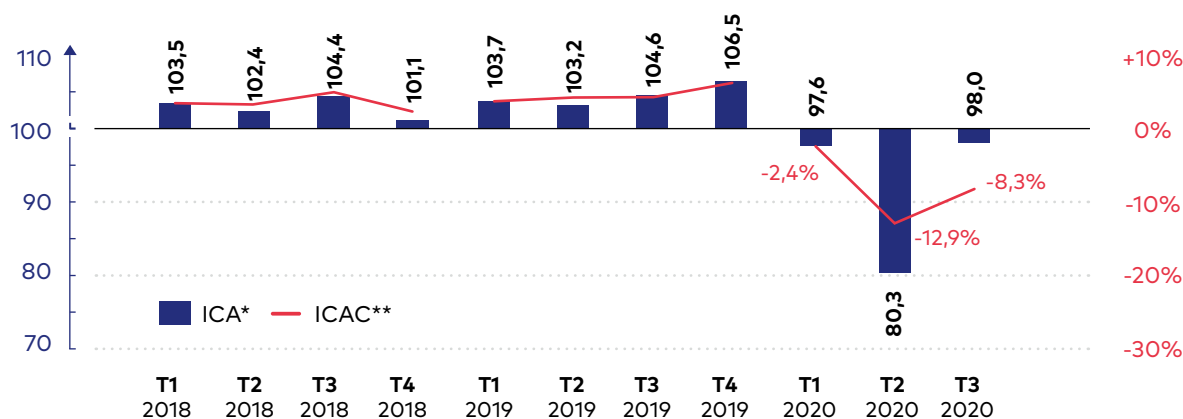


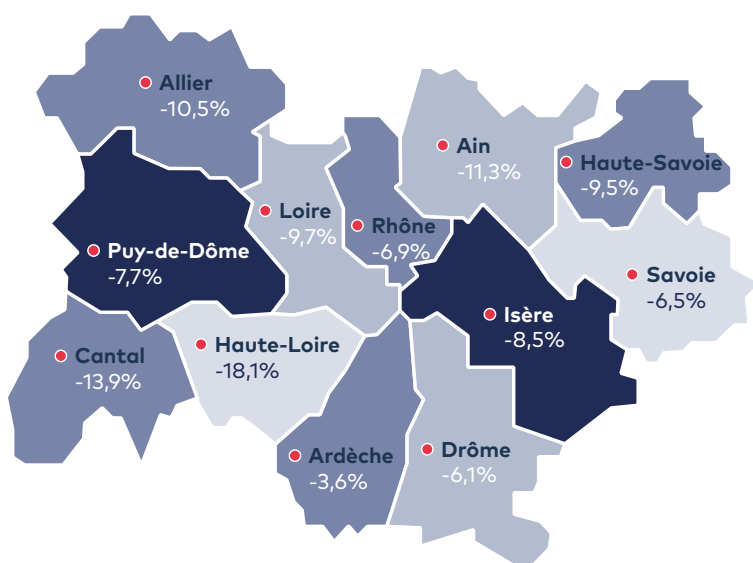
### L'ANALYSE DE L'ÉVOLUTION TRIMESTRIELLE D'ACTIVITÉ

- Les TPE-PME d'Auvergne-Rhône-Alpes ont affiché une baisse d'activité dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 avec un indice de chiffre d'affaires (ICA) à 97,6 soit une diminution de 2,4 % de CA. L'activité s'est effondrée lors du 2<sup>e</sup> trimestre avec un recul de 19,7 % (indice à 80,3) par rapport au 2<sup>e</sup> trimestre 2019. Les entreprises régionales n'ont pas pu redresser le cap lors du 3<sup>e</sup> trimestre avec une nouvelle baisse d'activité (-2 %) par rapport à la même période de l'année précédente.
- Sur les trois premiers trimestres de l'année 2020, l'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) révèle que les TPE-PME de la région ont vu leur activité se réduire de 8,3 % par rapport aux trois premiers trimestres de l'année 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

### LA CARTE DES DÉPARTEMENTS (en ICAC)



### L'ICAC PAR DÉPARTEMENT 3<sup>e</sup> TRIMESTRE 2020

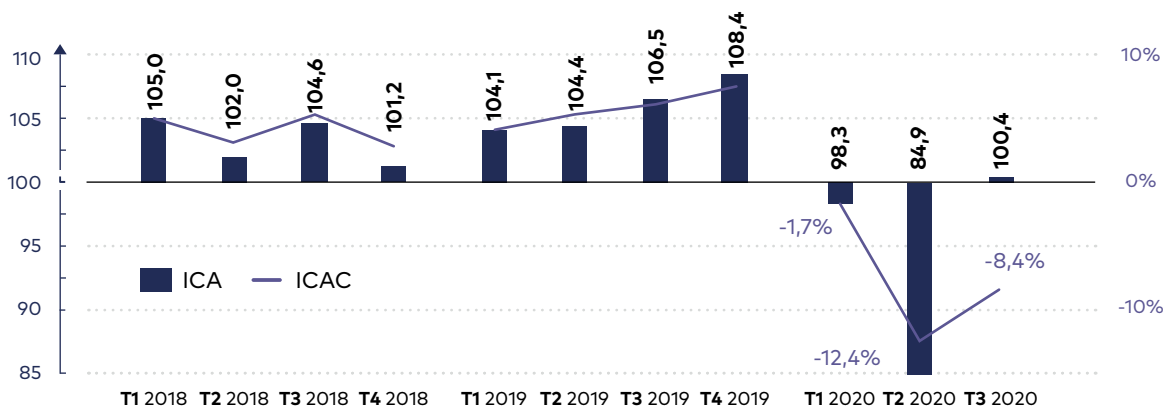
- Les TPE-PME de tous les départements ont été touchées par les effets de la crise sanitaire. Grâce à un bon 3<sup>e</sup> trimestre, les entreprises d'Ardèche (-3,6 %) sont celles ayant le moins perdu en termes de CA cumulé sur les trois premiers trimestres de l'année. Tous les autres départements ont perdu plus de 6 % de CA cumulé depuis le début de l'année. Les départements de l'Allier, de l'Ain, du Cantal et de Haute-Loire ont particulièrement souffert, avec des baisses supérieures à 10%.

# L'ÉVOLUTION DE L'ACTIVITÉ PAR SECTEUR

## Commerce



Les TPE-PME régionales du commerce (secteur qui englobe des sous-secteurs ayant connu des situations très diverses) ont globalement souffert en 2020, perdant 1,7 % de CA au 1<sup>er</sup> trimestre et 15,1 % lors du 2<sup>e</sup>. Elles ont pu redresser la barre sur le 3<sup>e</sup> trimestre avec un léger rebond d'activité (+0,4 %). Toutefois, l'ICAC du 3<sup>e</sup> trimestre indique une perte cumulée de 8,4 % du CA par rapport à la même période de l'année précédente.



**-8,4%**

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

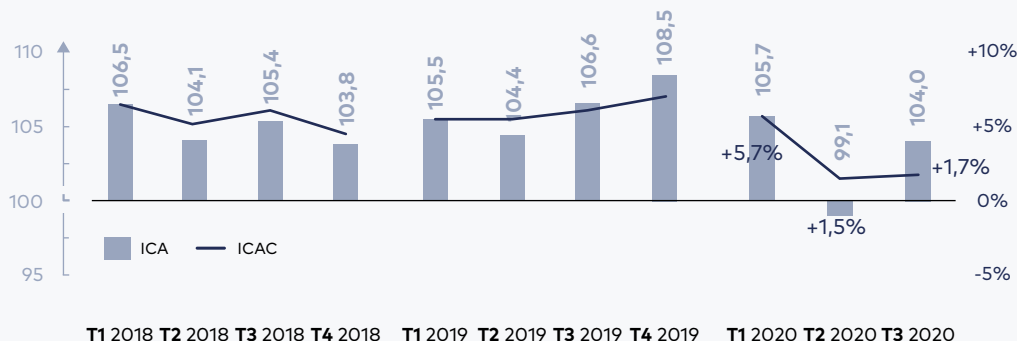


## Pharmacies (4773Z)

**+1,7%**

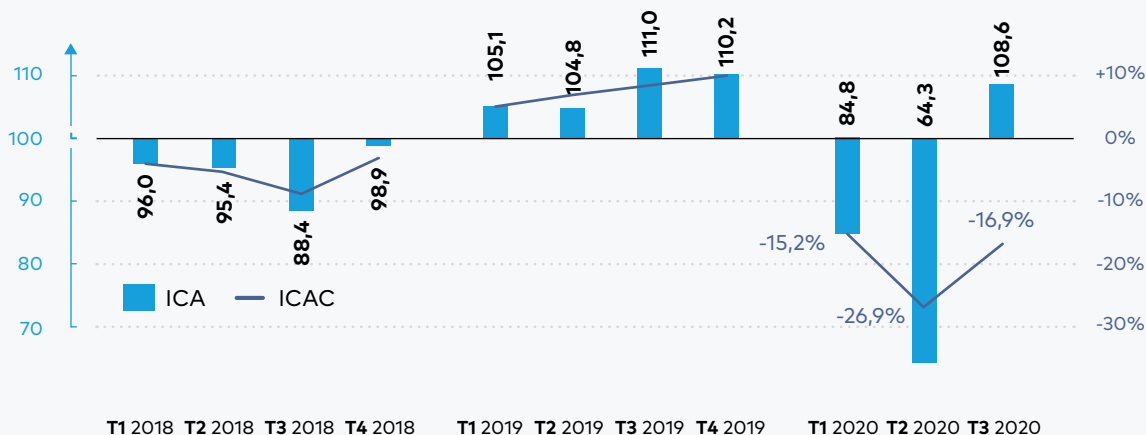
de hausse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019

Les pharmacies font partie des secteurs ayant le moins souffert du contexte actuel. Dans la région, elles ont maintenu un haut niveau de croissance sur le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 (+5,7 %). Si leur activité a légèrement diminué lors du 2<sup>e</sup> trimestre (-0,9 %), elles ont bien rebondi lors du 3<sup>e</sup> trimestre (+4 %). L'ICAC du 3<sup>e</sup> trimestre affiche donc une performance positive avec +1,7 %, comparativement aux trois premiers trimestres de l'année 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 15,2 % de CA dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020. L'ICA du 2<sup>e</sup> trimestre affiche un recul de plus de 35 %. L'activité est repartie lors du 3<sup>e</sup> trimestre avec un net rebond de 8,6 %. Toutefois, l'ICAC révèle une perte de près de 17 % sur les trois premiers trimestres de l'année, comparativement à l'année précédente.



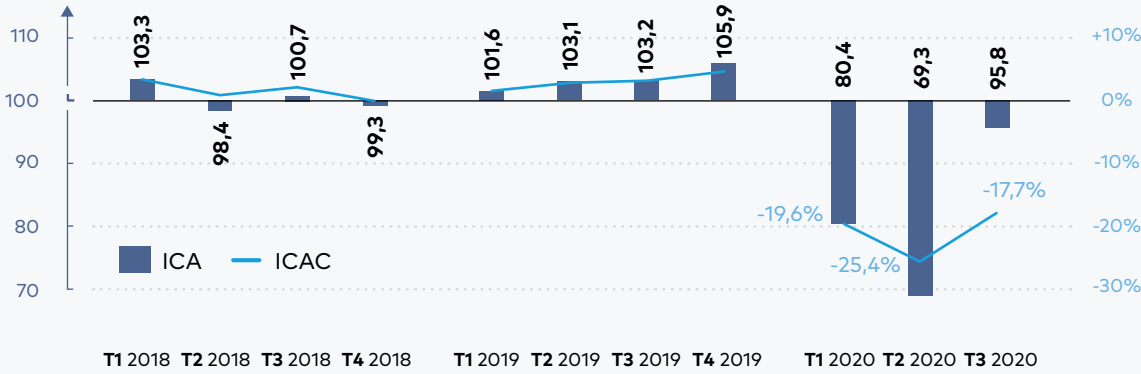
**-16,9%**

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



## Coiffure (9602A)

Les salons de coiffure ont eux aussi été particulièrement touchés par la crise et ce, dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 avec une baisse de CA de près de 20 %. L'activité s'est réduite de plus de 30 % lors du 2<sup>e</sup> trimestre, combinaison d'un quasi-arrêt de l'activité 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 4,2 % de CA. En cumul sur les trois premiers trimestres de l'année, l'ICAC affiche un recul de 17,7 % par rapport à la même période de l'année précédente.



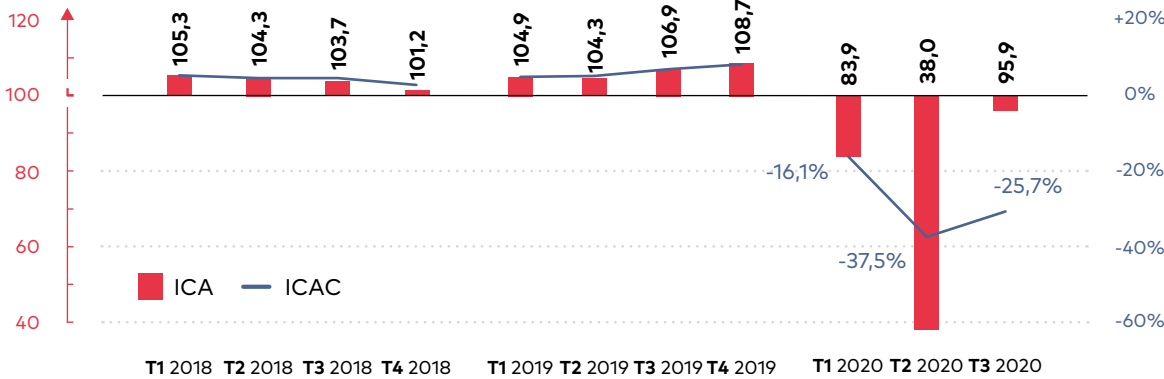
**-17,7%**

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



## Hébergement et restauration

L'hébergement restauration fait partie des secteurs les plus durement impactés par la crise et le confinement. Les TPE-PME régionales ont perdu 16,1% de CA dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020. L'ICA a décroché au 2<sup>e</sup> trimestre avec une baisse de 62 % par rapport à l'année précédente. La baisse se poursuit au 3<sup>e</sup> trimestre (-4,1 %). Dans ces conditions, les pertes cumulées sur les trois premiers trimestres dépassent les 25 % par rapport à l'année précédente.



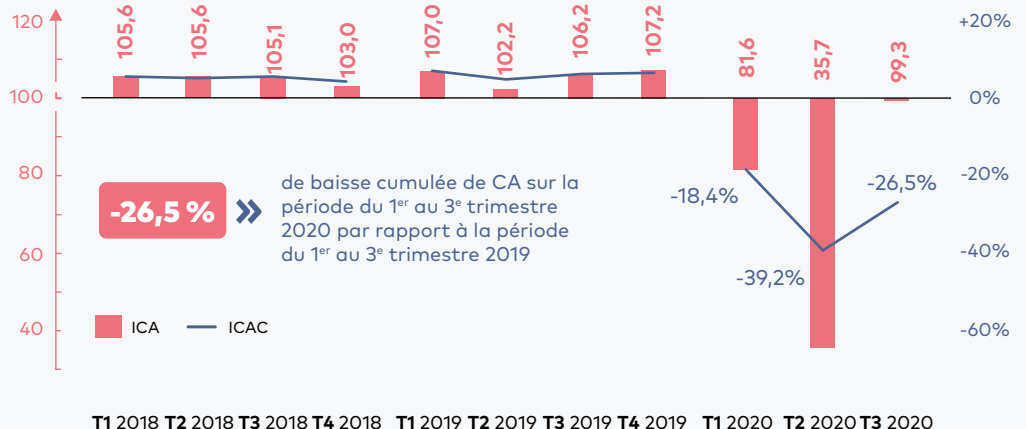
**-25,7%**

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



## Restauration traditionnelle (5610A)

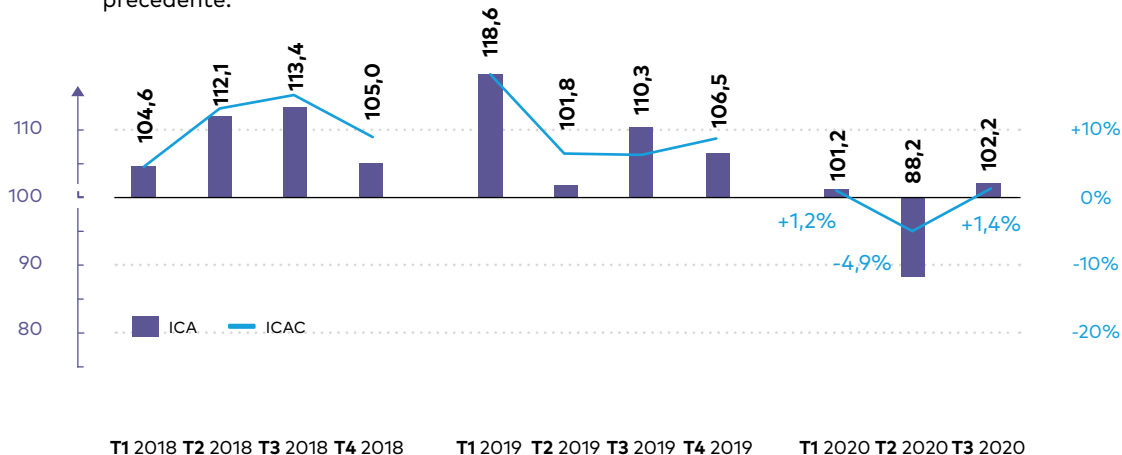
La situation est extrêmement compliquée pour les TPE-PME régionales de la restauration traditionnelle qui ont perdu 18,4 % de CA dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020. L'activité a plongé au 2<sup>e</sup> trimestre avec une perte de 64,3 % de CA par rapport à la même période de l'année précédente. La baisse a été moins marquée lors du 3<sup>e</sup> trimestre (-0,7 %). Sur les trois premiers trimestres de l'année, l'ICAC révèle que les structures locales ont perdu 26,5 % de CA par rapport aux trois premiers trimestres de l'année 2019.



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

Les TPE-PME régionales des transports et de l'entreposage (secteur qui englobe des sous-secteurs ayant connu des situations très diverses) ont affiché un ICA en hausse de 1,2 % lors du 1<sup>er</sup> trimestre 2020. L'activité a chuté de 11,8 % au 2<sup>e</sup> trimestre mais les structures locales ont redressé la barre lors du 3<sup>e</sup> trimestre (+2,2 %). En cumulé sur les trois premiers trimestres de l'année, l'ICAC révèle une légère hausse (+1,4 %), comparativement aux trois premiers trimestres de l'année précédente.

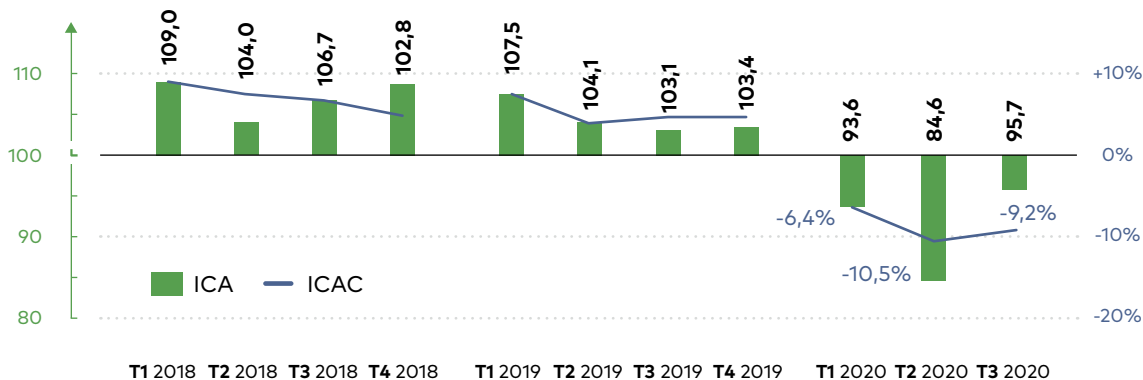


**+1,4 %**

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

## Industrie manufacturière

Les TPE-PME de l'industrie manufacturière (secteur qui englobe des sous-secteurs ayant connu des situations très diverses) ont souffert dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020, perdant 6,4 % de CA par rapport au 1<sup>er</sup> trimestre 2019. L'activité s'est réduite de 15,4 % au 2<sup>e</sup> trimestre. Les résultats 3<sup>e</sup> trimestre sont restés en baisse (-4,3 %). La perte cumulée sur les trois premiers trimestres frôle les 10 % par rapport aux trois premiers trimestres de 2019.



**-9,2 %**

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

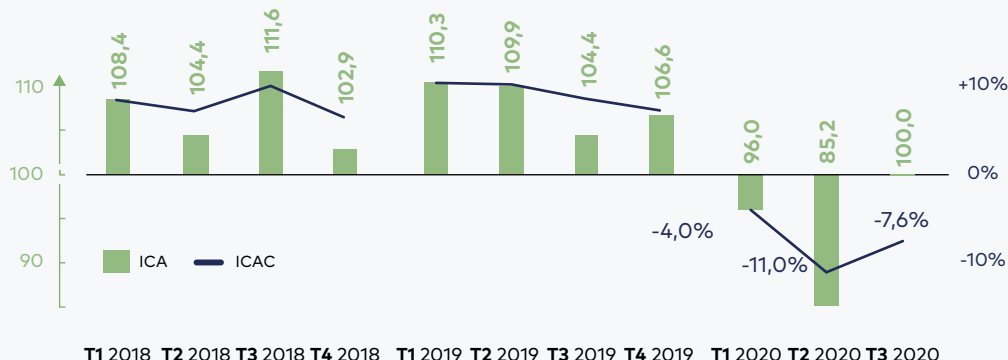


## Boulangeries et boulangeries-pâtisseries (1071C)

Les boulangeries et boulangeries-pâtisseries, bien que faisant partie des secteurs qui ont pu rester ouverts pendant le confinement, ont affiché, dans la région, une baisse de CA dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2020 (-4 %). La perte s'est élevée à 14,8 % sur le 2<sup>e</sup> trimestre. Le 3<sup>e</sup> trimestre a permis de retrouver une activité stable. Toutefois, l'ICAC montre une perte cumulée de CA sur les trois premiers trimestres de 7,6 %.

**-7,6 %**

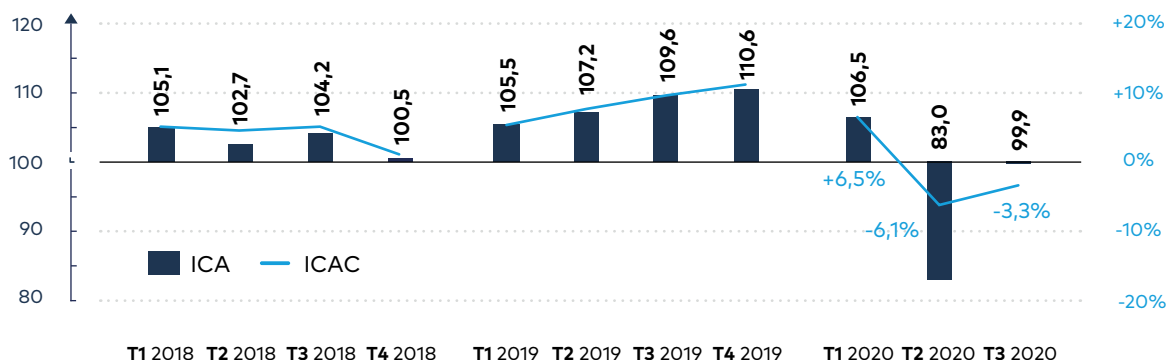
de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2020 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 3<sup>e</sup> trimestre 2019



## Construction



Les TPE-PME locales de la construction ont enregistré un très bon 1<sup>er</sup> trimestre 2020, avec une hausse de CA de 6,5 %. L'activité, en lien avec le confinement, a plongé lors du 2<sup>e</sup> trimestre, avec une chute de 17 % par rapport à la même période de l'année précédente. Le 3<sup>e</sup> trimestre (-0,1 %) a vu l'activité des structures régionales se stabiliser. L'ICAC révèle une baisse de 3,3 % de l'activité sur les trois premiers trimestres de l'année, comparativement aux trois premiers trimestres de l'année 2019.



**-3,3%**

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

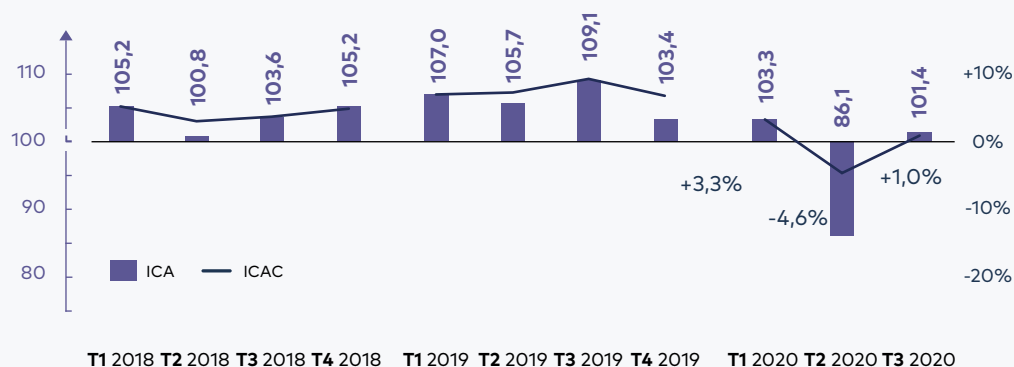


## Travaux de maçonnerie générale et gros œuvre de bâtiment (4399C)

**+1%**

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

Les TPE-PME régionales de maçonnerie ont affiché un bon 1<sup>er</sup> trimestre (+3,3 %) et 3<sup>e</sup> trimestre (+1,4 %) 2020. Cela a permis de compenser la baisse observée sur le 2<sup>e</sup> trimestre (-13,9 %). L'ICAC du 3<sup>e</sup> trimestre 2020 affiche ainsi un résultat positif, avec une hausse de 1 % en cumulé sur les trois premiers trimestres de l'année, comparativement à la même période de l'année précédente.

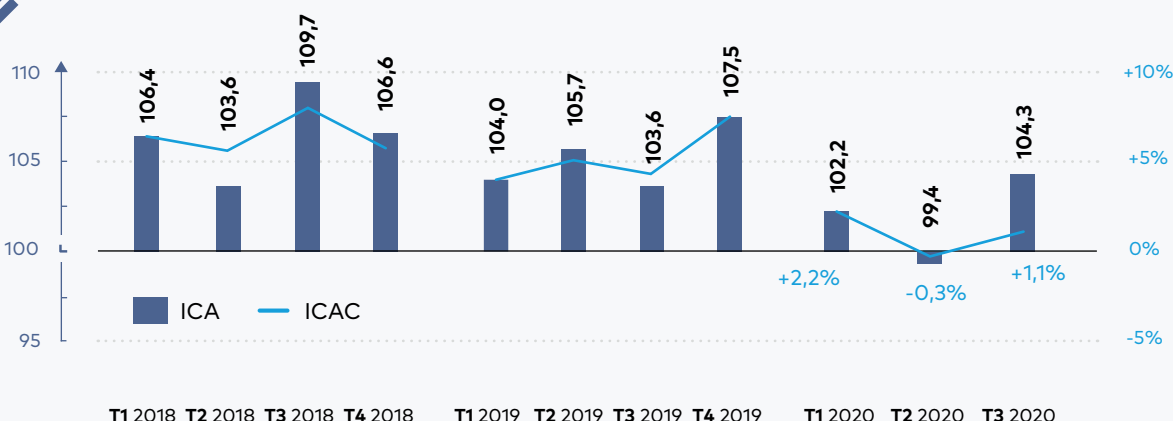


T1 2018 T2 2018 T3 2018 T4 2018 T1 2019 T2 2019 T3 2019 T4 2019 T1 2020 T2 2020 T3 2020



## Activités comptables (6920Z)

Les cabinets d'expertise comptable d'Auvergne-Rhône-Alpes ont affiché une hausse de CA de 2,2 % sur le 1<sup>er</sup> trimestre 2020. Celui-ci s'est ensuite réduit de 0,6 % sur le 2<sup>e</sup> trimestre. En première ligne pour aider les TPE-PME françaises et solidaires, les cabinets ont pu retarder les encaissements au coeur de la crise afin de soulager certaines de leurs entreprises clientes. Ils ont retrouvé le chemin de la croissance lors du 3<sup>e</sup> trimestre avec une hausse de CA de 4,3 %. En cumulé sur les trois premiers trimestres de l'année, les cabinets de la région affichent une hausse de 1,1 %, comparativement aux trois premiers trimestres de l'année 2019.



**+1,1%**

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

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. Il s'agit du chiffre d'affaires (CA) encaissé par les entreprises.
- Les données trimestrielles sont basées sur un échantillon d'environ 88 000 entreprises dans la région.
- 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.
- 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 :