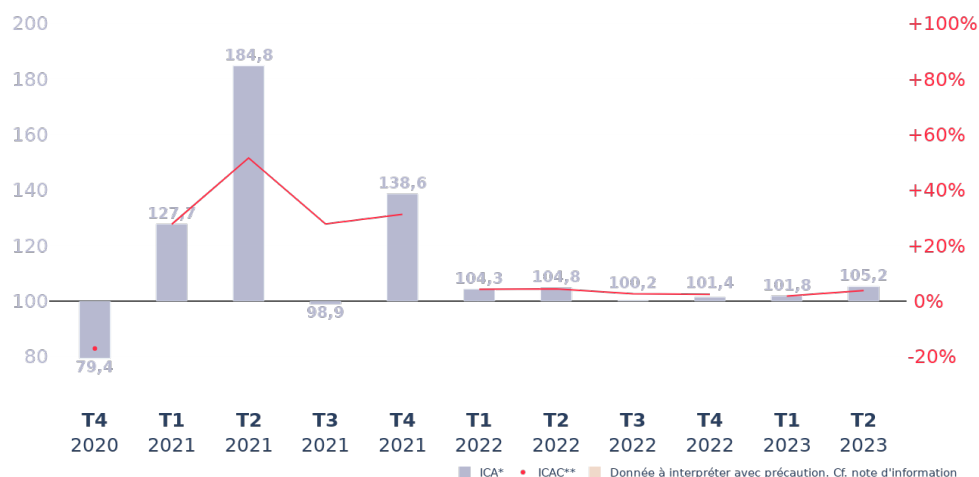
-12,3 %

de baisse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Enseignement de la conduite (8553Z)

Au 2e trimestre 2023, les 2 495 auto-écoles de l'échantillon affichent une hausse de leur CA s'élevant à 5,2% en valeur, par rapport au 2e trimestre 2022, et de 3,8% en cumulé depuis le début de l'année. L'année 2022 et le début de 2023 sont marqués par une forte hausse de l'inflation conduisant certains élèves à repousser leur formation au permis de conduire. Cependant, l'abaissement annoncé de l'âge du permis de conduire à 17 ans à partir du 1er janvier 2024 pourra être porteur de croissance pour les auto-écoles.



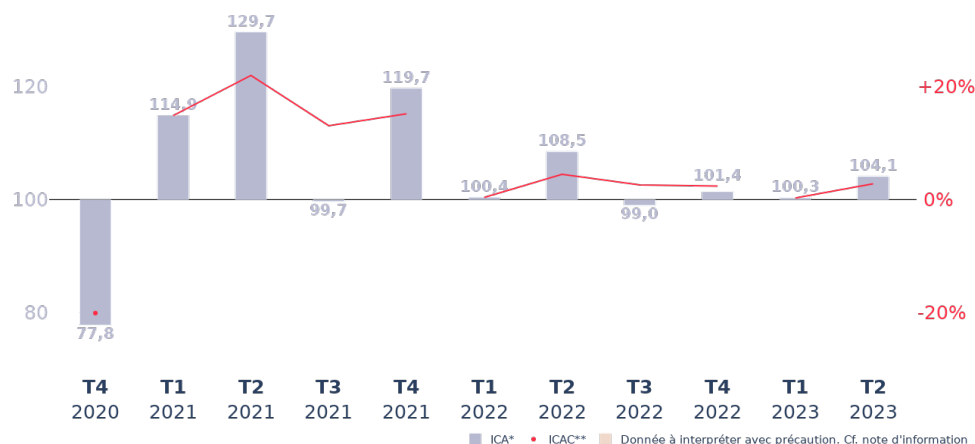
+3,8 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022



Coiffure (9602A)

Les 15 707 entreprises de coiffure de l'échantillon affichent une hausse d'activité au 2e trimestre 2023 de +4,1% en valeur et de +2,8% en cumulé depuis le début d'année. Plusieurs facteurs influent sur l'activité du secteur. Certains salons ont élevé le prix de leurs prestations en réponse à la hausse de leurs coûts, ce qui a pu inciter certains clients à réaliser des arbitrages. Les professionnels du secteur indiquent avoir vu certains de leurs clients changer leurs habitudes depuis l'épidémie de Covid-19 et espacer les visites. Dans le même temps, la concurrence de la coiffure à domicile a continué à s'intensifier.



+2,8 %

de hausse cumulée de CA sur la période du 1er au 2e trimestre 2023 par rapport à la période du 1er au 2e trimestre 2022

- 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 600 000 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'ICA est affiché dans les cartes et graphiques en base 100 en N-1. Un ICA de 102,1 signifie une augmentation de 2,1% par rapport à la même période de l'année précédente.
- Effet de base : un effet de base peut survenir lorsque l'évolution d'une variable entre N et N-1 varie non pas en raison d'une variation du niveau de la variable entre ces deux dates, mais principalement en raison de l'évolution antérieure (entre N-1 et N-2). À titre d'exemple, si une entreprise a subi une forte baisse d'activité entre N-1 et N-2, alors il y a plus de chance que l'évolution soit positive entre N et N-1.
- L'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise de la période du 1er 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. L'ICAC est affiché en évolution en % dans les graphiques.
- 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.
- Pour en savoir plus sur l'actualité et les spécificités économiques, financières, juridiques, comptables, fiscales et sociales, consultez les analyses sectorielles sur www.bibliordre.fr

Infographie réalisée par :