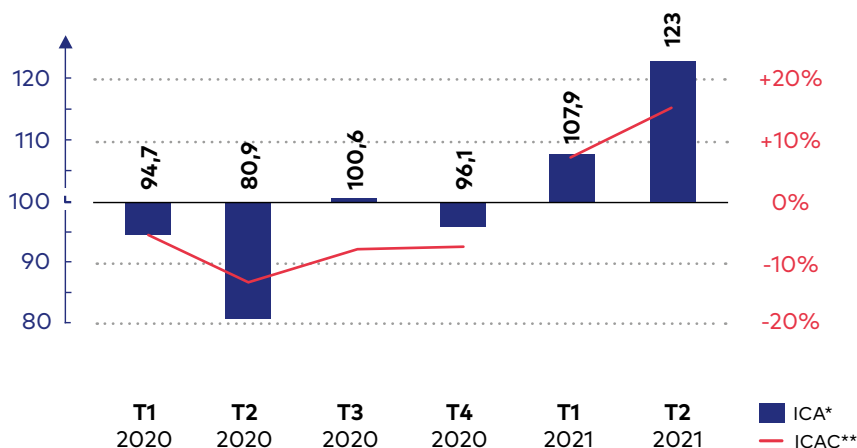


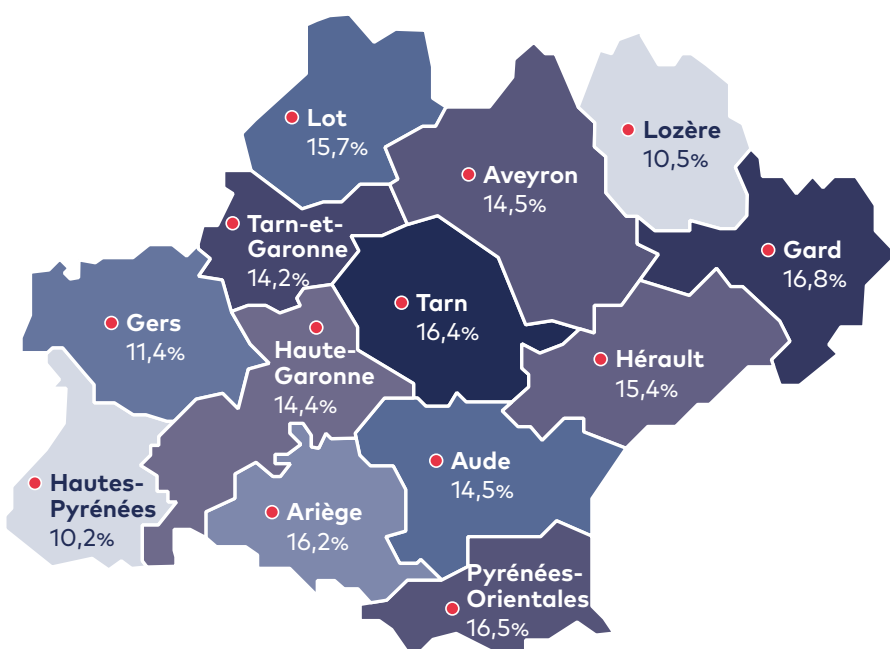
### L'ANALYSE DE L'ÉVOLUTION TRIMESTRIELLE DE L'ACTIVITÉ

- Le 2<sup>e</sup> trimestre 2021 a été marqué par la poursuite des mesures prophylactiques et notamment le 3<sup>e</sup> confinement. Les TPE-PME occitanes ont néanmoins enregistré un deuxième trimestre consécutif de croissance, avec une hausse de chiffre d'affaires (CA) de 23 % par rapport au 2<sup>e</sup> 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 1<sup>er</sup> confinement. Ainsi, si l'on compare les résultats de 2021 à ceux de 2019, c'est-à-dire avant-crise, les TPE-PME d'Occitanie ont vu leur CA se réduire de 0,6 %\*\*\*.
- De la même manière, si l'indice de chiffre d'affaires cumulé (ICAC) révèle une hausse d'activité de 15,1 % par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2020, l'augmentation de CA cumulé est de seulement 0,1 % comparativement aux deux premiers trimestres de 2019.
- Ces résultats moyens masquent cependant des disparités comme le détaille la suite de l'analyse.



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

### LA CARTE DES DÉPARTEMENTS (en ICAC)



### L'ANALYSE DE L'ÉVOLUTION TRIMESTRIELLE DES DÉPARTEMENTS

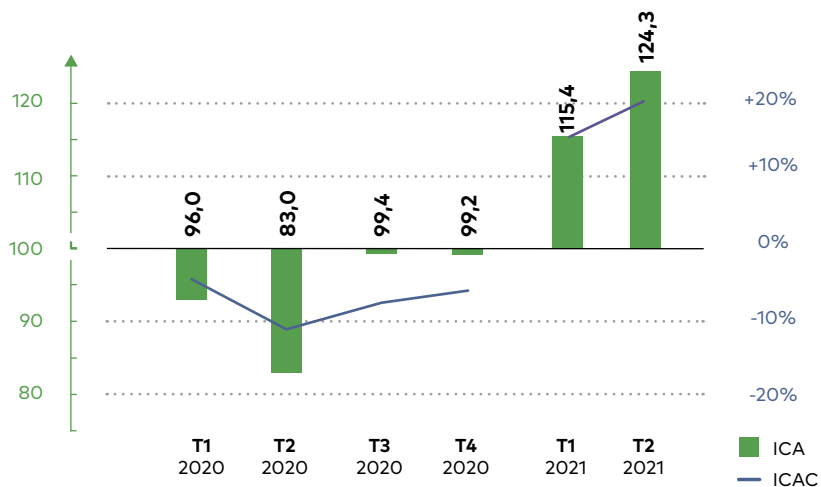
- Les TPE-PME de tous les départements occitans ont affiché une hausse de CA cumulé sur le début de l'année notamment car les résultats sont comparés à un 1<sup>er</sup> semestre 2020 au cours duquel la contraction de l'activité avait été particulièrement importante. Ces hausses sont comprises entre +10,2 % (pour les Hautes-Pyrénées) et +16,8 % (pour le Gard).
- L'analyse des résultats par rapport à 2019 révèle cependant une situation en demi-teinte. Les entreprises du Tarn-et-Garonne (+3,6 %) et du Gard (+3,2 %) enregistrent les plus fortes progressions d'activité, suivies de celles du Tarn (+2,7 %), du Lot (+2,3 %) et de l'Ariège (+1,9 %). Pour les structures des Pyrénées-Orientales (+0,2 %) et de l'Hérault (+0,1 %) la croissance cumulée du CA par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2019 est atone. Les autres départements affichent des résultats négatifs : -0,4 % en Aveyron, -0,5 % en Haute-Garonne, -1 % dans l'Aude, -1,1 % dans le Gers et jusqu'à -7,6 % en Lozère et -10,3 % dans les Hautes-Pyrénées.

\* 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. \*\*\* : 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 2<sup>e</sup> trimestre 2021 par rapport au 2<sup>e</sup> trimestre 2020.

# L'ÉVOLUTION DE L'INDICE D'ACTIVITÉ PAR SECTEUR

## Industrie manufacturière

Le rebond des TPE-PME de l'industrie manufacturière initié au 1<sup>er</sup> trimestre, se poursuit sur le 2<sup>e</sup> trimestre 2021 (+24,3 %). En cumulé sur le début de l'année, les entreprises du secteur enregistrent une hausse de CA de 20,1 % par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2020. Ce très bon résultat est toutefois à nuancer en raison de la forte contraction de l'activité survenue un an plus tôt. À titre de comparaison, la hausse cumulée de l'activité est de 7,2 % par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2019.

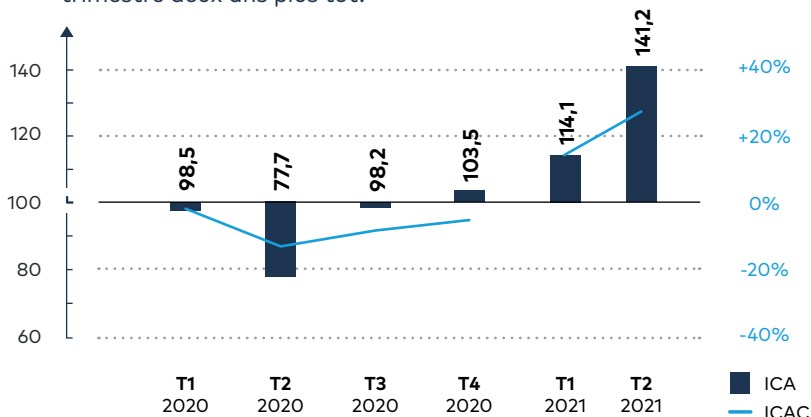


**+20,1%**

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

## Construction

Pour les TPE-PME de la construction, l'embellie se poursuit. Elles enregistrent une hausse de CA de 41,2 % au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 et voient ainsi leur activité progresser de 27,1 % sur le 1<sup>er</sup> semestre par rapport à la même période l'an passé. Si ce résultat doit être nuancé en raison de la perte d'activité particulièrement importante du 2<sup>e</sup> trimestre 2020, l'analyse des résultats par rapport à 2019 révèle tout de même une croissance de 9,8 % au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 comparativement au même trimestre deux ans plus tôt.

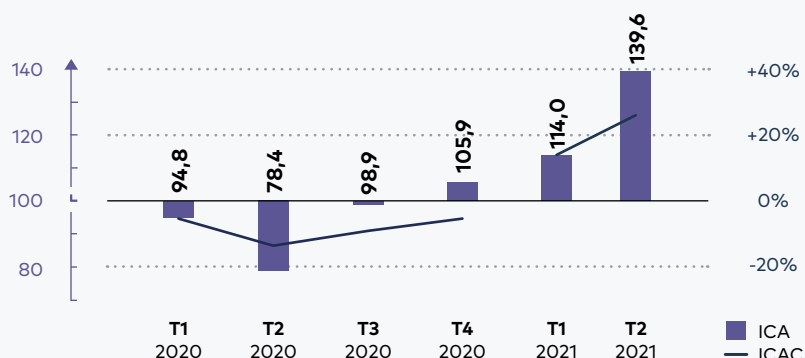


**+27,1%**

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

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

Même scénario pour les TPE-PME régionales de la maçonnerie qui affichent un troisième trimestre consécutif de croissance. Elles ont vu leur activité progresser de 39,6 % sur le 2<sup>e</sup> trimestre 2021 et atteignent ainsi +26,1 % de hausse cumulée de CA sur les deux premiers trimestres de 2021. Elles bénéficiaient toutefois d'un effet de base particulièrement favorable. Par rapport au 2<sup>e</sup> trimestre 2019, la croissance des entreprises du secteur s'élève à 8,1 %.



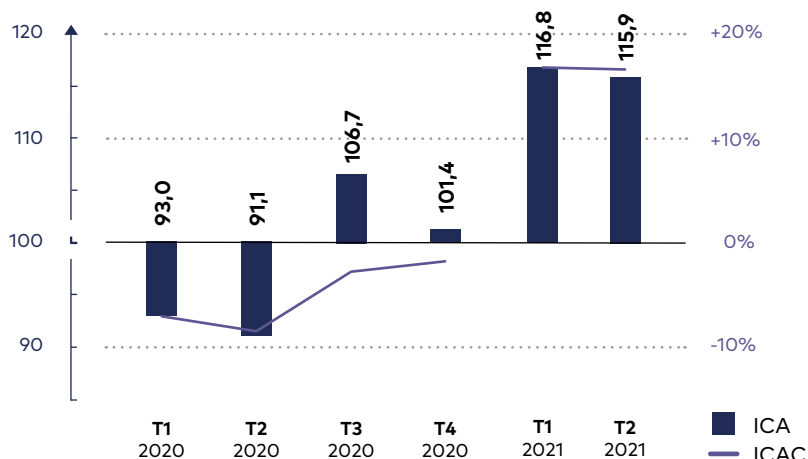
**+26,1%**

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

## Commerce



Malgré un troisième confinement et l'impossibilité pour certains commerces d'accueillir des clients, les entreprises du secteur affichent de nouveau un trimestre de croissance bien orientée (+15,9 %). En cumulé sur la première moitié de l'année, elles enregistrent ainsi une augmentation de CA de 16,6 % par rapport à la même période en 2020, au cours de laquelle la baisse d'activité avait été notable. Les TPE-PME du commerce réussissent même à afficher une hausse cumulée d'activité de 7,4 % par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2019, même si celle-ci ne bénéficie pas à tous les sous-secteurs du commerce.

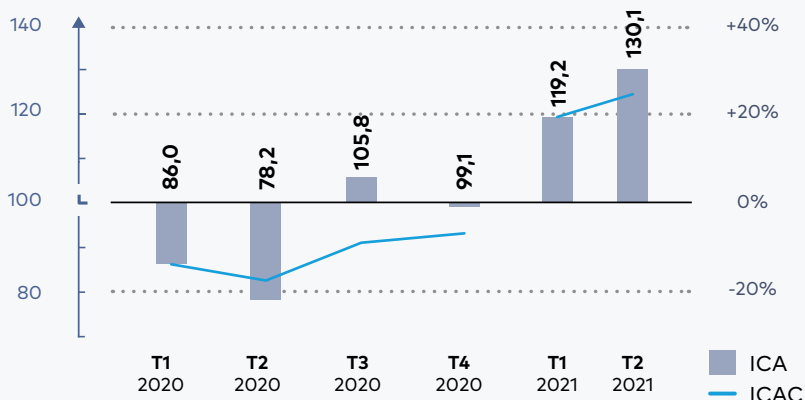


**+16,6 %** de hausse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2020



### Entretien et réparation de véhicules automobiles légers (4520A)

Les garages automobiles occitans confirment le rebond du précédent trimestre et affichent une hausse de CA de 30,1 %, l'augmentation cumulée depuis le début de l'année s'élevant ainsi à 24,2 %. Ces résultats sont toutefois à mettre en regard des fortes baisses d'activité survenues lors du 1<sup>er</sup> semestre 2020. Comparativement à 2019, la hausse sur le 2<sup>e</sup> trimestre 2021 est de 3 % et la croissance cumulée de 3,3 %.

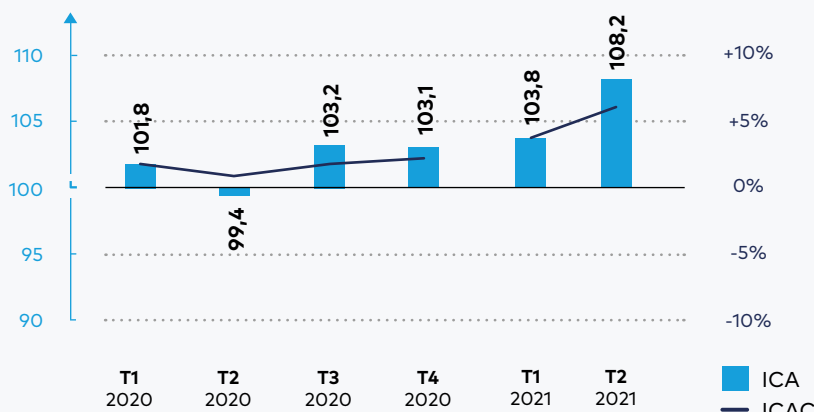


**+24,2 %** de hausse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2020



### Pharmacies (4773Z)

Les pharmacies font partie des secteurs peu impactés par les effets de la crise. Elles ont vu leur CA croître de 8,2 % sur le 2<sup>e</sup> trimestre 2021, comparativement à la même période de l'année précédente. L'augmentation cumulée du CA sur les deux premiers trimestres de 2021 s'élève ainsi à 6,2 %.

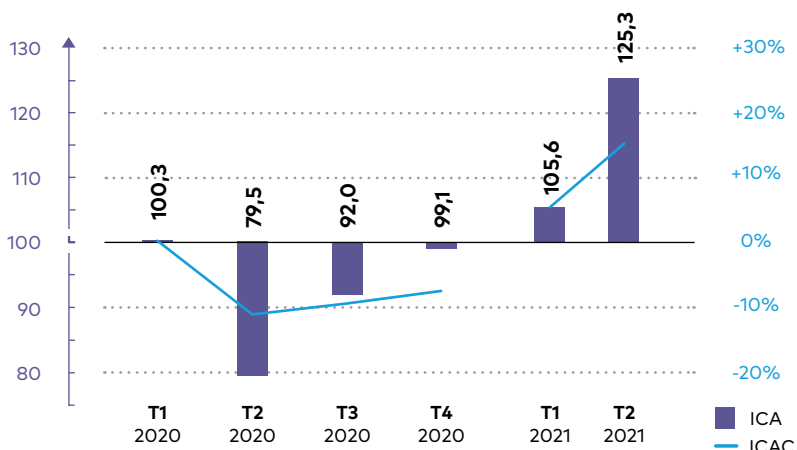


**+6,2 %** de hausse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2020



## Transports et entreposage

Les entreprises des transports et de l'entreposage enregistrent une croissance de 25,3 % au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 après un 1<sup>er</sup> trimestre également positif (+15,1 % en cumulé depuis le début d'année). Elles bénéficiaient cependant d'un effet de base particulièrement favorable, l'activité ayant chuté un an auparavant. À titre de comparaison, le CA a progressé de 0,8 % par rapport au 2<sup>e</sup> trimestre 2019.

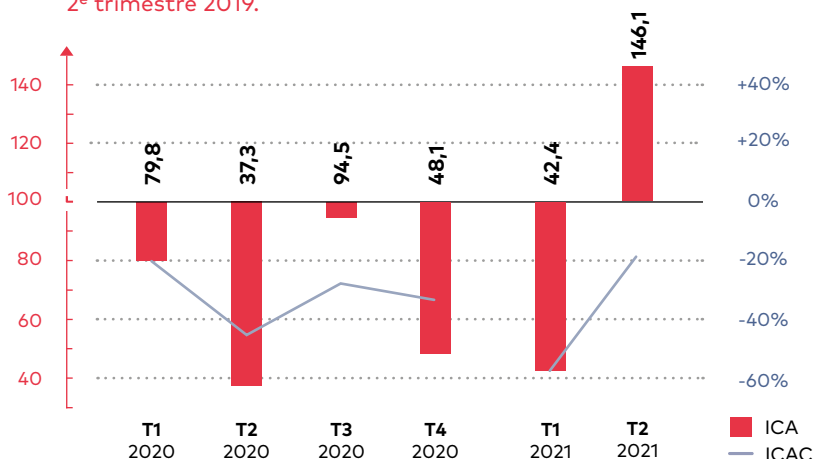


**+15,1%** de hausse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2020



## Hébergement et restauration

Les TPE-PME de l'hébergement-restauration ont vu leur activité progresser (+46,1 % sur le trimestre mais baisse de 19,7 % en cumulé depuis le début d'année) après cinq trimestres consécutifs de recul. Cette performance est toutefois 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<sup>e</sup> trimestre 2021, le CA des entreprises du secteur a diminué de 45,5 % lorsqu'on le compare au 2<sup>e</sup> trimestre 2019.

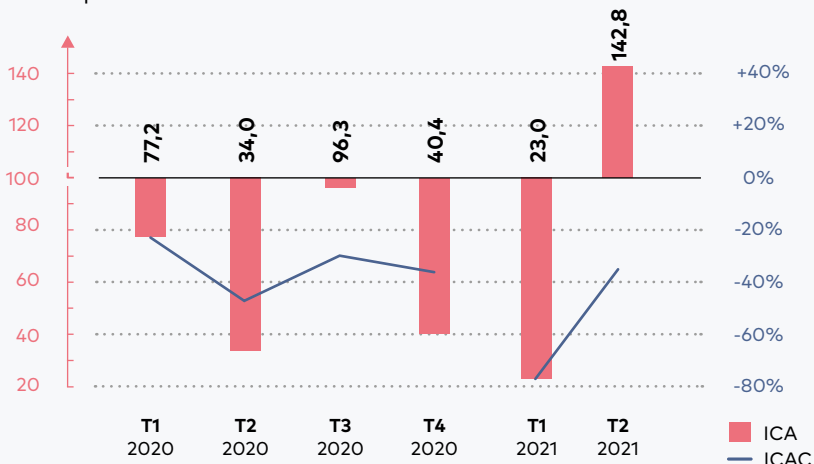


**-19,7%** de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2020



### Restauration traditionnelle (5610A)

De la même manière, si le CA des restaurants traditionnels a augmenté de 42,8 % par rapport au 2<sup>e</sup> trimestre 2020 (mais -35,9 % en cumulé 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 2<sup>e</sup> trimestre 2021 : -50,9 % comparativement au 2<sup>e</sup> trimestre 2019 et -65,4 % en cumulé sur le premier semestre 2021 par rapport à la même période en 2019.

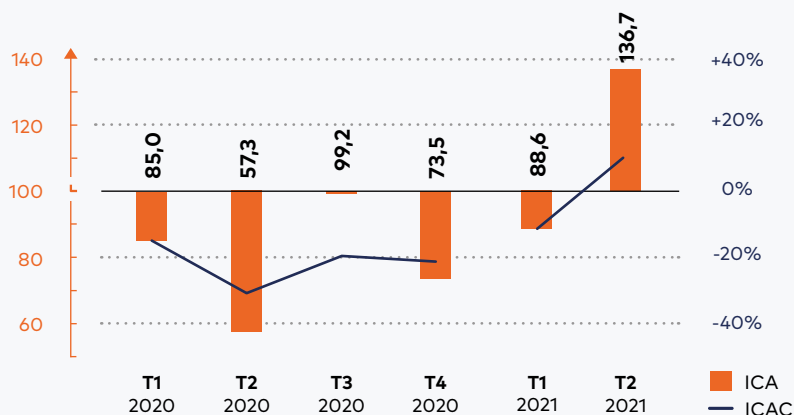


**-35,9%** de baisse cumulée de CA sur la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2021 par rapport à la période du 1<sup>er</sup> au 2<sup>e</sup> trimestre 2020



## Restauration de type rapide (5610C)

Les entreprises de la restauration rapide ont également vu leur CA progresser (+36,7 % sur le trimestre) après plus d'un an de baisse et ont rattrapé leur retard de croissance du 1<sup>er</sup> trimestre 2021, l'augmentation cumulée d'activité étant de 10 % par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2020. Ces performances sont cependant en trompe l'œil. En effet, comparativement à 2019, l'activité du 2<sup>e</sup> trimestre 2021 a diminué de 22,8 % et le CA cumulé s'est contracté d'un quart.



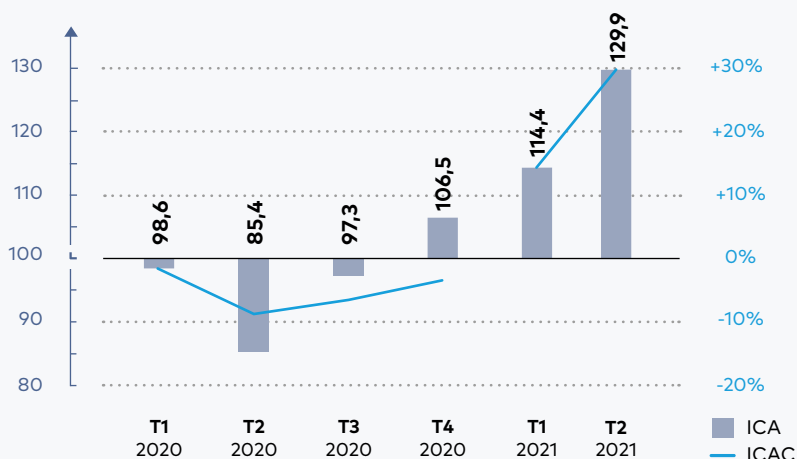
**+10 %**

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



## Agences immobilières (6831Z)

Les agences immobilières enregistrent un troisième trimestre consécutif de croissance (+29,9 %) et atteignent +22,7 % de hausse cumulée de CA sur les deux premiers trimestres de 2021. Elles bénéficiaient toutefois d'un effet de base particulièrement favorable, la baisse d'activité ayant été forte lors du 2<sup>e</sup> trimestre 2020. Mais elles ont dépassé le niveau d'avant-crise avec une hausse cumulée de plus de 10 % par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2019.



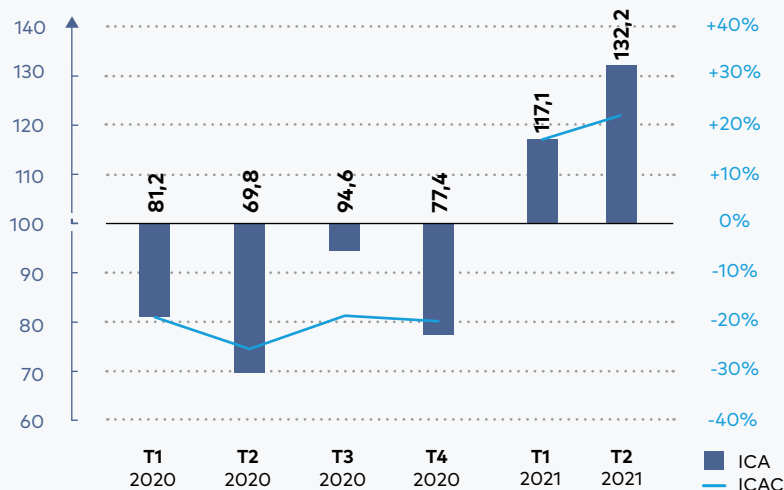
**+22,7 %**

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



## Coiffure (9602A)

Contrairement au 1<sup>er</sup> confinement, les salons de coiffure ont eu le droit d'ouvrir lors du 3<sup>e</sup>. Ils affichent ainsi une augmentation d'activité de 32,2 % sur le 2<sup>e</sup> trimestre 2021 et une hausse cumulée de CA de 23,9 % sur le début de l'année. Toutefois, par rapport à 2019, l'activité a diminué de 8,2 % sur le trimestre et de 6,8 % en cumulé.



**+23,9 %**

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

## 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 53 000 entreprises au niveau régional. 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<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.
  - Niveau 5 (sous-classes), soit 732 secteurs.

Infographie réalisée par :