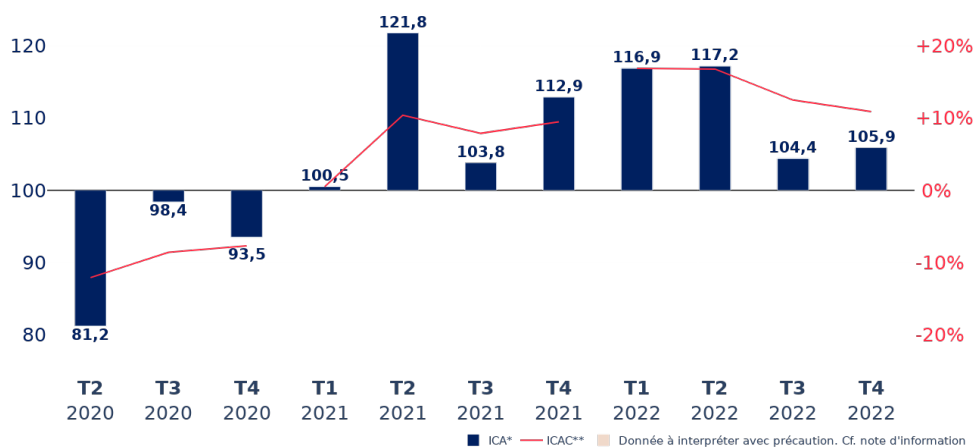


L'analyse de l'évolution trimestrielle de l'activité des TPE-PME

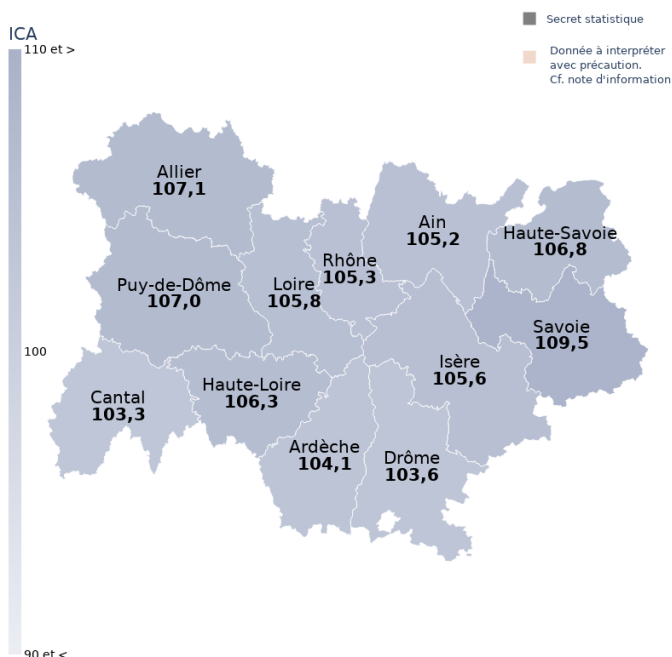
- Au 4e trimestre 2022, l'indice de chiffre d'affaires (ICA) des TPE-PME d'Auvergne-Rhône-Alpes est de 105,9 soit une progression de 5,9% de leur chiffre d'affaires (CA) par rapport au 4e trimestre 2021. L'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) montre que les entreprises régionales ont vu leur activité progresser de 10,9% sur l'ensemble de l'année, comparativement à 2021. Cette performance place la région au 1er rang du classement national avec un résultat supérieur de 1,4 point à la moyenne française.
- La comparaison avec les résultats de 2019 (cumul des quatre trimestres de l'année)*** permet de connaître l'évolution du CA des petites et moyennes structures de la région par rapport à un niveau d'activité d'avant-crise. Leur CA a progressé de 13,9% en valeur par rapport à 2019, ce qui équivaut à un taux de croissance annuel moyen de 4,4%, contre 4% au niveau national.
- Il convient toutefois de noter que les résultats présentés dans cette analyse ne sont pas corrigés de l'inflation qui a progressé significativement sur les trois dernières années. En effet, selon les résultats de l'INSEE, l'indice des prix à la consommation a augmenté de 5,9% en décembre 2022 sur les 12 derniers mois et de 8,7% depuis décembre 2019.



+10,9 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021

La Carte de la région



L'évolution de l'activité trimestrielle par département

- Pour le 4e trimestre consécutif, les TPE-PME de l'ensemble des départements d'Auvergne-Rhône-Alpes ont enregistré une hausse de CA. Celles de Savoie (+9,5% en valeur) et de l'Allier (+7,1%) enregistrent les croissances les plus importantes au 4e trimestre 2022. Elles sont suivies par celles du Puy-de-Dôme (+7%), de Haute-Savoie (+6,8%) et de Haute-Loire (+6,3%). Les structures des autres départements affichent des croissances en dessous de la moyenne régionale (+5,9%). Dans cette catégorie, on retrouve celles de la Loire (+5,8%), de l'Isère (+5,6%), du Rhône (+5,3%), de l'Ain (+5,2%) et de l'Ardèche (+4,1%). Les entreprises de la Drôme (+3,6%) et du Cantal (+3,3%) clôturent le classement régional.
- Comparativement au 4e trimestre 2019, les entreprises de Haute-Loire sont les plus dynamiques (+17,8%) et celles du Cantal les moins dynamiques (+10,3%).

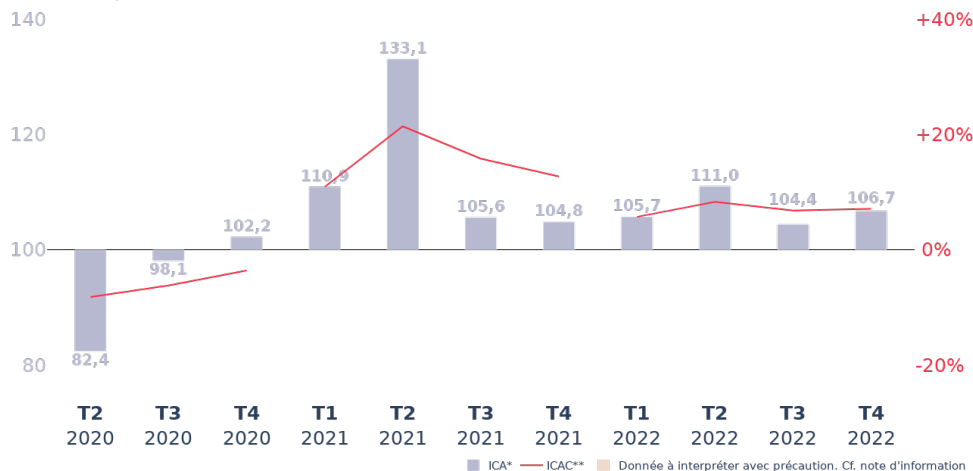
*L'indice de chiffre d'affaires (ICA) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise entre une période (ici un trimestre) et la même période de l'année précédente, avec correction des jours ouvrés. **L'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) mesure l'évolution du CA moyen par entreprise de la période 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. ***Afin de pouvoir comparer les résultats à un niveau d'avant-crise, nous avons calculé en complément une évolution de l'ICA et l'ICAC entre la dernière période disponible et la même période en 2019, pour les entreprises également présentes en 2019 (l'échantillon peut donc être légèrement différent).

L'ÉVOLUTION DE L'ACTIVITÉ PAR SECTEUR



Construction

Les entreprises régionales de construction enregistrent une hausse de CA de +6,7 % (en valeur) au 4e trimestre, portant à 7,1 % l'augmentation moyenne sur l'année 2022. Au-delà du volume d'activité qui pourra fluctuer selon le type d'activité (gros-œuvre, second œuvre) ou la taille des structures, la montée des prix joue et continuera de jouer un rôle prépondérant dans la croissance du secteur lors des prochains mois. Le cours des matières premières s'est fortement accéléré depuis un an. Les difficultés d'approvisionnement et la hausse du coût de l'énergie forceront également les professionnels du secteur à revaloriser leurs tarifs ce qui gonflera mécaniquement le chiffre d'affaires.



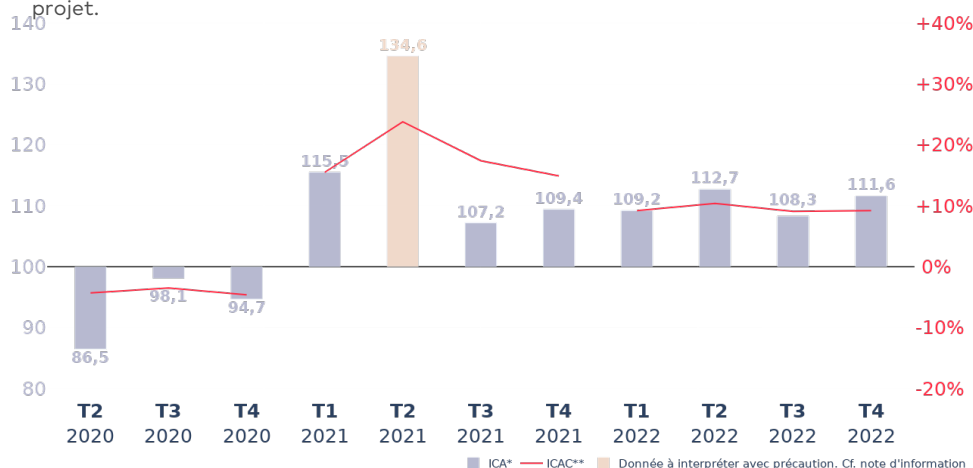
+7,1 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Travaux d'installation d'équipements thermiques et de climatisation (4322B)

Pour son huitième trimestre consécutif, les entreprises des travaux d'installation d'équipements thermiques et de climatisation voient leur activité progresser de 11,6% sur le trimestre et de 9,2% en cumulé depuis le début de l'année. Comme pour leurs confrères électriciens, si le marché semble porteur, dans le neuf et la rénovation, pour les entreprises comme les particuliers, les tensions sur le pouvoir d'achat et les marges des entreprises dans un contexte inflationniste pourraient peser sur la demande. Parallèlement, la hausse du coût des matières premières, de l'énergie ainsi que les difficultés d'approvisionnement obligeront les professionnels à revaloriser leurs tarifs (ce qui fera mécaniquement augmenter le chiffre d'affaires) mais pourraient aussi décourager des porteurs de projet.



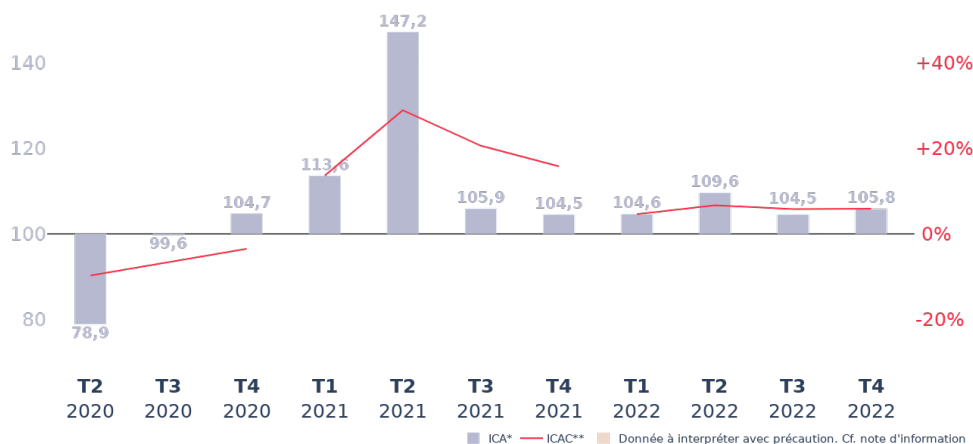
+9,2 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Travaux de menuiserie bois et PVC (4332A)

Pour le neuvième trimestre consécutif, les TPE-PME des travaux de menuiserie bois et PVC voient leur activité croître (+5,8% par rapport au 4e trimestre 2021). Depuis le début d'année, elles voient également leur CA augmenter de 5,9%. Si le marché semble porteur tant dans le neuf que dans la rénovation pour les entreprises comme pour les particuliers avec les aides publiques, la hausse des prix des matières premières et de l'énergie forcera les entreprises à revaloriser leurs tarifs, ce qui dopera la croissance du chiffre d'affaires en valeur.



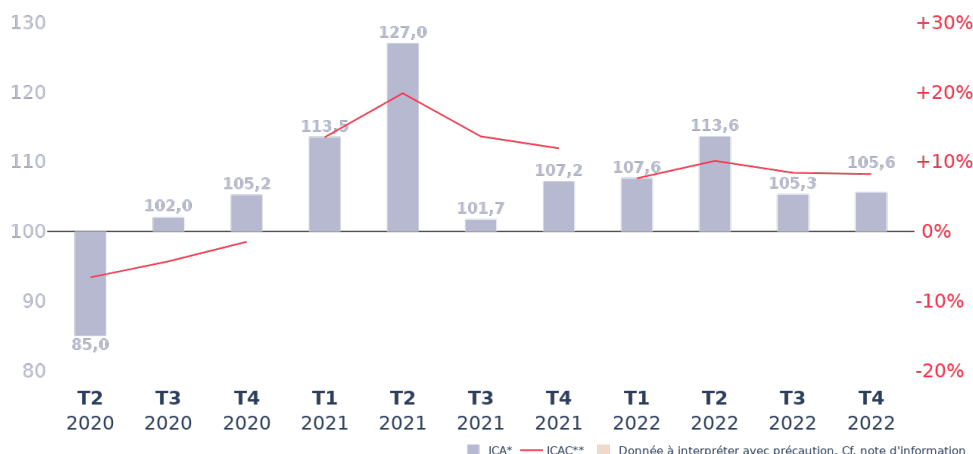
+5,9 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



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

Les entreprises de maçonnerie enregistrent une hausse de CA de 5,6% (en valeur) au 4e trimestre, portant à 8,2% l'augmentation moyenne sur l'année 2022. Si l'activité pourrait s'essouffler en volume, la montée des prix portera la croissance du secteur lors des prochains mois. Le cours des matières premières s'est fortement accéléré depuis un an. Les difficultés d'approvisionnement et la hausse du coût de l'énergie forceront également les professionnels du secteur à revaloriser leurs tarifs ce qui gonflera mécaniquement le chiffre d'affaires.



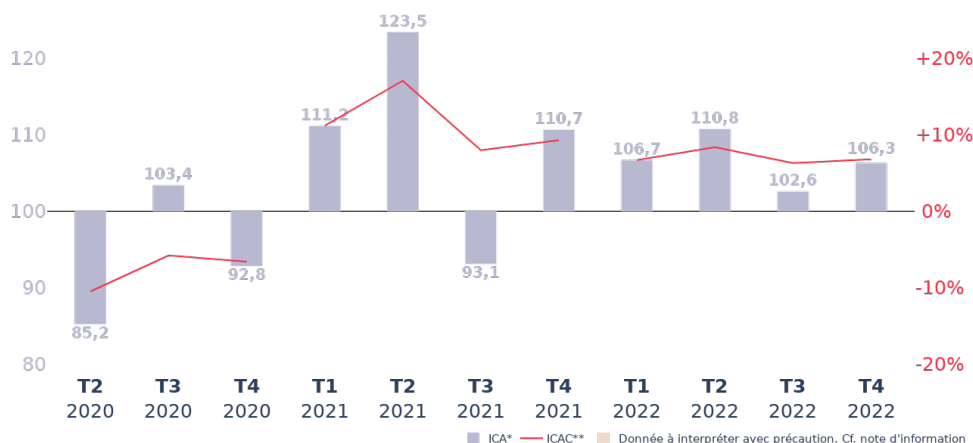
+8,2 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Entretien et réparation de véhicules automobiles légers (4520A)

Les TPE-PME d'entretien et réparation de véhicules automobiles légers clôturent l'année sur une hausse d'activité de 6,3% en valeur par rapport au 4e trimestre 2021. En moyenne sur l'année 2022, elles affichent ainsi une progression de 6,8% par rapport à 2021. Cette croissance serait notamment en lien avec la hausse du prix des pièces qui auraient augmenté entre 6 et 7% selon une étude de Xerfi Spécific. Ces hausses ont notamment conduit les entreprises du secteur à faire croître leurs prix.



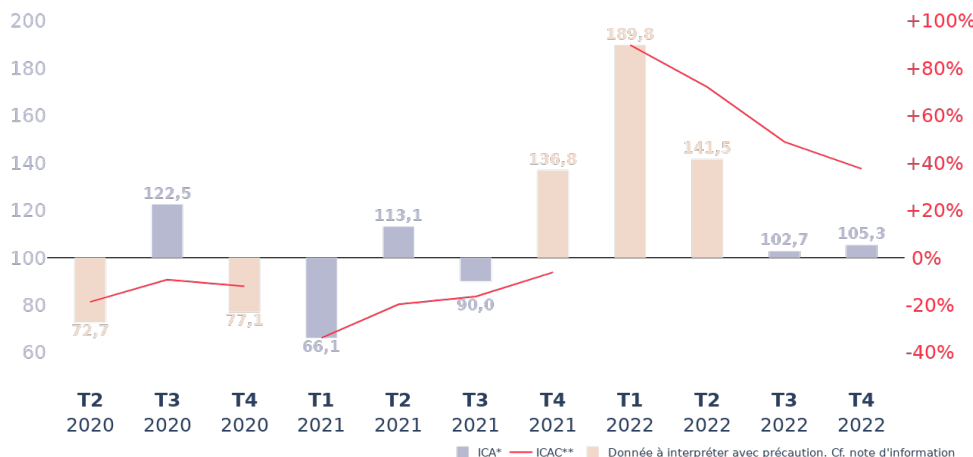
+6,8 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Commerce de détail d'articles de sport en magasin spécialisé (4764Z)

Les commerces de détail d'articles de sport en magasin spécialisé affichent une nouvelle hausse de CA au 4e trimestre 2022 (+5,3%), mais qui reste modérée comparativement à celles des deux premiers trimestres de l'année. L'augmentation cumulée depuis le début d'année reste ainsi très élevée (+37,5%). Les activités sportives et notamment celles liées aux sports de montagne ayant fait partie des plus touchées par la crise sanitaire et par les restrictions, cette augmentation est en partie la conséquence d'un effet de rattrapage. Comparativement à l'année 2019, leur CA a augmenté de 14,7% en valeur, soit un taux de croissance annuel moyen de 4,7%.



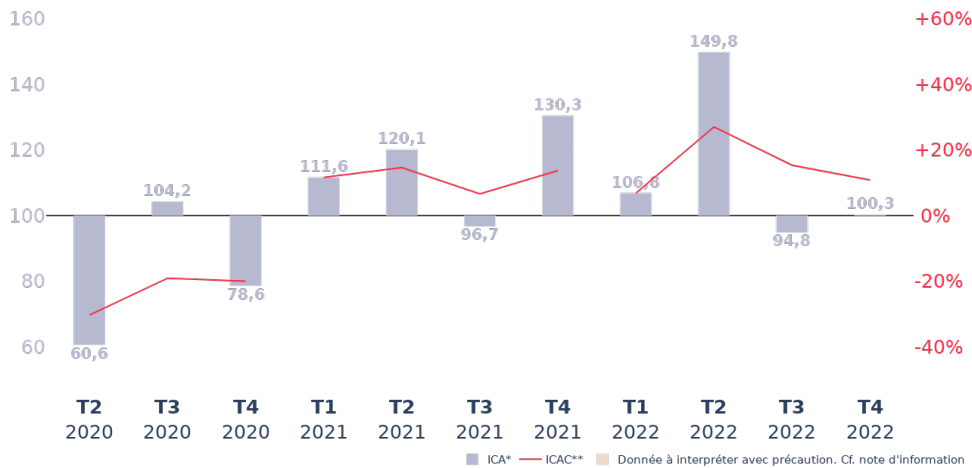
+37,5 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Commerce de détail d'habillement en magasin spécialisé (4771Z)

Les TPE-PME du commerce de détail de l'habillement voient leur activité quasi stagner par rapport au 4e trimestre 2021 (+0,3% en valeur), après un 3e trimestre en baisse. Grâce à un 1er semestre en forte progression, ces derniers affichent toutefois une nette hausse en moyenne sur l'année (+10,8%). La réorientation des dépenses des ménages vers les services encore partiellement à l'arrêt en 2021 (restaurants, activités culturelles et sportives, voyages, etc.) peut fournir une explication à ce léger ralentissement de la croissance comparativement à . Les performances de la filière restent toutefois élevées, conséquence à la fois du contexte inflationniste et d'un effet de rattrapage, l'activité ayant fortement ralenti en 2020.



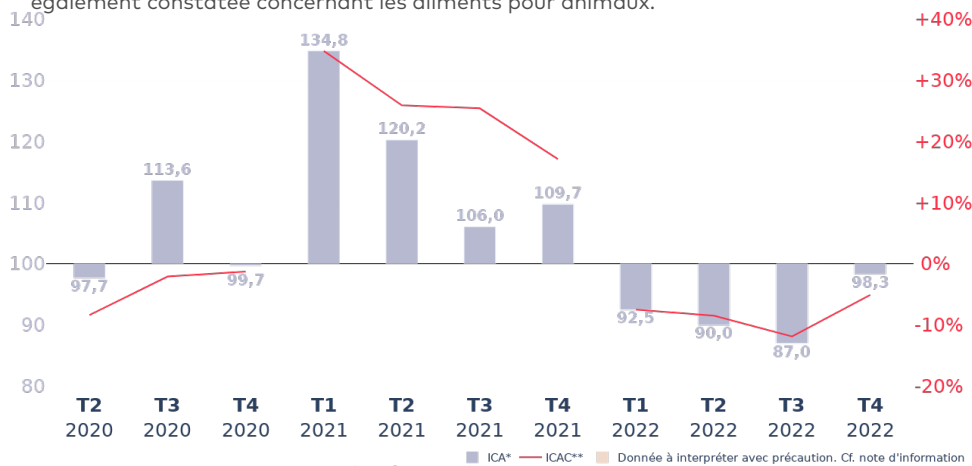
+10,8 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



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

Comme depuis le début d'année, les commerces régionaux de détail de fleurs, plantes, graines, engrais, animaux de compagnie et aliments pour ces animaux en magasin spécialisé enregistrent une baisse d'activité au 4e trimestre 2022 : -1,7% par rapport au 4e trimestre 2021 et -5,1% en cumul depuis le début d'année. Ils bénéficiaient toutefois d'un effet de base nettement défavorable au vu du net rebond d'activité en 2021, à laquelle les résultats sont comparés. Par rapport à 2019, leur CA a augmenté de 10,8% en valeur, soit un taux de croissance annuel moyen de 3,5%. A noter que les fleuristes ne sont pas épargnés par la hausse des prix, la hausse du coût de l'énergie (nécessaire au chauffage des serres) a fait exploser le coût d'achat chez les grossistes. Une forte hausse des prix est également constatée concernant les aliments pour animaux.



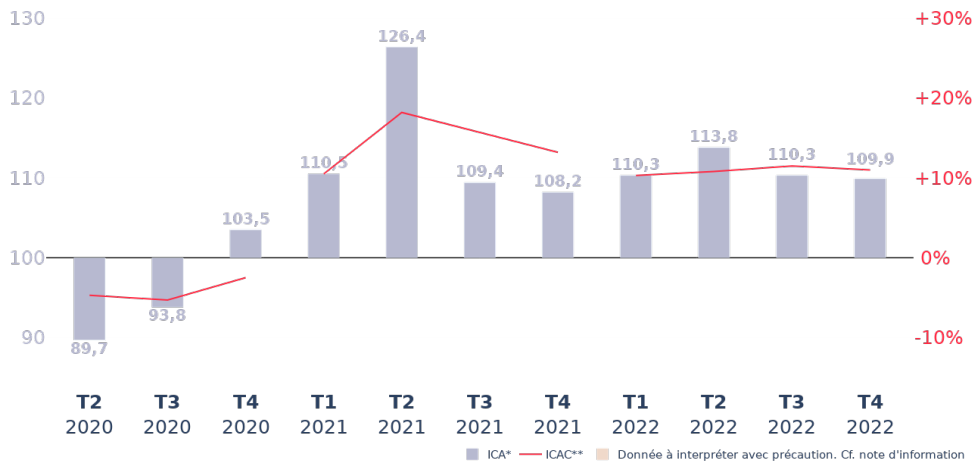
-5,1 %

de baisse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Transports routiers de fret de proximité (4941B)

Comme depuis la fin d'année 2020, les entreprises des transports routiers de fret de proximité voient leur CA progresser : +9,9% au 4e trimestre 2022 et +11% en cumul depuis le début d'année. Le secteur est marqué par un développement d'activité qui s'est accéléré pendant la COVID-19 avec le développement des ventes sur Internet qui engendrent une demande de livraison renforcée sur le transport courte distance ; mais également la hausse du coût des carburants qui a pu être répercutée, au moins en partie, sur les prix.



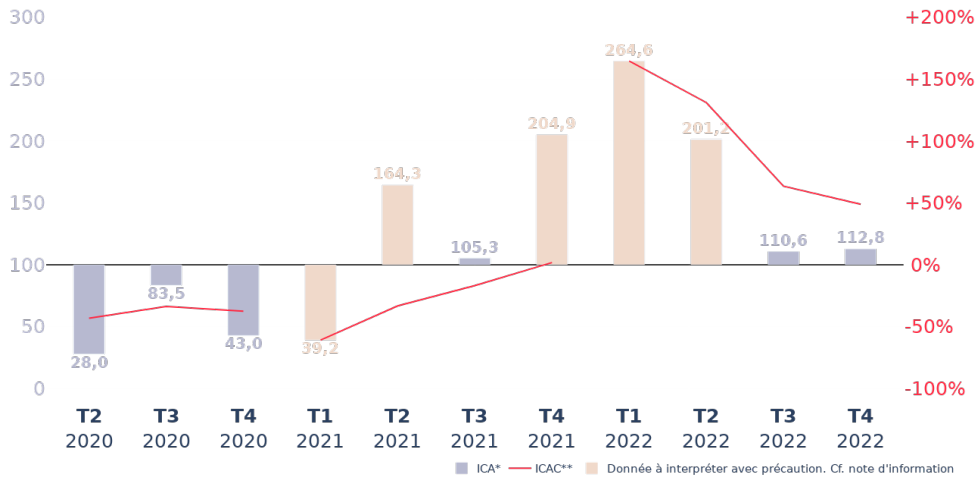
+11 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Hôtels (5510Z)

L'activité des hôtels a de nouveau augmenté au 4e trimestre 2022 (+12,8%), mais de manière beaucoup plus modérée que lors du 1er semestre où le CA avait plus que doublé. La hausse cumulée depuis le début d'année reste par conséquent forte (+48,9%). Le secteur ayant fait partie des plus touchés par la crise sanitaire, cette augmentation est principalement la conséquence d'un effet de rattrapage. Si selon l'Insee, ce secteur a dépassé son niveau d'avant-crise à l'été 2022 au niveau national, la comparaison avec les résultats Image PME de 2019 pour les TPE-PME de la région révèle un résultat toujours inférieur de 1% en valeur.



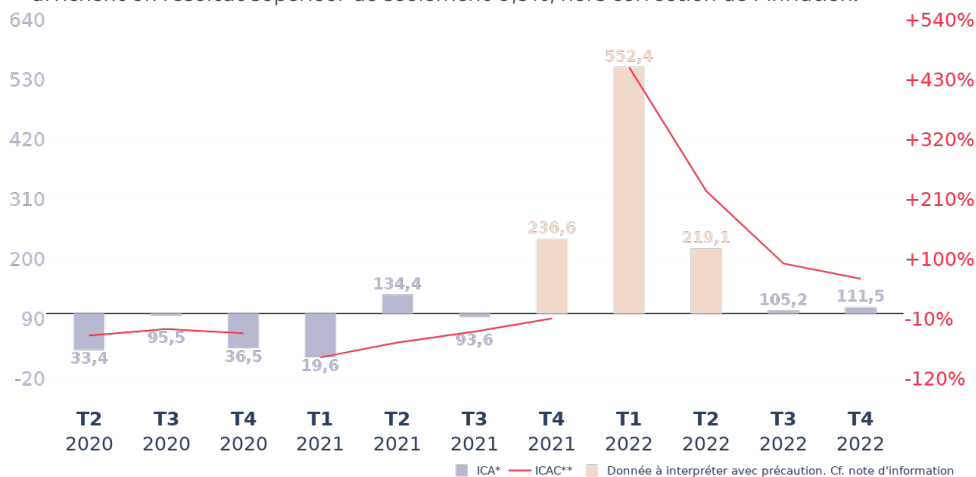
+48,9 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Restauration traditionnelle (5610A)

Comme pour les hôtels, les restaurants traditionnels ont vu leur activité augmenter de manière plus modérée au 4e trimestre 2022 (+11,5%) que lors du 1er semestre. En cumulé depuis le début d'année, la hausse atteint tout de même 63,9%. Ces bonnes performances sont à nuancer car elles sont essentiellement la conséquence d'un effet de rattrapage, l'activité ayant fortement ralenti en 2020 et 2021. Les professionnels du secteur ont pu être impactés par la hausse des prix de manière directe, mais aussi de manière indirecte car l'inflation a pesé sur le pouvoir d'achat des Français. Comparativement à 2019, les structures régionales de l'échantillon affichent un résultat supérieur de seulement 0,5%, hors correction de l'inflation.



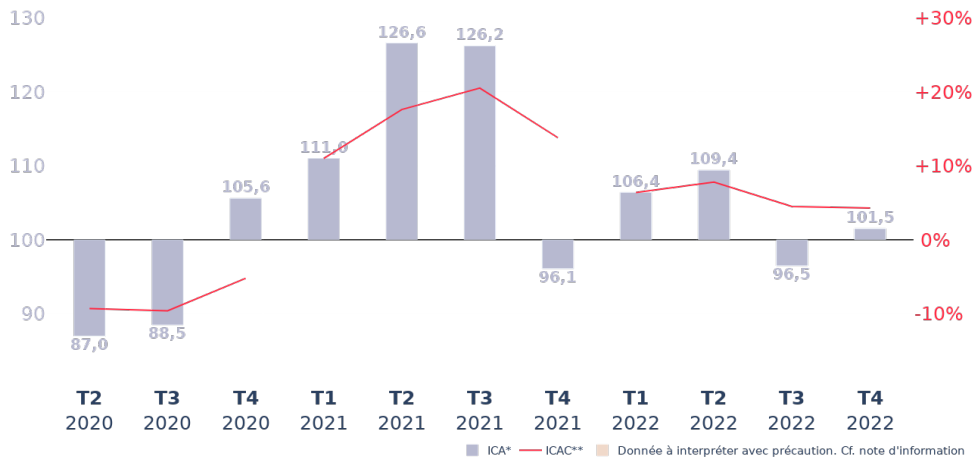
+63,9 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021



Agences immobilières (6831Z)

Après un 3e trimestre en baisse, les agences immobilières voient leur activité légèrement augmenter au 4e trimestre 2022, +1,5% par rapport au 4e trimestre 2021. Le bon 1er semestre permet au secteur d'afficher une hausse en cumulé de 4,3% depuis le début d'année. Cette dernière avait atteint +13,8% en 2021. Si de nombreux projets immobiliers retardés par la crise sanitaire ont été concrétisés en 2021, l'effet rebond s'est moins fait sentir en 2022. L'inflation et la remontée des taux d'intérêt sur l'année ont en eu un effet préjudiciable sur le secteur.



+4,3 %

de hausse cumulée de CA sur l'année 2022 par rapport à l'année 2021

- 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 110 000 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.com.

Infographie réalisée par :